



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

24.03.2020

№ 101

**Про схвалення уточнених індикативних
прогнозних показників бюджету
Горішньоплавнівської міської
об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки
16546000000
(код бюджету)**

На виконання власних повноважень, зазначених у ст.28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та керуючись ст.75¹ Бюджетного кодексу України, виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

ВИРІШИВ:

Схвалити уточнені індикативні прогнозні показники бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки згідно з додатками 1-6.

Міський голова

(підписано)

Д.Г. Биков

Офіційний сайт Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

Прогноз бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки

Загальна частина

Прогноз доходів Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки розроблено на основі положень Податкового і Бюджетного кодексів України, побудованих на принципах децентралізації фінансів, поліпшення умов ведення бізнесу та зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування, з урахуванням постанови Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 №555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки».

Соціально-економічна політика наступних років спрямована на досягнення економічного і соціального розвитку, підвищення якості життя та збільшення доходів населення, активне впровадження реформ, що забезпечують оновлення економіки та соціальної сфери.

Метою середньострокового бюджетного планування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової системи управління фінансами.

Основним завданням прогнозу є посилення бюджетної та фінансової дисципліни.

На порядку денному місцевої влади стоїть завдання всебічного наповнення доходної частини бюджету, проведення заходів, спрямованих на економію бюджетних коштів, підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків, посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету, здійснення пріоритетних видатків в межах наявного бюджетного ресурсу.

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

Прогнозні показники бюджету на 2021-2022 роки є основою для складання головними розпорядниками коштів бюджету планів своєї діяльності та місцевих програм.

При здійсненні прогнозу бюджету на 2021-2022 роки застосовані основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України та тенденції економічного розвитку Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на відповідні роки.

Основні показники розвитку Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік прогноз	2022 рік прогноз
1	Валовий внутрішній продукт	млн грн	13060	13600
2	Індекс фізичного обсягу валового продукту	%	103,8	104,1

3	Питома вага прибуткових підприємств	%	72,4	73
4	Обсяг капітальних інвестицій за рахунок усіх джерел фінансування	млн грн	6270,6	6754,1
5	Обсяг прямих інвестицій по наростаючому підсумку	млн дол США	953	972
6	Середньомісячна номінальна заробітна плата	грн	17456	18520
7	Індекс реальної заробітної плати	грн	109,1	106,1

Головним узагальнюючим показником, який характеризує рівень соціально-економічного розвитку є валовий внутрішній продукт. В місті, протягом наступних років, прогнозовано закріпляться позитивні тенденції економічного розвитку.

Доходи Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки

Під час визначення обсягу доходів бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки враховано:

- незастосування з 1 січня 2020 року підвищувального коефіцієнта 1,1 до ставки рентної плати за видобуток залізної руди, встановленої на рівні 8 відсотків;

- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу;

- незастосування індексації ставок, визначених в абсолютних значеннях по рентній платі за спеціальне використання води та по екологічному податку.

Доходи Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки без врахування міжбюджетних трансфертів визначено у сумі 729 422 600 гривень та 800 526 300 гривень відповідно.

Основним джерелом надходжень загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб. При розрахунку надходжень податку на доходи фізичних осіб враховано збільшення обсягів надходжень за рахунок зростання доходів низькооплачуваних верств населення через державне підвищення мінімальних соціальних гарантій, за рахунок декларування доходів громадян, індивідуальної підприємницької діяльності, та інших доходів громадян. Частка податку у 2021 та 2022 роках становитиме 64,9% та 66,8% загального фонду відповідно.

Обсяг доходів спеціального фонду прогнозується на 2021 та 2022 роки по 57 322 600 гривень та 62 926 300 гривень відповідно.

В розрахунку екологічного податку враховано об'єкти і база оподаткування, порядок обчислення, подання податкової декларації, сплати податку для податкових агентів. Частка екологічного податку у 2021 та 2022 роках становитиме 78,5% та 79,4% відповідно.

Видатки бюджету

При здійсненні розрахунку індикативних прогнозних показників бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021- 2022 роки враховані, основні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2021 і 2022 роки за першим (базовим) сценарієм, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 №555, який передбачає:

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) 105,7 відсотка у 2021 році та 105,3 відсотка у 2022 році;

індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) 108,0 відсотка у 2021 році та 106,1 відсотка у 2022 році.

