

Затверджено
рішення районної ради
від 10.11.2021_№

ПРОГНОЗ
бюджету Дніпровської районної у місті Херсон ради
на 2022 – 2024 роки
(21553601000)
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Дніпровської районної у місті Херсон ради на 2022 – 2024 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України, діючого Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Показники Прогнозу сформовано на підставі положень Бюджетної декларації на 2022 – 2024 роки, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548, а також на основі комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу, оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери міста. Прогноз враховує положення районних галузевих програм на відповідний період, затверджених районною у місті радою, та основні напрями розвитку району у місті на 2022 і 2024 роки.

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету району у місті на середньостроковий період і основою для складання проекту бюджету на 2022 рік.

Мета Прогнозу полягає у запровадженні середньострокового бюджетного прогнозування для встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету.

Для досягнення мети Прогнозу планується забезпечити виконання наступних завдань:

- забезпечення надходжень до бюджету району у місті з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;
- прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням вже існуючих бюджетних програм, та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових бюджетних програм;
- підвищення результативності та ефективності видатків бюджету;
- підвищення прозорості бюджетного процесу;

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів;
- підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.

Прогноз містить цілі державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечує головний розпорядник коштів бюджету, та показники їх досягнення на 2022 – 2024 роки у межах визначених граничних показників видатків.

Виконання прогностичних показників бюджету в середньостроковому періоді дозволить:

- реалізувати цілі державної політики та місцевого розвитку, включаючи покращення якості надання публічних послуг та комфортності проживання жителів району;
- забезпечити передбачуваність та послідовність бюджетної політики;
- впровадити соціальні стандарти;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження.

Прогноз бюджету Дніпровської районної у місті Херсон ради на 2022 – 2024 роки зорієнтований на формування сприятливого економічного середовища, забезпечення збалансованості та стабільного функціонування бюджетної системи міста, стимулювання інноваційно-інвестиційної складової економіки міста, встановлення взаємозв'язку між соціально-економічними цілями розвитку громади і можливостями бюджету, забезпечення виконання гарантованих державою соціальних зобов'язань.

II. Загальні показники бюджету

Прогноз бюджету на 2022 – 2024 роки включає прогностичні показники бюджету району за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, а також прогностичні показники за бюджетними програмами.

При розрахунку показників прогнозу бюджету на 2022 – 2024 роки враховано:

1. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 р. № 548 „Про схвалення Бюджетної декларації на 2022 – 2024 роки”, яка передбачає:

– зростання валового внутрішнього продукту у 2022 році – 3,8 %, у 2023 році – 4,7 %, у 2024 році – 5,0 %;

– індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 106,2 % у 2022 році, 105,3 % у 2023 році, 105,0 % у 2024 році;

2. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2022 року – 6500 грн., з 01 жовтня 2022 року - 6700 грн (темп приросту – 3,1 %), з 01 січня 2023 року – 7176 грн. (темп приросту – 7,1 %), з 01 січня 2024 року – 7665 грн (темп приросту 6,8 %).

3. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01 січня 2022 року – 2893 грн., з 01 жовтня 2022 року –

2982 грн (темپ приросту – 3,1 %), з 1 січня 2023 року – 3193 грн. (темپ приросту – 7,1 %), з 1 січня 2024 року -3 411 грн (темп приросту – 6,8 %).

Зазначені показники є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності, місцевих програм та формування показників проєкту бюджету району у місті на 2022 рік. Формування проєкту бюджету на відповідний рік здійснюватиметься з урахуванням змін основних прогностичних показників економічного і соціального розвитку району у місті, а також змін у нормативно-правовій базі.

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1.

Видатки бюджету на 2022 рік складають 23 557,06 тис. грн (в т.ч: загального фонду 23 539,06 тис. грн., спеціального фонду 18,0 тис. грн.), що на 4 712,7 тис. грн. менше видатків 2021 року, або 83,3% від 2021 року. Темп росту видатків складає: 2023 до 2022 – 5,1 %, 2024 до 2023 – 5,3 %.

III. Показники доходів бюджету

Законодавчою основою формування дохідної частини бюджету Дніпровської районної у місті Херсон ради є норми Бюджетного та Податкового кодексів України.

Обсяг дохідної частини бюджету *на 2022 рік* прогнозується в сумі 23557,1 тис. грн, із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 63,0 тис. грн.

- Трансферти з місцевого бюджету – 23 494,1 тис. грн.

Обсяг дохідної частини бюджету *на 2023 рік* прогнозується в сумі 24 764,6 тис.грн, із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 63,0 тис. грн.

- Трансферти з місцевого бюджету – 24701,6 тис. грн,

Обсяг дохідної частини бюджету *на 2024 рік* прогнозується в сумі 26 071,9 тис. грн, із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 63,0 тис. грн.

