

*Додаток
до рішення виконкому
районної у місті ради
від 23 грудня 2020 року № 16*

Прогноз бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі на 2022, 2023 роки

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі на 2022, 2023 роки (надалі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного та Податкового кодексів України, Постанови Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 року № 671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки», листів Міністерства фінансів України від 13.08.2020 № 05110-14-6/25074 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2021 рік, департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради від 17.08.2020 № 7/08/667 «Щодо складання проекту міського бюджету на 2021 рік та його прогнозу на 2022, 2023 роки», від 19.08.2020 № № 7/08/672 «Доповнення до листа від 17.08.2020 № 7/08/667 «Щодо складання проекту міського бюджету на 2021 рік та його прогнозу на 2022, 2023 роки», від 10.12.2020 № 7/08/1000 «Про складання проектів місцевих бюджетів на 2021 рік», рішення Криворізької міської ради від 23 грудня 2020 року № 6 «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік (04578000000)», Програми соціально-економічного та культурного розвитку району, інших районних цільових програм, іншого чинного законодавства України.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості та ефективності використання бюджетних коштів, підвищення бюджетної дисципліни, забезпечення моніторингу використання коштів для прийняття більш ефективних рішень з питань використання бюджетних коштів.

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

Прогнозні показники бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі на 2022, 2023 роки є основою для врахування головними розпорядниками коштів бюджету району при складанні планів своєї діяльності та районних програм.

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

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.

Основними завданнями Прогнозу є:

1) планування надходжень бюджету у місті на основі прогнозних показників економічного і соціального розвитку району з урахуванням зміни податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень;

2) розроблення узгоджених реалістичних прогнозів доходів до бюджету для забезпечення фінансової стабільності району;

3) забезпечення стабільності, стійкості та збалансованості бюджету району у місті;

4) підвищення результативності та ефективності управління бюджетними коштами;

5) визначення й дотримання пріоритетів у сфері видатків бюджету району з метою підвищення стандартів життя й добробуту громадян;

6) посилення бюджетної дисципліни, підвищення відповідальності головних розпорядників коштів за ефективним раціональним використанням бюджетних коштів;

7) забезпечення прозорості використання бюджетних коштів (проект «Відкритий бюджет»);

8) практична реалізація участі громади в процесі формування бюджету (проект «Громадський бюджет»).

Під час реалізації прогнозу очікується, що бюджетні заходи та зміцнення фінансової бази місцевих бюджетів забезпечать бюджетну самостійність та фінансову незалежність бюджету району у місті, стануть підґрунтям для виконання органами місцевого самоврядування наданих повноважень.

Прогноз бюджету району на 2022, 2023 роки відображає найбільш очікуваний сценарій розвитку економіки, з урахуванням поточної економічної ситуації, що склалася внаслідок поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 в країні, та її наслідків для громади.

II. Основні індикативні прогнозні показники бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі

Прогноз основних показників бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі на 2022, 2023 роки включає індикативні прогнозні показники соціально-економічного розвитку району за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування (додаток 1).

При розрахунках прогнозу бюджету району у місті застосовані основні прогнозні макропоказники економічного та соціального розвитку України на відповідні роки за сценарієм 1, зокрема:

1) індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року: у 2022 році – 106,2%, у 2023 році – 105,3%;

2) прогнозний розмір прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць: з 01 січня 2022 року - 2 393 грн, з 01 липня – 2 508 грн, з 01 грудня – 2 589 грн; з 01 січня 2023 року – 2 589 грн, з 01 липня – 2 713 грн, з 01 грудня – 2 778 грн;

3) прогнозний розмір прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць для працездатних осіб: з 1 січня 2022 року - 2 481 грн, з 1 липня – 2 600 грн, з 1 грудня – 2 684 грн; з 1 січня 2023 року - 2 684 грн, з 1 липня – 2 813 грн, з 1 грудня – 2 880 грн;

4) прогнозний розмір прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць для осіб, які втратили працездатність: з 1 січня 2022 року - 1 934 грн, з 1 липня – 2 027 грн, з 1 грудня – 2 093 грн; з 1 січня 2023 року - 2 093 грн, з 1 липня – 2 193 грн, з 1 грудня – 2 246 грн;

5) прогнозний розмір мінімальної заробітної плати з 01 січня 2022 року становитиме 6 700 грн, з 01 січня 2023 року – 7 176 грн;

6) розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки: з 01 січня 2022 року становитиме 2 983 грн, з 01 січня 2023 року – 3 195 грн, зростання до попереднього року 11,7 % і 7,1 % відповідно;

7) коефіцієнт росту цін на оплату комунальних послуг та енергоносіїв з урахуванням індексу цін виробників промислової продукції (грудень до грудня попереднього року) становить: на 2022 рік – 1,08; на 2023 рік – 1,061.

III. Дохідна спроможність бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі на 2022, 2023 роки

Головним пріоритетом бюджетної політики в частині доходів є забезпечення надходжень до бюджету Саксаганського району у місті Кривому Розі з урахуванням позитивної динаміки в порівнянні з попередніми роками та недопущення негативних тенденцій у наповненні бюджету.

