

## ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення XLIII сесії Вишневої міської  
ради VII скликання  
від 24.12.2019 р. № 15-01/19/1117-9



### Прогноз бюджету Вишневої міської ради Києво-Святошинського району Київської області на 2021 - 2022 роки

**(3222410600)**  
(КОД БЮДЖЕТУ)

#### 1. Загальна частина

Прогноз міського бюджету розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 № 555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки», наказу Міністерства фінансів України від 29.03.2019 № 130 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо складання у 2019 році місцевих бюджетів на середньостроковий період», листів Міністерства фінансів України від 05.09.2019 № 05110-14-6/22263 «Про особливості складання проекту місцевого бюджету на 2020 рік та прогнозу місцевого бюджету на 2021-2022 роки», від 18.10.2019 № 05110-14-6/26381 «Про обсяги міжбюджетних трансфертів на 2021-2022 роки у розрізі місцевих бюджетів», проекту Програми економічного, соціального та культурного розвитку м. Вишневе Києво-Святошинського району Київської області на 2020 рік та враховує:

- очікуване виконання дохідної частини місцевого бюджету у поточному році;
- динаміку і останні тенденції соціально-економічних показників, їх взаємозв'язки і взаємовплив;
- пріоритети використання бюджетних коштів з метою ефективного їх розподілу;
- запровадження середньострокового бюджетного планування;
- реалізацію інвестиційних проектів тощо.

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.

Прогноз включає індикативні прогностичні показники економічного і соціального розвитку міста Вишневе за основними видами доходів, видатків, кредитування і фінансування, взаємовідносин міського бюджету з районним та обласним бюджетами.

На середньострокову перспективу основними завданнями є:

здійснення подальших кроків у напрямі впровадження реформи місцевого самоврядування, децентралізації управління бюджетними коштами та підвищення рівня самостійності органів місцевого самоврядування;

підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів, здійснення оптимізації витрат головного розпорядника коштів місцевого бюджету шляхом виключення неперіоритетних та неефективних витрат, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань головного розпорядника коштів та подальшої оптимізації бюджетних програм;

забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими бюджетними програмами;

вжиття дієвих заходів щодо трансформування мережі бюджетних установ в установи нового типу, спроможні надавати якісні послуги на рівні європейських стандартів;

запровадження ефективних заходів з енергозбереження в бюджетних установах і закладах;

визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку міста з врахуванням їх пріоритетності.

Прогноз доходів міського бюджету на 2021-2022 роки сформовано з урахуванням очікуваної активізації економічної діяльності на тлі створення сприятливих умов для надходження інвестицій.

Індикативні прогностичні показники міського бюджету м. Вишневе Києво-Святошинського району Київської області на 2021 - 2022 роки є основою для складання розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на середньострокову перспективу.

### **ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ економічного і соціального розвитку м. Вишневе у 2020-2022 роках**

№ з/п	Назва показника	Одиниця виміру	2020 рік	2021 рік	2022 рік
1	2	3	5	6	7
1	Обсяг реалізованої промислової продукції у відпускних цінах підприємств	тис. грн.	4906041,2	5102282,6	5357396,8
2	Обсяг реалізації продукції с/г підприємствами всіх форм	тис.грн		1,8	2,0

	власності як рослинництва так і тваринництва		1,3		
3	Обсяг виробленої будівельної продукції підрядними та ремонтними організаціями району	тис.грн.	340817,0	354450,0	372172,0
4	Обсяг реалізованих послуг	тис.грн.	839945,6	865144,0	899749,6
5	Обсяг роздрібного товарообігу	тис. грн.	3283245,2	3447407,4	3654252,0
6	Обсяг освоєних капітальних інвестицій	тис. грн.	1326295,5	1373947,6	1448315,0
7	Обсяг прямих іноземних інвестицій	тис. дол. США	34025,0	35047,0	36450,0
8	Зареєстровано юридичних осіб	осіб	2684	2760	2870
9	Зареєстровано фізичних осіб - підприємців	осіб	3380	3480	3620
10	Середньомісячна зарплата штатного працівника	грн.	12 695	13 075,8	13 598,8
11	Обсяг експорту товарів	тис.дол. США	36917,0	38760,0	41087,0
13	Обсяг імпорту товарів	тис.дол. США	1 222 787,3	1 259 470,9	1 309 849,7
14	Введення в експлуатацію житла за рахунок усіх джерел фінансування (загальної площі житла)	кв.м	85204,0	89460,0	92800,0

