

*Додаток
до рішення виконкому
районної у місті ради
від 17 січня 2018 року № 4*

Прогноз районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

Пріоритетом державної бюджетної політики на середньострокову перспективу в частині регулювання міжбюджетних відносин є забезпечення самостійності місцевих бюджетів, зміцнення їх фінансової спроможності, підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами на місцевому рівні. З метою підвищення передбачуваності і послідовності бюджетної політики, у тому числі на місцевому рівні, Основними напрямками бюджетної політики на 2018–2020 роки, схваленими розпорядженням Кабінету Міністрів України від 14.06.2017 № 411-р, передбачено запровадження середньострокового бюджетного планування. Перехід до планування місцевих бюджетів на середньостроковий період буде здійснюватися після внесення відповідних змін до бюджетного законодавства, а також затвердження та доведення до місцевих органів влади методичних рекомендацій щодо складання місцевих бюджетів на середньострокову перспективу, узгоджених з методологією середньострокового планування державного бюджету. Розробку таких рекомендацій передбачено Планом заходів з реалізації Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017–2020 роки, затвердженим розпорядженням Кабінету Міністрів України від 24.05.2017 № 415-р.

Відповідно до ст. 20, 21, 76 Бюджетного кодексу України, враховуючи лист Міністерства фінансів України від 01.08.2017 № 05110-14-21/20701, лист фінансового управління виконкому Криворізької міської ради від 08.12.2017 № 1225, Програми соціально-економічного та культурного розвитку району на 2017-2019 роки, а також враховуючи програмно-цільовий метод планування та виконання, складено прогноз районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки (далі - Прогноз).

Показники на наступні за 2018 роком два бюджетні періоди ґрунтуються на індикативних прогнозних показниках районного у місті бюджету.

Метою Прогнозу 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.

В умовах обмеженості бюджетних ресурсів основними пріоритетами бюджетної політики району на середньострокову перспективу є забезпечення наповнення доходної частини районного у місті бюджету, підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків.

Прогноз базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Прогнозні показники районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки є основою для врахування головними розпорядниками коштів районного у місті бюджету при складанні планів своєї діяльності та районних програм.

Прогноз районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2019, 2020 роки та чинного законодавства.

При складанні прогнозу враховано зростання питомої ваги доходів місцевих бюджетів, зміцнення фінансової бази місцевих бюджетів, збільшення фінансової спроможності місцевого самоврядування щодо забезпечення виконання делегованих повноважень.

Індикативними показниками соціально-економічного розвитку, які використовувались при складанні Прогнозу, є:

1) основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2019 і 2020 роки, схвалені Постановою Кабінету Міністрів України від 31. 05. 2017 № 411, за сценарієм 1, а саме:

– індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) у 2019 році на рівні 105,9 відсотка та у 2020 році на рівні 105,0 відсотка;

- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2019 році на рівні 107,2 відсотка, у 2020 році – 106,0 відсотка;

2) прогнозний розмір прожиткового мінімуму та рівень його забезпечення підвищуватиметься темпами, що на два відсоткових пункти перевищують показник прогнозного індексу споживчих цін на 2019, 2020 роки. Зростання розмірів прожиткового мінімуму відбуватиметься з 1 липня та 1 грудня відповідного року. Прожитковий мінімум в розрахунку на місяць складе:

- в середньому на одну особу: з 1 січня 2019 року в розмірі 1 853 грн., з 1 липня – 1 925 грн., з 1 грудня – 1 999 грн., з 1 січня 2020 року - 1 999 грн., з 1 липня – 2 069 грн., з 1 грудня – 2 139 грн.;

- для дітей віком до 6 років: з 1 січня 2019 року в розмірі 1 626 грн., з 1 липня – 1 689 грн., з 1 грудня – 1 754 грн., з 1 січня 2020 року - 1 754 грн., з 1 липня – 1 815 грн., з 1 грудня – 1 877 грн.;

