Додаток 1 до рішення

виконавчого комітету

Іллічівської міської ради

від 27.02.2014р.

Прогнозні індикативні показники бюджету міста Іллічівська

на 2015 та 2016 роки

Загальна частина

Середньострокова перспектива розвитку міста Іллічівська розроблена на підставі Закону України від 08 вересня 2005 року № 2850-IV "Про стимулювання розвитку регіонів", постанови Кабінету Міністрів України від 21 липня 2006р. № 1001 "Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на період до 2015 року", норм Бюджетного та Податкового кодексів України.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової системи управління місцевими фінансами, встановлення взаємозв’язку між стратегічними цілями розвитку міста та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;

- запровадження програмно-цільового методу планування видатків міського бюджету на середньострокову перспективу;

- підтримка структурних реформ в реальному секторі економіки і соціальній сфері та залучення інвестицій в економіку;

- підтримка економічного зростання міста, зміцнення фінансово-економічної самостійності;

- концентрація ресурсів бюджету міста Іллічівська на виконанні пріоритетних програм та заходів, що забезпечуватимуть життєдіяльність територіальної громади міста Іллічівська.

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

- забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста Іллічівська, міського бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, взаємовідносин державного та місцевих бюджетів, а також за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних програм (проектів).

Прогноз ґрунтується на принципах збалансованості та стійкості бюджетної системи і зорієнтований на формування сприятливого макроекономічного середовища, відновлення та підтримання високих темпів економічного зростання на інноваційно-інвестиційній основі.

На середньострокову перспективу в умовах відновлення економіки основними завданнями міського бюджету є:

- забезпечення справедливої, стабільної, спрямованої на забезпечення фіскальної достатності системи оподаткування як фактору активізації підприємницького потенціалу та зниження частки тіньової економіки міста;

- покращення добробуту та якості життя населення шляхом економічно обґрунтованого підвищення державних соціальних стандартів та гарантій, удосконалення системи надання пільг і допомог;

- підтримка структурних реформ в реальному секторі економіки і соціальній сфері та залучення інвестицій в економіку;

- підтримка економічного зростання міста, зміцнення фінансово-економічної самостійності;

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом запровадження програмно-цільового методу та подальшої оптимізації бюджетних програм.

    Основні положення даного прогнозу будуть деталізовані у щорічних програмах соціального і економічного розвитку м.Іллічівська.

Індикативні прогнозні показники міського бюджету на 2015 та 2016 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності. Формування проекту міського бюджету на відповідний бюджетний період на основі Прогнозу здійснюватиметься з урахуванням зміни прогнозу основних показників економічного і соціального розвитку України, а також зміни законодавства з відповідним коригуванням доходної та видаткової частин бюджету.

### Доходи міського бюджету на 2015 та 2016 роки

Прогноз доходів міського бюджету на 2015 та 2016 роки розроблено з урахуванням основних напрямів бюджетної та податкової реформи відповідно до положень Програми економічних реформ на 2010-2014 роки та основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2015 та 2016 роки, визначених постановами Кабінету Міністрів України від 31.08.2011 р. № 907, від 28.11.2012 р. № 1125 та у листі Мінекономрозвитку України від 18.04.2012 р. № 3023-04/14648-06.

Пріоритетними завданнями податкової політики на середньострокову перспективу, спрямованими на забезпечення економічного зростання та виконання зобов’язань держави перед населенням, є:

- зниження рівня податкового навантаження на бізнес і скорочення витрат часу платників на нарахування й сплату податків шляхом удосконалення системи адміністрування та зниження ставок податку на прибуток та податку на додану вартість;

- здійснення постійного контролю за додержанням податкового законодавства, правильністю обчислення, повнотою і своєчасністю сплати платежів до бюджету;

- підвищення відповідальності платників за своєчасність внесення задекларованих платежів та заохочення до добровільної сплати податків шляхом масово-роз’яснювальної роботи;

- здійснення заходів з викриття схем ухилення від оподаткування суб’єктів підприємницької діяльності - платників єдиного податку, виявлення СПД, що здійснюють діяльність, яка підлягає патентування, без наявності торгового патенту;

- вжиття економічних та адміністративних заходів для легалізації доходів громадян, недопущення випадків виплати заробітної плати в «конвертах», або у розмірах, менших від встановленого законодавством мінімуму;

- підвищення рівня інформаційного забезпечення й впровадження автоматизації в органах державної податкової служби з метою зниження витрат на адміністрування податкової системи.