Окрім цього, враховано:

Підвищення розмірів державних соціальних стандартів, а саме:

- розмір мінімальної заробітної плати:
  - з 01.01.21 - 5 003 гривень, темп росту – 5,9 %,
  - з 01.01.22 - 5 290 гривень, темп росту – 5,7 %;
- розмір I тарифного розряду на рівні прожиткового мінімуму для працездатних осіб:
  - з 01.01.21 - 2 270 гривень, темп росту – 8,0 %,
  - з 01.01.22 - 2 445 гривень, темп росту – 7,7 %;
- розмір прожиткового мінімуму:
  - для дітей віком до 6 років: з 01.01.21 – 1 921 гривень, з 01.07.21 – 2 007 гривень, з 01.12.21 – 2 069 гривень; з 01.01.22 – 2 069 гривень, з 01.07.22 – 2 162 гривень, з 01.12.22 – 2 220 гривень;
  - для дітей віком від 6 до 18 років: з 01.01.21 – 2 395 гривень, з 01.07.21 – 2 503 гривень, з 01.12.21 – 2 579 гривень; з 01.01.22 – 2 579 гривень, з 01.07.22 – 2 695 гривень, з 01.12.22 – 2 767 гривень;
  - працездатних осіб: з 01.01.21 – 2 270 гривень, з 01.07.21 – 2 372 гривень, з 01.12.21 – 2 445 гривень; з 01.01.22 – 2 445 гривень, з 01.07.22 –

2 555 гривень, з 01.12.22 – 2 623 гривень;

- осіб, які втратили працездатність: з 01.01.21 – 1 769 гривень, з 01.07.21 – 1 849 гривень, з 01.12.21 – 1 905 гривень; з 01.01.22 – 1 905 гривень, з 01.07.21 – 1 991 гривень, з 01.12.21 – 2 044 гривень.

Індекс споживчих цін:

- грудень до грудня попереднього року на 2021 рік – 105,3 та на 2022 рік – 105,1;
- у середньому до попереднього року на 2021 рік – 105,6 та на 2022 рік – 105,3.

Індекс цін виробників промислової продукції (грудень до грудня попереднього року) на 2021 рік – 108,0 та на 2022 рік – 106,1.

Середньострокове прогнозування міського бюджету на 2021-2022 роки застосовується з метою досягнення таких результатів:

- зміцнення фінансової спроможності міста;
- поліпшення адміністрування місцевих податків і зборів та забезпечення позитивної динаміки їх надходжень;
- спрощення процесу управління бюджетними коштами;
- визначення і дотримання чітких пріоритетів у сфері видатків міського бюджету з метою підвищення стандартів життя і рівня добробуту громадян;
- підвищення ефективності та прозорості використання бюджетних ресурсів з урахуванням принципу гендерної рівності;
- удосконалення системи результативних показників у рамках застосування програмно-цільового методу під час складання та виконання міського бюджету з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;
- підвищення відповідальності головних розпорядників бюджетних коштів за ефективне та раціональне використання бюджетних коштів, посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету.

## **2. Основні індикативні прогнозні показники бюджету м. Вишневе.**

Під час розрахунку індикативних прогнозних показників видатків бюджету м. Вишневе на 2021-2022 роки враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку, що впливають на видаткову частину міського бюджету, підвищення розмірів державних соціальних стандартів тощо.