Індикативні показники бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 і 2022 роки є основою для складення головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на відповідний період та формування показників проекту бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021 та 2022 роки.

Підвищення розмірів державних соціальних стандартів:

Показники	2021 рік	2022 рік
Розмір мінімальної заробітної плати:		
— з 1 січня року (гривні)	5003	5290
— ріст до попереднього року (відсоток)	5,9	5,7
Розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:		
— з 1 січня року (гривні)	2270	2445
— ріст до попереднього року (відсоток)	8,0	7,7

Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг й енергоносіїв (КЕКВ 2270) у 2021–2022 роках передбачалось до обсягу коштів, які передбачені в бюджеті на 2020 рік застосовувати індекс цін виробників.

Основним завданням розвитку галузі освіти є забезпечення поліпшення якості освіти, підвищення результативності навчально-виховного процесу, вдосконалення професійної майстерності педагогічних працівників.

Пріоритетним розвитком галузі охорони здоров'я є забезпечення населення міста високоякісними і доступними медичними послугами, надання кваліфікаційної медичної допомоги на первинному та вторинному рівнях.

По галузям культура та фізична культура перевага надається забезпечення гарантованого мінімуму задоволення культурно-освітніх потреб населення, створення необхідних умов гармонійного виховання фізичного розвитку дітей та молоді, забезпечення широкого доступу мешканців міста до культурних надбань.

Пріоритетним завданням у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально вразливих верств населення, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незахищених верств населення, створення комфортних умов життя для громадян з обмеженими фізичними можливостями, якісного соціального обслуговування та оздоровлення інвалідів, ветеранів та людей похилого віку.

Важливим завданням залишається проведення повноцінного оздоровлення дітей.

Пріоритетними завданнями житлово-комунального господарства є належне утримання житлового фонду, прибудинкових територій та об'єктів комунальної власності; переорієнтація житлово-комунального господарства міста на енергоефективний шлях, зменшення енергоємності надання житлово-комунальних послуг.

Фінансування бюджету

Перевищення доходів над видатками по загальному фонду у 2021 році складає 106 581 300 гривень, у 2022 році – 117 754 400 гривень пояснюється передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Перевищення видатків над доходами по спеціальному фонду у 2021 році складає 117 859 200 гривень (за рахунок запозичення до бюджету розвитку на суму 11 277 900 гривень та передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку на суму 106 581 300 гривень), у 2022 році – 117 754 400 гривень пояснюється передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Кредитування бюджету

Планується щорічно протягом дії Договору Гарантії передбачати в проекті бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади кошти для забезпечення виконання гарантійних зобов'язань за Договором Гарантії перед Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) та повернення КВП «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» відповідно до умов частини п'ятнадцятої статті 17 Бюджетного кодексу України (50% сум платежів за цим договором):

- у 2021 році – +/- 14 425 062 гривень;
- у 2022 році – +/- 13 637 640 гривень.

Місцевий борг та гарантований Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади борг

Прогнозний обсяг місцевого боргу на кінець бюджетного періоду становить (по середньорічному обмінному курсу до долару США на 2021 рік - 27,2 грн та на 2022 рік – 27,5 грн):

- на кінець 2021 року у сумі 15 501 500 гривень;
- на кінець 2022 року у сумі 15 672 500 гривень.

Планується отримати позику до бюджету розвитку у 2020 та 2021 роках від Міжнародної Фінансової Організації Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО) на виконання інвестиційного проекту «Технічне переоснащення об'єктів водопостачання в місті Горішні Плавні Полтавської області з підвищенням енергоефективності їх роботи» на суму до 512 000 євро.

Термін погашення: до 10 років (до 2030 року).

Пільговий період: до 30 місяців з моменту підписання кредитного договору.

Відсоткова ставка: 3 відсотка річних.

