

С х в а л е н о
рішенням виконавчого комітету
Воскресенської селищної ради
№ ____ від ____ .2019 року

ПРОГНОЗ
бюджету Воскресенської об'єднаної територіальної громади
на 2021-2022 роки

1. Загальна частина

Прогноз місцевого бюджету об'єднаної територіальної громади на 2020 та 2021 роки (далі - Прогноз) визначає основні напрями дій в середньостроковій перспективі, які сприятимуть досягненню довгострокових стратегічних цілей. Прогноз ґрунтується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності бюджетної системи.

Прогноз розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 № 555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки», наказу Міністерства фінансів України від 29.03.2019 № 130 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо складання у 2019 році місцевих бюджетів на середньостроковий період», листів Міністерства фінансів України від 05.09.2019 № 05110-14-6/22263 «Про особливості складання проекту місцевого бюджету на 2020 рік та прогнозу місцевого бюджету на 2021-2022 роки», від 18.10.2019 № 05110-14-6/26381 «Про обсяги міжбюджетних трансфертів на 2021-2022 роки у розрізі місцевих бюджетів», плану соціально - економічного розвитку Воскресенської селищної ради на 2020 рік, державних, обласних та селищних цільових програм.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування є визначення фінансового ресурсу бюджету об'єднаної територіальної громади на середньострокову перспективу, створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики громади.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку населених пунктів селищної ради ОТГ, бюджету Воскресенської селищної об'єднаної територіальної громади за основними видами доходів, видатків, і фінансування, взаємовідносин місцевого бюджету селищної ради з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами області.

Основними завданнями (пріоритетами) бюджетної політики Воскресенської селищної ради на середньострокову перспективу є:

- планування реальних надходжень бюджету об'єднаної територіальної громади на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку громади з урахуванням зміни податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень;
- забезпечення виконання доходної частини бюджету об'єднаної територіальної громади відповідно до показників, затверджених селищною радою;
- вжиття заходів до залучення додаткових надходжень до місцевого бюджету об'єднаної територіальної громади, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами;
- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів;

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими програмами;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження;
- застосування програмно – цільового методу у бюджетному процесі;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- визначення пріоритетних програм розвитку, фінансування яких здійснюватиметься за бюджетні кошти;
- використання фінансових ресурсів таким чином, щоб отримати максимальний економічний ефект і вирішити найбільш нагальні та важливі завдання;
- забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики;
- покращення добробуту та якості життя населення.

2. Основні індикативні прогностичні показники бюджету об'єднаної територіальної громади

Індикативні прогностичні показники бюджету Воскресенської селищної об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на середньострокову перспективу.

Під час розрахунку прогностичних показників доходної частини бюджету об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки враховано:

- основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України, затвердженими постановою Кабінету Міністрів України від 15.05.2019р. №555, доведених листами Міністерства фінансів:

Показники	2020рік	2021рік	2022рік
Валовий внутрішній продукт, темпи зростання (у відсотках до попереднього року)	103,3	103,8	104,1
Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) (відсотків)	106,0	105,7	105,3
Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) (відсотків)	108,4	108,0	106,1

- норми чинного Бюджетного та Податкового кодексів України, рішеннями селищної ради про встановлення місцевих податків та зборів, враховуючи при цьому чинні ставки оподаткування та нормативи зарахування загальнодержавних податків до відповідних місцевих бюджетів та індексацію ставок окремих з них;

- фактичне виконання доходної частини бюджету за результатами 11 місяців 2019 року.

Під час розрахунку індикативних прогностичних показників видатків бюджету Воскресенської ОТГ на 2021 – 2022 роки враховано основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку, доведених листами Міністерства фінансів, що впливають на видаткову частину місцевого бюджету селищної ради, підвищення розмірів державних соціальних стандартів тощо.

Мінімальна зарплата та соціальні стандарти:

Показники	2020рік	2021рік	2022рік
Мінімальна заробітна плата:			
з 1 січня 2020 року (грн)	4 723	5 003	5 290
Темпи росту (%)	13,2	5,9	5,7
Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:			
з 1 січня 2020 року (грн)	2102	2270	2445
Темпи росту (%)	9,4	8,0	7,7

Основні індикативні прогностичні показники бюджету Воскресенської об'єднаної територіальної громади наводять інформацію щодо індикативних прогностичних показників за доходами, фінансуванням, видатками та кредитуваннями.

Д о д а т о к 1

3. Дохідна спроможність бюджету об'єднаної територіальної громади

Прогноз доходів бюджету Воскресенської селищної об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки враховує стабільність податково-бюджетної системи, зростання надходжень до бюджету ОТГ та підвищення життєвого рівня населення громади.

Пріоритетом податкової політики є забезпечення стабільності податкової політики, зокрема підвищення ефективності та полегшення податкового адміністрування з мінімізацією можливостей для зловживань.

Бюджетна політика буде спрямована на удосконалення інструментів бюджетного планування, зміцнення фінансової спроможності місцевого бюджету селищної ради шляхом забезпечення надходжень до бюджету ОТГ з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками, підвищення ефективності та результативності використання бюджетних ресурсів.

