

ПРОГНОЗ СІЛЬСЬКОГО БЮДЖЕТУ МИКОЛАЇВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ НА 2020 – 2021 РОКИ

1. Загальна частина

Прогноз сільського бюджету на 2020 - 2021 роки (далі – Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 21 Бюджетного кодексу України та враховує очікуване виконання дохідної частини бюджету об'єднаної територіальної громади у поточному році, положення проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» (зі змінами), Бюджетного та Податкового кодексів України (зі змінами), а також основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2020 і 2021 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 11.07.2018р. № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019 - 2021 роки».

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

Основними завданнями бюджетної політики ОТГ на середньострокову перспективу є:

- запровадження середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні для забезпечення підвищення передбачуваності і послідовності бюджетної політики;
- застосування програмно-цільового методу, що сприятиме прозорості управління бюджетними коштами та єдності в бюджетній звітності щодо виконання сільського бюджету;
- забезпечення виконання дохідної частини сільського бюджету відповідно до показників, затверджених сільською радою;
- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження, підвищення енергоефективності будівель бюджетної сфери;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів.

2. Індикативні прогностичні показники бюджету ОТГ

Прогноз включає індикативні прогностичні показники сільського бюджету за основними видами доходів, видатків, взаємовідносинами бюджету об'єднаної територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

2.1. Наповнення бюджету об'єднаної територіальної громади

Прогноз доходів сільського бюджету 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 сільського бюджету

шляхом забезпечення надходжень до бюджету з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками, підвищення ефективності та результативності використання бюджетних ресурсів.

При формуванні дохідної частини сільського бюджету були враховані фактичні надходження за 10 місяців 2018 року та прогнозні показники на 2019 рік.

Індикативні прогнозні показники на 2020-2021рр.								
Код	Назва показника	2020 рік			2021 рік			ТИС.ГРН.
		загальний фонд	спеціальний фонд	РАЗОМ	загальний фонд	спеціальний фонд	РАЗОМ	
		3	4	5	6	7	8	
	ДОХОДИ	43 006,8	1 511,5	44 518,3	44 256,5	1 595,0	45 851,5	
	Податкові надходження							
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	18 199,0		18 199,0	18 699,0		18 699,0	
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	15,0		15,0	15,5		15,5	
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	129,4		129,4	135,0		135,0	
18010000	Податок на майно	5 200,6		5 200,6	5 500,0		5 500,0	
18050000	Єдиний податок	3 836,8		3 836,8	3 940,0		3 940,0	
19010000	Екологічний податок		861,9	861,9		900,0	900,0	
	Неподаткові надходження			0,0			0,0	
21000000	Доходи від власності	220,0		220,0	250,0		250,0	
22000000	Адміністративні збори	126,0		126,0	127,0		127,0	
25000000	Власні надходження		649,6	649,6		695,0	695,0	
	РАЗОМ власні доходи	27 726,8	1 511,5	29 238,3	28 666,5	1 595,0	30 261,5	
	Міжбюджетні трансферти	15 280,0		15 280,0	15 590,0		15 590,0	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10 200,0		10 200,0	10 400,0		10 400,0	
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	4 000,0		4 000,0	4 100,0		4 100,0	
41040200	Дотація на здійснення переданих з державного бюджету вилатків	1 000,0		1 000,0	1 000,0		1 000,0	
41053300	Субвенція з МБ на утримання об'єктів спільного користування	80,0		80,0	90,0		90,0	
	ВИДАТКИ	40 956,8	3 561,5	44 518,3	41 656,5	4 195,0	45 851,5	
	Державне управління	8 026,5	50,0	8 076,5	8 057,5	300,0	8 357,5	
	Освіта	18 246,2	449,6	18 695,8	18 718,9	490,0	19 208,9	
	Охорона здоров'я	913,0		913,0	944,0		944,0	
	Культура і мистецтво	3 110,7		3 110,7	3 216,1		3 216,1	
	Соціальний захист	880,1		880,1	910,0		910,0	
	Спорт та фізичний розвиток	265,4		265,4	274,4		274,4	
	Благоустрій населених пунктів	2 259,3	2 200,0	4 459,3	2 069,8	2 505,0	4 574,8	
	Охорона навколишнього середовища		861,9	861,9		900,0	900,0	
	Міжбюджетні трансферти	6 403,0		6 403,0	6 096,0		6 096,0	
	Видатки, не віднесені до основних груп	852,4		852,4	1 369,7		1 369,7	
	ФІНАНСУВАННЯ	-2 000,0	2 000,0	0,0	-2 300,0	2 300,0	0,0	
	Кошти, одержані із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-2 000,0	2 000,0	0,0	-2 300,0	2 300,0	0,0	

