



**ТОМАШІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
ФАСТІВСЬКОГО РАЙОНУ КИЇВСЬКОЇСЬКОЇ ОБЛАСТІ
СЬОМЕ СКЛИКАННЯ**

РІШЕННЯ

**Про затвердження прогнозу сільського бюджету
Томашівської сільської ради на 2021-2022 роки**

Відповідно до Бюджетного Кодексу України та статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», сесія сільської ради

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити прогноз сільського бюджету Томашівської сільської ради на 2021-2022 роки згідно з додатком.
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію сільської ради з питань фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку, комунальної власності, інвестицій та міжнародного співробітництва (Трикоз С.С.).

Сільський голова

О.В.Пашун

**с.Томашівка
20.12.2019 року
№ 04- 06-VII**

**ПРОГНОЗ
БЮДЖЕТУ ТОМАШІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ
НА 2021 – 2022 РОКИ**

1. Загальна частина

Прогноз бюджету Томашівської сільської ради на 2021 - 2022 роки (далі – Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 21 Бюджетного кодексу України на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України, інших законодавчих актів. Побудова Прогнозу базується на підходах, які застосовувалися у Прогнозі економічного та соціального розвитку України на 2019-2021 роки, і є його логічним продовженням.

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

Основними завданнями Прогнозу є:

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ сільської ради;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах.

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку сільської ради, індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування та видатків, взаємовідносини бюджету ОТГ з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами.

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

2. Індикативні прогнозні показники бюджету

Індикативні прогнозні показники сільського бюджету є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на 2021 та 2022 роки.

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

1. Мінімальна заробітна плата:
з січня 2021 року – 5 003 гривні;
з січня 2022 року – 5 290 гривень.
2. Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:
з січня 2021 року – 2 270 гривень;
з січня 2022 року – 2 445 гривень.

Показник	2021 рік	2022 рік
Загальний фонд		

Доходи	6874560	7218290
Видатки	6265560	6578840
Фінансування (дефіцит «-», профіцит «+»)	+609000	0
Спеціальний фонд		
Доходи	7470	7850
Видатки	616400	647400
Фінансування (дефіцит «-», профіцит «+»)	-609000	0
Разом		
Доходи	6882030	7226140
Видатки	6881960	7226240
Фінансування (дефіцит «-», профіцит «+»)	0	0

2.1. Дохідна спроможність бюджету Томашівської сільської ради

Прогноз доходів сільського бюджету 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 сільського бюджету шляхом забезпечення надходжень до бюджету ОТГ 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 2018 рік, планові показники на 2019 рік та прогнозні показники на 2020 рік.

Обсяг власних доходів загального фонду сільського бюджету на 2021 рік розрахований у сумі 6874560 гривень, що на 327360 гривень або на 5% більше відповідного планового показника на 2020 рік. До спеціального фонду у 2021 році прогнозується отримати 7500 гривень, що на 400 гривень або на 5% більше відповідного планового показника на 2020 рік.

Обсяг власних доходів загального фонду сільського бюджету на 2022 рік розрахований у сумі 7218290 гривень, що на 671090 гривень або на 10% більше відповідного планового показника на 2020 рік. До спеціального фонду у 2022 році прогнозується отримати 7900 гривень, що на 790 гривень або на 10% більше відповідного планового показника на 2020 рік.

Індикативні показники власних доходів бюджету Томашівської сільської ради на 2021-2022 роки, грн.

ККД	Найменування	2021 рік		2022 рік	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
10000000	Податкові надходження	6874560		9641170	
11020000	Податок на прибуток підприємства	5500		5800	
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1117600		1174600	
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1050000		1102500	

13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загального значення	67600		72100	
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	65300		68600	
14030000	Акцизний податок з ввезених в Україну підакцизних товарів	280350		294400	
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	54180		56900	
18000000	Місцеві податки і збори, в т.ч.	5283530		5546490	
18010000	Податок на майно	2793400		2932100	
18050000	Єдиний податок	2490130		2614390	
20000000	ІІ.Неподаткові надходження	68100	7500	71500	7900
22010000	Плата за надання інших адміністративних послуг	18000		18900	
22090000	Державне мито	50100		52600	
25000000	Власні надходження		7500		7900
	Разом власні надходження	6874560	7500	7218290	7900

Обсяг освітньої субвенції з державного бюджету на 2021-2022 роки буде визначена відповідно до зростання соціальних стандартів та з урахуванням прогнозованої зміни чисельності учнів закладів освіти сільської ради.

