

Проект бюджету Музиківської об'єднаної територіальної громади на 2021 рік та прогноз на 2022- 2023 роки

1. Загальна частина

Прогноз бюджету Музиківської сільської ради на 2021-2023 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки, відповідно до норм Податкового та Бюджетного кодексів України, листа Міністерства фінансів України від 13.08.2020 року №05110-14-6/25074 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2021 рік» та бюджету Музиківської сільської ради на 2020 рік.

Основними завданнями Прогнозу бюджету є:

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ Музиківської сільської ради;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;
- підтримка економічного зростання, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу, зміцнення фінансово-економічної самостійності сільського бюджету.

Прогноз бюджету Музиківської сільської ради базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

2. Індикативні прогнозні показники

Індикативні прогнозні показники сільського бюджету є основою для складання головним розпорядником бюджетних коштів планів своєї діяльності на 2021-2023 роки.

При здійсненні прогнозу сільського бюджету на 2021-2023 роки застосовані такі основні макропоказники економічного і соціального розвитку України:

Прогноз за базовим сценарієм	2021 рік	2022 рік	2023 рік

Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року, відсотків)	107,3	106,2	105,3
Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року, відсотків)	108,7	108,0	106,1

Під час розрахунку враховані такі соціальні стандарти:

- Мінімальна заробітна плата:
 - з 1 січня 2021 року – 6000 грн.;
 - з 1 липня 2021 року – 6500 грн.;
 - з 1 січня 2022 року – 6700 грн.;
 - з 1 січня 2023 року – 7176 грн.
- Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:
 - з 1 січня 2021 року – 2670 грн.;
 - з 1 липня 2021 року – 2893 грн.;
 - з 1 січня 2022 року – 2983 грн.;
 - з 1 січня 2023 року – 3195 грн.

тис.грн.

Показник	2021 рік	2022 рік	2023 рік
Загальний фонд			
Доходи (з трансфертами)	43 125	45 489	47 733
Видатки (з трансфертами)	41 658	43 900	45 755
Кредитування усього, у тому числі:	150	150	150
- надання кредитів з бюджету	150	150	150
- повернення кредитів до бюджету	0	0	0
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	+1 317	+1 439	+1 828
Спеціальний фонд			
Доходи (з трансфертами)	964	1 021	1 070
Видатки (з трансфертами)	2 281	2 460	2 898
Кредитування усього, у тому числі:	0	0	0
- надання кредитів з бюджету	50	50	50
- повернення кредитів до бюджету	50	50	50
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	- 1 317	- 1 439	- 1 828
Разом			
Доходи (з трансфертами)	44 090	46 510	48 803
Видатки (з трансфертами)	43 940	46 510	48 803

Кредитування усього, у тому числі:	0	0	0
- надання кредитів з бюджету	50	50	50
- повернення кредитів до бюджету	50	50	50
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	0	0	0

2.1 Дохідна спроможність

При плануванні дохідної частини бюджету на 2021-2023 роки враховані норми Податкового та Бюджетного кодексів України, з урахуванням нормативів їх зарахування та індексацію ставок окремих з них.

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

При формуванні дохідної частини сільського бюджету були враховані фактичні надходження за 2019 рік, планові показники на 2020 рік і фактичні надходження за січень-листопад 2020 року.

Обсяг освітньої субвенції з державного бюджету на 2021-2023 роки визначено відповідно до зростання соціальних стандартів та з урахуванням прогнозованої зміни чисельності учнів закладів освіти Музиківської об'єднаної територіальної громади.

Обсяг дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я на 2021-2023 роки визначено з урахуваннями тенденції щорічного зменшення обсягів надання цієї субвенції об'єднаним територіальним громадам.

Обсяг реверсної дотації на 2021-2023 роки визначено із врахуванням надходжень податку на доходи фізичних осіб у планових роках.

