



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

25.05.2021

№ 134

**Про схвалення уточнених індикативних
прогнозних показників бюджету
Горішньоплавнівської міської
територіальної громади на 2022-2023 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 Кременчуцького району Полтавської області

ВИРІШИВ:

Схвалити уточнені індикативні прогнозні показники бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022-2023 роки згідно з додатками 1-5.

Міський голова

(підписано)

Дмитро БИКОВ

Прогноз бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки

Прогноз доходів Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 та 2023 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 29.07.2020 №671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 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 дохідної 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.

При здійсненні прогнозу бюджету на 2022-2023 роки застосовані основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України та Горішньоплавнівської міської територіальної громади на відповідні роки.

Основні показники розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022-2023 роки

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2022 рік прогноз	2023 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	17858	18948

7	Індекс реальної заробітної плати	грн	106	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 бюджету

Під час визначення обсягу доходів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки враховано:

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

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

Доходи Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки без врахування міжбюджетних трансфертів визначено у сумі 816 392 000 гривень та 879 409 300 гривень відповідно.

Основним джерелом надходжень загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб. При розрахунку надходжень податку та збору 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 2022 та 2023 роках становитиме 67,1% та 69,1% загального фонду відповідно.

Обсяг доходів спеціального фонду прогнозується на 2022 та 2023 роки по 39 032 000 гривень та 39 549 300 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 2022 та 2023 роках становитиме 71,8% та 70,9% відповідно.

Видатки бюджету

При здійсненні розрахунку індикативних прогнозних показників бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 - 2023 роки враховані, основні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2022 і 2023 роки, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 №671, який передбачає:

- ✓ індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) 106,2 відсотка у 2022 році та 105,3 відсотка у 2023 році;
- ✓ індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) 108,0 відсотка у 2021 році та 106,1 відсотка у 2023 році;
- ✓ обмінний курс гривні до долара США (гривень за долар США):
 - у середньому за період 29,3 у 2022 році та 29,5 у 2023 році;
 - на кінець періоду 29,5 /+,- 1/ у 2022 році та 29,7/+,- 1/ у 2023 році.

Індикативні показники бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 і 2023 роки є основою для складення головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на відповідний період та формування показників проекту бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки.

Підвищення розмірів державних соціальних стандартів:

Показники	2022 рік	2023 рік
Розмір мінімальної заробітної плати:		
— з 1 січня року (гривні)	6 700	7 176
— ріст до попереднього року (відсоток)	3,1	7,1
Розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:		
— з 1 січня року (гривні)	2 983	3 195
— ріст до попереднього року (відсоток)	3,1	7,1

Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) у 2022–2023 роках передбачається застосовувати індекс цін виробників до обсягу коштів, які передбачені в бюджеті на 2021 рік.

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 Горішньоплавнівської територіальної громади високоякісними і доступними медичними послугами, надання кваліфікаційної медичної допомоги на первинному та вторинному рівнях.

По галузям культура та фізична культура перевага надається забезпеченню гарантованого мінімуму задоволення культурно-освітніх потреб населення, створенню необхідних умов гармонійного виховання фізичного розвитку дітей та молоді, забезпеченню 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 інвалідів, ветеранів та людей похилого віку.

Важливим завданням залишається проведення повноцінного оздоровлення дітей Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

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.

Місцевий борг та гарантований Горішньоплавнівської міської територіальної громади борг

Прогнозний обсяг місцевого боргу на кінець бюджетного періоду становить (по прогнозованому середньорічному обмінному курсу гривні до євро на кінець 2022 та 2023 років – 36,0 грн):

- на кінець 2022 року у сумі 38 061 200 гривень;
- на кінець 2023 року у сумі 31 224 100 гривень.

У 2020 році здійснено місцеве зовнішнє запозичення шляхом залучення кредиту від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) до 512 000 євро, строк запозичення 10 років під 3 відсотка річних на реалізацію проєкту «Технічне переоснащення об'єктів водопостачання в місті Горішні Плавні Полтавської області з підвищенням енергоефективності їх роботи».