Обсяг дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я на 2021-2022 роки визначатиметься з урахуванням фактичних надходжень за 2020 рік та планових показників на 2021 рік.

2.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності сільської ради

Прогнозні показники видатків сільського бюджету на 2021 – 2022 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, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Видатки на 2021-2022 роки на оплату праці працівників бюджетних установ розраховано з урахуванням прогнозного розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду ЄТС (встановленого на рівні прогнозного прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 1 січня відповідного року) та прогнозного розміру мінімальної заробітної плати; при визначенні посадових окладів посадових осіб місцевого самоврядування застосовувалися положення постанови Кабінету Міністрів України від 09.03.2006 року № 268 «Про упорядкування структури та умов праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» (зі змінами).

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 (грудень до грудня попереднього року): у 2021 році застосовано коефіцієнт 1,080; у 2022 році – 1,061.

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.

Індикативні прогнозні показники видатків бюджету за функціональним призначенням на 2021-2022 роки, грн.

КТПКВК	Найменування	2021 рік		2022 рік	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
	Видатки разом	6265560	616500	7218290	7900
0110150	Державне управління	4127540		4333900	
0114060	Культура і мистецтво	394700		414440	
0115011	Фізична культура і спорт	65100		68360	
0116030	Житлово-комунальне господарство	866250		909600	
0117461	Транспорт та транспортна інфраструктура		210000	143280	
0118130	Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	496440	189000	521260	
0113242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	105530		110800	
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	157500		165400	
0114082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	52500		551250	
0117693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю		7500		7900
0117350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)		210000		

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, прогнозні показники фінансування міського бюджету в першу чергу враховують передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у 2021 році в сумі – 609,0 тис. гривень.

2.4. Міжбюджетні відносини

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

Взаємовідносини бюджету ОТГ з місцевими бюджетами інших рівнів будуть здійснюватися через механізм передачі відповідних міжбюджетних трансфертів, визначених статтею 101 Бюджетного кодексу України.

3. Пріоритетні напрями розвитку 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 сільської ради;
- забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території сільської ради;
- забезпечення реалізації державної політики у галузі освіти з урахуванням особливостей соціально-культурного середовища громади.

Освіта

За рахунок коштів сільського бюджету в 2021-2022 роках планується взяти на утримання 3 закладів загальносередньої освіти, 3 закладів 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 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.

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.

Культура і мистецтво

В галузі культури і мистецтва сільської ради налічується 5 клубних закладів та 5 сільських 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-дозвілською 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 господарства

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:

- ремонт та очищення шахтних колодязів громадського користування;
- покращення технічного стану водогонів та артезианських свердловин;
- проведення капітального та поточного ремонту доріг місцевого значення шляхом співфінансування з бюджетами інших рівнів;
- забезпечення належного утримання комунальних доріг;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

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

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:

- провести інвентаризацію усіх земель ОТГ.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- збільшення дохідної частини сільського бюджету.

Охорона навколишнього природного середовища

Пріоритетними напрямками екологічної політики сільської ради є:

- еколого-просвітницька робота з мешканцями громади, особливо з

молоддю, з метою виховання дбайливого ставлення до природи, формування екологічної культури населення;

- запобігання забрудненню підземних та поверхневих вод (очищення стічних каналів);
- охорона і раціональне використання природних ресурсів (ліквідація пожеж на полях, їх наслідків; ліквідація наслідків буреломів, сніголамів, вітровалів);
- зменшення викидів забруднюючих речовин та покращення стану атмосферного повітря;
- охорона і раціональне використання земель;
- забезпечення раціонального використання природних, матеріальних та енергетичних ресурсів;

У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи:

- проведення робіт, пов'язаних з поліпшенням технічного стану та благоустрою водойм (особливо сільських потічків);
- проведення робіт по поліпшенню малопродуктивних земельних угідь;
- придбання обладнання та контейнерів для вивозу сміття у спеціально відведені місця;
- озеленення, благоустрій сіл (ліквідація аварійних дерев та сухостою, закупівля та висадка саджанців дерев і квітів, облаштування клумб, квітників, очистка чагарників, боротьба з борщівником);
- проведення громадських толок за участю громадськості;
- здійснення заходів щодо захисту життєвого середовища від шкідливого впливу техногенних і соціально-побутових факторів, небезпечних природних явищ.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- покращення екологічного стану навколишнього середовища;
- покращення умов проживання мешканців громади.

Секретар сільської ради

В.Г.Юхименко