****

**УКРАЇНА**

**Ананьївська міська рада**

**РІШЕННЯ**

23 грудня 2020 року

№ 58 - VІІІ

|  |
| --- |
| **Про бюджет Ананьївської міської**  **територіальної громади на 2021 рік**  15538000000  (код бюджету)    Відповідно до статті 77 Бюджетного кодексу України, пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» Ананьївська міська рада  **ВИРІШИЛА:**  1. Визначити на 2021 рік:  --доходи міського бюджету у сумі 176 743 460 гривень, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету 174 827 730 гривень та доходи спеціального фонду міського бюджету у сумі 1 960 730 гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;  --видатки міського бюджету у сумі 176 743 460 гривень, у тому числі видатки загального фонду міського бюджету 174 827 730 гривень та видатки спеціального фонду міського бюджету 1 960 730 гривень ;  --оборотний залишок бюджетних коштів міського бюджету у розмірі 1000 000 гривень, що становить 0,57 відсотків видатків загального фонду міського бюджету, визначених цим пунктом;  --резервний фонд міського бюджету у розмірі 150 000 гривень, що становить 0,086 відсотків видатків загального фонду міського бюджету, визначених цим пунктом.  2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів міського бюджету на 2021 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 2 до цього рішення.  3. Затвердити на 2021рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком 3 до цього рішення.  4. Установити, що у загальному фонді міського бюджету на 2021 рік:  1) враховані доходи загального фонду міського бюджету, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України;  2) враховані надходження відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України 2021 рік":  «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» -  61 965 700 грн.;  Базова дотація - 14 615 200 грн.  3) враховані трансферти з обласного бюджету Одеської області за рахунок цільових трансфертів з державного бюджету:  - Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції -- 960 000 грн.;  - Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 200 280 грн.;  - Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 927 550 грн..  5. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2021 рік є надходження, визначені статтею 69-1 Бюджетного кодексу України.  6. Установити, що у 2021 році кошти, отримані до спеціального фонду міського бюджету згідно зі статтею 69-1 Бюджетного кодексу України, спрямовуються:  - надходження визначені пунктом 6 статті 69-1 Бюджетного кодексу України на реалізацію заходів, визначених пунктом 4 статті 13 Бюджетного кодексу України;  - надходження визначені пунктом 4-1 статті 69-1 на здійснення природоохоронних заходів.  Якщо обсяги власних надходжень бюджетних установ перевищують відповідні витрати, затверджені рішенням про міський бюджет, розпорядник бюджетних коштів передбачає спрямування таких надпланових обсягів у першу чергу на погашення заборгованості з оплати праці, нарахувань на заробітну плату, стипендій, комунальних послуг та енергоносіїв.  Якщо такої заборгованості немає, розпорядник бюджетних коштів спрямовує 50 відсотків коштів на заходи, що здійснюються за рахунок відповідних надходжень, і 50 відсотків коштів - на заходи, необхідні для виконання основних функцій, але не забезпечені коштами загального фонду бюджету за відповідною бюджетною програмою.  7. Визначити на 2021 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками міського бюджету видатки загального фонду на:  оплата праці працівників бюджетних установ ;  нарахування на заробітну плату ;  придбання медикаментів та перев’язувальних матеріалів ;  забезпечення продуктами харчування ;  оплата комунальних послуг та енергоносіїв ;  соціальне забезпечення;  поточні трансферти місцевим бюджетам ;  оплату енергосервісу;  8. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право фінансовому управлінню міської ради отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України , позики на покриття тимчасових касових розривів міського бюджету, пов’язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов’язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.  9. Головними розпорядниками коштів міського бюджету забезпечити:  1) затвердження паспортів бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням;  2) здійснювати управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;  3) доступність інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:  - здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, відповідно до вимог та за формою, встановленими Міністерством фінансів України, до 15 березня 2022 року;  - оприлюднення на офіційному сайті Ананьївської міської ради паспортів бюджетних програм у триденний строк з дня затвердження таких документів;  4) взяття бюджетних зобов'язань, довгострокових зобов'язань за енергосервісом та здійснення витрат бюджету;  5) установити обґрунтовані ліміти споживання енергоносіїв та комунальних послуг у натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань та забезпечити здійснення у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах встановлених лімітів споживання ;  6) привести свої витрати , мережу бюджетних установ у відповідність з бюджетними асигнуваннями для забезпечення їх належного функціонування , чисельність працівників установ - з визначеним фондом оплати праці, а інші витрати - у відповідність з іншими встановленими асигнуваннями таким чином, щоб забезпечити виконання покладених на установу функцій;  7) утримання чисельності працівників та здійснення фактичних видатків на заробітну плату, включаючи видатки на преміювання та інші види заохочень чи винагород, матеріальну допомогу, лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого для бюджетних установ у кошторисах або планах використання бюджетних коштів.  10. Якщо в процесі виконання бюджету зміна обставин вимагає менших бюджетних асигнувань головним розпорядникам бюджетних коштів, фінансове управління міської ради готує пропозиції про зменшення відповідного бюджетного призначення міського бюджет та у двотижневий строк подає до міської ради у встановленому порядку пропозиції про зменшення відповідних бюджетних призначень міського бюджету*.*  Якщо після прийняття рішення про міський бюджет повноваження на виконання функцій або надання послуг, на яке надано бюджетне призначення, передається відповідно до законодавства від одного головного розпорядника бюджетних коштів до іншого головного розпорядника бюджетних коштів, дія бюджетного призначення не припиняється і застосовується для виконання тих самих функцій чи послуг іншим головним розпорядником бюджетних коштів, якому це доручено. Передача бюджетних призначень у такому разі здійснюється за розпорядженням міського голови погодженим з постійною комісією міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва у [порядку](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/en/18-2011-0/paran8), встановленому Кабінетом Міністрів України.  У межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника бюджетних коштів перерозподіл видатків бюджету і надання кредитів з бюджету за бюджетними програмами, включаючи резервний фонд бюджету, додаткові дотації та субвенції (з урахуванням [частини шостої  статті 102](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/en/2456-17/print1511723683136327) та [частини шостої статті 108](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/en/2456-17/print1511723683136327) Кодексу), а також збільшення видатків розвитку за рахунок зменшення інших видатків (окремо за загальним та спеціальним фондами бюджету) здійснюються за розпорядженням міського голови погодженим з постійною комісією міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва у [порядку](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/en/18-2011-0/paran8), встановленому Кабінетом Міністрів України.  11. Дозволити міському голові своїми розпорядженнями в період між пленарними засіданнями міської ради за поданням фінансового управління міської ради вносити зміни до бюджету територіальної громади на 2021 рік у частині міжбюджетних трансфертів за погодженням з постійною комісією міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва з подальшим затвердженням Ананьївською міською радою.  12. У межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою окремо за загальним та спеціальним фондами бюджету фінансове управління міської ради за обґрунтованим поданням головного розпорядника бюджетних коштів здійснює перерозподіл бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі, в розрізі економічної класифікації видатків бюджету.  13. Фінансовому управлінню міської ради:  Забезпечити першочергове фінансування витрат по захищених статтях видатків міського бюджету у межах наявних ресурсів згідно із затвердженим помісячним розписом загального фонду міського бюджету.  14. Дане рішення набирає чинності з 01 січня 2021 року і підлягає оприлюдненню в десятиденний строк з дня його прийняття відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України..  15. Додатки №1-2 до цього рішення є його невід’ємною частиною.  16. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію міської ради постійною комісією міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва. |

**Ананьївський міський голова Юрій ТИЩЕНКО**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проекту рішення Ананьївської міської ради**

**«Про бюджет Ананьївської міської територіальної громади**

**на 2021 рік»**

**ЗМІСТ**

Вступ

1. Інформація про соціально-економічний стан адміністративних одиниць, що увійшли до складу Ананьївської міської територіальної громади за 9 місяців 2020 року і прогноз її розвитку на 2021 рік.
2. Інформація про виконання бюджетів , що увійшли до складу громади за доходами за 11 місяців 2020 року.
3. Інформація про хід виконання бюджетів, що увійшли до складу громади за видатками за 11 місяців 2020 року.
4. Прогнозні розрахунки дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2021 рік.
5. Прогнозні бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2021 рік.
6. Розрахунки до пояснювальної записки – табличний матеріал.