ДОХОДИ, тис. грн	2021	2022	2023
I. Всього власних доходів, у тому числі:	29 548	31 321	32 888
1. Податок з доходів	16 456	17 444	18 316
2. Акцизний податок	107	114	119
3. Рентна плата	7	7	8
4. Місцеві податки і збори, у тому числі:	12 316	13 055	13 707
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	8 089	8 574	9 002
- податок на землю	2 168	2 298	2 413

- єдиний податок	2 059	2 183	2 292
5.Неподаткові надходження	663	703	738
II. Освітня субвенція	12800	13 567	14 246
III. Інші субвенції з місцевого бюджету	6	0	0
IV. Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	121	0	0
V. Додаткова дотація	650	600	600
РАЗОМ	43 125	45 488	47 734

2.2 Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності Музиківської об'єднаної територіальної громади

Прогнозні показники видатків сільського бюджету на 2021-2023 роки розроблено на основі показників дохідної частини бюджету ОТГ, а також враховані такі показники:

для **2021** року - підвищення розміру прожиткового мінімуму (з 01.01.2021 - 2189 грн, з 01.07.2021 – 2294 грн, з 01.12.2021 – 2393 грн), мінімальної заробітної плати (з 01.01.2021р. - 6000 грн. або +26,9%, з 01.07.2021р. -6500 грн. або +8,3%) та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (з 01.01.2021р. - 2670грн., з 01.07.2021р. – 2893грн.), індекс споживчих цін 107,3%;

для **2022** року - підвищення розміру прожиткового мінімуму (з 01.01.2022 - 2393 грн., з 01.07.2022 – 2508 грн., з 01.12.2022 – 2589 грн.), мінімальної заробітної плати (6700 грн., або +3%) та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (2893 грн., або +3%), індекс споживчих цін 106,2 %;

для **2023** року – підвищення розміру прожиткового мінімуму (з 01.01.2023р. – 2589 грн., з 01.07.2023р. – 2713 грн., з 01.12.2023р. - 2778 грн.), мінімальної заробітної плати (7176 грн., або +7,1%) та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (3195 грн., або +7,1%), індекс споживчих цін 105,3 %.

В першу чергу по видатковій частині 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 та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Також враховані обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери, надання встановлених

власних соціальних гарантій для мало захищених категорій громадян, підтримку в належному стані об'єктів комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури ОТГ, впровадження заходів з енергозбереження, а також виконання в межах фінансових можливостей місцевих програм.

Розрахунки прогнозу видатків загального фонду бюджету на 2021-2023 роки на оплату бюджетними установами та організаціями комунальних послуг та енергоносіїв здійснювалися виходячи із фактичного споживання та показників індексу цін виробників : у 2021 році застосовано коефіцієнт 1,087, у 2022 році – 1,080, у 2023 році – 1,061.

Індикативні прогнозні показники видатків бюджету за функціональним призначенням на 2021-2023 рр.

тис.грн.

Код	Назва показника	2021 рік	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд
	ВИДАТКИ РАЗОМ:	41 658	2 281
0100	Державне управління	9 117	38
1000	Освіта	26 911	869
2000	Охорона здоров'я	1 137	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	501	
4000	Культура і мистецтво	1 002	100
5000	Фізична культура і спорт	73	
6000	Житлово-комунальне господарство	1 109	21
7000	Економічна діяльність	9	1 188
8000	Інша діяльність	100	65
9000	Міжбюджетні трансферти	1699	
	-в т.ч. реверсна дотація	1630	

Код	Назва показника	2022 рік		2023 рік	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
	ВИДАТКИ РАЗОМ:	43 900	2 460	45 756	
0100	Державне управління	9 500	31	9 804	31
1000	Освіта	28 610	921	30 007	967
2000	Охорона здоров'я	1 074		1 130	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	691		711	
4000	Культура і мистецтво	1 063		1 115	
5000	Фізична культура і спорт	77		81	
6000	Житлово-комунальне господарство	1 007	1 439	1 030	1 828
7000	Економічна діяльність	9		9	
8000	Інша діяльність	100	69	100	72
9000	Міжбюджетні трансферти	1 770		1 770	
	-в т.ч. реверсна дотація	1 700		1700	

2.3 Фінансування бюджету сільської ради

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 сільського бюджету в першу чергу враховують передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

2.4 Міжбюджетні відносини

Прогноз включає показники міжбюджетних трансфертів сільського бюджету до державного бюджету та місцевих бюджетів інших рівнів.

Враховуючи положення статті 99 Бюджетного кодексу України, прогностичні показники реверсної дотації (коштів, що передаються до державного бюджету ОТГ для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій) визначені виходячи з прогнозу надходження податку на доходи фізичних осіб у 2019- 2021 роках.

Прогностичні показники міжбюджетних трансфертів на 2021 - 2023 роки (тис.грн.)