Прогнозний обсяг гарантованого громадою Горішньоплавнівської міської ОТГ боргу (по середньорічному обмінному курсу до долару США на 2021 рік - 27,2 грн та на 2022 рік – 27,5 грн): на кінець бюджетного періоду становить:

- на кінець 2021 року у сумі 140 137 100 гривень;
- на кінець 2022 року у сумі 112 942 400 гривень.

У 2018 році Горішньоплавнівська міська рада підписала договір про надання місцевої гарантії з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією. Горішньоплавнівська міська рада виступає гарантом кредитного договору №NEFCO 10/17 від 01 червня 2018 року між Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією та комунальним виробничим підприємством «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» на суму до 5 000 000 євро для реалізації інвестиційного проекту «Реконструкція котельні по пров. Енергетиків,31 в м.Горішні Плавні».

Термін погашення до дев'ять років (до 01.06.2027 року).

Показники по боргу та гарантії можуть зазнати змін у зв'язку зі зміною обмінного курсу національної валюти.

Начальник фінансового управління

А.І. Говорун

Додаток 1
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від _____ № _____

Уточнені індикативні прогнозні показники бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки

(грн)

Показник	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
Загальний фонд		
Доходи (з трансфертами)	755 174 900	826 215 500
Видатки (з трансфертами)	648 593 600	708 461 100
Кредитування усього, у тому числі:	0	0
надання кредитів з бюджету		
повернення кредитів до бюджету		
Фінансування за типом боргового зобов'язання усього, у тому числі:	-106 581 300	-117 754 400
кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-106 581 300	-117 754 400
Спеціальний фонд		
Доходи (з трансфертами)	57 322 600	62 926 300
Видатки (з трансфертами)	175 181 800	180 680 700
Кредитування усього, у тому числі:	0	0
надання кредитів з бюджету	14 425 062	13 637 640
повернення кредитів до бюджету	-14 425 062	-13 637 640
Фінансування за типом боргового зобов'язання усього, у тому числі:	117 859 200	117 754 400
запозичення	11 277 900	

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	106 581 300	117 754 400
Разом		
Доходи (з трансфертами)	812 497 500	889 141 800
Видатки (з трансфертами)	823 775 400	889 141 800
Кредитування усього, у тому числі:	0	0
надання кредитів з бюджету	14 425 062	13 637 640
повернення кредитів до бюджету	-14 425 062	-13 637 640
Фінансування за типом боргового зобов'язання усього, у тому числі:	11 277 900	0
запозичення	11 277 900	0
кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0

Начальник фінансового управління

А.І.Говорун

Додаток 2
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від 24.03.2020 № 101

Уточнені індикативні прогностичні показники доходів бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки

		(грн)	
Код	Показник	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
	Загальний обсяг доходів, усього у тому числі	812 497 500	889 141 800
40000000	міжбюджетні трансферти усього, з них:	83 074 900	88 615 500
41030000	субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	83 074 900	88 615 500
	Разом доходів (без міжбюджетних трансфертів)	729 422 600	800 526 300
	Всього доходів загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) в тому числі:	672 100 000	737 600 000
10000000	Податкові надходження, усього з них	657 975 000	723 250 000
11000000	Податок на доходи, податок на прибуток, податок на збільшення ринкової вартості в т.ч.	490 849 700	553 265 000
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	489 949 700	552 355 000
11020000	Податок на прибуток підприємств	900 000	910 000
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів, в т.ч.	37 100 000	37 500 000
13030000	Рентна плата за користування надрами	37 100 000	37 500 000
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	17 670 000	18 230 000
18000000	Місцеві податки	112 355 300	114 255 000
18010000	Податок на майно	79 855 300	79 855 000
18050000	Єдиний податок	32 500 000	34 400 000
20000000	Неподаткові надходження, усього з них	14 125 000	14 350 000
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	8 525 000	8 700 000
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	8 500 000	8 675 000
21080000	Інші надходження	25 000	25 000

