

Додаток
до рішення виконавчого комітету
Софіївської селищної ради
від 13 грудня 2019 року № 122

ПРОГНОЗ СЕЛИЩНОГО БЮДЖЕТУ НА НАСТУПНІ ЗА ПЛАНОВИМ ДВА БЮДЖЕТНІ ПЕРІОДИ (2021-2022 роки)

Прогноз Софіївського селищного бюджету враховує вимоги статті 21 Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України та Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017-2020 роки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08 лютого 2017 року №142-р «Про схвалення Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017-2020 роки».

Прогноз розроблено на основі комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу, оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери та з врахуванням впливу інших факторів та їх тенденцій у перспективі.

Прогнозні показники селищного бюджету, обчислені на основі макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2021 і 2022 роки, уточнені постановою Кабінету Міністрів України від 23 жовтня 2019 року №883, які схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року № 555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки», основних показників соціально-економічного розвитку громади на 2020 рік.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики об'єднаної громади.

Основними завданнями прогнозу селищного бюджету на 2021-2022 роки є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетної політики;
- забезпечення стабільного фінансування середньострокових інвестиційних проектів (програм);
- стратегічне збалансування бюджетних показників;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за раціональністю розподілу бюджетних коштів та ефективністю їх використання;
- реалізація системних напрямків удосконалення і формування оптимальної мережі бюджетних установ з метою надання якісних послуг;

– оптимізація фінансової достатності селищного бюджету в контексті розширення видаткових повноважень.

Формування прогнозу селищного бюджету здійснено на основі принципів збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності, які визначені статтею 7 Бюджетного кодексу України.

Основні індикативні прогнозні показники Софіївського селищного бюджету на 2019-2022 роки

(грн.)

Показник	2019рік	2020рік	2021 рік	2022 рік
Загальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	99616836	84540620	55707000	57843300
Видатки (з трансфертами)	93505300	84540620	155839008	162254785
Кредитування усього, у тому числі				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів з бюджету				
Фінансування дефіцит -/профіцит +)	+6111536		-100132008	-104411485
Спеціальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	1912154	893600	1614500	1715000
Видатки (з трансфертами)	14171503	893600	1614500	1715000
Кредитування усього, у тому числі				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів з бюджету				
Фінансування дефіцит -/профіцит +)	-12259349			
Разом				
Доходи (з трансфертами)	101528990	85434220	57321500	59558300
Видатки (з трансфертами)	107676803	85434220	157453508	163969785
Кредитування усього, у тому числі				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів з бюджету				
Фінансування(дефіцит -/профіцит+)	-6147813		-100132008	-104411485

Прогнозні показники доходів селищного бюджету

Прогноз доходів селищного бюджету розроблено на основі показників економічного і соціального розвитку громади, чинних Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України та постанови Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року №555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки» із врахуванням змін внесених постановою Кабінету Міністрів України від 23 жовтня 2019 року № 883.

Основними джерелами доходів селищного бюджету на 2021-2022 роки залишаються податок та збір на доходи фізичних осіб, єдиний податок та податок на майно, що становлять відповідно 56%, 18% та 17% від прогнозного показника доходів.

Найбільшими платниками селищного бюджету є:

– по податку та збору на доходи фізичних осіб: відділ освіти Софіївської селищної ради, відділ культури Софіївської селищної ради, КЗ «Софіївська ЦРЛ» ДОР», АТ «ДТЕК «Дніпровські електромережі», ПАТ «Дніпропетровськгаз», КНП «Софіївський РЦ ПМСД», Софіївське МУВГ, Виконавчий комітет Софіївської селищної ради, ТОВ „Агрофірма „Петрово”, РФ «Придніпровська залізниця».

– єдиному податку: ТОВ «Злагода один», СФГ «Василик», ТОВ «Агро Максимум», ТОВ «Злагода», СФГ «Руслан», СФГ «Земля», ФГ «Калаус Агро», ТОВ Агрофірма «Петрово», ТОВ «Победа-Агро», ФГ «Росана», СФГ «Астрон», ФГ «Агро-лідер», СФГ «Олександр-Володимирівське»

– податку на майно (плата за землю): РФ «Придніпровська залізниця», ТОВ «Победа-Агро», СФГ «Астрон», ФГ «Калаус Агро», ТОВ «Санойлтрейд», АТ «ДТЕК «Дніпровські електромережі», ПАТ «Дніпропетровськгаз», АТ «АКБ Конкорд», КП Софіївське, ФГ «Регіон», ДП «Криворізьке лісове господарство», ТОВ «Кондитерпром».

Прогнозні показники Софіївського селищного бюджету на 2019-2022 роки

(грн.)