У 2021-2022 роках прогнозується здійснення місцевого внутрішнього запозичення шляхом залучення кредиту від Акціонерного Товариства «Державний експортно-імпортний банк України» на суму 22 000 000 гривень, строк запозичення 5 років під змінювану процентну ставку (визначається виходячи з розміру UIRD (на строк 12 місяців), збільшеного на 4,0 відсоткових пунктів) річних на реалізацію проєкту «Реконструкція вул. Миру (від просп. Героїв Дніпра до вул. Страна) м.Горішні Плавні Полтавської області».

Прогнозний обсяг гарантованого громадою Горішньоплавнівської міської територіальною громадою боргу (по прогнозованому середньорічному обмінному курсу гривні до євро на кінець 2022 та 2023 років – 36,0 грн):

- на кінець 2022 року у сумі 127 124 500 гривень;
- на кінець 2023 року у сумі 98 874 600 гривень.

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 проєкту «Реконструкція котельні по пров. Енергетиків,31 в м. Горішні Плавні». Термін погашення до дев'ять років (до 01.06.2027 року).

Показники місцевого боргу та гарантованого Горішньоплавнівською міською територіальною громадою боргу можуть зазнати змін у зв'язку зі зміною обмінного курсу національної валюти.

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН

Додаток 1
до рішення виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
25.05.2021 № 134

**Уточнені індикативні прогностичні показники бюджету Горішньоплавнівської
міської територіальної громади на 2022-2023 роки**

(грн)

Показник	2022 рік (прогноз без трансфертів)	2023 рік (прогноз без трансфертів)
Загальний фонд		
Доходи	777 360 000	839 860 000
Видатки	660 668 000	734 152 600
Кредитування усього, у тому числі:	279 800	
надання кредитів з бюджету	279 800	
повернення кредитів до бюджету		
Фінансування (дефіцит "-"/ профіцит "+"):	116 412 200	105 707 400
Спеціальний фонд		
Доходи	39 032 000	39 549 300
Видатки	162 373 400	138 424 400
Кредитування усього, у тому числі:	0	0
надання кредитів з бюджету	17 500 000	17 800 000
повернення кредитів до бюджету	-17 500 000	-17 800 000
Фінансування (дефіцит "-"/ профіцит "+"):	-123 341 400	-98 875 100
Разом		
Доходи	816 392 000	879 409 300
Видатки	823 041 400	872 577 000
Кредитування усього, у тому числі:	279 800	0
надання кредитів з бюджету	17 779 800	17 800 000
повернення кредитів до бюджету	-17 500 000	-17 800 000
Фінансування (дефіцит "-"/ профіцит "+"):	-6 929 200	6 832 300

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН

Додаток 2

до рішення виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
25.05.2021 № 134

Уточнені індикативні прогностичні показники доходів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2022-2023 роки

		(грн)	
Код	Показник	2022 рік (прогноз)	2023 рік (прогноз)
	Загальний обсяг доходів, усього у тому числі	816 392 000	879 409 300
40000000	Міжбюджетні трансферти, усього	0	0
	Разом доходів (без міжбюджетних трансфертів)	816 392 000	879 409 300
	Всього доходів загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) в тому числі:	777 360 000	839 860 000
10000000	Податкові надходження, усього з них	771 718 000	834 070 000
11000000	Податок на доходи, податок на прибуток, податок на збільшення ринкової вартості в т.ч.	548 928 000	609 180 000
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	547 728 000	607 880 000
11020000	Податок на прибуток підприємств	1 200 000	1 300 000
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів, в т.ч.	50 740 000	50 790 000
13030000	Рентна плата за користування надрами	50 200 000	50 250 000
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	14 500 000	15 000 000
18000000	Місцеві податки	157 550 000	159 100 000
18010000	Податок на майно	117 050 000	117 100 000
18050000	Єдиний податок	40 500 000	42 000 000
20000000	Неподаткові надходження, усього з них	5 642 000	5 790 000
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	1 220 000	1 250 000
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	1 000 000	1 000 000
21080000	Інші надходження	220 000	250 000
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	3 922 000	4 040 000
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	2 132 000	2 200 000