**Вступ**

Проект бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2021 рік підготовлено на основі положень діючого законодавства України:

- Бюджетний кодекс України від 08 липня 2010 року №2456-VI;

- Податковий кодекс України від 02 грудня 2010 року №2755-VI.

Проект бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2021 рік підготовлений урахуванням положень Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік». Також враховані рекомендації доведені листом Міністерства Фінансів України від 13.08.2020 року №05110-14-6/25074 « Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2021 рік».

Дохідна та видаткова частина бюджету розроблені на основі діючого у 2020 році фінансового та податкового законодавства, відповідно до норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

Міжбюджетні трансферти, а саме базова дотація, освітня та інші субвенції враховані на 2021 рік у розмірах, визначених Законом України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та проекті рішення про обласний бюджет Одеської області на 2021 рік.

Основний підхід застосований при формуванні бюджету територіальної громади на 2021 рік – перш за все, це раціональне використання бюджетних коштів, підвищення ефективності видатків та концентрація їх на пріоритетних напрямах.

При цьому ключовим завданням бюджетної політики залишатиметься забезпечення економічної стабільності, стійкості та збалансованості бюджетної системи.

Видатки бюджету сформовані на основі програмно-цільовому методі бюджетування та має на меті орієнтацію на виконання визначених завдань і отримання конкретних результатів на засадах ефективного використання ресурсів.

Формування бюджету заради результатів є не лише зміною методу фінансового планування, а і складником загальних змін у процедурі здійснення державних завдань та оцінювання результатів діяльності.

**1. Інформація про соціально-економічний стан адміністративних одиниць , що увійшли до складу Ананьївської міської територіальної громади за 9 місяців 2020 року і прогноз її розвитку на 2021 рік**

До складу Ананьївської міської територіальної громади увійшли Ананьївська міська рада, Ананьївська Перша, Ананьївська Друга, Байтальська, Гандрабурівська, Жеребківська, Коханівська, Кохівська, Новоолександрівська, Новогеоргіївська, Новоселівська, Романівська, Точилівська та Шимківська сільські ради з адміністративним центром в м.Ананьїв Подільського району.

Громада налічує 24 населених пунктів, в яких наявне населення станом на 01.01.2020 складає 22391осіб, міське населення 7930 осіб, сільське населення 14461 осіб.

(Кількість облікованих внутрішньо переміщених осіб станом на 01.01.2020 - 0,043 тис. чол; Населення з урах. кількості ВПО - **22,434** тис. чол.

**Доходи населення**

Надходження ПДФО за 2019 рік (відрахування - 60%) - 44776,98 тис. грн. Надходження ПДФО грн на 1 жителя **1 995,9** грн.

**Транспорт**

У січні – вересні 2020р. підприємствами автомобільного транспорту перевезено 25,9 тис. пасажирів, що на 15,1% менше, ніж у січні–вересні 2019 р. Пасажирообіг зменшився на 38,9% і становив 2380,9 тис.пас.км.

**Пасажирообіг підприємств автомобільного транспорту**

(наростаючим підсумком у % до відповідного періоду попереднього року)



**Перевезення вантажів автомобільним транспортом**

**у січні–вересні 2020 року**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Вантажообіг | | Обсяг перевезених вантажів | |
| тис.ткм | у % до  січня–вересня 2019р. | тис.т | у % до  січня–вересня 2019р. |
| Підприємствами автомобільного транспорту | к | к | к | к |

**Перевезення пасажирів автомобільним транспортом**

**у січні–вересні 2020 року**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Пасажирообіг | | Кількість перевезених пасажирів | |
| тис.пас.км | у % до  січня–вересня 2019р. | тис. | у % до  січня–вересня 2019р. |
| Підприємствами автомобільного транспорту | 2380,9 | 61,1 | 25,9 | 84,9 |

**Сільське господарство**

**Виробництво основних сільськогосподарських культур**

**у підприємствах¹ на 1 жовтня 2020 року**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Зібрана площа | | Обсяг виробництва (валовий збір) | | Урожайність | |
| га | у % до  1 жовтня 2019р. | ц | у % до  1 жовтня 2019р. | ц з 1 га  зібраної площі | у % до  1 жовтня 2019р. | |
| Культури зернові та зернобобові 2 | 20779,11 | 88,6 | 339690,37 | 37,0 | 16,3 | 41,8 |
| у тому числі |  |  |  |  |  |  |
| пшениця озима | 15344,64 | 97,3 | 245764,32 | 39,5 | 16,0 | 40,6 |
| кукурудза на зерно | 143,35 | 14,0 | 4807,20 | 11,2 | 33,5 | 79,9 |
| ячмінь озимий | 3833,12 | 67,4 | 62848,05 | 27,6 | 16,4 | 40,9 |
| ячмінь ярий | 576,70 | 768,9 | 9006,80 | 256,9 | 15,6 | 33,4 |
| культури зернобобові | 773,30 | 85,6 | 12728,00 | 61,6 | 16,5 | 72,0 |
| Соняшник | 9248,56 | 88,5 | 154226,40 | 62,2 | 16,7 | 70,3 |
| Ріпак озимий | 1977,33 | 48,4 | 36151,65 | 38,4 | 18,3 | 79,5 |

1 По підприємствах, які мають у власності та/або користуванні 200 гектарів сільськогосподарських угідь і більше.

2 У початково оприбуткованій масі.

**Виробництво продукції тваринництва підприємствами¹**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Січень–вересень 2020р. | У % до січня–вересня 2019р. |
| Виробництво продукції тваринництва |  |  |
| м’ясо (реалізація на забій сільськогос-  подарських тварин у живій масі), ц | к | к |
| Кількість сільськогосподарських тварин  (на 1 жовтня)2, голів |  |  |
| велика рогата худоба | 383 | 100,5 |
| у тому числі корови | 148 | 101,4 |
| вівці та кози | 1064 | 100,3 |

1 По підприємствах, які утримують від 100 голів великої рогатої худоби, овець та кіз та/або від 200 голів свиней, та/або від 5000 голів птиці свійської всіх видів.

2 На початок місяця, наступного за звітним періодом.

**Реалізація основних видів продукції сільського господарства підприємствами¹ у січні–вересні 2020 року**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Обсяг реалізованої продукції | | | | Середня ціна реалізації | | | |
|  | | т | | у % до  січня–вересня 2019р. | | грн за т | | у % до  січня– вересня 2019р. | |
| Культури зернові та зернобобові | | 35527,0 | | 60,0 | | 4911,7 | | 111,4 | |
| у тому числі | |  | |  | |  | |  | |
| пшениця | | 20849,1 | | 55,7 | | 4999,2 | | 112,9 | |
| кукурудза на зерно | | 4796,1 | | 68,2 | | 4072,7 | | 92,3 | |
| ячмінь | | 8075,5 | | 59,9 | | 4285,1 | | 100,1 | |
| Насіння ріпаку й кользи | | 2431,8 | | 61,1 | | 10543,8 | | 100,5 | |
| Насіння соняшнику | | 13953,1 | | 91,5 | | 9713,0 | | 107,8 | |
| Тварини сільськогосподарські живі | | 19,9 | | 25,2 | | 30613,7 | | 86,6 | |
| у тому числі | |  | |  | |  | |  | |
| свині | | к | | к | | к | | к | |

1 По підприємствах з основним видом економічної діяльності за кодами 01.1 − 01.6, 10.12 за КВЕД ДК 009:2010, які мають площу сільськогосподарських угідь від 200 га (для фермерських господарств – від 1000 га) та/або від 100 голів великої рогатої худоби, овець, кіз, та/або від 200 голів свиней, та/або від 5000 голів птиці свійської всіх видів (для фермерських господарств – від 500 голів великої рогатої худоби, овець, кіз, та/або від 1000 голів свиней, та/або від 25000 голів птиці свійської всіх видів.