Показник	2019рік	2020рік	2021 рік	2022 рік
Загальний обсяг доходів, усього	101528990	85434220	57321500	59558300
<i>у тому числі:</i>				
1. Доходи загального фонду, усього з них:	99616836	84540620	55707000	57843300
<i>Податкові надходження:</i>				
- податок на доходи фізичних осіб	28095700	28940400	31521300	32101300
- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	838160	720000	770000	820000
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	3380000	3050100	3300000	3600000
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	334300	364500	370700	388800
- податок на майно	7408000	9073200	9538200	9981200
- єдиний податок	7408100	8811900	9500000	10200000
<i>Неподаткові надходження:</i>	<i>723040</i>	<i>673300</i>	<i>706800</i>	<i>752000</i>
- доходи від власності та підприємницької діяльності (інші надходження)	3300	3300	3800	4000
- плата за надання адміністративних послуг	6514400	610000	650000	690000
- державне мито	68300	48000	53000	58000

<i>Міжбюджетні трансферти:</i>				
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад	3497000			
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	21827500	24528600		
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	6905900	3863900		
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій				
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	4683760	4405263		
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	321221	109457		
3. Доходи спеціального фонду, усього з них:	1912154	893600		
<i>Податкові надходження:</i>	<i>13200</i>	<i>13200</i>	<i>14500</i>	<i>15000</i>
- Екологічний податок	13200	13200	14500	15000
<i>Неподаткові надходження:</i>	<i>1898954</i>	<i>880400</i>	<i>1600000</i>	<i>1700000</i>
- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				
- власні надходження бюджетних установ	1898954	880400	1600000	1700000
<i>Доходи від операцій з капіталом:</i>				
- кошти від продажу землі				
<i>Міжбюджетні трансферти:</i>				

Примітка: 2019 рік- показники, визначені в рішенні про селищний бюджет на 2019 рік, з урахуванням внесених змін до нього станом на 01.11.2019 року; 2020 рік- показники, визначені в проекті рішення про селищний бюджет на 2020 рік; 2021-2022 роки- індикативні прогнозовані показники селищного бюджету на 2021-2022 роки.

Прогноз надходжень власних доходів розраховано відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та базових ставок оподаткування, передбаченої Податковим кодексом України. При формуванні показників селищного бюджету на наступні бюджетні періоди враховано збільшення розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду:

- мінімальна заробітної плати станом на 01.01.2021 року встановлюється в обсязі 5003 грн. (ріст на 5,9% до 2020 року) та на 01.01.2022 року в обсязі 5290 грн. (ріст на 5,7% до 2021 року);

- розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду встановлюється станом на 01.01.2021 року в обсязі 2 270 грн. (ріст на 8,0% до 2020 року) та на 01.01.2022 року – 2445 грн. (ріст на 7,7% до 2020 року).

Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити, та результати, яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики.

Наповнення місцевих бюджетів.

Пріоритетні напрями розвитку бюджетотворюючих галузей регіону та основні завдання щодо активізації підприємницької діяльності:

- підвищення рівня конкурентоспроможності виробництв, технологічне оновлення, впровадження енерго- та ресурсозберігаючих технологій;
- розвиток галузей промислового комплексу, які зорієнтовані на кінцеве споживання;
- подальше усунення перешкод для розвитку підприємництва;
- поліпшення бізнес-клімату, створення сприятливих умов для стабільної та ефективної роботи суб'єктів підприємництва,
- забезпечення проведення масово-роз'яснювальної роботи серед населення через засоби масової інформації щодо соціального значення легалізації праці та заробітної плати, обов'язкового декларування доходів та сплати податків.

Заходи, що будуть вживатися із розширення бази оподаткування та залучення додаткових надходжень до бюджету:

- підвищення рівня середньомісячної заробітної плати у високорентабельних галузях економіки;
- ліквідація випадків виплати заробітної плати працівникам нижче законодавчо встановленого мінімуму на підприємствах, установах та організаціях громади;
- погашення заборгованості із виплати заробітної плати на підприємствах усіх форм власності;
- посилення інформаційно-роз'яснювальної роботи серед населення з питань праці;
- детінізація трудових відносин, зокрема через укладення трудових договорів між роботодавцями і найманими працівниками;
- проведення роботи з суб'єктами господарювання, які мають значні валові доходи, але офіційно виплачують заробітну плату меншу або на рівні мінімальної заробітної плати;
- скорочення податкового боргу зі сплати податків, зборів і платежів.

Прогнозні показники видатків

Видаткова частина загального фонду селищного бюджету розрахована згідно з Бюджетним кодексом України, відповідно до основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020 і 2021 роки, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року №555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки» із врахуванням змін внесених, з урахуванням індексу споживчих цін (у 2021 році – 105,3 відсотка, у 2022 році –

105,1 відсотків), підвищення розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року до 4723 гривні, з 2021 року – 5003 гривень, з 2022 року – 5290 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС – з 1 січня 2020 року до 2102 гривні, з 2021 року – 2270 гривні, з 2022 року – 2445 гривні.