### Індикативні прогнозні показники доходів міського бюджету

### на 2015 та 2016 роки

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Прогноз на 2015 рік** | **темп росту до 2014 року, %** | **Прогноз на 2016 рік** | **темп росту до 2015 року, %** |
| **Загальний фонд** | **219 217,0** | **102,3** | **224 297,3** | **102,3** |
| Закріплені доходи – разом,  з них: | 144 780,5 | 103,0 | 149 123,9 | 103,0 |
| *податок на доходи фізичних осіб* | *144 729,0* | *103,0* | *149 070,9* | *103,0* |
| Власні доходи – разом,  з них: | 74 436,5 | 101,0 | 75 173,4 | 101,0 |
| *плата за землю* | *68 680,0* | *101,0* | *69 366,8* | *101,0* |
| **Спеціальний фонд – разом,**  **з них:** | **21 152,0** | **87,9** | **21 687,0** | **102,5** |
| бюджет розвитку | 14 418,0 | 82,3 | 14 819,0 | 102,8 |
| **Разом доходів** | **240 369,0** | **100,9** | **245 984,3** | **102,3** |

### Видатки міського бюджету на 2015 та 2016 роки

Прогноз видатків бюджету на 2015 та 2016 роки розроблено на основі відповідних показників доходної частини бюджету, обсягів фінансування та повернення кредитів бюджету.

Індикативні прогнозні показники видатків та надання кредитів міського бюджету за функціональним призначенням на 2015 та 2016 роки

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Прогноз на 2015 рік** | | **темп росту до 2014 року, %** | | **Прогноз на 2016 рік** | | | **темп росту до 2015 року, %** |
| **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД** | | **219 217,0** | | **102,3** | | **224 297,3** | **102,3** | |
| **1. ВИДАТКИ - разом, у т.ч.:** | | **219 217,0** | | **102,3** | | **224 297,3** | **102,3** | |
| Органи місцевого самоврядування | | 18 340,9 | | *102,3* | | *18 762,7* | 102,3 | |
| Освіта | | 98 721,3 | | 102,3 | | 100 991,9 | 102,3 | |
| Охорона здоров'я | | *0,0* | |  | | *0,0* |  | |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення | | 11 590,3 | | 102,3 | | 12 019,7 | 103,7 | |
| Житлово-комунальне господарство | | 19 861,4 | | 102,3 | | 20 318,3 | 102,3 | |
| Культура і мистецтво | | 12 456,3 | | 102,3 | | 12 742,7 | 102,3 | |
| Фізична культура і спорт | | 2 528,5 | | 102,3 | | 2 586,7 | 102,3 | |
| Обслуговування боргу | | 0,0 | |  | | 0,0 |  | |
| Видатки, не віднесені до основних груп | | 48 566,5 | | 102,3 | | 49 603,1 | 102,1 | |
| **2. КРЕДИТУВАННЯ** | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| Надання пільгового довгострокового громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | |
| **3. ФІНАНСУВАННЯ - разом, у т.ч.:** | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД** | | **21 152,0** | | **87,9** | | **21 687,0** | **102,5** | |
| **1. ВИДАТКИ - разом, у т.ч.:** | | **21 152,0** | | **87,9** | | **21 687,0** | **102,5** | |
| Бюджет розвитку | | 14 418,0 | | 82,3 | | 14 819,0 | 102,8 | |
| **3. ФІНАНСУВАННЯ - разом, у т.ч.:** | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | |
| **Інше внутрішнє фінансування** | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| Погашення позик | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | |
| **Фінансування за борговими зобов’язаннями** | | **0,0** | | **0,0** | | **0,0** | **0,0** | |
| Середньострокові зобов’язання | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | |

Пріоритетними завданнями у 2015-2016 рр. в розрізі галузей економіки міста є :

- у сфері соціального захисту та соціального забезпечення - забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту;

- у галузі освіти - забезпечення доступності високоякісної освіти в загальноосвітніх закладах, розширення мережі дошкільних закладів, підвищення рівня позашкільної освіти з урахуванням оптимального і ефективного використання бюджетних коштів;

- у сфері культурного та фізичного розвитку - збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків населення, всебічне фізичне виховання та становлення здорового населення міста;

- у розвитку дорожньо-транспортної інфраструктури та житлово-комунального господарства - поліпшення наявних та побудова нових об’єктів для потреб економічного розвитку й підвищення якості життя громадян, підвищення якості надання житлово-комунальних послуг.

Начальник фінансового управління О.М.Яковенко