22080000	Надходження від орендної плати за користуванням цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	1 750 000	1 800 000
22090000	Державне мито	40 000	40 000
24000000	Інші неподаткові надходження	500 000	500 000
	Всього доходів спеціального фонду (без міжбюджетних трансфертів) в тому числі:	39 032 000	39 549 300
10000000	Податкові надходження, усього з них	28 000 000	28 000 000
19000000	Інші податки та збори, усього з них	28 000 000	28 000 000
19010000	Екологічний податок	28 000 000	28 000 000
20000000	Неподаткові надходження, усього з них	10 032 000	10 549 300
25000000	Власні надходження бюджетних установ	10 032 000	10 549 300
30000000	Доходи від операцій з капіталом	1 000 000	1 000 000

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН

Офіційний сайт Горішньоплавнівської міської ради

Додаток 3

до рішення виконавчого комітету

Горішньоплавнівської міської ради

25.05.2021 № 134

**Уточнені індикативні прогностичні показники видатків та надання кредитів
бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади за
функціональною ознакою на 2022-2023 роки**

(грн)

Код ТПКВК МБ	Найменування	2022 рік (прогноз без трансфертів)	2023 рік (прогноз без трансфертів)
0100	Державне управління	92 617 800	98 832 400
1000	Освіта	222 932 400	237 321 900
2000	Охорона здоров'я	87 404 700	89 275 300
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	33 793 400	36 247 400
4000	Культура і мистецтво	24 103 900	24 355 700
5000	Фізична культура та спорт	28 060 300	29 137 400
6000	Житлово-комунальне господарство	90 223 900	97 217 100
7000	Економічна діяльність	138 767 400	122 139 600
8000	Захист населення від надзвичайних ситуацій	35 384 300	35 420 700
9000	Міжбюджетні трансферти	70 033 100	102 629 500
РАЗОМ ВИДАТКІВ		823 321 200	872 577 000

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН

Додаток 4

до рішення виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
25.05.2021 № 134

**Уточнені індикативні прогнози показники видатків та надання кредитів
головних розпорядників бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної
громади на 2022-2023 роки**

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів бюджету	2022 рік (прогноз без трансфертів)	2023 рік (прогноз без трансфертів)
0200000	Виконком Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	62 513 500	66 964 700
0600000	Відділ освіти Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	212 368 800	226 785 000
0700000	Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	93 560 900	95 757 700
0800000	Управління соціального захисту населення Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	45 953 800	49 054 100
1000000	Відділ культури, спорту і туризму Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	68 034 500	69 666 600
1200000	Департамент ЖКГ Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	234 299 700	222 746 300
1500000	Управління по інвестиціях та будівництву Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	22 109 000	23 736 600
1600000	Управління архітектури та містобудування Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	6 551 800	7 058 900
3700000	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області	77 929 200	110 807 100
РАЗОМ ВИДАТКІВ		823 321 200	872 577 000

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН

Додаток 5

до рішення виконавчого комітету
Горішньоплавнівської міської ради
25.05.2021 № 134

Уточнені індикативні прогностичні показники місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою боргу на 2022-2023 роки

Показник	Обсяг, гривень	
	2022 рік (прогноз)	2023 рік (прогноз)
Місцевий борг - разом	38 061 200	31 224 100
Внутрішній борг	19 629 200	14 020 900
1. Заборгованість перед юридичними особами		
2. Заборгованість перед банківськими установами	19 629 200	14 020 900
Акціонерне Товариство «Державний експортно-імпорتنний банк України»	19 629 200	14 020 900
Зовнішній борг	18 432 000	17 203 200
1. Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями	18 432 000	17 203 200
Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО)	18 432 000	17 203 200
Гарантований територіальною громадою борг - разом	127 124 500	98 874 600
Внутрішній борг	0	0
1. Заборгованість перед юридичними особами		
2. Заборгованість перед банківськими установами		
Зовнішній борг	127 124 500	98 874 600
1. Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями	127 124 500	98 874 600
Міжнародний банк реконструкції та розвитку		
Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО)	127 124 500	98 874 600

Начальник фінансового управління

Алла ГОВОРУН