- для дітей віком від 6 до 18 років: з 1 січня 2019 року в розмірі 2 027 грн., з 1 липня – 2 106 грн., з 1 грудня – 2 187 грн., з 1 січня 2020 року - 2 187 грн., з 1 липня – 2 264 грн., з 1 грудня – 2 340 грн.;

- для працездатних осіб: з 1 січня 2019 року в розмірі 1 921 грн., з 1 липня – 1 996 грн., з 1 грудня – 2 073 грн., з 1 січня 2020 року - 2 073 грн., з 1 липня – 2 146 грн., з 1 грудня – 2 218 грн.;

- для непрацездатних осіб: з 1 січня 2019 року в розмірі 1 497 грн., з 1 липня – 1 555 грн., з 1 грудня – 1 615 грн., з 1 січня 2020 року - 1 615 грн., з 1 липня – 1 672 грн., з 1 грудня – 1 728 грн.;

3) розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2019 року на рівні 4 173 грн., з 1 січня 2020 року – 4 425 грн. на місяць;

4) розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2019 року на рівні 1 921 грн., з 1 січня 2020 року – 2 073 грн.;

5) видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270), які розраховано з урахуванням прогнозного зростання тарифів на енергоносії та прогнозного індексу цін виробників, збільшено на коефіцієнти:

- оплата теплопостачання, водопостачання та водовідведення, природного газу: 2019 рік – 1,072; 2020 рік – 1,06;
- оплата електроенергії: 2019 рік – 1,07; 2020 рік – 1,055;
- інші зміни до законодавства.

Індикативні прогнозні показники районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

Індикативні прогнозні показники районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки розраховано з урахуванням реальних фінансових можливостей бюджету та з урахуванням бюджетної політики, що покладена в основу граничних показників видатків на 2018 рік. При розрахунку дотримано принцип збалансованості.

Індикативні прогнозні показники районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

тис.грн.

Найменування показника	2019 рік	2020 рік
1	2	3
ДОХОДИ	433 290,0	454 081,9
<i>у тому числі:</i>		
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	5 256,0	5 518,8
Плата за землю	12 094,0	12 698,7
Туристичний збір	20,0	21,0
Адміністративні штрафи та інші санкції	31,8	33,4
Плата за надання адміністративних послуг	141,1	148,1
Дотація	41 858,3	43 868,6
Субвенції з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету	373 427,5	391 308,9
Власні надходження бюджетних установ	461,3	484,4
ВИДАТКИ	433 290,0	454 081,9
<i>у тому числі:</i>		
Соціальний захист	397 363,9	416 927,9
Органи місцевого самоврядування	33 381,1	34 375,5
Благоустрій	2 356,8	2 580,9
Культура	104,2	109,4
Фізична культура і спорт	84,0	88,2

1	2	3
ФІНАНСУВАННЯ	0,0	0,0
<i>у тому числі:</i>		
Загальний фонд		
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,0	0,0
Спеціальний фонд	0,0	0,0
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,0	0,0
КРЕДИТУВАННЯ		
<i>у тому числі:</i>		
Надання кредитів	0,0	0,0
Повернення кредитів	0,0	0,0

Наповнення районного у місті бюджету у 2019, 2020 роках

В основу розрахунку прогнозу обсягу доходів на 2019 та 2020 роки покладено затверджені Криворізькою міською радою показники надходжень до районного у місті бюджету: податки, збори, дотація з міського бюджету та субвенції з державного бюджету на 2018 рік з урахуванням основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та норм Податкового кодексу України.

Одним із найважливіших завдань залишаються: забезпечення виконання планових показників надходжень до районного у місті бюджету з урахуванням позитивної динаміки відповідно до попередніх років, скорочення обсягу податкового боргу з усіх видів доходів незалежно від рівня бюджетів, проведення роботи по легалізації тіньової зайнятості населення та детінізації заробітної плати найманих працівників.

Основними результатами, яких планується досягти, є забезпечення зростання доходної частини районного у місті бюджету.

Індикативні прогнозні показники доходів районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

тис.грн.