Назва показника	2021 рік	2022 рік	2023 рік
Реверсна дотація	1 630	1 700	1 700
Субвенція на «Розвиток людського капіталу Херсонської області»	21	21	21
Субвенція на підтримку трудового архіву та пожежної частини	48	49	49

У 2021-2023 роки плануємо продовжувати співфінансувати заходи обласної програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області».

3. Пріоритетні напрями розвитку Музиківської сільської ради

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетним завданням органів управління сільської ради є забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими нормативно - правовими актами.

У 2021-2023 роках планується здійснювати такі заходи:

- організаційне, правове, інформаційне, аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності усіх структурних підрозділів селищної ради;
- забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території селищної ради;
- забезпечення реалізації державної політики у галузі освіти з урахуванням особливостей соціально-культурного середовища громади.

Освіта

За рахунок коштів сільського бюджету утримується 2 заклади загальної середньої освіти, 2 заклади дошкільної освіти.

У 2021 - 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

- запровадження інформаційно–комунікаційних технологій у закладах освіти;
- удосконалення системи роботи з обдарованою молоддю;
- створення умов для реалізації державних гарантій і конституційних прав дітей-сиріт та дітей позбавлених 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;
- підвищення рівня професійної компетенції педагогічних працівників;
- розвиток позашкільної освіти;
- упровадження в закладах освіти сприятливого середовища, спрямованого на збереження здоров'я учнів;
- модернізація матеріально-технічної та методичної бази закладів загальної середньої освіти, підвищення якості освіти;
- упровадження психологічного супроводу освітнього процесу;
- створення сприятливих умов для якісного харчування учнів;
- забезпечення рівного доступу громадян до якісної освіти, оптимізація мережі освітніх закладів громади.

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, дітей 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;
- підвищення соціального статусу педагогічних працівників, які мають високі досягнення у роботі з учнівською молоддю;
- удосконалення науково-методичного забезпечення процесу підвищення кваліфікації вчителів;
- приведення мережі закладів освіти відповідно до демографічної та соціально-економічної ситуації у громаді;
- збільшення охоплення дітей сільської місцевості позашкільною освітою.

Охорона здоров'я

На території сільської ради медичні послуги населенню громади надає КНП «Музиківська амбулаторія ЗПСМ».

Пріоритетами розвитку охорони здоров'я на території громади є реформування медичної галузі, забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини, удосконалення кадрової політики, модернізація та

реконструкція закладу охорони здоров'я, розвиток системи громадського здоров'я.

У 2021 - 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечити рівний і справедливий доступ всіх жителів громади до медичних послуг належної якості;
- підвищити ефективність діяльності комунального некомерційного підприємства;
- посилити профілактичну роботу та запровадити її нові форми;
- провести до оснащення комунальних некомерційних підприємств сучасним лікувально-діагностичним обладнанням;
- впровадити у діяльність лікувальних закладів новітні технології;
- удосконалити систему стимулювання медичних працівників за досягнення у проведенні лікувально-профілактичної роботи.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- забезпечення населення, що проживає на території Музиківської ОТГ, доступною та якісною медичною допомогою;
- поліпшення здоров'я населення громади;
- зниження рівня інвалідності населення.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є:

- створення умов для надання всебічної соціальної допомоги найбільш вразливим верствам населення;
- забезпечення своєчасності отримання громадянами державних соціальних гарантій; забезпечення соціальної підтримки дітей війни, інвалідів та ветеранів війни; громадян, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи;
- забезпечення вирішення інших соціальних проблем по заявах громадян;
- забезпечення соціального захисту учасників АТО, членів їх сімей та членів сімей загиблих воїнів АТО;
- вирішення питань соціального захисту осіб з інвалідністю;
- організація надання соціальних послуг гарантованих державою;
- соціальна підтримка внутрішньо переміщених осіб.

У 2021 - 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

- надання одноразової грошової допомоги у зв'язку з тяжкою хворобою або тривалою хворобою, скрутним матеріальним становищем;
- надання допомоги у разі стихійного лиха та непередбачених ситуацій, внаслідок чого заподіяно шкоди майну та здоров'ю постраждалих;
- надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків;
- організація соціального та інших видів обслуговування самотніх непрацездатних громадян;
- компенсація пільгового перевезення окремих категорій громадян автомобільним та залізничним транспортом;

- надання адресної допомоги сім'ям з дітьми, які перебувають у складних життєвих обставинах;
- забезпечення отримання незахищеними категоріями населення, що проживають в ОТГ, різних видів соціальних послуг;
- поліпшення соціальної ситуації.