**Енергетика**

**Запаси палива**

**на 1 жовтня 2020 року**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | На 1 жовтня 2020р. | Приріст, зниження (−) на  1 жовтня 2020р. до | |
| 1 вересня  2020р., у % | 1 жовтня  2019р., у % |
| Вугілля кам’яне, т | к | к | к |
| Бензин моторний, т | 68,2 | 70,5 | 460,0 |
| Газойлі (паливо дизельне), т | 153,8 | 17,8 | 38,1 |
| Мазути паливні важкі, т | к | к | к |
| Пропан і бутан скраплені, т | – | – | – |

**Використання палива**

**у вересні 2020 року**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | У вересні 2020р. | Приріст, зниження (−) у  вересні 2020р. до | |
| серпня  2020р., у % | вересня  2019р., у % |
| Вугілля кам’яне, т | – | – | – |
| Газ природний, тис.м3 | к | к | к |
| Бензин моторний1, т | 26,8 | 354,2 | 57,6 |
| Газойлі (паливо дизельне)1, т | 263,5 | 55,9 | –2,8 |
| Мазути паливні важкі, т | к | к | к |
| Пропан і бутан скраплені1, т | – | – | – |

Питання, що потребують вирішення як на місцевому так і на державному (законодавчому) рівнях:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва проблеми** | **Суть проблеми та обґрунтування необхідності вирішення питання** | **Шляхи вирішення** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відсутність у місті облаштованого стадіону, мешканцям ніде займатись спортом. | Стадіон, який розташований в центрі міста Ананьїв, знаходиться в край занедбаному стані, відсутні місця для сидіння, відсутні приміщення для роздягалень, відсутні баскетбольна та волейбольна площадки. Все це негативно впливає на якість проведення спортивних змагань в цілому та розвиток фізичної культури і спорту в районі. Реконструкція стадіону потребує значних коштів, яких в місцевому бюджеті недостатньо, тому вирішити питання ремонту можливо тільки в разі залучення коштів державного бюджету.  Реконструкція міського спортивного комплексу з будівництвом універсальної критої зали вул.Одеська, 1/а, м.Ананьїв, Одеської області. Передбачені кошти за рахунок державного бюджету | Потребує співфінансування з бюджету громади 2,5 млн.грн. |
| 2 | Відсутність  обладнання та матеріалів для якісного надання медичних послуг населенню в центральній районній лікарні. Неукомплектованість штатних посад лікарів (менше 75%) та відсутність вузькопрофільних лікарів. | В районній центральній лікарні відсутній мамограф, вартість якого складає 1200,0 тис.грн., відеогастроскоп – 1100,0 тис.грн., колоноскоп -584,0 тис.грн, лапараскопічна стойка – 700,0 тис.грн, кардіологічний датчик – 100,0 тис.грн., та інше обладнання, що вкрай негативно впливає на якість медичного обслуговування мешканців району та своєчасне виявлення патологій захворювань. Особливо критична ситуація склалася в районі з профілактикою захворювань на туберкульоз та онкопатології, район займає одне з провідних місць по захворюванню на туберкульоз та онкозахворювання в області.  В зв’язку із значним скороченням ліжко-місць в Ананьївській центральній районній лікарні в даний час існує велика проблема з кадровим забезпеченням, склалася критична ситуація з укомплектованістю лікарями.  Капітальний ремонт дитячого відділення КНЗ «Центральна районна лікарня» - 567,9 тис.грн.;  Капітальний ремонт будівлі інфекційного відділення КНП «Центральна районна лікарня» -1383,3 тис.грн.;  Капітальний ремонт покрівлі харчоблоку КНЗ «Ананьївська ЦРЛ» - 500,0 тис.грн.;  Придбання службової квартири для лікарів – 1000,0 тис.грн.;  Капітальний ремонт лікарської амбулаторії с.Жеребкове – 400,0 тис.грн.  Будівництво Ананьївської центральної амбулаторії ЗПСМ на 5-7 лікарів -9000,0 тис. грн. | Потребує співфінансування з бюджету громади 1,2 млн.грн. |
| 3 | Незадовільний стан автомобільних доріг загальнодержавного значення, в т.ч. комунальної власності. | Автомобільні дороги  Т 16-37 Подільськ-Долинськ-Мар’янівка, вартість робіт  Т 16-12 КПП Федосіївка-Подільськ-Ананьїв, вартість  O-162544 Захарівка-Мардарівка-Долинське-Шимкове, 29+463-50+51+355 вартість робіт  С 160103 Коханівка-Шимково-Романівка,  С160101 (Т16-33) Ананьїв-Байтали-Білине Ананьївський район км 0+000 км 20+500, вартість робіт. С160106 /Р-71/ Н.Георгіївка Одеської області, Ананьївського району вартість робіт  Р-71 Одеса –Іванівка-Ананьїв-Піщана - Хащувате-Колодисте-Рижовка /М-05/ км 137+594- км 164+700;Км 166+500-км 188+309 знаходяться вкрай незадовільному стані.  Потребує негайної реконструкції автодорога Т-16-23 Ананьїв-Троїцьке-Березівка-Вікторівка 1+216  Капітальний ремонт автомобільної дороги С-130 Ананьїв- Одеса ч/з Романівку Ананьвського району  По цим дорогам здійснюється підвіз школярів до шкіл, проходять рейсові автобуси, які здійснюють пасажирські перевезення. Ускладнений проїзд швидкої медичної допомоги, приватних автомобілів.  Також необхідне для району будівництво під’їзної дороги до с.Новоселівка, Ананьївського району, від автодороги Кропивницький-Платоново – 950 м – 1500,0 тис.грн.;  Поточний ремонт дороги Новоселівка-Пасицели Ананьївського району  По всім населеним пунктам району дороги комунальної власності потребують ремонту. Ремонт вказаних а/д потребує значних коштів, яких в місцевому бюджеті немає, тому вирішити питання ремонту можливо тільки в разі залучення коштів державного, або обласного бюджету.  Потребують ремонту переїзди з с. Шелехово до с. Великобоярка, та з с. Шелехово до с. Кохівка.  Капітальний ремонт автомобільних доріг загального користування та доріг комунальної власності до с. Точилове Ананьївського району  Капітальний ремонт моста по дорозі державного значення, яка з’єднує вулиці Незалежну та Зарічну в с. Гандрабури. | Залучення коштів з державного бюджету, коштів ДФРР, обласного бюджету |
| 4 | Вкрай незадовільний стан (велика зношеність) водогінних систем на території громади | Зношений стан водогонів потребує значних коштів, яких в місцевому бюджеті недостатньо, тому вирішити питання капітальних ремонтів можливо тільки в разі залучення коштів обласного або з державного бюджету  Капітальний ремонт міського водогону м.Ананьїв, Одеської області Капітальне будівництво «Бюветного комплексу» по вул.Степовій, с.Жеребкове, Одеської області Будівництво артезіанської свердловини з встановленням водонапірної башти по вул.Колгоспна, М.Грушевського, с.Жеребкове, Одеської області | Залучення коштів з державного бюджету, коштів ДФРР, обласного бюджету |
| 5 | Непрацюючі очисні споруди з очистки господарчо-побутових стоків м.Ананьїв.  Очисні споруди з 2003 року не працюють.  Потребує негайного вирішення питання будівництво очисних споруд с.Жеребкове, населення якого складає біля 3000 осіб. | Не очищені господарчо-побутові стічні води призводять до забруднення території м.Ананьїв, прилеглих підземних водоносних горизонтів, погіршення екологічного стану води річки Тилігул.  Капітальний ремонт каналізаційних очисних споруд м.Ананьїв, Одеської області, вартість робіт;  Будівництво каналізаційних очисних споруд по вул.Шевченко, Пушкіна, с.Жеребкове, Одеської області | Залучення коштів з державного, ДФРР, обласного, міського та сільського бюджетів. |
| 6 | Газифікація населених пунктів.  Забезпечення населення якісними умовами проживання | Населення села Жеребкове складає близько 3 тисяч осіб. На території села розміщено 2 ЗОШ І-ІІІ ст. ДНЗ, підприємства, установи, ФП, амбулаторія, та інші.  Тому виникає потреба забезпечення населення газом.  Будівництво ГРП с.Жеребкове тис.грн. | Залучення коштів з державного, обласного бюджету, з можливим співфінансуванням з сільського бюджету. |
| 7 | Для забезпечення якісної роботи опорних закладів Ананьївського району  необхідно провести ремонт та облаштування | Капітальний ремонт приміщення Ананьївського НВК «ЗОШ І-ІІІ ст.- ліцей-ДНЗ» Ананьївської районної ради м.Ананьїв, вул. Пушкіна,52 – 10325,3 тис.грн.  Капітальний ремонт будівлі спортивної зали Ананьївського НВК «ЗОШ І-ІІІ ст.-ліцей-ДНЗ» Ананьївської районної ради м.Ананьїв, вул. Пушкіна,52 – 850,0 тис.грн.  Капітальний ремонт Ананьївського НВК «ЗОШ І-ІІІ ст.-гімназія-ДНЗ» Ананьївської районної ради м.Ананьїв, вул. Пушкіна,36, вартість робіт – 7000,0 тис.грн.  Капітальний ремонт будівлі спортивної зали Ананьївського НВК «ЗОШ І-ІІІ ст.-гімназія-ДНЗ» Ананьївської районної ради м.Ананьїв, вул. Пушкіна,36- 850,0 тис. грн.  Капітальний ремонт приміщення глядацької зали Ананьївського НВК «ЗОШ І-ІІІ ст.-гімназія-ДНЗ» Ананьївської районної ради м.Ананьїв, вул. Пушкіна,36-150,0 тис. грн. | Залучення коштів з державного, обласного або бюджету, з можливим співфінансуванням з міського та сільських бюджетів. |
| 8 | Забезпечення населення якісними умовами проживання. | Придбання комунальної техніки для КП Ананьївської міської ради «Місто-сервіс» - 600,0 тис. грн.  Освітлення вулиць населених пунктів району  Ананьївської другої сільської ради – 200,0 тис.грн.;  Новоселівської сільської ради – 300,0 тис.грн.;  Романівської сільської ради – 300,0 тис.грн.  .  Новоолександрівської сільської ради – 300,0 тис.грн.  Точилівської сільської ради - 300,0 тис.грн. | Залучення коштів з державного, обласного бюджету, з можливим співфінансуванням з місцевого бюджету |
| 9 | Залучення інвестицій | Будівництво сонячної електростанції за межами населеного пункту потужністю 16 МВт | Залучення коштів інвесторів |

