



УКРАЇНА

**СТАРΟΣАЛТІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВОВЧАНСЬКОГО РАЙОНУ ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

Від 28 листопада 2019 року

№256-ОД

Про схвалення проекту селищного
бюджету Старосалтівської селищної
ради на 2020 рік та прогнозу селищного
бюджету на 2021 та 2022 роки

Відповідно до статей 21, 76 Бюджетного кодексу України, керуючись ст.26,
ст.59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні»

НАКАЗУЮ:

1. Схвалити проект селищного бюджету Старосалтівської селищної ради на 2020 рік та прогнозу селищного бюджету на 2021 та 2022 роки (додається).
2. Подати на розгляд Старосалтівської селищної ради проект селищного бюджету на 2020 рік та прогноз селищного бюджету на 2021 та 2022 роки.
3. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

Старосалтівський селищний голова  Е.П. Коновалов



ПРОЕКТ СЕЛИЩНОГО БЮДЖЕТУ НА 2020 РІК ТА ПРОГНОЗ НА 2021 - 2022 РОКИ

При формуванні проекту селищного бюджету враховані обсяги міжбюджетних трансфертів, визначені у Законі України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2020 – 2022 роках, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 15.05.2019р. № 555(зі змінами) «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки», норми Бюджетного та Податкового кодексів України, враховуючи при цьому чинні ставки оподаткування та нормативи зарахування загальнодержавних податків до відповідних місцевих бюджетів та індексацію ставок окремих із них, зі збереженням в умовах чинного законодавства видатків по всіх галузях соціально-культурної сфери та соціального захисту населення.

ОЦІНКА ДОХОДІВ СЕЛИЩНОГО БЮДЖЕТУ НА 2020 РІК

Прогноз доходів бюджету на 2020 рік визначений з урахуванням поточного виконання бюджету, вимог Бюджетного та Податкового кодексів України при обчисленні податків та зборів, і становить 57240330 грн., з них доходів загального фонду 57522690 грн., доходів спеціального фонду 717640 грн.

Найвагомішим джерелом наповнення доходів загального фонду залишається податок на доходи фізичних осіб. Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб розрахований із урахуванням прогностичного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб і становить 15574000 грн.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

- підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;
- легалізація виплати заробітної плати та інше.

Питома вага місцевих податків надходжень загального фонду 46,8% або 15336200 гривень.

Розрахунок прогнозу надходжень місцевих податків на 2020 рік, здійснено на підставі динаміки надходжень за попередні роки.

При прогнозуванні надходжень місцевих податків на 2020 рік враховано:

- термін подання податкової звітності та сплата місцевих податків підприємств за підсумками кварталу;
- динаміка декларування та сплати податку у 2019 році;
- 100% зарахування єдиного податку до місцевих бюджетів, що сплачується платниками єдиного податку четвертої групи (сільгосптоваровиробники);
- перелік договорів-оренди.

Крім того заплановано доходи такі як:

- адміністративні штрафи та інші санкції в сумі 10000 гривень;

- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності в сумі 7500 гривень;
- державне мито в сумі 7900 гривень;
- інші надходження в сумі 12000 гривень.

До спеціального фонду селищного бюджету очікується зарахування власних надходжень бюджетних установ, а саме батьківська плата за утримання дітей в дошкільних навчальних закладах в розмірі 60% від встановленої вартості харчування дітей в сумі 583140 гривень, плата за послуги, що надаються бюджетними установами -2500 гривень, 57000 гривень за надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ВИДАТКІВ СЕЛИЩНОГО БЮДЖЕТУ НА 2020, 2021 ТА 2022 РОКИ

Для здійснення розрахунку індикативних прогнозних показників на 2020-2022 роки враховано індекс споживчих цін 105,6 відсотка у 2021 році та 105,3 відсотка у 2022 році.

При складанні проекту селищного бюджету на 2020 рік враховано норму статті 77 Бюджетного кодексу України щодо передбачення у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати та на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

При визначенні обсягу ресурсу селищного бюджету на 2020 рік враховано: підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати з 01 січня 2020 року у розмірі 4 723 грн, посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки - у розмірі 2 102 грн;

зміни в ціновій політиці щодо енергоносіїв;

розмежування сфери відповідальності щодо утримання загальноосвітніх навчальних закладів (за рахунок коштів державного бюджету - утримання педагогічного персоналу, за рахунок місцевих бюджетів та додаткової дотації – обслуговуючого персоналу та інші видатки з утримання закладів);

передачу на фінансування за рахунок коштів місцевих бюджетів та додаткової дотації видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я;

прийнятих рішень селищної ради щодо надання трансфертів та укладених договорів;

інші зміни до законодавства, що впливають на показники місцевих бюджетів та міжбюджетних трансфертів.

Видатки по галузях характеризуються наступним:

На утримання галузі державне управління пропонується передбачити 12042430 грн.

У проєкті селищного бюджету на 2020 рік видатки на освіту передбачено в сумі 36442180 грн., у тому числі по загальному фонду -36644026 грн., по спеціальному – 616954 грн.

За рахунок освітньої субвенції з державного бюджету 2020 року заплановано 15319100 грн. для виплати заробітної плати працівникам педагогічним працівникам загальноосвітніх закладів.

За рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету заплановано 3715000 грн. із них для оплати енергоносіїв по загальноосвітнім закладам в сумі 3715000 грн.