2.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Прогнозні показники видатків сільського бюджету на 2020 – 2021 роки розроблено на основі показників дохідної частини бюджету ОТГ.

В першу чергу в них враховані вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Першочергово також враховані обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально – культурної сфери, надання встановлених власних соціальних гарантій для малозахищених категорій громадян, підтримку в належному стані об'єктів житлово – комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури ОТГ, впровадження заходів з енергозбереження, а також виконання в межах фінансових можливостей місцевих програм.

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетним завданням апарату сільської ради 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 2020-2021 роках планується здійснити такі заходи: організаційне, правове, інформаційне, аналітичне, матеріально-технічне забезпечення діяльності ради, взаємодія і зв'язок з громадою, місцевими органами виконавчої влади, органами та посадовими особами місцевого самоврядування.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення формування системи начальних закладів для надання високоякісних освітніх послуг з використанням наявних ресурсів .

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- створення умов для виховання дітей, подолання соціальної ізоляції вихованців, забезпечення розвитку, виховання, навчання та ранньої адаптації дітей – сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування дошкільного і шкільного віку;
- приведення інформаційної компетентності учасників навчально-виховного процесу у відповідність із сучасними вимогами;
- підвищення якості надання освітніх послуг;
- створення механізму підтримки та розвитку творчого потенціалу обдарованої молоді;
- удосконалення науково-методичного забезпечення процесу підвищення кваліфікації вчителів.

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку у цій сфері є залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя, забезпечення максимальної реалізації здібностей обдарованої молоді в дитячо-юнацькому спорті, створення умов для занять фізичною культурою і спортом.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення розвитку різних видів спорту;
- підвищення рівня охоплення населення різних вікових і соціальних груп усіма видами фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності;
- залучення населення з обмеженими фізичними можливостями до систематичних занять фізичною культурою та спортом, розвиток фізичної культури

і спорту в навчально-виховній сфері;

- розбудова спортивної інфраструктури, у тому числі будівництво та модернізація спортивних споруд;

- удосконалення механізмів морального та матеріального заохочення високих спортивних результатів.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є реформування медичної галузі, забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини, удосконалення кадрової політики, модернізація закладів охорони здоров'я, розвиток системи громадського здоров'я.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення населення доступною та якісною медичною допомогою;
- поліпшення здоров'я населення громади, забезпечення рівного і справедливого доступу всіх жителів області до медичних послуг належної якості;
- зниження рівня інвалідності населення;
- підвищення ефективності діяльності закладів охорони здоров'я.
- посилення профілактичної роботи та запровадження її нових форм;
- дооснащення закладів охорони здоров'я сучасним лікувально-діагностичним обладнанням;
- впровадження у діяльність лікувальних закладів новітніх технологій;
- стимулювання медичних працівників за досягнення у проведеній лікувально-профілактичній роботі.

Охорона навколишнього природного середовища

Пріоритетними напрямками використання коштів є підвищення рівня захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій природного та техногенного характеру, поліпшення екологічного стану довкілля.