**Негативно на вирішення нагальних питань громади також впливає:**

- незадовільний стан доріг загальнодержавного та комунального значення;

- складна демографічна ситуація ;

- виїзд населення в працездатному віці за межі громади;

- недостатність надійного водопостачання та водовідведення в місті;

- зношеність Ананьївського водогону;

- недостатнє фінансування цільових регіональних та державних програм;

- обмежений доступ та висока вартість кредитних ресурсів;

- складна процедура надання земельних ділянок для впровадження інвестиційних проектів.

1. **Інформація про виконання бюджетів, що увійшли до складу громади за доходами за 11 місяців 2020 року**

Дохідна частина бюджетів, що увійшли до складу громади за 11 місяців 2020 року по загальному фонду виконана на 97,3% при уточненому плані 186 621,7 тис. грн., фактично надійшло 181 584,0 тис. грн., що на 5 037,7 тис. грн. менше.

Дотацій і субвенцій надійшло на суму 103 801,9 тис. грн., що складає 96,2% до плану та на 4 099,4 тис. грн. менше. Питома вага надходжень дотацій і субвенцій в доходах бюджету по загальному фонду складає 57,2%.

Загальний фонд власних надходжень бюджетів, що увійшли до складу громади (без урахування трансфертів) виконано на 98,8%, при плані 78 720,4 тис. грн., фактично надійшло 77 782,1 тис. грн., що на 938,3 тис. грн. менше.

По бюджетів, що увійшли до складу громади з 13 джерел надходжень є зарахування по 7-ми джерелах доходів.

Головним джерелом надходжень є податок з доходів фізичних осіб, який виконано на 94,3%, питома вага в загальному фонді власних надходжень складає 50,2%, при плані 41 418,8 тис. грн., фактично надійшло 39 071,6 тис. грн., що на 2 347,3 тис. грн. менше, невиконання плану пов'язано заходів, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби та зі зменшенням надходжень за оренду паїв від сільгоспвиробників внаслідок втрат врожаю (весняна посуха).

Податок на прибуток підприємств комунальної власності виконано на 141,2%, при плані 14,6 тис. грн., фактично надійшло 20,6 тис. грн., що на 6,0 тис. грн. більше.

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів виконано на 85,6%, при плані 68,6 тис. грн., фактично надійшло 58,8 тис. грн., що на 9,9 тис. грн. менше.

Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок) виконано на 135,7%, при плані 5 113,8 тис. грн., фактично надійшло 6 939,9 тис. грн., що на 1 826,1 тис. грн. більше.

Місцеві податки  виконано на 97,1%, при плані 30 732,1 тис. грн., фактично надійшло 29 832,4 тис. грн., що на 6,0 тис. грн. більше, в тому числі:

- Податок на майно виконано на 95,9%, при плані 16 258,1 тис. грн., фактично надійшло 15 582,6 тис. грн., що на 675,5 тис. грн. менше.

- Єдиний податок  виконано на 98,5%, при плані 14 474,0 тис. грн. фактично надійшло 14 249,8 тис. грн., що на 224,2 тис. грн. менше.

Неподаткові надходження  виконано на 135,4%, при плані 1 372,4 тис. грн. фактично надійшло 1 858,8 тис. грн., що на 486,4 тис. грн. більше, в тому числі:

- Плата за надання адміністративних послуг виконано на 125,2%, при плані 1084,1 тис. грн., фактично надійшло 1 357,4 тис. грн., що на 273,4 тис. грн. більше.

- Державне мито виконано на 115,9%, при плані 95,5 тис. грн., фактично надійшло 110,7 тис. грн., що на 15,2 тис. грн. більше.

По спеціальному фонду бюджетів, що увійшли до складу громади за доходами за 11 місяців 2020 року без урахування трансфертів виконано на 57,0%, при плані 2 650,4 тис. грн., фактично надійшло 1 511,0 тис. грн., що на 1 139,4 тис. грн. менше, в тому числі:

- Екологічний податок виконано на 65,7%, при плані 77,8 тис. грн., фактично надійшло 51,1 тис. грн., що на 26,7 тис. грн. менше.

- Власні надходження бюджетних установ виконано на 56,5% при плані 2 572,6 тис.грн. фактично надійшло 1 453,3 тис. грн., що на 1 119,3 тис. грн. менше.

**3.Інформація про хід виконання бюджетів, що увійшли до складу громади за видатками за 11 місяців 2020 року**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Всього профінансовано за вказаний період | % виконання на вказаний період |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |
| 0100 | Державне управління | 20 741 871 | 19 800 988 | 19 071 553 | 96,32 |
| 1000 | Освіта | 119 113 623 | 107 776 026 | 97 231 447 | 90,22 |
| 2000 | Охорона здоров`я | 11 067 715 | 10 876 675 | 9 928 512 | 91,28 |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 7 206 221 | 6 760 524 | 6 259 320 | 92,59 |
| 4000 | Культура i мистецтво | 7 393 560 | 6 687 359 | 6 215 038 | 92,94 |
| 5000 | Фiзична культура i спорт | 863 873 | 813 876 | 703 802 | 86,48 |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство | 10 865 710 | 8 175 297 | 5 001 427 | 61,18 |
| 7000 | Економічна діяльність | 5 383 773 | 5 112 861 | 2 951 476 | 57,73 |
| 8000 | Інша діяльність | 1 303 192 | 1 288 792 | 1 078 277 | 83,67 |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти | 24 286 455 | 22 919 939 | 19 024 012 | 83,00 |
| Всього по бюджету |  | 211 359 539 | 193 179 700 | 169 901 684 | 87,95 |

**4. Прогнозні розрахунки дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2021 рік**

Фінансовий ресурс бюджету Ананьївської міської територіальної громади розроблений з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України, зокрема.

Доходи юджету на 2021 рік сформовано з доходів загального та спеціального фондів у сумі **176 743,46** тис.грн., а саме:

-Загальний фонд за джерелами **174782,73** тис.грн.  
 -Спеціальний фонд за джерелами (з власними надходженнями бюджетних установ) **1 960,73** тис.грн..