Д о д а т о к 2

При розрахунку дохідної частини місцевого бюджету на 2020 рік було враховано фактичне виконання доходів об'єднаної територіальної громади за 11 місяців 2019 року, очікувані показники виконання на 2019 рік та прогностичні на 2020 рік.

В цілому, дохідна частина бюджету об'єднаної територіальної громади на 2020 рік обчислено в сумі 66 229 730 грн, у тому числі загальний фонд – 58 464 100 грн та спеціальний фонд – 7 765 630 грн. Обсяг доходів загального фонду місцевого бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2020 рік складає 19 000 000 грн, спеціального фонду – 826 830 грн.,

На 2021 рік бюджет Воскресенської ОТГ по доходах прогнозується у обсязі 66 912 500 грн, з них загального фонду – 58 512 840 грн та спеціального фонду – 8 399 660 грн. Обсяг власних доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів) загального фонду прогнозується в сумі 20 083 000 грн, що на 1 083 000 грн, або на 10,6 % більше ніж проект у 2020 році, спеціального фонду – 873 960 грн., що на 47 130 грн або на 5,4% більше ніж у 2020 році.

На 2022 рік бюджет об'єднаної територіальної громади по доходах прогнозується у обсязі 70 625 930 грн, з них загального фонду – 60 541 100 грн та спеціального фонду – 8 798 460 грн. Обсяг власних доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів) загального фонду прогнозується на 2022 рік в сумі 21 147 300 грн, що на 1 064 300 грн або на 5,3 % більше від прогнозу в 2021 році, спеціального фонду – 873 960 грн., що залишилось на рівні 2021 року.

4. Фінансове забезпечення пріоритетних напрямів розвитку громади

Прогностичні показники видатків бюджету Воскресенської селищної об'єднаної територіальної громади на 2021 – 2022 роки розроблено на основі показників дохідної частини бюджету ОТГ та подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів.

В прогностичних показниках враховані вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Відповідно до повноважень селищної ради - об'єднаної територіальної громади визначених чинним законодавством та прийнятих місцевих програм по основних сферах діяльності, бюджетні кошти місцевого бюджету об'єднаної територіальної громади прогнозується направити на виконання пріоритетних завдань та заходів, серед яких:

у галузі державного управління – створення належних умов для реалізації виконавчими органами селищної ради визначених чинним законодавством повноважень. Протягом 2020,2021,2022років планується утримання 2 – х виконавчих органів селищної ради: виконавчого комітету селищної ради, відділу освіти, культури, молоді та спорту. У 2020році відповідно до вимог законодавства заплановано відкриття Відділу надання адміністративних послуг.

у сфері освіти - пріоритетними завданнями буде: забезпечення належних умов для здобуття високоякісної освіти дітьми; зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти та впровадження енергозберігаючих технологій; розвиток і підтримка системи роботи з обдарованою і талановитою молоддю, різнобічний розвиток індивідуальності дитини, її задатків і здібностей; збільшення рівня охоплення дітей дошкільною освітою. Мережа закладів освіти складає: чотири заклади дошкільної освіти, три загальноосвітні школи, одна школа мистецтв, одна централізована бухгалтерія, одна методична служба.

у галузі культури - головними пріоритетами галузі будуть збереження, відтворення та примноження духовних і культурних здобутків. Протягом 2020,2021,2022років планується збереження мережі закладів культури, а саме: три бібліотеки; три будинки культури. Фінансова реалізація заходів місцевої програми розвитку культури.

у сфері фізичної культури і спорту - здійснення підтримки дитячо-юнацького спорту, зміцнення матеріально-технічної спортивної бази закладу, поліпшення фізичної підготовленості й фізичного розвитку населення громади, залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя та фізичної реабілітації, сформування у населення сталих традицій та мотивацій щодо фізичного виховання і спорту для всіх, як важливих чинників забезпечення здорового способу життя. За рахунок бюджету об'єднаної територіальної громади у 2020,2021,2022роках планується реалізація заходів місцевої програми розвитку фізичної культури та спорту.

у сфері соціального захисту - 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 2020,2021,2022 роках передбачається здійснити заходи з підвищення рівня соціального захисту малозабезпечених верств населення; забезпечення захищеності інвалідів, сімей з дітьми, інших незахищених верств населення; підвищити ефективність соціальної роботи з сім'ями, молоддю; виплачувати компенсацію непрацюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування; надавати одноразову грошову матеріальну допомогу особам (повнолітнім та неповнолітнім), які опинилися у складних життєвих обставинах, здійснювати інші заходи визначені місцевою комплексною програмою соціального захисту населення «ТУРБОТА» та цільовою соціальною програмою «Безбар'єрна Воскресенщина».

у житлово-комунальному господарстві – планується проведення ремонту об'єктів благоустрою громади, утримання, поточний, капітальний ремонт доріг комунальної власності, реконструкція та обслуговування вуличного освітлення, капітальний ремонт та будівництво мережі водопроводу, будівництво та облаштування зупиночних комплексів, встановлення ігрових дитячих та спортивних майданчиків по всім населеним пунктам громади, виконання інших заходів місцевих програм з благоустрою та дорожнього господарства.