**Мінімальна зарплата та соціальні стандарти:**

Показники	2020 рік	2021 рік	2022 рік
<b>Мінімальна заробітна плата:</b>			
– з 1 січня року (гривні)	4 723	5 003	5 290
– темпи росту (відсоток)	13,2	5,9	5,7
<b>Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:</b>			
– з 1 січня року (гривні)	2 102	2 270	2 445
– темпи росту (відсоток)	9,4	8,0	7,7

**Основні індикативні показники бюджету м. Вишневе**

грн

Показник	2019 рік (з урахуванням змін)	2020 рік (проект)	2021 рік (прогноз)	2022 рік (прогноз)
Загальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	260681822,00	264384638	195970000	202020000
Видатки (з трансфертами)	168658349,0	164287538	92272000	96797400
Кредитування усього, у тому числі:				
- надання кредитів з бюджету				
- повернення кредитів до бюджету				
Фінансування (дефіцит "-" / профіцит "+")	92023473,00	100097100,0	103698000,0	105222600,0
Спеціальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	77094678,00	15250000,0	11980000,0	10805600,0
Видатки (з трансфертами)	211308874,00	112533600,0	112864500,0	113214700,0
Кредитування усього, у тому числі:				
- надання кредитів з				

бюджету				
- повернення кредитів	-627317,25	-2813500	-2813500	-2813500
Фінансування (дефіцит "-" / профіцит "+")	- 133586878,75	-97283600,0	-100884500,0	-102409100,0
Разом				
Доходи (з трансфертами)	337 776 500,00	279634638,0	2 07950000,0	212825600,0
Видатки (з трансфертами)	379 967 223,00	276821138,0	205136500,0	210012100,0
Кредитування усього, у тому числі:				
- надання кредитів з бюджету				
- повернення кредитів НЕФКО	-627317,25	-2813500	-2813500	-2813500
Фінансування (дефіцит "-" / профіцит "+")	-41 563 405,75			

### 3. Дохідна спроможність міського бюджету

Прогноз доходів міського бюджету на 2021-2022 роки розроблено з урахуванням заходів, спрямованих на реалізацію бюджетно-податкової політики, впровадження економічних реформ з метою встановлення сприятливих умов для ведення бізнесу, оптимізації інвестиційних процесів шляхом створення умов взаємодії інвесторів з містом, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах економіки на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням подальшої децентралізації.

Пріоритетними завданнями податкової політики на середньострокову перспективу, спрямованими на подальше економічне зростання, є:

- розширення бази оподаткування;
- забезпечення стабільності податкової системи, спрямованої на підвищення ефективності податкового адміністрування, в тому числі місцевих податків і зборів;
- мінімізація можливостей для зловживань.

Це може бути досягнуто, в тому числі в результаті запровадження податкового контролю за відповідністю доходів і витрат громадян; заходів, спрямованих на легалізацію виплати заробітної плати; подальше зниження податкового навантаження на заробітну плату з метою збільшення її розміру, в

тому числі шляхом попередження випадків її свідомого заниження роботодавцями, надання податкової соціальної пільги.

### **3.1. Доходи бюджету м. Вишневе на 2019-2022 роки в розрізі основних показників наведено в таблиці 1.**

На 2019 рік міський бюджет з урахуванням внесених змін по доходах затверджений у обсязі 337 776 500,0 грн., у тому числі субвенції з районного бюджету місцевим бюджетам у сумі 78 224 300,00 грн., субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 116722,00 гривні.

Із загального обсягу бюджету доходи загального фонду затверджені в сумі 260 681 822,0 грн., спеціального фонду – 77 094 678,00 гривень.

У проекті на 2020 рік міський бюджет по доходах планується затвердити у обсязі 279 634 638,00 грн., що на 17,2 % менше ніж у 2019 році, у тому числі субвенції з районного бюджету місцевим бюджетам у сумі 59384638,0 грн., що на 24,2 % менше, ніж у 2019 році.

Із загального обсягу бюджету доходи загального фонду планується затвердити в сумі 264384638,0 грн, спеціального фонду – 15 250000,00 грн.

### **3.2. Структура доходів та частка трансфертів в них. Основні бюджетоутворюючі податки та обов'язкові платежі в 2021-2022 роках**

На 2021 рік бюджет по доходах прогнозується в обсязі 207 950 000,00 грн, що на 25,6 % менше, ніж у 2020 році.