**Офіційні трансферти** сумі **78 668,73** тис.грн., а саме:  
Базова дотація з державного бюджету **14 615,2** тис.грн.,

Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету **927,55** тис.грн.,  
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері

освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (інклюзивно-ресурсні центри) **960,0** тис.грн.,

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету **200,28** тис.грн.

Прогнозні надходження по кожному виду доходів розраховані виходячи із їх реальної оцінки, діючої бази оподаткування, макропоказників економічного та соціального розвитку території в 2020 році на базі надходжень трьох попередніх років, виконання за 11 місяців 2020 року та внесених змін до Податкового та Бюджетного кодексів.

Фактори, що безпосередньо впливають на забезпечення зростання життєвого рівня населення та надходження податку на доходи фізичних осіб:

зростання у обсягу мінімальної заробітної плати . (з 01.01.2021 року -6000 грн., з 01.12.2021 року -6500 грн.);

**Динаміка надходжень до місцевих бюджетів**   
**у 2019-2020 роках**  
*( тис.грн)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Факт** **2019 року** | **Очікувані надходження** **2020 року** | **Прогноз** **на 2021** **рік** | **Відхилення прогнозу 2021 року до** **очікуваних надходжень 2020 року** | |
| ***у сумі (+/-)*** | ***приріст*** ***%*** |
| Всього по бюджету (без трансфертів): | 91698,4 | 89 583,5 | 98 074,7 | + 8 491,2 | 109,5 |
| **Загальний** **фонд** | 88786,0 | 87 970,5 | 96 114,0 | + 8 143,5 | 109,3 |
| **Спеціальний** **фонд (з урахуванням власних надходжень)** | 2912,4 | 1 613,0 | 1 960,7 | + 347,8 | 121,6 |

Таким чином, розрахунковий обсяг доходів міського бюджету на 2021 рік:**- без урахування трансфертів становить 98 074,7** тис.грн., **в т. ч.**

▪ по загальному фонду – 96 114,0 тис.грн.,  
▪ по спеціальному фонду – 1 960,7 тис.грн.;  
**- з урахування трансфертів становить 176 743,46** тис.грн, в т.ч.:

▪ по загальному фонду – 174 782,73 тис.грн.,  
▪ по спеціальному фонду – 1 960,73 тис.грн.

**Загальний фонд**

Джерела формування дохідної частини загального фонду міського бюджету визначено відповідно до ст. 64, 97, 101, 103 прим. 2, 103 прим. 4 Бюджетного кодексу України.

Податок на доходи фізичних осіб

Основним бюджетоутворюючим джерелом надходжень загального фондує податок та збір на доходи фізичних осіб – 52 750,0 тис.грн, питома вага якого в загальному обсязі доходів складає 54,9 %, до очікуваних надходжень 2020 року приріст складає 115,0 %.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2021 рік здійснений із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб, рівня мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму доходів громадян, передбачених нормами Податкового кодексу, враховуючи останні законодавчі зміни. Відповідно до норм Податкового кодексу основним показником для розрахунку прогнозних надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб виступає показник витрат на оплату праці (ВОП), який включає в себе:

✓ фонд оплати праці найманих працівників, грошового забезпечення військовослужбовців та за цивільно-правовими договорами (ФОП);

✓ допомога по тимчасовій непрацездатності, що виплачується за рахунокфондів загальнообов'язкового державного соціального страхування;

✓ винагорода за цивільно-правовими договорами;

✓ база та діючі ставки оподаткування доходів фізичних осіб, передбачені нормами Податкового кодексу, враховуючи останні законодавчі зміни.

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

• застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами - платниками податку на прибуток підприємств, якіоподатковуються за ставкою 5%);

• підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;  
• зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок надання  
податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для   
працездатних осіб для будь-якого платника податку, за умови що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;  
•легалізація виплати заробітної плати та інше.  
 Основним фактором, який вплинув на збільшення прогнозних обсягів   
податку на доходи фізичних осіб є підвищення мінімальної заробітної плати з 1 січня 2021 року до 6000 гривень та з 1 грудня 2021 року до 6500 гривень. (+25,5% в середньому до попереднього року), відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік».  
 Зростання надходжень вищезазначеного податку 2021 року становить 15,01% до очікуваного показника 2020 року.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ККД | Доходи | Ананьївська громада | | | | |
| Уточн. план на 2020 рік | Факт на 10.12. 2020 р. | Очікуване Виконання за 2020 р. | Проект на 2021 рік | Темп росту (2021р. до 2020р.), % |
| **11010000** | **Податок та збір на доходи фізичних осіб** | **47210,9** | **40106,9** | **45866,1** | **52750,0** | **115,0** |
| 11010100 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 35057,3 | 30591,1 | 33586,5 | 39100,0 | 116,4 |
| 11010200 | Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 4140,8 | 4646,1 | 5195,7 | 6200,0 | 119,3 |
|  | **Разом (11010100+11010200):** | **39198,1** | **35237,2** | **38782,2** | **45300,0** | **116,8** |
| 11010400 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 6781,9 | 4303,7 | 6496,62 | 6600 | 101,6 |
| 11010500 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 1231,0 | 566,0 | 587,3 | 850 | 144,7 |

**Втрати до бюджету в наслідок припинення господарської діяльності (за рахунок ліквідації районної державної адміністрації) та припинення відрахувань ПДФО до місцевого бюджету (сплата ПДФО за місцем реєстрації головного офісу)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Категорія, примітка | Назва | Сума втрат, тис.грн. |
| 1 | державний бюджет, в наслідок припинення господарської діяльності (за рахунок ліквідації районної державної адміністрації) | Ананьївська Райдержадміністрація та стуктурні підрозділи | - 686,9 |
| 1 | підприємства (небюджетні установи та організації), в наслідок припинення відрахувань ПДФО до місцевого бюджету (сплата ПДФО за місцем реєстрації головного офісу) | ВАТ «ОДЕСАОБЛЕНЕРГО» | - 188,9 |
| 2 | ТзОВ "Кононівський елеватор" | - 254,6 |
|  |  | **РАЗОМ:** | **- 1 130,4** |

Стосовно податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (земельні паї), при плануванні бюджету на 2021 рік враховувалось :

- за рахунок збільшення ставки у 2021 році на рівні 2019 року (з урахуванням покращення погодних умов), У 2020 році середня ставка складала 6,3%, при плануванні на 2021 рік враховано збільшення орендної плати за земельні паї (7,3 %) на рівні 2019 року (7,6 %);

додатково очікується надходження на 1 089,6 тис.грн. більше порівняно з 2020 роком, де негативно вплинуло зменшення надходжень за оренду паїв від сільгоспвиробників внаслідок втрат врожаю (весняна посуха) та заходів, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби.

Стосовно податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування, враховуючи зростання мінімальної зарплати у середньому на 25,5% на 2021р. заплановано **850,0** тис.грн., на рівні 2019 р., що додатково очікується отримати на 262,7 тис.грн. більше ніж надійшло у 2020 році.

Крім того існують резерви щодо надходжень податку:

Підвищення рівня контрольно-перевірочної роботи:- організація роботи щодо контролю за діяльністю суб’єктів господарювання, які здійснюють виплату та оподаткування зарплати та інших доходів громадян з порушенням вимог законодавства з праці та податкового законодавства;  
Боротьба з тінізацією доходів громадян та ухилення від сплати податку:  
- виявлення та руйнування схем мінімізації податкових зобов’язань суб’єктами господарювання, які здійснюють розрахунки у готівковій формі;  
- залученням фізичних осіб до декларування та сплати податку;  
- проведення звірки з центрами зайнятості інформації про виплачені  
доходи та відомостей про всіх працівників, з якими укладені трудові угоди, а також повноти реєстрації трудових угод по працівниках, яким виплачувались доходи.

**Податок на прибуток підприємств**

Прогноз обсягу податку на прибуток підприємств комунальної власності обраховано відповідно до положень розділу ІІІ Податкового кодексу Українина підставі динаміки надходжень за попередні роки та очікуваного фінансового результату підприємств до оподаткування за 2020 рік. Ставка податку на прибуток зберігається на рівні 18 %. Розрахункова сума податку становить **12,0** тис.грн. Платниками податку є комунальні підприємства, що знаходятьсяна території громади (КП «Місто-серіс", Ананьївське МБТІ, КП «Ананьївська друкарня»).