Видатки та надання кредитів селищного бюджету за функціональною ознакою на 2019-2022 роки

(грн.)

Код ТПК ВК МБ	Найменування	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік
	Загальний обсяг видатків, усього	107560824	85434220	157453508	163969785
	<i>у тому числі:</i>				
	Видатки загального фонду, усього з них:	94880539	84540620	155839008	162254785
0100	Державне управління	10932353	12424570	13306760	13335920
1000	Освіта	49285142	51500600	89443984	91379244
2000	Охорона здоров'я	20087000	5973330	30384060	32255721
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	286760	3348570	3945204	4158976
4000	Культура і мистецтво	8232563	8274970	15938870	18120374
5000	Фізична культура і спорт	10000	21200	45800	48600
6000	Житлово-комунальне господарство	2582391	1508630	1844850	1967190
7000	Економічна діяльність				
8000	Інша діяльність	3473330	1488750	929480	988760
9000	Міжбюджетні трансферти				
	Видатки спеціального фонду, усього з них:	12680285	893600	1614500	1715000
0100	Державне управління	55100	15000	57000	30000
1000	Освіта	6171359	534400	1050000	1160000
2000	Охорона здоров'я				

3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення		20000	30000	40000
4000	Культура і мистецтво	1374286	311000	463000	470000
5000	Фізична культура і спорт				
6000	Житлово-комунальне господарство	1248003			
7000	Економічна діяльність				
8000	Інша діяльність	3831537	13200	14500	15000

**Видатки та надання кредитів головних розпорядників коштів
селищного бюджету на 2019-2022 роки**

(грн.)

Код відомчої класифікації	Найменування головних розпорядників коштів селищного бюджету	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік
	Загальний обсяг видатків, усього	107560824	85434220	157453508	163969785
	<i>у тому числі:</i>				
	Видатки загального фонду, усього з них:	94880539	84540620	155839008	162254785
0100000	Виконавчий комітет Софіївської селищної ради	37362834	24765050	50456154	52755167
0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Софіївської селищної ради	49285142	51500600	89443984	91379244
1000000	Відділ культури, туризму, молоді і спорту виконавчого комітету Софіївської селищної ради	8232563	8274970	15938870	18120374
	Видатки спеціального фонду, усього з них:	12680285	893600	1614500	1715000
0100000	Виконавчий комітет Софіївської селищної ради	7883212	48200	101500	85000
0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Софіївської селищної ради	6171359	534400	1050000	1160000
1000000	Відділ культури, туризму, молоді і спорту виконавчого комітету Софіївської селищної ради	1374286	311000	463000	470000

**Бюджетні програми селищного бюджету, які
забезпечують виконання інвестиційних проектів**

(грн.)

КПКВК МБ	Найменування бюджетної програми	Найменування проекту (об'єкта), строк реалізації	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік
0216030	Організація благоустрою населених пунктів	«Створення простору культурно-економічного та туристичного розвитку»	1741000,0			
0216020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	«Модернізація КП «Софіївське». Придбання обладнання для обслуговування доріг та тротуарів із подальшим реформування комунального підприємства.»	787950,0			
0216030	Організація благоустрою населених пунктів	- Будівництво та реконструкція тротуарів на території Софіївської ОТГ: Будівництво тротуару по вул. Степова Облаштування тротуару по вул. Поштовій до школи Будівництво тротуару від автовокзалу до буд №35 по вул. Больнична; Будівництво тротуару в с Запорізьке між сільським клубом та школою. Будівництво тротуару в с Петрове по вул. Центральна від магазину «Продтовари» до ДНЗ «Сонечко» Будівництво тротуару в с Любимівка біля школи. Будівництво тротуару від магазину «Новинка» до вул. Криворізька.	1452050,0			
0216030	Організація благоустрою населених пунктів	«Реконструкція елементів благоустрою придорожньої зони в межах вул. Карпенка-пров. Больничний в смт Софіївка»	750000,0			

	Усього		4731000,0			
--	--------	--	-----------	--	--	--

Розрахунок прогнозних обсягів видатків на 2020-2021 роки проведено відповідно до наявної мережі установ соціально-культурної сфери, з врахуванням тенденцій їх зміни, з метою забезпечення економії та ефективного використання бюджетних коштів.

Прогнозний обсяг видатків на 2021-2022 роки сприятиме наданню більш якісних соціальних (освітніх, культурно-мистецьких та інших) послуг населенню.

Міжбюджетні відносини

В селищному бюджеті на 2021-2022 роки прогноуються міжбюджетні трансфери з державного бюджету місцевим бюджетам:

1) дотації:

– базова дотація;

2) субвенції:

– освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам;

– медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам;

– інші субвенції місцевим бюджетам;

З обласного бюджету прогноується:

1) дотації:

– дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок додаткової дотації з державного бюджету;

2) субвенції:

– субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Секретар селищної ради

Л. НАЗАРЕНКО