Із загального обсягу бюджету доходи загального фонду прогноуються в сумі 195970000,00 грн, що на 4,5 % менше ніж у 2020 році за рахунок відміни надходжень акцизу з пального, спеціального фонду – 11980000,0 грн., що на 21,5 % менше ніж у 2020 році за рахунок зменшення надходжень від продажу землі та відміни пайової участі.

На 2022 рік міський бюджет по доходах прогнозується у обсязі 212 825 600,0 грн, що на 2,3 % більше ніж у 2021 році.

Із загального обсягу бюджету доходи загального фонду прогноуються в сумі 202 020 000,0 грн., що на 3,1 % більше, ніж у 2021 році, спеціального фонду – 10805600,0 грн, що на 10 % менше, ніж у 2021 році за рахунок продажу землі.

У загальному обсязі надходжень на 2021-2022 р. в структурі надходжень загального обсягу доходів найбільшу питому вагу займають податкові надходження – 91,7 % та 92,1 % відповідно.

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.

### 3.3. Вплив на податкову базу змін до нормативно – правових актів.

#### Зміни в законодавстві, які впливають на дохідну частину бюджету:

- відсутність надходжень з 2021 року частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального, який, як виняток, зараховувався в 2018 – 2020 роках до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування;

- відміна пайового внеску відповідно до Закону України від 20.09.2019 №132-IX «Про внесення змін в деякі законодавчі акти України стосовно стимулювання інвестиційної діяльності в Україні»;

- застосування індексу споживчих цін за 2019-2023 роки, який використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, в розмірі 100 відсотків відповідно до Закону України від 23.11.2018 № 2628-VII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких інших законодавчих актів України щодо покращення адміністрування та перегляду ставок окремих податків і зборів».

#### Застосування чинних ставок оподаткування, зокрема:

Найменування доходів	КБКД	Ставки оподаткування	Відсоток зарахування до бюджету
<b>ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД</b>			
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	11020201	18 % від прибутку	100
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	5 % від обсягу реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	100
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	18010100, 18010200, 18010300, 18010400	<u>Для об'єктів житлової нерухомості</u> - 0,5% - 1 % від мінімально заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового року); <u>Для об'єктів нежитлової нерухомості</u> - 1% від мінімально заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового року). <u>Пільги:</u> для квартири/квартир - на 60 кв. метрів; для житлового будинку/будинків - на 120 кв. метрів; для різних типів об'єктів житлової нерухомості, в т.ч. їх часток - на 180 кв. метрів.	100

Найменування доходів	КБКД	Ставки оподаткування	Відсоток зарахування до бюджету
Земельний податок та орендна плата	18010500, 18010600, 18010700, 18010900	<b>Земельний податок</b> - 0,03 - 1% від нормативної грошової оцінки землі в залежності від цільового призначення земельної ділянки; <b>Орендна плата</b> - 3 - 12% від нормативної грошової оцінки землі в залежності від цільового призначення земельної ділянки	100
Транспортний податок	18011000, 18011100	25 000 грн. у рік - для автомобілів, з року випуску яких минуло не більше 5 років (включно) та середньоринкова вартість становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої на 1 січня звітного (податкового) року	100
Туристичний збір	18030000	0,5% для внутрішнього туризму та в'їзного туризму від мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового року) для однієї особи за одну добу тимчасового розміщення	100
Єдиний податок	18050000	<b>I група</b> - 10% від прожиткового мінімуму; <b>II група</b> - 10% та 20% від мінімальної заробітної плати (у разі здійснення платниками єдиного податку II групи господарської діяльності на територіях більш як однієї сільської, селищної, міської ради, ОТГ); <b>III група</b> - 3% – у разі сплати ПДВ; 5% – у разі включення ПДВ до складу єдиного податку; <b>VI група</b> - від 0,19% - 6,33% нормативно-грошової оцінки 1 га сільськогосподарських угідь та/або земель водного фонду залежить від категорії (типу) земель	100
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	21010300	СМР встановлено 15% від суми чистого прибутку (доходу)	100
Плата за надання адміністративних послуг	22010300, 22012500, 22012600, 22012900	По деяких видах встановлені фіксовані ставки та залежить від мінімальної заробітної плати, встановленої на 1 січня звітного (податкового) року, і прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня календарного року, та округленого до найближчих 10 гривень	100
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	22080400	1) За використання цілісних майнових комплексів комунальних підприємств (їх структурних підрозділів) 2) За використання нерухомого майна, що перебуває у комунальній власності територіальної громади міста	100