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів враховуючи динаміку зменшення надходжень за попередні періоди (74,2% очікуване виконання у 2020 році до 2019 року) заплановано 65,7 тис.грн., що складає 88,7 % до очікуваного виконання за 2020 рік.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів, платниками є ДП " АНАНЬЇВСЬКИЙ ЛІСГОСП" та ДП "Подільське лісове господарство".

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення, 5 відсотків рентної плати (ст.64 Бюджетного кодексу України) платниками є КНП" Ананьївська ЦРЛ", ДНЗ "Ананьївський ПАЛ", ПП "УКРХЛІБ-2", КП "Ананьїв-водоканал" та інші.

**Місцеві податки і збори**

Місцеві податки враховані в за видами визначеними до статтею 10 Податкового кодексу України . Прогноз надходжень на 2021 рік по місцевих податках і зборах розраховано відповідно до вимог розділу ХІІ Податкового кодексу України зурахуванням змін і визначено в сумі **33 845,0 тис.грн**., питома вага яких вструктурі надходжень загального фонду міського бюджету (без трансфертів) становить **35,2** %, в т.ч.

Податок на майно – **17 329,0** тис.грн., до очікуваних надходжень 2020 року приріст складає **103,7** %, або **619,7** тис.грн., який включає наступні податки:

розрахунок прогнозної суми  **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2021 рік** становить – **859,0** тис.грн., зростання надходжень вищезазначеного податку 2021 року становить 4,4 % до очікуваного показника 2020 року (з урахуванням збільшення розміру мінімальної заробітної плати та прийнятими рішеннями міської ради та сільських рад по нерухомому майну у розмірі від 0,5% від МЗП (Анан. міська рада), 0,3% від МЗП (Байт., Гандраб., Кохан., Кохів., Новоолекс., Новогеорг., Новосел., Роман., Шимків. Сільради), 0,25% від МЗП (Жереб.с.р.), 0,2 % від МЗП (Анан. Перша с.р.) до 0,1% від МЗП (Анан. Друга с.р. та Точилівска с.р.). Сплата: - Фіз.особи раз в рік, юр.особи – щоквартально.

тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ККД | Доходи | Очікув. На 2020р. | Річн. План на 2021р. | %, викон. Плана на 2021р. до Очікув.річ.факта 2020р. | (+,-), План на 2021р. До Очікув.річ.факта за 2020р. | Примітка |
| 18010000 | Податок на нерухоме майно | 823,1 | 859,0 | 104,4 | 35,9 |  |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 2,4 | 3,0 | 123,6 | 0,6 | ПАТ 'НАСК 'ОРАНТА' - 1 юр.ос. по місту, Управління "Укргазтехзв'язок" - 1 юр.ос. по с.Анан.Перш. |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 60,6 | 75,6 | 124,8 | 15,0 | 99 фіз.осіб. по місту |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 83,4 | 103,7 | 124,3 | 20,3 | 34 фіз.осіб по місту |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 676,7 | 676,7 | 100,00 | 0,0 | Питома вага від платників Агрофірма «Агродім», ВСК Інкубаторна станція, ГРИ IНВЕСТ ТОВ-місто, Оператор ГТС(Новосел.), Кононівський елеватор, Жеребківський елеватор, Укрзалізниця (Жереб.) |

розрахунок прогнозної суми **плати за землю на 2021 рік** проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб, а також за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності з урахуванням прийнятих рішеннях щодо встановлення ставок земельного податку від НГО с/г угідь та коефіцієнта інфляції – 1, міською радою (0,3% ) та сільських рад: Кохів., Романів. (0,3%), Новогеор. Кохан. (0,4%), Шимків. (0,5%), Ан.Першою, Ан.Другою, Гандраб., Точилів. (0,6%), Жереб., Новоолекс. (0,8%), Байт.,Новосел. (1,0%).

Розрахункова сума надходжень **по платі за землю на 2021 рік** становить **16 470,0 тис.грн.** порівняно із очікуваним показником 2020 року, збільшено на 658,9 тис.грн., або на 4,2 відсотка. Питома вага зазначеного податку в структурі надходжень загального фонду міського бюджету становить 17,1%. у тому числі в розрізі:  
 тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ККД | Доходи | Очікув. На 2020р. | Річн. План на 2021р. | %, викон. Плана на 2021р. до Очікув.річ.факта 2020р. | (+,-), План на 2021р. До Очікув.річ.факта за 2020р. | Примітка |
| 18010000 | Податок за землю | 15 811,1 | 16 470,0 | 104,2 | 658,9 |  |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 4 422,7 | 4 680,0 | 105,8 | 257,3 | 83 юр.ос. Найбілший платник - Філія "Оператор ГТС України", ТОВ "Іскра-Юг" |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 6 143,0 | 6 100,0 | 99,3 | -43,0 | 51 – юр.ос. Найбіл.плат. - ПП "АГРО-ДIС", ТОВ "Агроюна", ТОВ "Магнолія-Лан". Втрати 872,1 тис.грн. внаслідок оформлення права власності на землю: ТОВ «Іскра-Юг»-250,0 тис.грн., ПП «Астрея»-598,4 тис.грн., ФГ «Любас» - 23,7 тис.грн. |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 2 328,7 | 2 590,0 | 111,2 | 261,3 | 284 фіз.ос. |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 2 916,7 | 3 100,0 | 106,3 | 183,3 | 212 фіз.ос. |

Прогнозна сума **єдиного податку** на 2021 рік становить **16 516,0** тис.грн., збільшується порівняно із очікуваним показником у 2020 році на **1 114,5** тис.грн., або на 7,3 відсотка за рахунок збільшення прожиткового мінімуму та розміру мінімальної заробітної плати.

Питома вага зазначеного податку в структурі надходжень загального фонду міського бюджету становить 17,2 %. у тому числі в розрізі:  
 тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ККД | Доходи | Очікув. На 2020р. | Річн. План на 2021р. | %, викон. Плана на 2021р. до Очікув.річ.факта 2020р. | (+,-), План на 2021р. До Очікув.річ.факта за 2020р. | Примітка |
| 18050000 | Єдиний податок | 15 401,5 | 16 516,0 | 107,24 | 1 114,5 |  |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 540,9 | 676,0 | 124,98 | 135,1 | 9 юр.осіб – по місту, сплачують за ставками 3-5%, визначеними ПКУ |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 6 561,2 | 7 840,0 | 119,49 | 1 278,8 | По місту близько 310 фіз.осіб, враховано надходження з зростанням МЗП на 125,5 % та динаміки зміни структури платників в розрізі груп платників єдиного податку та скорочення підприємницької активності |
| 18050500 | Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків` | 8 299,5 | 8 000,0 | 96,39 | -299,5 | Сплата щоквартально за ставками визначеними ПКУ -4 групи. 64 платника.  Втрати внаслідок переходу на загальну форму оподаткування: ПП «Астрея»-769,6 тис.грн., |

**Внутрішні податки на товари та послуги до складу яких входить:**  
акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених в Україну підакцизних товарів (продукції)\_(пальне) та акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів. Прогнозний показник надходжень вищезазначеного податку на 2021 рік планується у сумі **7790,0** тис. грн., згідно внесених змін до Бюджетного кодексу України. Очікуване надходження у 2020 році склало в сумі 7 921,1 тис.грн.

Питома вага зазначеного податку в структурі надходжень загального фонду міського бюджету становить 8,1 %. (ДОВІДКОВО: визначені норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні пального та ввезеного на митну територію України пального до місцевого бюджету.  
 Прогнозний показник надходжень акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів на 2021 рік визначений з урахуванням прогнозних показників індексу споживчих цін, темпів реалізації оподатковуваних товарів, підвищення ставок на тютюнові вироби та становитиме 790,0 тис. грн., що на 1,4% більше ніж очікується отримати у 2020 році (у 2020 році кількість платників даного податку склало 41 особа з них 16 платників по сільрадам та 25 платників по місту Ананьїв.