Культура і мистецтво

В галузі культури і мистецтва селищної ради налічується 2 клубних заклади та 2 сільські бібліотеки.

Пріоритетом розвитку у сфері культури є:

- забезпечення доступності до інформації, культурних надбань, ресурсів, нових технологій та сучасних форм культурного самовираження незалежно від 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 населення громади.

У 2021 - 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення збереження мережі та покращення матеріально-технічного бази закладів культури;
- забезпечення доступності для широких верств населення якісних послуг закладів культури клубного типу та 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;
- забезпечення та збереження кадрового потенціалу закладів культури.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- створення умов для задоволення культурних потреб населення громади, творчого розвитку, естетичного виховання громадян;
- формуванню гармонійного культурного середовища;
- збільшення чисельності населення, охопленого культурно-дозвіллевою діяльністю, бібліотечним обслуговуванням;
- збереження, розвиток та вивчення національної культурної спадщини;
- приведення матеріально-технічної бази закладів культури у відповідність до сучасних вимог;
- поповнення та оновлення бібліотечних фондів, запровадження нових інформаційних послуг;
- надання якісних культурно-мистецьких послуг;
- посилення контролю за збереженням історико-культурної спадщини;
- охорона нематеріальної культурної спадщини.

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 населення громади.

У 2021 - 2023 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;
- удосконалення механізмів морального та матеріального заохочення високих спортивних результатів.

Житлово-комунальне господарство

Пріоритетними завданнями є:

- забезпечення якісного зовнішнього освітлення вулиць;
- забезпечення населення якісною питною водою;
- комплексний благоустрій території ОТГ;
- забезпечення якості та безпеки дорожнього руху.

У 2021 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

- покращення технічного стану водогонів та артсвердловин;
- проведення поточного ремонту доріг місцевого значення;
- забезпечення належного утримання комунальних доріг;
- ремонти водопроводу.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- покращення умов проживання мешканців громади;
- збереження благоустрою сіл громади;
- поліпшення стану автомобільних доріг.

Капітальні видатки

У 2021 році плануємо залучити кошти Державного фонду регіонального розвитку для реалізації проекту «Капітальний ремонт покрівлі та утеплення фасадів будівлі (термосанація) Музиківської ЗОШ I-III ступенів Білозерської районної ради за адресою: Херсонська область Білозерський район с. Музиківка вул.. 40 років перемоги, 12». Співфінансування проекту із сільського бюджету становить 1 188 тис.грн. (10% від загальної вартості).

Також плануємо провести зовнішню каналізацію, підключити воду та облаштувати санітарний вузол в будинку культури с. Східне. На проведення даних робіт заплановано 100 тис.грн.

На виготовлення проектно-кошторисної документації водопровідної мережі в с.Загорянівка (Шкуринівка) заплановано виділити кошти в сумі 21 тис.грн.

На природоохоронні заходи запланували кошти в сумі 65 тис. грн., це кошти від надходження екологічного податку.

Пріоритетними напрямками по розвитку ОТГ на 2021-2023 роки є:

- Реконструкція дитячого садку (з доведенням до 180 місць) в с. Музиківка; (ввести в експлуатацію I та II чергу);
- Капітальний ремонт та утеплення фасадів будівлі (термосанація) Музиківської ЗОШ”;
- Капітальний ремонт покрівлі та утеплення фасадів будівлі (термосанація) Східненської ЗОШ;
- Будівництво гаража для шкільного автобуса Східненської ЗОШ;
- Реконструкція дитячого садка (корпус 1) в с. Східне;
- Реконструкція дитячого садка (корпус 2) в с. Східне;
- Капітальний ремонт вуличної водопровідної мережі в с. Музиківка (вул. 40 років Перемоги, Смішка та Набережна);
- Реконструкція будівлі амбулаторії загальної практики сімейної медицини з прибудовою приміщень в с. Музиківка;
- Реконструкція спортивної зали з добудовою приміщень в с. Музиківка;
- Капітальний ремонт покрівлі та утеплення фасадів (термосанація) спортивної зали в с. Музиківка;
- Будівництво комплексного спортивного майданчика цілорічного використання в с. Східне;
- Реконструкція існуючої будівлі контори під сільський будинок культури в с. Музиківка;
- Станція для прийому, сортування й пакування повторно використаних відходів та майданчика для компостування ТПВ.

Сільський голова

С.Н. Лейбзон