Найменування доходів	КБКД	Ставки оподаткування	Відсоток зарахування до бюджету
Державне мито	22090000	Відповідно до Декрету Кабінету Міністрів України від 21.01.1993 N 7-93 (зі змінами)	100
<b>СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД</b>			
Екологічний податок	19010000	Згідно ПКУ в залежності від виду та обсягу забруднюючих речовин, класу небезпечності	25
Інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища	24061600	20 % плати за скид до міської каналізації понаднормативних забруднень	100
Грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100	Згідно складених протоколів	50
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000	В залежності від вартості приватизованого майна	100
Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	33010100	В залежності від вартості земельної ділянки	100
Цільові фонди утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000	Надходить: 1) Плата за встановлення особистого строкового сервітуту за користування місцем розташування тимчасової споруди; 2) Кошти, отримані від добровільних внесків та пожертвувань громадян, підприємств, установ, організацій усіх форм власності; 3) за користування місцем для розміщення реклами.	100

Значних змін у податковому та бюджетному законодавстві стосовно джерел формування дохідної частини бюджету не планується.

В цілому, планується забезпечити подальше планомірне зростання основних соціально-економічних показників, що сприятиме стабільній роботі економіки міста, покращенню якості життя населення, підвищенню ефективності та адресності соціального захисту мешканців міста.

### **Втрати бюджету внаслідок наданих міською радою пільг зі сплати податків**

Останніми роками основним видом податку, за яким міською радою приймаються рішення щодо надання пільг, є земельний податок.

Відповідно до Податкового кодексу України міською радою щорічно приймаються рішення про надання пільг щодо земельного податку окремим категоріям землекористувачів.

**На 2020 рік сума наданих пільг:**

**1. по земельному податку становить 1127,6 тис. гривень, в тому числі:**

- Органи державної влади та органи місцевого самоврядування, бюджетні установи, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або міського бюджету –183,0 тис. гривень;

- Комунальні підприємства, засновником яких є міська рада –944,6 тис. гривень;

**2. по сплаті частини чистого прибутку – 628,0 тис. грн.**

**3. по сплаті оренди нежитлових приміщень – 2066,1 тис. грн.**

**На 2021-2022 роки питання надання податкових пільг також будуть розглядатися та прийматися відповідні рішення міської ради.**

#### **3.4. Перелік заходів, що планується вжити для розширення бази оподаткування та залучення додаткових надходжень до бюджету Вишневої міської ради.**

1. Забезпечення всіма учасниками бюджетного процесу виконання запланованих показників надходжень доходів до бюджету міста, врахування основних положень бюджетно-податкової політики, дотримання жорсткої фінансової дисципліни, підвищення рівня прозорості бюджетного процесу.

2. Здійснення моніторингу щодо розміру місцевих податків і зборів по бюджетах інших міст та приведення їх до рівня усереднених значень.

3. Вжиття заходів щодо організації своєчасного затвердження та перегляду ставок місцевих податків і зборів згідно з чинним законодавством.

4. Залучення додаткових коштів до бюджету шляхом розміщення тимчасово вільних коштів на депозитних рахунках в установах банків, визначених на конкурсних засадах відповідно до порядку, встановленого чинним законодавством.

5. Забезпечення економного режиму використання енергоносіїв, спрямування бюджетних коштів на впровадження енергоефективних та енергозберігаючих проєктів в бюджетній сфері міста.

6. Застосування контролюючими органами всього комплексу заходів, передбачених законодавством, для стягнення податкового боргу до бюджету міста, в тому числі у судовому порядку.

7. Прискорення економічного зростання шляхом створення сприятливого інвестиційного клімату, отримання високого рівня кредитного рейтингу міста та рейтингу інвестиційної привабливості міста для залучення інвестицій.