**Плата за надання адміністративних послуг**

Прогнозний обсяг надходження плати за надання адміністративних послуг на 2021 рік визначено в сумі **1 547,5** тис. грн., в тому числі:  
\* Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань – 83,9 тис.грн. (до очікуваних надходжень 2020 року збільшено на 24,9%, або на 16,7 тис.грн.),

\* плата за надання інших адміністративних послуг – 388,6 тис.грн. (до очікуваних надходжень 2020 року збільшено на 20,7%, або на 66,8 тис.грн.),  
\* адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 930,0 тис.грн. (до очікуваних надходжень 2020 року збільшено на 0,4%, або на 3,6 тис.грн.)

\* плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних посл – 145,0 тис.грн. (до очікуваних надходжень 2020 року збільшено на 4,3%, або на 6,0 тис.грн.)

**Державне мито**

Прогнозний показник надходжень до міського бюджету державного мита на 2021 рік розраховано з урахуванням вимог Бюджетного кодексу України частині зарахування у повному обсязі державного мита до місцевих бюджетів становить **103,8** тис.грн. (до очікуваних надходжень 2020 року зменшено на 15,8%, або на 19,4 тис.грн., враховуючи тенденцію зменшення надходжень по даному виду податків у 2020 році очікуване надходження до 2019 року склало лише 94,6%. Додатки додаються.

**Прогнозні розрахунки видаткової частини бюджету громади**

**на 2021 рік**

Формування видаткової частини бюджету територіальної громади виконано згідно діючого у 2020 році законодавства та статті 77 Бюджетного кодексу України.

Міжбюджетні трансферти , а саме освітня субвенція, врахована на 2021 рік у розмірі визначеному Законом України «Про Державний бюджет України на 2021 рік».

Обсяг субвенцій з обласного бюджету Одеської області до бюджету територіальної громади враховані у розмірах визначених у проекті рішення Одеської обласної ради «Про обласний бюджет Одеської області на 2021 рік», а саме:

-субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (інклюзивно-ресурсні центри) -960,0 тис.грн.;

-субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету -200,28 тис. грн..

-дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоровя за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету - 927,6 тис.грн..

Проект бюджету громади сформовано на основі програмно-цільового методу бюджетування відповідно до п. 18 Прикінцевих положень Бюджетного кодексу України, та грунтується на принципах пріоритетності, обґрунтованості витрат, пріоритетності видатків, нормативно-правових актів, що регулюють діяльність головного розпорядника у відповідній сфері та ураховуючи реальні можливості бюджету .

При визначенні обсягу видатків бюджету територіальної громади враховані положення Закону України «Про Державний бюджет на 2021 рік», а саме:

--розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2021 року – 6000 грн, з 01 грудня 2021 року – 6500 грн.( з 01.01.2020 року 4723 грн., з 01.09.2020 року – 5000 грн.) темп росту 25,5 %;

--розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду з з 1 січня 2021 року – 2670 грн, з 01 грудня 2021 року – 2893 грн;

--видатки на енергоносії розраховані виходячи з тарифів грудня 2020 року, зростання тарифів на енергоносії в середньому 110 % та скорочення споживання устновами на 5 %.

Видатки бюджету громади на 2021 рік планується затвердити в сумі 176 743,46 тис. грн. , в тому числі:

- обсяг видатків загального фонду – 174 782,7 тис.грн.,

- обсяг видатків спеціального фонду – 1960,7 тис.грн. в тому числі власні надходження бюджетних установ - 1895,1 тис.грн .

**Органи місцевого самоврядування**

На утримання апарату та структурних підрозділів міської ради ( 105 шт. од.) в бюджеті передбачено на 2021 рік 22 169,5 тис. грн., в тому числі : на заробітну плату з нарахуваннями 20 536,2 тис.грн.., в тому числі враховано 720 тис. грн. для здійснення остаточного розрахунку працівникам сільских рад, що ліквідуються. На комунальні послуги та енергоносії передбачено 826,3 тис. грн.. Враховані видатки на утримання будівель сільських рад 263,5 тис. грн. ( енергоносії, послуги зв'язку)

**Освіта**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість установ - 27 одиниць, в т.ч. | Кількість штатних одиниць - 949,76 штатних одиниць,в т.ч |
| Загальоосвітні школи ( влючаючи школи-дитячі садки) – 14 ( 4 філій)  Дошкільні заклади освіти – 6  Позашкільні заклади освіти –1  Іші заклади галузі освіти – 1  Інклюзивно-ресурсний центр – 1 | Загальоосвітні школи – 659,86 шт.од.  Дошкільні заклади освіти – 124,01 шт.од.  Позашкільні заклади освіти –28,25 шт.од  Іші заклади галузі освіти –30,5 шт.од  Інклюзивно-ресурсний центр - 5 |
| Кількість учнів загальноосвітніх закладів – 2055  Кількість вихованців дошкільних навчальних закладів –459  Кількість вихованців дошкільних відділень загальноосвітніх закладів –125  Кількість вихованців позашкільних навчальних закладів –1125 ( 75 гуртків)  Середні витрати на 1 дитину в рік загальноосвітніх закладів – 44018 грн  Середні витрати на 1 дитину в рік дошкільних відділень загальноосвітніх закладів -48699 грн  Середні витрати на 1 дитину в рік в дошкільних навчальних закладах – 35338 грн | |

Видатки на освіту враховано в загальній сумі – 125 457,4 тис. грн. ( в т.ч. власні надходження бюджетних установ- 1124,0 тис. грн.), в тому числі:

- на оплату праці з нарахуваннями – 110 184,6 тис. грн. ( 90,3 %);

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5647,4 тис. грн. ( 4,6 %);

- продукти харчування – 3397,0 тис. грн. ( 2,8 %);

Видатки загального фонду на утримання **загальноосвітніх шкіл** враховано у сумі 95 896,1 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок освітньої субвенції видатки враховані у сумі 61 965,7 тис. грн. ( заробітна плата з нарахуваннями пед.працівників шкільних віділень ЗОШ);

- за рахунок Субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 183,59 тис. грн.;

- за рахунок Дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоровя за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 927,6 тис.грн;

- за рахунок власних надходжень видатки враховані у сумі 34 179,3 тис.грн..

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв враховано **менше річної потреби на 2550,0 тис.грн**., що є незабезпеченістю на тверде паливо

На оплату курсів підвищення кваліфікації педагогічних працівників – 82,0 тис.грн..

Враховані видатки на виплату одноразової допомоги дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування батьківського харчування яким виповнюється 18 років у сумі 23,53 тис.грн..

Передбачено на співфінансування на «Нову Українську школу» - 650,00 тис.грн..

Враховані видатки на оздоровлення дітей ( харчування в літніх таборах при загальноосвітніх школах) у сумі 202,0 тис.грн..

Враховані видатки на безкоштовний підвіз учнів та вчителів у сумі 1968,44 тис.грн..

На надання **дошкільної освіти** враховано 16226,2 тис. грн, в тому числі

: на заробітну плату з нарахуваннями 13 926,3 тис. грн. ( 85%), оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 950,35 тис. грн. ( 6%), харчування – 1108,6 тис. грн. (6,8 %).

На надання **позашкільної освіти** позашкільними закладами освіти – 3360,7 тис.грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями 3152,7 тис.грн.( 94%).

На утримання **інклюзивно-ресурсного** центру враховано 1076,59 тис. грн., в т.ч. : на заробітну плату з нарахуваннями 1053,2 тис. грн. (в т.ч. кошти районного бюджету 116,6 тис. грн.)

**Охорона здоров'я**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість установ - 2 од в т.ч. | Кількістьфактично зайнятих штатних одиниць- 309,5 шт.од. в т.ч |
| КНП «Ананьївська центральна районна лікарня» – 1  КНП «Ананьївський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» - 1 | КНП «Ананьївська центральна районна лікарня» – 223,250 штатних одиниць  КНП «Ананьївський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» — 66,0 штатних одиниць |

Видатки на охорону здоров'я враховані в загальній сумі – 3625,11 тис. грн..