Основні заходи, які необхідно здійснити для досягнення поставлених цілей:

1) активізація роботи виконавчих органів із залучення коштів до бюджету району у місті, забезпечення виконання планових показників надходжень;

2) пошук додаткових шляхів наповнення бюджету району у місті, зокрема через ужиття заходів з легалізації найманих працівників і детінізації заробітної плати, виявлення та руйнування схем ухилення від оподаткування суб'єктів господарювання;

3) надання високоякісних адміністративних послуг громадянам.

Прогноз доходів бюджету району у місті на 2022, 2023 роки розроблено з урахуванням заходів, спрямованих на реалізацію бюджетно-податкової політики, на основі норм чинного Бюджетного й Податкового кодексів України та інших законодавчих актів, прогнозних показників економічного й

соціального розвитку району, міста та України, тенденцій надходжень окремих податків за останні роки, прогнозних даних податкових органів міста, відділів, управлінь, інших виконавчих органів районної у місті ради.

Прогноз доходів бюджету району у місті на 2022, 2023 роки наведено в додатку 2.

Очікується, що при незмінній податковій базі доходи бюджету району у місті (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) у 2022, 2023 роках матимуть щорічне зростання на рівні 2,5 % та 9,6 % відповідно.

У структурі доходів загального фонду основними джерелами є: акцизний податок (63,5 % від загальної суми власних доходів) та податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (35,8 % від загальної суми власних доходів).

Прогнозний обсяг надходжень спеціального фонду визначено на підставі розрахунків головних розпорядників коштів районного у місті бюджету. Це надходження коштів за здійснення платних послуг, надання в оренду приміщень.

IV. Фінансове забезпечення пріоритетних напрямків розвитку

Відповідно до повноважень районної у місті ради, делегованих міською радою, та районних програм, кошти бюджету району у місті 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 2022, 2023 роках планується утримувати одну установу – виконком Саксаганської районної у місті ради зі штатною чисельністю 199 шт. од.;

- ***у галузі соціального захисту*** – забезпечення соціальної та матеріальної підтримки найбільш 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 2022, 2023 роках передбачається здійснювати делеговані повноваження в межах бюджетних призначень, а саме здійснювати такі заходи:

- 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» Криворізької міської ради зі штатною чисельністю 259 шт. од. та комунальну установу «Центр соціальної реабілітації дітей з інвалідністю» Криворізької міської ради зі штатною чисельністю 42,5 шт. од.

Основними результатами, яких планується досягти, є забезпечення соціальної підтримки найбільш незахищених верств населення, тощо;

- галузі фізичної культури та спорту - створення умов для розвитку фізичної культури і спорту в районі, зміцнення здоров'я населення засобами фізичного виховання, проведення спортивно-масової роботи в навчальних закладах, за місцем проживання, в місцях масового відпочинку громадян, а також фізкультурно-оздоровчої реабілітаційної роботи серед інвалідів, щорічне проведення районних змагань. У 2022, 2023 роках за рахунок коштів бюджету району у місті 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 2022, 2023 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 (елементів) благоустрою району в межах Програми з благоустрою територій Саксаганського району, виходячи з реальних можливостей районного у місті бюджету. Також планується проведення інших видатків галузі відповідно до затверджених районних програм;

- у галузі інформатизації планується, відповідно до чинного законодавства, проведення видатків на придбання, технічне обслуговування, підтримку та супроводження програмного забезпечення, на оплату послуг мережі інтернет, на оплату інформаційних послуг з обслуговування веб-сайту, веб-хостінгу та інші по трьом установам, що фінансуються з бюджету району у місті, а саме: виконкому Саксаганської районної у місті ради, комунальній установі «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Саксаганського району» Криворізької міської ради та

комунальній установі «Центр соціальної реабілітації дітей з інвалідністю» Криворізької міської ради.

Прогнозний обсяг видатків бюджету району у місті визначено з урахуванням:

1) забезпечення в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці, виходячи з розмірів мінімальної заробітної плати, посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, проведення розрахунків за комунальні послуги і енергоносії, що споживаються бюджетними установами;

2) подальшого функціонування трьох бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів бюджету району у місті.

Фінансове забезпечення пріоритетних напрямів буде здійснюватися коштом бюджету району у місті.

Детальна інформація щодо видатків з бюджету району у місті в розрізі галузей наведена в додатку 3, у розрізі головних розпорядників – у додатку 4.

V. Міжбюджетні відносини

Метою регулювання міжбюджетних відносин є забезпечення відповідності наданих повноважень на здійснення видатків та фінансових ресурсів, які мають забезпечувати виконання цих повноважень.

З метою забезпечення виконання наданих видаткових повноважень, у 2022, 2023 роках до районного у місті бюджету планується отримувати дотацію з міського бюджету для вирівнювання доходної спроможності бюджету.

Керуюча справами
виконкому районної у місті ради

Надія Жильченко