Найменування показника	2019 рік	2020 рік
1	2	3
ДОХОДИ	433 290,0	454 081,9
<i>у тому числі:</i>		
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	5 256,0	5 518,8
Плата за землю	12 094,0	12 698,7
Туристичний збір	20,0	21,0

1	2	3
Адміністративні штрафи та інші санкції	31,8	33,4
Плата за надання адміністративних послуг	141,1	148,1
Дотація	41 858,3	43 868,6
Субвенції з державного бюджету	373 427,5	391 308,9
Власні надходження бюджетних установ	461,3	484,4

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності у 2019, 2020 роках

Прогноз видатків бюджету на 2019, 2020 роки розроблено в умовах необхідності економії бюджетних коштів та на основі зростання показників видатків, відповідно до соціальних стандартів та гарантій, стану розвитку економіки, реформ у відповідних галузях та основних напрямків розвитку на 2019, 2020 роки.

Бюджетні відносини в частині використання бюджетних коштів складатимуться з урахуванням вимог Бюджетного кодексу України, а саме: з урахуванням підвищення якості управління бюджетними коштами, забезпечення прозорості, ефективності та результативності використання бюджетних коштів, підвищення відповідальності учасників бюджетного процесу, тощо.

Відповідно до повноважень районної у місті ради, делегованих міською радою, та районних програм, кошти районного у місті бюджету планується спрямувати на виконання пріоритетних завдань та заходів, а саме:

- *у галузі місцевого самоврядування* – створення належних умов для реалізації територіальною громадою, депутатами районної у місті ради та виконкому районної у місті ради прав і повноважень, визначених чинним законодавством України та делегованих міською радою. У 2019, 2020 роках планується утримувати одну установу – виконком Сакаганської районної у місті ради зі штатною чисельністю 187,5 шт. од.;

- *у галузі соціального захисту* – забезпечення державних гарантій, підвищення підтримки соціально вразливих верств населення, забезпечення адресного характеру надання соціальних допомог, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незахищених верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, створення умов для самореалізації молоді її соціального захисту, поліпшення становища жінок і сімей. У 2019, 2020 роках передбачається здійснювати власні та делеговані повноваження в межах бюджетних призначень, а саме здійснювати такі заходи:

- проводити видатки за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула

права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету. При цьому забезпечувати встановлення розмірів соціальної підтримки на підставі соціальних нормативів, підвищення контролю за доходами громадян, які претендують на одержання соціальних допомог;

- проводити видатки за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в межах бюджетних призначень, відповідно до вимог чинного законодавства України;

- проводити видатки за рахунок коштів субвенції з державного бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот та на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в межах бюджетних призначень, відповідно до вимог чинного законодавства України;

- здійснювати соціальну підтримку молоді, жінок та сімей, соціальний захист неповнолітніх, інших категорій мешканців району, в межах відповідних районних програм, виходячи з реальних можливостей районного у місті бюджету;

- утримувати дві установи галузі, а саме: комунальну установу «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Саксаганського району» зі штатною чисельністю 259 шт. од. та комунальну установу «Центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів м. Кривого Рогу» зі штатною чисельністю 42,5 шт. од.

Основними результатами, яких планується досягти, є забезпечення соціальної підтримки незахищених верств населення, самотніх непрацездатних громадян, сімей з дітьми, дітей з інвалідністю, малозабезпечених громадян, тощо;

- *галузі фізичної культури та спорту* - створення умов для розвитку фізичної культури і спорту в районі, зміцнення здоров'я населення засобами фізичного виховання, проведення фізкультурно-оздоровчої та спортивно-масової роботи в навчальних закладах, за місцем проживання, в місцях масового відпочинку громадян, а також фізкультурно-оздоровчої реабіліта-

ційної роботи серед інвалідів, щорічне проведення районних змагань. У 2019, 2020 роках за рахунок коштів районного у місті бюджету передбачається здійснювати заходи в межах Програми розвитку фізичної культури і спорту в Саксаганському районі.