Видатки загального фонду на фінансову підтримку КНП «Ананьївська центральна районна лікарня» враховані в загальній сумі 2434,04 тис.грн., спрямовується на оплату комунальних послуг та енергоносіїв;

Видатки загального фонду на фінансову підтримку КНП «Ананьївський районний центр первинної медико-санітарної допомоги*»* враховані в загальній сумі 1191,07 тис. грн., в т.ч.: на на медикаменти та перев’язувальний матеріал – 535,0 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв –276,72 тис.грн., придбання туберкуліну – 140,0 тис. грн., пільгові медик. (Постанова КМУ від 17.08.1998 №1303) – 40,0 тис. грн., інші послуги поязані з забезпеченням виконання програми медичних гарантій – 199,35 тис. грн.

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Кількість установ -- 2 од в т.ч. | Кількість фактично зайнятих штатних одиниць- 54 шт.од. в т.ч | |
| Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг ) -1  Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді -- 1 | Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) - 44,25 шт.од.  Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 5,25 | |
| Середньорічна кількість підопічних в стаціонарному відділенні Територіального цетру - 12  Кількість одиноких та непрацездатних, що обслуговується соціальними робітниками – 200 | |

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення враховані в загальній сумі – 7227,95 тис. грн.( в т.ч. власні надходження бюджетних установ 623,1 тис. грн).

Видатки загального фонду на утримання Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг ) враховані в загальній сумі 3398,59 тис. грн., в тому числі: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 33,8 тис.грн., на заробітну плату з нарахуваннями 3320,3 тис. грн.;

Видатки на утримання відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання враховані в загальній сумі 1778,1 тис.грн., в тому числі: на продукти харчування 177,80 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 154,5 тис.грн., на заробітну плату з нарахуваннями 11354,7 тис.грн..

Видатки на утримання Центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді враховані в загальній сумі 795,95 тис.грн.,

- враховані видатки на забезпечення роботи мобільної бригади соціально-психологічної допомоги особам, які постраждали від домашнього насильства за ознакою статті – 9,0 тис.грн..

На програму соціального захисту населення передбачено – 586,0 тис. грн. ( надання матеріальної допомоги особам що опинились в складних життєвих обставинах та ін . пільги різним пільговим категоріям населення).

**Культура**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість установ -- 19 од в т.ч. | Кількість штатних одиниць- 96,07 шт.од. в т.ч |
| Будинок культури – 1  Сільські будинки культури, клуби -- 14  Централізована бібліотечна система-1 (25філій)  Музична школа --1 | Районний будинок культури –18,5 шт.од.  Сільські будинки культури, клуби – 16 шт.од  Централізована бібліотечна система-1 (29філій)—32 шт.од  Музична школа –24,05 шт.од |
| Кількість читачів ( звітні дані) – 11,35 тис.  Кількість учнів музичної школи – 160 | |

Видатки на культуру враховані в загальній сумі – 10414,64 тис.грн.( в т.ч. власні надходження бюджетних установ 148,0 тис.грн), в тому числі:

- видатки загального фонду на утримання районного будику культури враховані в загальній сумі 2214,26 тис.грн., в тому числі : на заробітну плату з нарахуваннями 1908,6 тис. грн., на оплату енергоносіїв – 241,0 тис. грн.;

- видатки загального фонду на утримання централізованої бібліотечної системи враховані в загальній сумі 3814,86 тис. грн. тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями 3580,2 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 163,86 тис. грн.;

- видатки загального фонду на утримання музичної школи враховані в загальній сумі 2551,16 тис.грн., в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями 2382,5 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 123,4 тис.грн.;

- на сільські будинки культури, клуби враховані кошти , що передаються сільським радам – 1651,4 тис. грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 1632,8 тис.грн.;

- На інші заходи в галузі культури враховано 35,0 тис. грн.

(проведення святкових заходів, урочистостей).

**Фізична культура і спорт**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість установ -- 1 од в т.ч | Кількість штатних одиниць- 8,0 шт.од. в т.ч |
| Дитяча юнацька спортивна школа --1  Кількість організацій, які здійснюють спортивну діяльність та отримують фінансову підтримку - 2 | Дитяча юнацька спортивна школа –8,0 шт.од. |
| Контингент учнів - 359 | |

Видатки районного бюджету на фізичну культуру і спорт враховані в загальній сумі 1031,1 тис.грн., в тому числі:

видатки загального фонду на утримання ДЮСШ – 932,1 тис. грн. , в тому числі : на заробітну плату з нарахуваннями 871,4 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 17,7 тис. грн., участь в змаганнях, придбання спортивного інвентаря, нагородних матеріалів ін. - 50,0 тис. грн.

На підтримку громадських організацій в галузі фізичної культури та спорту передбачено 30 тис.грн..

На проведення та забезпечення участі в спортивних заходах передбачено 62,0 тис. грн.

**Забезпечення діяльності водопровідно - каналізаційного господарства** -- 1100,0 грн. Передбачено в обсяці видатків проведених в 2020 році міською та сільськими радами , що увійшли до складу громади.

**На Організацію благоустрою населених пунктів** – 3191,55 тис. грн., в тому числі 561,0 тис. грн. на оплату електроенергії по вуличному освітленню.

**Утримання та розвиток автомобільних доріг** та дорожної інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету - 3669,0 тис. грн. , що на 1412,7 тис. грн. більше ніж було проведено видатків в 2020 році сільськими радами , що увійшли до складу громади.

**Інші видатки**

На утримання міського трудового архіву передбачено 355,6 тис. грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями 350,8 тис. грн.

**Резервний фонд** передбачено у сумі 150,0 тис. грн.на ліквідацію та попередження надзвичайних ситуацій.

**5**. **Прогнозні розрахунки бюджету**

**Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2023 роки**

Прогноз  бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2023 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2022-2023 роки, відповідно до норм Податкового та Бюджетного кодексів України, листа Міністерства фінансів України від 13.08.2020 року № 05110-14-6/25074 «Про особливості складання проекту місцевих бюджетів на 2021 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 району.

На середньострокову перспективу в умовах стабілізації національної  економіки України основними завданнями районного  бюджету є:

—активізація підприємницького потенціалу, підвищення податкоспроможності;

— підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;

— посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

— підтримка економічного зростання, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу, зміцнення фінансово-економічної самостійності Ананьївської міської територіальної громади.

**Прогнозний розрахунок надходжень Ананьївської міської територіальної громади на наступні за плановим два бюджетні періоди**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД (грн.) | | 105% | 105% |
| **ККД** | **Доходи** | **Прогноз на 2022р.** | **Прогноз на 2023р.** |
| 10000000 | Податкові надходження | 99 185 700,00 | 104 144 800,00 |
| 11000000 | Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості | 55 400 100,00 | 58 170 000,00 |
| 11010000 | Податок та збір на доходи фізичних осіб | 55 387 500,00 | 58 156 800,00 |
| 13000000 | Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів | 68 900,00 | 72 500,00 |
| 14000000 | Внутрішні податки на товари та послуги | 8 179 500,00 | 8 588 300,00 |
| 18000000 | Місцеві податки | 35 537 200,00 | 37 314 000,00 |
| 18010000 | Податок на майно | 18 195 400,00 | 19 105 100,00 |
| 18050000 | Єдиний податок | 17 341 800,00 | 18 208 900,00 |
| 20000000 | Неподаткові надходження | 1 733 800,00 | 1 820 600,00 |
| 22000000 | Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності | 1 733 800,00 | 1 820 600,00 |
| 22010000 | Плата за надання адміністративних послуг | 1 624 800,00 | 1 706 100,00 |
| 22090000 | Державне мито | 109 000,00 | 114 500,00 |
|  | **Всього без урахування трансферт** | **100 919 500,00** | **105 965 400,00** |
| СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД | |  |  |
| ККД | Доходи | Прогноз на 2022р. | Прогноз на 2023р. |
| 10000000 | Податкові надходження | 68900 | 72200 |
| 19000000 | Інші податки та збори | 68900 | 72200 |
| 19010000 | Екологічний податок | 68900 | 72200 |
| 20000000 | Неподаткові надходження | 1989900 | 2089300 |
| 25000000 | Власні надходження бюджетних установ | 1989900 | 2089300 |
|  | Всього без урахування трансферт | 2058800 | 2161500 |

РАЗОМ ЗАГАЛЬНИЙ ТА СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНДИ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Всього без урахування трансферт** | **102978300** | **108126900** |

**Начальник фінансового управління**

**Ананьївської міської ради Продан А.О**