- Трансферти з місцевого бюджету – 26 008,9 тис. грн,

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Дніпровської районної у місті Херсон ради на 2022 – 2024 роки враховано:

- фактичні показники економічного і соціального розвитку Дніпровського району у м.Херсоні за 2020 рік;

- очікувані показники економічного і соціального розвитку Дніпровського району у м.Херсоні на 2021 рік;

- прогнозні показники економічного і соціального розвитку Дніпровського району у м. Херсоні на 2022 – 2024 роки;
- макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2022 – 2024 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021. № 586 та визначені Бюджетною декларацією на 2022 – 2024 роки, що затверджена постановою Кабінету міністрів України від 31.05.2021 № 548;
- застосування індексу споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів, із значенням 100 відсотків;
- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2019 – 2020 років та 8 місяців 2021 року.

Загальні показники доходів бюджету району у місті у 2022-2024 роках

Найменування показника	2022 рік			2023 рік			2024 рік		
	прогноз	Відхилення до попереднього року		прогноз	Відхилення до попереднього року		прогноз	Відхилення до попереднього року	
		+/-	%		+/-	%		+/-	%
Бюджет Дніпровської районної у місті Херсоні ради (без урахування міжбюджетних трансфертів), у т.ч.	63,0	-0,6	99,06	63,0	0	100	63,0	0	100
Загальний фонд	45,0	+4,4	110,8	45,0	0	100	45,0	0	100
Спеціальний фонд	18,0	-5,0	78,3	18,0	0	100	18,0	0	100

IV. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету на 2023 – 2024 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів пропозицій до Прогнозу, а саме:

- граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів – додаток 6;
- граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету – додаток 7.

Основним завданням бюджетної політики на районному рівні на 2022 – 2024 роки залишатиметься забезпечення реалізації заходів з ефективного використання економічного потенціалу; підтримка структурних реформ в реальному секторі економіки; залучення інвестицій в економіку; зміцнення фінансово-економічної самостійності бюджету; підвищення ефективності управління бюджетними коштами; подальша оптимізація бюджетних видатків; удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах.

Фінансування видатків бюджету району у місті, цільових програм на період до 2024 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. У цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

- охоплення соціальним захистом максимальної кількості сімей та малозабезпечених громадян, які потребують підтримки місцевої влади;
- поліпшення надання соціальних послуг інвалідам та дітям-інвалідам;
- підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт;
- всебічне зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей;
- оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

Житлово-комунальне господарство

- утримання в належному стані території району;

Державне управління

- організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення функціонування органів місцевого самоврядування, керівництво та управління виконавчими органами у відповідних сферах для ефективного представлення інтересів територіальної громади та здійснення від її імені та в її інтересах функцій і повноважень місцевого самоврядування, визначених Конституцією та законами України;

- надання виконавчими органами районної у місті ради якісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин виконавчих органів з організаціями громадянського суспільства, забезпечення участі громадськості у реалізації регіональної політики та розв'язанні питань місцевого значення.

- забезпечення принципу прозорості у діяльності виконавчих органів районної у місті ради;

- впровадження інформаційних технологій та електронного документообігу;

- оптимізація та організація ефективної діяльності виконавчих органів районної у місті ради.

V. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

З бюджету Херсонської міської територіальної громади передбачається виділення іншої дотації на утримання виконавчих органів районних у місті рад та територіальних центрів соціального обслуговування:

– бюджету Дніпровського району у місті Херсон – на 2022 рік - 21 248,5 тис. грн, на 2023 рік - 22 572,1 тис. грн, на 2024 рік - 23 783,8 тис. грн;

Також, з бюджету Херсонської міської територіальної громади передбачається виділення іншої субвенції бюджетам районів у місті Херсон на видатки, пов'язані з організацією та проведенням громадських робіт, поховання, соціальні послуги, виконання програм «Діти» та «Ветеран», видатки з благоустрою та преміювання голів квартальних комітетів:

– бюджету Дніпровського району у місті Херсон – на 2022 рік - 2 245,5 тис. грн, на 2023 рік - 2 129,5 тис. грн, на 2024 рік - 2 225,1 тис. грн;

VI. Інші положення та показники прогнозу бюджету

У прогнозі бюджету Дніпровської районної у місті Херсоні ради на 2022 – 2024 роки наявні наступні додатки:

- додаток 1 «Загальні показники бюджету»;
- додаток 2 «Показники доходів бюджету»;
- додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;
- додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;
- додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 9 «Показники бюджету розвитку»;
- додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

Додатки 4 «Показники місцевого боргу», додаток 5 «Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій», додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету», додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень місцевого бюджету у розрізі інвестиційних проектів», додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» відсутні.

Показники обсягів Дніпровської районної у місті Херсоні ради на 2022 – 2024 роки будуть уточнюватися залежно від показників соціального та

економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Начальник фінансового відділу

Олена МОСКАЛЕНКО