22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	4 950 000	5 000 000
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	2 750 000	2 800 000
22080000	Надходження від орендної плати за користуванням цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	2 000 000	2 000 000
22090000	Державне мито	200 000	200 000
24000000	Інші неподаткові надходження	650 000	650 000
	Всього доходів спеціального фонду (без міжбюджетних трансфертів) в тому числі:	57 322 600	62 926 300
10000000	Податкові надходження, усього з них	45 000 000	50 000 000
19000000	Інші податки та збори, усього з них	45 000 000	50 000 000
19010000	Екологічний податок	45 000 000	50 000 000
20000000	Неподаткові надходження, усього з них	11 322 600	11 926 300
25000000	Власні надходження бюджетних установ	11 322 600	11 926 300
30000000	Доходи від операцій з капіталом	1 000 000	1 000 000

Начальник фінансового управління

А.І.Говорун

Офіційний сайт Горішньоплавнівської міської ради

Додаток 3
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від 24.03.2020 № 101

**Уточнені індикативні прогностичні показники видатків та надання кредитів
бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади
за функціональною ознакою
на 2021-2022 роки**

(грн)

Код ТПКВК МБ	Найменування	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
0100	Державне управління	76 293 800	82 945 600
1000	Освіта	257 868 500	277 843 300
2000	Охорона здоров'я	79 500 000	86 100 000
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	27 009 400	29 198 600
4000	Культура і мистецтво	15 345 600	16 711 100
5000	Фізична культура та спорт	25 404 200	27 592 200
6000	Житлово-комунальне господарство	70 120 000	75 670 000
7000	Економічна діяльність	121 789 900	119 754 000
8000	Захист населення від надзвичайних ситуацій	55 420 500	61 393 700
9000	Міжбюджетні трансферти	95 023 500	111 933 300
РАЗОМ ВИДАТКІВ		823 775 400	889 141 800

Начальник фінансового управління

А.І.Говорун

Додаток 4
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від 24.03.2020 № 101

**Уточнені індикативні прогностичні показники видатків та надання кредитів
головних розпорядників бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної
територіальної громади на 2021-2022 роки**

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів бюджету	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
0200000	Виконком Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	50 413 800	54 651 600
0600000	Відділ освіти Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	250 661 000	270 091 000
0700000	Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	85 000 000	92 120 000
0800000	Управління соціального захисту населення Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	37 680 400	40 843 600
1000000	Відділ культури, спорту і туризму Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	53 192 300	57 755 600
1200000	Департамент ЖКГ Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	196 887 900	201 960 000
1500000	Управління по інвестиціях та будівництву Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	37 500 000	40 800 000

1600000	Управління архітектури та містобудування Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	6 060 000	6 570 000
3700000	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	106 380 000	124 350 000
РАЗОМ ВИДАТКІВ		823 775 400	889 141 800

Начальник фінансового управління

А.І.Говорун

Додаток 5
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від 24.03.2020 № 101

**Уточнені показники бюджетних програм бюджету Горішньоплавнівської
міської об'єднаної територіальної громади, які забезпечують виконання
інвестиційних проектів у 2021-2022 роках**

(грн)

КПКВК МБ	Найменування бюджетної програми	Найменування проекту (об'єкта), строк реалізації	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
1217670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (за рахунок запозичення)	"Технічне переоснащення об'єктів водопостачання в місті Горішні Плавні Полтавської області з підвищенням енергоефективності їх роботи"	11 277 900	
1217670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (співфінансування)		1 513 800	

Начальник
фінансового управління

А.І.Говорун

Додаток 6
до рішення
виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
Полтавської області
від 24.03.2020 № 101

Уточнені індикативні прогностичні показники місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою боргу на 2021-2022 роки

Показник	Обсяг, гривень	
	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
Місцевий борг - разом	15 501 500	15 672 500
Внутрішній борг	0	0
1. Заборгованість перед юридичними особами		
2. Заборгованість перед банківськими установами		
Зовнішній борг	15 501 500	15 672 500
1. Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями	15 501 500	15 672 500
Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО)	15 501 500	15 672 500
Гарантований територіальною громадою борг - разом	140 137 100	112 942 400
Внутрішній борг	0	0
1. Заборгованість перед юридичними особами		
2. Заборгованість перед банківськими установами		
Зовнішній борг	140 137 100	112 942 400
1. Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями	140 137 100	112 942 400
Міжнародний банк реконструкції та розвитку		
Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО)	140 137 100	112 942 400

Начальник фінансового управління

А.І.Говорун