На соціальний захист та соціальне забезпечення прийнято рішення щодо включення видатків в сумі 450,0 тис. грн., в тому числі:

на виконання заходів Комплексна програма соціального захисту населення Старосалтівської селищної ради на 2017-2020 роки – 400,0 тис. грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм, а саме:

- надання соціальних гарантій інвалідам, фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги 200,0 тис. грн.;

- пільгове перевезення на приміських маршрутів – 200,0 тис. грн.;

Видатки на культуру і мистецтво пропонуються в сумі 2593150,00 грн., в тому числі на виконання заходів селищної програми «Програма святкових та урочистих заходів Старосалтівської селищної ради на 2019 роки» в сумі 200,0 тис. грн.

На фізичну культуру і спорт запропоновано передбачити видатки в сумі 20,0 тис. грн., в тому числі:

згідно Програми "Здоровий спосіб життя - вибір молоді Салтівщини" на 2019 рік на проведення фізкультурно-масових заходів серед населення громади – 20,0 тис. грн.

У проєкті селищного бюджету на 2020 рік видатки на житлово-комунальне господарство передбачено в сумі 3092600,00 грн., по загальному фонду.

Видатки за бюджетною програмою "Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства" у селищному бюджеті на 2020 рік передбачені видатки спеціального фонду складають 2500 грн.

Видатки за бюджетною програмою " Організація благоустрою населених пунктів" у селищного бюджету на 2020 рік передбачені видатки по загальному фонду у сумі 2470400 грн., в тому числі на:

- програму контролю за утриманням домашніх тварин та регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами на території Старосалтівської селищної ради на 2017 - 2021 роки в сумі 30000 грн.;

- програму "Питна вода" на 2019-2021 роки в сумі 200000 грн.;

- програму забезпечення публічної безпеки і порядку, протидії злочинності на території Старосалтівської селищної ради на 2018-2021 роки "Безпечний Салтів" в сумі 100000грн.

Видатки за бюджетною програмою " Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства" у селищному бюджеті на 2020 рік передбачені видатки по загальному фонду у сумі 22200 грн.

Видатки за бюджетною програмою " Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)" у проекті селищного бюджету на 2020 рік передбачені видатки по загальному фонду у сумі 400000 грн. комунальному підприємству «Салтів водоканал».

У проекті селищного бюджету на 2020 рік видатки на транспорт за бюджетною програмою "Утримання та розвиток інфраструктури доріг" передбачені по загальному фонду у сумі 300,0 тис. грн. по програми утримання та ремонту автомобільних доріг комунальної власності у населених пунктах Старосалтівської селищної ради на 2019-2021рр.

У проекті селищного бюджету на 2020 рік передбачено видатки за бюджетною програмою " Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів " в сумі 57000 грн., по спеціальному фонду по програми покращення екологічного стану на території селищної ради на 2019-2021 р.р.

У проекті селищного бюджету на 2020 рік передбачено видатки за бюджетною програмою " Заходи з організації рятування на водах" в сумі 200000 грн., по загальному фонду на утримання комунального підприємства «Старосалтівська аварійно-рятувальна служба» по програми запобігання загибелі людей на водних об'єктах, забезпечення вимог безпеки, профілактики травматизму та охорони життя людей на воді на 2020 рр. по КП «Старосалтівська аварійно- рятувальна водолазна служба».

Обсяг резервного фонду селищного бюджету на 2020 рік запропонований в сумі 100,0 тис. грн., що не перевищує 0,2% обсягу видатків.

Індикативні прогностичні показники видатків селищного бюджету на 2020-2022 роки

Код ТПКВКМБ/ ТКВКБМС 2	Найменування згідно з класифікацією видатків бюджету	2019 рік	2020 рік	2021 рік
	Доходи загального фонду			
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	15574,0	16195,0	16845,0
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1041,0	1072,0	1104,0
13030000	Рентна плата за користування надрами	6,6	6,6	6,6
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	800,0	835,0	865,0
18010000	Податок на майно	7893,2	8130,0	8300,0
18030000	Туристичний збір	366,0	400,0	430,0
18050000	Єдиний податок	7077,0	7100,0	7200,0
21080000	Інші надходження	10,8	20,0	20,0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1,0	2,0	2,0

22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	7,5	12,0	14,0
22090000	Державне мито	8,0	10,0	10,0
24060000	Інші надходження	12,0	12,0	12,0
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	4,7	4,7	4,7
	Міжбюджетні трансферти (з державного бюджету)	24720,9	25000,0	25000,0
	Обсяг доходів загального фонду	57522,7	58799,3	59813,3
	Обсяг доходів спеціального фонду	717,6	740,0	762,2
	Разом	58240,3	59539,3	60575,5
	Видатки загального фонду			
0100	Державне управління	12042,4	12406,3	12775,0
1000	Освіта	36677,8	37778,0	38323,3
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	450,0	500,0	500,0
4000	Культура і мистецтво	2593,2	2670,0	2750,0
5000	Фізична культура і спорт	20,0	20,0	20,0
6000	Житлово- комунальне господарство	3092,6	3185,0	3280,0
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	300,0	1500,0	1500,0
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	12,0	15,0	15,0
8000	Інша діяльність	200,0	500,0	550,0
8700	Резервний фонд	100,0	100,0	100,0
9000	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм	2034,7	125,0	
	Обсяг видатків загального фонду	57522,7	58799,3	59813,3
	Обсяг видатків спеціального фонду	717,6	740,0	762,2
	Разом	58240,3	59539,3	60575,5

Старосалтівський селищний голова  Е.П. Коновалов

Виконавець: Начальник бюджетного відділу та бух обліку Струк В.В.