8. Продовження податковими та іншими контролюючими органами (відповідно до наданих повноважень) проведення фактичних перевірок щодо дотримання законодавства про працю на підприємствах, установах та організаціях усіх форм власності, зокрема, з питань належного оформлення трудових відносин з найманими працівниками, офіційної виплати заробітної плати і сплати до міського бюджету податку на доходи фізичних осіб.

#### 4. Фінансове забезпечення пріоритетних напрямів розвитку

Прогнозні показники видатків міського бюджету на 2021-2022 роки розроблено на основі показників дохідної частини бюджету та подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів.

У прогнозних показниках враховані вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

#### Індикативні прогнозні показники видатків та надання кредитів міського бюджету м. Вишневе на 2021-2022 роки

тис. гривень

Код ТПКВК	Найменування	2019 (з урахуванням змін)	2020 (проект)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
<b>0100</b>	<b>Державне управління</b>	<b>27 692,40</b>	<b>29 970,00</b>	<b>33 305,00</b>	<b>35 590,4</b>
1000	Освіта	68 914,30	74 570,14	8 800,00	9 000,00
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2 260,00	2 877,00	3 005,00	3 125,00
4000	Культура і мистецтво	5 924,90	5 777,50	6 020,00	6 450,00
5000	Фізична культура і спорт	6 160,00	5 587,70	6 700,00	6 930,00
6000	Житлово-комунальне господарство	139 499,30	117 478,30	70 624,50	60 000,00
7000	Економічна діяльність	88 359,70	31 612,50	69 330,00	81 439,70
7100	Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	30	300	330	345
7300	Будівництво та регіональний розвиток	35 887,60	12 936,00	50 000,00	51 094,70
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	14 732,30	12 176,50	16 000,00	15 000,00
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	37 709,80	6 200,00	3 000,00	15 000,00
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>6 810,10</b>	<b>7 208,00</b>	<b>7 352,00</b>	<b>7 477,00</b>
8200	Громадський порядок та безпека	6080,5	6520	6540	6740

Код ТПКВК	Найменування	2019 (з урахуванням змін)	2020 (проект)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
8300	Охорона навколишнього природного середовища	100,00	100,00	110,00	120,00
8600	Обслуговування місцевого боргу	129,6	288	202,00	117,00
8700	Резервний фонд	500,00	300,00	500,00	500,00
<b>9000</b>	<b>Міжбюджетні трансферти</b>	<b>35 192,48</b>	<b>1 740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9700	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	35 192,483	1 740,00	0,00	0,00
<b>ВСЬОГО</b>		<b>380 813,2</b>	<b>276 821,14</b>	<b>205 136,5</b>	<b>210 012,1</b>

Напрями розвитку в основних сферах (галузях) діяльності та їх фінансове забезпечення, характеризується наступними показниками:

### **Державне управління**

До штату виконавчого органу Вишневої міської ради входить 79,0 штатних одиниць.

Пріоритетним завданням виконавчого органу є повноцінне забезпечення функціонування апарату міської ради, її управлінь та відділів, якісне виконання повноважень, визначених Конституцією України та іншими законодавчими актами, належне забезпечення якісного контролю за використанням коштів у реалізації заходів програми соціально-економічного розвитку. Забезпечення доступності та якості управлінських та адміністративних послуг. Підвищення іміджу виконавчого комітету Вишневої міської ради.

У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи:

- організація та забезпечення ефективної роботи органів місцевого самоврядування;
- забезпечення принципу прозорості у діяльності міської ради;
- забезпечення повноцінного виконання повноважень виконавчих органів міської ради згідно чинного законодавства;

– підвищення професійного рівня посадових осіб органів місцевого самоврядування та депутатів міської ради.

Основними результатами, які планується досягти є:

- забезпечення якісного та повноцінного виконання функцій і повноважень виконавчих органів міської ради згідно з чинним законодавством;
- створення прозорої системи прийняття управлінських рішень виконавчими органами міської ради;
- підвищення рівня довіри до виконавчих органів міської ради.