У 2020 та 2021 роках основними завданнями зазначеного напрямку є:

- забезпечення гарантованого рівня захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, удосконалення системи реагування на них;
- очищення території області від непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин та тари з під них;
- раціональне використання та зберігання відходів виробництва і побутових відходів;
- чищення колодязів, розташованих на території громади;
- ремонт та утримання у належному стані гідроспоруд.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- покращення екологічного стану, збереження біологічного та ландшафтного різноманіття на території громади;
- підвищення рівня захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення ефективної ліквідації їх наслідків, у тому числі за рахунок утворення необхідного регіонального матеріального резерву;
- створення ефективної системи оповіщення та попередження населення області про надзвичайні ситуації.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є:

- соціальна підтримка учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), учасників бойових дій, ветеранів ВВВ та членів їх сімей;
- забезпечення підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення;

- удосконалення системи надання соціальних послуг;

- підвищення рівня матеріального забезпечення осіб з інвалідністю.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

- надання матеріальної допомоги постраждалим та сім'ям загиблих (померлих) при виконанні службового обов'язку під час проведення антитерористичної операції ;

- сприяння проведенню в повному обсязі телефонізації інвалідів;

- надання матеріальної допомоги учасникам бойових дій на територіях інших держав та ветеранам ВВВ;

- надання матеріальної підтримки незаможним верстам населення.

Культура і мистецтво

Пріоритетом розвитку у цій сфері є забезпечення доступності до інформації, культурних надбань, ресурсів, нових технологій та сучасних форм культурного самовираження незалежно від місця проживання, статусу, приналежності до певної соціальної чи етнічної групи з метою соціального, духовного розвитку, творчої реалізації особистості заради дотримання миру, європейських цінностей; збереження, примноження культурних надбань; створення умов для творчого розвитку особистості та підвищення культурного рівня громадян.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення збереження мережі та покращення матеріально-технічного стану закладів культури;

- забезпечення доступності для широких верств населення до якісних послуг закладів культури клубного типу, бібліотек;

- розвиток культури та культурного розмаїття;

- розвиток і збереження національних традицій та звичаїв, нематеріальної культурної спадщини;

- збереження пам'яток та об'єктів культурної спадщини;

- модернізація матеріально-технічної бази, інформатизація закладів культури.

2.3. Фінансування бюджету

Враховуючи обмеженість доходних джерел бюджету розвитку, визначених статтею 71 Бюджетного кодексу України, та необхідність спрямування значного обсягу видатків на зміцнення матеріально-технічної бази установ та закладів соціально-культурної сфери, розбудови об'єктів інфраструктури ОТГ, житлово-комунального господарства, прогностичні показники фінансування міського бюджету в першу чергу враховують передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у 2020 році в сумі – 2,0 млн. грн., у 2021 році – 2,3 млн. гривень.

3. Міжбюджетні відносини

Прогноз включає показники міжбюджетних трансфертів сільського бюджету з державним бюджетом та місцевими бюджетами інших рівнів.

Враховуючи положення статті 99 Бюджетного кодексу України, прогностичні показники реверсної дотації (коштів, що передаються до державного бюджету з бюджету ОТГ для горизонтального вирівнювання податкоспроможності території)

визначені виходячи з прогнозу надходження податку на доходи фізичних осіб на 2020 – 2021 роки.

Взаємовідносини бюджету ОТГ з місцевими бюджетами інших рівнів будуть здійснюватися через механізм передачі відповідних міжбюджетних трансфертів, визначених статтею 101 Бюджетного кодексу України. З цією метою в бюджеті ОТГ на 2020 – 2021 роки будуть передбачатися, зокрема видатки на іншу субвенцію на виконання Обласної програми здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування на 2016-2020 роки, субвенції районному бюджету для утримання об'єднаного трудового архіву, Будинку дітей та юнацтва, Сумської районної станції юних техніків, Садівської дитячої школи мистецтв, субвенція міському бюджету м.Суми на утримання рятувально-водолазної служби; субвенція районному бюджету на утримання Сумської центральної районної клінічної лікарні, що надає мешканцям Миколаївської ОТГ вторинну медичну допомогу.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів на 2020 – 2021 роки

(тис. грн.)

КТПКВК	Назва міжбюджетного трансферту	2019 рік (прогноз)	2020 рік (прогноз)
9110	Реверсна дотація	1 930,0	1 500,0
9410	Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок медичної субвенції	4 000,0	4 100,0
9710	Субвенція на утримання об'єктів спільного користування	23,0	26,0
9770	Інші субвенції	450,0	470,0

Начальник фінансового управління

В.В.Пашкурова