Основними результатами, яких планується досягти, є залучення до фізкультурно-оздоровчої та спортивно-масової роботи населення;

- *у галузі культури* пріоритетними завданнями є - створення необхідних умов для відродження, збереження і розвитку української та інших національних культур в районі, задоволення культурних потреб різних верств населення, орієнтованих як на національні, так і на загальнолюдські цінності, організація змістовного дозвілля жителів району. У 2019, 2020 роках передбачається проведення культурно-мистецьких заходів, відповідно до Програми реалізації державної політики розвитку культури у Саксаганському районі.

Основними результатами, яких планується досягти, є формування комфортного і гармонійного культурного середовища району, підтримка творчого розвитку загальнолюдських, національних цінностей, культурної спадщини, підвищення іміджу району як центру культури і мистецтва в місті;

- *у галузі житлово-комунального господарства* планується утримання та проведення ремонту об'єктів благоустрою району в межах Програми реалізації заходів на розвиток благоустрою, виходячи з реальних можливостей районного у місті бюджету.

Показники обсягу видатків по головним розпорядникам коштів районного у місті бюджету на відповідний рік уточнюватимуться залежно від реальних можливостей доходної частини районного у місті бюджету, фактичного рівня тарифів на оплату енергоносіїв, прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати, інших соціальних стандартів та уточнення напрямів стратегії розвитку та реформ у бюджетній сфері.

**Індикативні прогностичні показники видатків
районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки**

(без урахування міжбюджетних трансфертів з державного бюджету)

тис. грн.

Найменування установи/програми	Штатна чисельність, одиниць	2019 рік	2020 рік
1	2	3	4
Виконавчий комітет Саксаганської районної у місті ради	187,5	33 381,1	34 375,5
Комунальна установа «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Саксаганському районі»	259,0	18 232,8	19 410,4
Комунальна установа «Центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів м. Кривого Рогу»	42,5	4 510,3	4 942,2

1	2	3	4
Заходи по галузі культури у Саксаганському районі		104,2	109,4
Заходи по галузі фізичної культури і спорту в Саксаганському районі		84,0	88,2
Заходи соціального захисту окремих категорій мешканців Саксаганського району		445,2	467,5
Громадські роботи		203,6	215,9
Компенсація фізичним особам, що надають соціальні послуги		424,7	457,2
Заходи з питань поліпшення становища молоді, дітей, жінок та сімей у Саксаганському районі		119,8	125,8
Заходи на розвиток благоустрою в Саксаганському районі		2 356,8	2 580,9

Фінансування бюджету

Індикативні прогностичні показники фінансування районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

тис. грн.

Найменування показника	2019 рік	2020 рік
ФІНАНСУВАННЯ	0,0	0,0
<i>у тому числі:</i>		
Загальний фонд		
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,0	0,0
Спеціальний фонд		
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,0	0,0

На стадії планування та в ході внесення змін до районного у місті бюджету, згідно з положеннями Бюджетного кодексу України в районному у місті бюджеті можуть виникати:

- дефіцит за загальним фондом (у разі використання вільного залишку бюджетних коштів);

- профіцит за загальним фондом (у разі передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку));

- дефіцит за спеціальним фондом (у разі передачі коштів до бюджету розвитку спеціального фонду із загального фонду бюджету, а також у разі використання залишків коштів спеціального фонду районного у місті бюджету (крім власних надходжень бюджетних установ)).

У випадку виникнення тимчасових касових розривів буде використовуватись можливість отримання позик для фінансування захищених видатків бюджету.

Міжбюджетні відносини районного у місті бюджету

У 2019, 2020 роках до районного у місті бюджету планується отримувати дотацію з міського бюджету та субвенції з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету, у тому числі:

- субвенцію з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

- субвенцію з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

- субвенцію з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

- субвенцію з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів районного у місті бюджету на 2019, 2020 роки

тис. грн.

Найменування показника	2019 рік	2020 рік
Дотація	41 858,3	43 868,6
Субвенції з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету	373 427,5	391 308,9

В.о. керуючого справами виконкому -
заступник голови районної у місті
ради з питань діяльності виконавчих
органів ради

С. Скляр