## **Освіта**

- Мережа закладів галузі «Освіта» налічує 8 бюджетних установ, з них: 8 закладів дошкільної освіти, які забезпечують 62 групи;

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

- підвищення якості, розгортання, розвитку та оновлення дошкільної освіти;
- своєчасність та успішність розвитку дітей дошкільного віку, доступність форм здобуття дошкільної освіти;
- створення додаткових місць в закладах дошкільної освіти та розширення мережі закладів дошкільної освіти комунальної власності, що передбачає реконструкцію існуючих та будівництво нових закладів дошкільної освіти;
- відкриття додаткових груп, які використовують інклюзивне навчання, у функціонуючих закладах дошкільної освіти;

На 2019 рік міський бюджет м. Вишневе з урахуванням внесених змін по видатках затверджений у обсязі 380 813 223,0 гривень.

Із загального обсягу бюджету видатки загального фонду затверджені в сумі 168 658 349,0 грн, спеціального фонду –212 154 874,0 гривень.

У проекті на 2020 рік міський по видатках планується затвердити у обсязі 276 821 138,0 грн, що на 27,3 % менше ніж у 2019 році.

Із загального обсягу бюджету видатки загального фонду плануються в сумі 164 287 538,0 грн, спеціального фонду –112533600,0 грн. Повернення кредиту НЕФКО – 2813,5 тис.грн.

На 2021 рік бюджет по видатках прогнозується в обсязі 205 136 500,0 грн, що на 71684600,00 грн. менше ніж у 2020 році.

На 2022 рік бюджет по видатках прогнозується в обсязі 210 012 100,00 грн, що на 4875600,0 грн. більше ніж у 2021 році.

## **5. Реалізація інвестиційних програм (проектів)**

У 2019 році планується завершити реалізацію інвестиційного проекту «Термомодернізація ДНЗ ЦРД "Росинка" в м. Вишневе вул. Святошинська, 48»

який реалізується, на виконання постанови Кабінету Міністрів України від 16.02.2011 № 110 «Про затвердження Порядку здійснення місцевих запозичень», згідно заключеного КРЕДИТНОГО ДОГОВОРУ ESC 12/18, що укладений між ПІВНІЧНОЮ ЕКОЛОГІЧНОЮ ФІНАНСОВОЮ КОРПОРАЦІЄЮ (КРЕДИТОР) та ВИШНЕВОЮ МІСЬКОЮ РАДОЮ КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКОГО РАЙОНУ КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ (ПОЗИЧАЛЬНИК) від 20 грудня 2018 р., на суму 11 177 845,00 грн. та кошти міського бюджету на суму 4803893,0 грн.

Прогнозні показники за бюджетними програмами, які в 2021 - 2022 роках забезпечуватимуть виконання інвестиційних програм (проектів)

КПКВКМБ	Найменування бюджетної програми	Найменування проекту (об'єкта), строк реалізації	(тис. гривень)			
			2019 (очікуване)	2020 (проект)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
0217640	«Заходи з енергозбереження»	Термомодернізація ДНЗ ЦРД "Росинка" в м. Вишневе вул. Святошинська, 48»	15981738,0	0,0	0,0	0,0

## 6. Управління боргом.

Індикативні прогнозні показники місцевого боргу та гарантованого боргу на 2021 - 2022 роки

Найменування	Обсяг, гривень			
	2019 (очікуване)	2020 (проект)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
Місцевий борг - разом	10550527,75	7737053,68	4923579,62	2110105,55
Внутрішній борг	0	0	0	0
Зовнішній борг	10550527,75	7737053,68	4923579,62	2110105,55
1. Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями	10550527,75	7737053,68	4923579,62	2110105,55
Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО)	10550527,75	7737053,68	4923579,62	2110105,55

Інформація щодо виконання боргових зобов'язань

Найменування	(гривень)			
	2019 (очікуване)	2020 (проект)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
Надходження кредитних коштів	11177845,0			
Погашення місцевого боргу	627317,25	2813474,07	2813474,07	2813474,07
Обслуговування місцевого боргу	40745,50	288637,71	203156,27	117579,77

## 7. Міжбюджетні відносини

Пріоритетом бюджетної політики у 2021-2022 роках стане реформування міжбюджетних відносин з метою запровадження середньострокового бюджетного планування та підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

З районного бюджету міському у 2020 році передбачено:

- обсяг субвенції на утримання ДНЗ та клубних закладів в сумі 59093300,0 грн, що на 6619000,0 грн, або на 12,6% більше обсягу 2019 року.