у сфері охорони здоров'я – планується фінансування заходів щодо підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги у закладі вторинної медичної допомоги, а

саме Міської лікарні №5 та місцевої програми розвитку надання первинної медичної допомоги.

Крім цього планується фінансове забезпечення заходів згідно наступних селищних програм:

- «Стабілізації та соціально-економічного розвитку території Воскресенської селищної ради на 2018-2022 роки»;
- «Розвитку житлово-комунального господарства, благоустрою населених пунктів на території Воскресенської селищної ради»;
- «Цільової програми захисту населення і територій Воскресенської селищної ради від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на 2018-2022 роки»;
- «Програма розвитку та духовності по Воскресенській селищній раді на 2018-2022 роки»;
- «Розвитку фізичної культури і спорту по Воскресенській селищній раді на 2018-2022 роки»;
- «Питна вода» на території Воскресенської селищної ради;
- Комплексної програми соціального захисту населення «ТУРБОТА» на період 2018-2022 роки;
- Цільової соціальної програми «БЕЗБАРЄРНА ВОСКРЕСЕНЩИНА» на період 2018-2022 роки»
- «Фінансової підтримки установ, громадських організацій інвалідів та ветеранів Воскресенської селищної ради на період до 2022 року»

Д о д а т о к 3

Д о д а т о к 4

5. Міжбюджетні відносини

Пріоритетом бюджетної політики у 2021-2022 роках стане реформування міжбюджетних відносин з метою запровадження середньострокового бюджетного планування та підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

Законом України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» передбачено у 2020 році надходження міжбюджетних трансфертів з державного бюджету до бюджету Воскресенської об'єднаної територіальної громади в сумі 46 402 900 грн, в тому числі:

- Базова дотація – 14 165 700 грн;
- Освітня субвенція – 21 058 100 грн;
- Медична субвенція – 2 000 600 грн

Згідно показників прогнозу державного бюджету на 2021, 2022 роки щодо обсягів міжбюджетних трансфертів, з державного бюджету прогнозується надання до місцевого бюджету Воскресенської ОТГ:

- у 2021 році – базової дотації в сумі 14 973 140 грн, що на 807 440 грн або на 5,7% більше ніж затверджено на 2020 рік. Освітньої субвенції прогнозується – 22 258 400 грн, що на 1 200 300 грн або на 5,7% більше ніж у 2020 році;
- у 2022 році - базової дотації в сумі 15 766 700 грн, що на 793 560 грн або на 5,3% більше показника на 2021 рік. Освітньої субвенції прогнозується – 23 438 100 грн, що на 1 179 700 грн або на 5,3% більше показника у 2021 році.

Проектом бюджету ОТГ на 2020 рік з метою спільного фінансування районних установ, передбачено надання міжбюджетних трансфертів до районного бюджету в сумі 1 890 787 грн, а саме за цільовими напрямками:

- КП «Вітовський районний медичний центр первинної медико-санітарної допомоги» Вітовської районної ради» - 1 138 724 грн;
- Відділ освіти молоді та спорту Вітовської РДУ (інклюзивно-ресурсний центр) – 73 299 грн;

- Об'єднаний трудовий архів сільських, селищних рад Вітовського району Миколаївської області – 63 996 грн;
- Вітовський загін місцевої пожежної охорони – 428 470 грн;
- Управління соціального захисту населення Вітовської райдержадміністрації – 104 889 грн;
- Територіальний центр соціального обслуговування – 70 000 грн;
- ГО «Місцевий осередок ВОІ СОІУ Вітовського району» - 11 409 грн;

Прогнозні обсяги трансфертів з місцевого бюджету селищної ради для спільного утримання районних установ на 2021 рік складають – 1 998 560 грн та на 2022 рік – 2 104 485 грн.

6. Реалізація інвестиційних програм (проектів)

Пріоритетними напрямками щодо реалізації інвестиційних проектів згідно програми соціально - економічного та культурного розвитку Воскоесенської селищної ради є:

Бюджетна програма	Найменування проекту	2020рік	2021рік	2022рік
Програма «Розвитку житлово- комунального господарства, благоустрою населених пунктів на території населених пунктів Воскресенської селищної ради на 2018-2022 роки	<ul style="list-style-type: none"> - Реконструкція вуличного освітлення; - Будівництво, облаштування зупиночних комплексів населених пунктів громади 	982 733	1 038 755	1 093 808
Програма «Стабілізації та соціально- економічного розвитку території Воскресенської селищної ради на 2008-2022 роки»	<ul style="list-style-type: none"> - Капітальний ремонт об'єктів комунальної власності: доріг; тротуарних доріжок 	9 843 910	7 525 700	7 924 655
Програма «Питна вода» на 2018-2022роки на території Воскресенської селищної ради	<ul style="list-style-type: none"> - Капітальний ремонт мережі водопостачання - Будівництво мережі водопостачання 	480 747	508 150	535 082
РАЗОМ:		11 307 390	9 072 605	9 553 545

Д о д а т о к 5

Селищний голова

Олександр ШАПОВАЛОВ