

Прогноз бюджету Музиківської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки

1. Загальна частина

Прогноз бюджету Музиківської сільської ради на 2021-2022 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2021-2022 роки, відповідно до норм Податкового та Бюджетного кодексів України, листа Міністерства фінансів України від 05.09.2019 року №05110-14-6/22263 «Про особливості складання проекту місцевого бюджету на 2020 рік та прогнозу місцевого бюджету на 2021 – 2022 роки, проекту Програми економічного і соціального розвитку Музиківської сільської ради на 2020 рік та бюджету Музиківської сільської ради на 2019 рік.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування 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 міста.

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 2021-2022 роки.

При здійсненні прогнозу сільського бюджету на 2021-2022 роки застосовані такі основні 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 враховані такі соціальні стандарти:

- Мінімальна заробітна плата:
 - з 1 січня 2021 року – 5003 грн.;
 - з 1 січня 2022 року – 5290 грн.
- Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:
 - з 1 січня 2021 року – 2102 грн.;
 - з 1 січня 2022 року – 2270 грн.

тис.грн.

Показник	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Загальний фонд			
Доходи (з трансфертами)	42 272	43 770	46 619
Видатки (з трансфертами)	40 002	40 936	42 361
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 «+»)	+2 269	+3 670	+5 138
Спеціальний фонд			
Доходи (з трансфертами)	870	915	960
Видатки (з трансфертами)	2 269	3 670	5 138
Кредитування усього, у тому числі:	60	30	30
- надання кредитів з бюджету	30	0	0
- повернення кредитів до бюджету	30	30	30
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	-2 269	-3 670	- 5 138
Разом			
Доходи (з трансфертами)	42 272	44 606	47 499
Видатки (з трансфертами)	42 272	44 606	47 499
Кредитування усього, у тому числі:	210	180	180
- надання кредитів з бюджету	180	150	150

- повернення кредитів до бюджету	30	30	30
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	0	0	0

2.1 Дохідна спроможність

При плануванні дохідної частини бюджету на 2021-2022 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 2018 рік, планові показники на 2019 рік та прогнозні показники на 2020 рік.

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 Музиківської об'єднаної територіальної громади.

Обсяг дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я на 2021-2022 роки визначено з урахуваннями тенденції щорічного зменшення обсягів надання цієї субвенції об'єднаним територіальним громадам.

Обсяг субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 2021-2022 роки визначено відповідно до зростання соціальних стандартів.

Обсяг реверсної дотації на 2021-2022 роки визначено із врахуванням зростання податку на доходи фізичних осіб у планових роках.

ДОХОДИ, тис.грн	2021	2022
I. Всього власних доходів, у тому числі:	30745,3	32382,9
1. Податок з доходів фізичних осіб	19547,9	20669,3
2. Акцизний податок	489,7	518,2
3. Місцеві податки і збори, у тому числі:	10339,3	10825,7
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	6545,9	6921,4
- податок на землю	1880,6	1900,9
- єдиний податок	1912,8	2003,4

II. Освітня субвенція	12232,1	13514,4
IV.Субвенція на підтримку осіб з особливими освітніми потребами	82,4	87,1
V. Додаткова дотація	711,0	634,8
РАЗОМ	41984,8	44815,2

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

Прогнозні показники видатків сільського бюджету на 2021-2022 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 – 2288 грн, з 01.12.2021 – 2358 грн), мінімальної заробітної плати (5003 грн або +5,9%) та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (2270 грн або +8,0%), індекс споживчих цін 105,7%;

для **2022** року - підвищення розміру прожиткового мінімуму (з 01.01.2022 - 2358 грн, з 01.07.2022 – 2464 грн, з 01.12.2022 – 2530 грн), мінімальної заробітної плати (5290 грн або +5,7%) та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (2445 грн або +7,7%), індекс споживчих цін 106,1 %.

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 2021-2022 роки на оплату бюджетними установами та організаціями комунальних послуг та енергоносіїв здійснювалися виходячи із показників індексу цін виробників : у 2021 році застосовано коефіцієнт 1,080, а у 2022 році – 1,061.

Індикативні прогнозні показники видатків бюджету за функціональним призначенням на 2021-2022 рр.

Код	Назва показника	2021 рік		2022 рік	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд

грн.

	ВИДАТКИ РАЗОМ:	40 936 025	3 033 452	42 361 075	4 458 660
0100	Державне управління	9 871 521		10 346 506	
1000	Освіта	24 237 943		25 222 282	
2000	Охорона здоров'я	1 374 500		1 382 375	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	882 159		892 419	
4000	Культура і мистецтво	1 017 917		1 074 835	
5000	Фізична культура і спорт	162 604		169 649	
6000	Житлово-комунальне господарство	984 317	1 500 000	1 053 175	1 947 396
7000	Економічна діяльність	356 263	2 170 671	153 033	3 191 260
8000	Інша діяльність	250 000		250 000	
9000	Міжбюджетні трансферти	1 808 800		1 826 800	
	-в т.ч. реверсна дотація	1 786 000		1 804 000	

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 2021- 2022 роках.

Прогностичні показники міжбюджетних трансфертів на 2020 та 2021 роки (тис.грн.)

Назва показника	2021 рік	2022 рік
Реверсна дотація	1786,0	1804,0
Субвенція на «Розвиток людського капіталу Херсонської області»	22,8	22,8

На 2021 рік обсяг реверсної дотації прогнозується на 50% більше проти 2020 року і складає 1786,0 тис.грн., на 2022 рік – на 52,0% більше проти 2020 року і складає 1804,0 тис.грн.

У 2021-2022 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 2021-2022 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 та 2022 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 ізольованості 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 та 2022 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 та 2022 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 та 2022 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 та 2022 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 2022 роках передбачається здійснити такі заходи:

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

Основними результатами, яких планується досягти, є:

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

Кредитування

Заходи цільової програми “Власний дім” є головним засобом інвестування коштів на підтримку індивідуального житлового будівництва на селі, поліпшення житлово-побутових умов сільського населення шляхом надання їм кредитів для будівництва та придбання житла, розвитку інженерної

інфраструктури сіл, та збільшення самозайнятості сільського населення, покращення соціально-демографічної ситуації, стимулювання закріплення і зростання чисельності молоді на селі через надання преференцій в отриманні державних пільгових кредитів молодим сім'ям і молодим спеціалістам.

Так, на реалізацію програми в 2021-2022 роках передбачено виділення коштів у сумі 300 тис. грн.

Здійснення заходів з землеустрою

Пріоритетними завданнями у цій сфері є:

- проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою;
- оновлення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів.

У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи:

- зробити план зонування територій населених пунктів с. Музиківка, с.Східне, с. Мірошниківка, с. Висунці, с. Загорянівка;
- провести інвентаризацію усіх земель ОТГ.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- збільшення дохідної частини селищного бюджету.

Сільський голова

С.Н. Лейбзон