- обсяг субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у сумі 291338,0 грн., що на 174616,0 грн. або в 2,5 рази більше обсягу 2019 року.

Обсяг субвенції районному бюджету на утримання Вишнівської міської лікарні – 1740000,0 грн.

У проекті міського бюджету на 2020 рік планується затвердити міжбюджетні трансферти:

- з районного бюджету у обсязі 59 384 638,00 грн.

- з міського бюджету у обсязі 1740000,00 грн.

Взаємовідносини бюджету Вишневої міської ради з місцевими бюджетами інших рівнів будуть здійснюватися через механізм передачі відповідних міжбюджетних трансфертів, визначених статтею 101, 103<sup>2</sup> Бюджетного кодексу України та на виконання умов угод.

Міський голова



І.В. Діков

Виконавець: Зубченко Т.А.

## Доходи бюджету м. Вишневе на 2019-2022 роки в розрізі основних показників

грн.

Показник	2019 рік	2020 рік	% росту до плану 2019 року	2021 рік	% росту до плану 2020 року	2022 рік	% росту до плану 2021 року
Загальний обсяг доходів, усього у тому числі:	337776500,00	279634638,00	82,79	207950000,00	74,36	212825600,00	102,34
міжбюджетні трансферти, усього з них:	78341022,0	59384638,0	75,80	0,0	0,00	0,0	
інші субвенції з місцевого бюджету місцевим бюджетам	78224300,0	59093300	75,54		0,00		
субвенції з місцевого бюджету на надання підтримки особам з особ. освіт.потребами	116722,0	291338,00	249,60		0,00		
податкові надходження, усього з них:	198655800,00	200142000,00	100,75	190788000,00	95,33	195988000,00	102,73
Податок на прибуток підприємств	4670000,00	2080000,00	44,54	3000000	144,23	3000000	100,00
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	25000000,0	27000000,00	108,00	29160000	108,00	30000000	102,88
Акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених підакцизних товарів (продукції)	14070000,0	16200000,00	115,14	0	0,00	0	
Місцеві податки	154815800,00	154762000,00	99,97	158518000	102,43	162868000	102,74
Екологічний податок	100000,0	100000,00	100,00	110000,0	110,00	120000,0	109,09

Показник	2019 рік	2020 рік	% росту до плану 2019 року	2021 рік	% росту до плану 2020 року	2022 рік	% росту до плану 2021 року
<b>неподаткові надходження, усього з них:</b>	<b>60779678</b>	<b>20108000</b>		<b>17162000</b>		<b>16837600</b>	
			<b>33,08</b>		<b>85,35</b>		<b>98,11</b>
Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна аб	15000	16200,00	108,00	18000	111,11	18000	100,00
Адміністративні штрафи та інші санкції	230000	248400,00	108,00	268000	107,89	268000	100,00
Плата за надання адміністративних послуг	4000000	3800000,00	95,00	4000000	105,26	4665000	116,63
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	520000	520000,00	100,00	520000	100,00	520000	100,00
Державне мито	550000	350000,00	63,64	450000	128,57	642000	142,67
Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	10000	13000,00	130,00	15000	115,38	15000	100,00
Інші надходження	4210000	10400,00	0,25	21000	201,92	24000	114,29
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	6500000	3000000,00	46,15	0		0	
Власні надходження бюджетних установ	7700000	8800000,00	114,29	9000000	102,27	9200000	102,22
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	1000000	1000000,00	100,00	1200000	120,00	1200000	100,00

Показник	2019 рік	2020 рік	% росту до плану 2019 року	2021 рік	% росту до плану 2020 року	2022 рік	% росту до плану 2021 року
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	300000	0,00	0,00	0		0	
Кошти від продажу земельних ділянок сільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	35744678	2350000,00	6,57	1670000,0	71,06	285600,0	17,10