



УКРАЇНА
ШЕПЕТІВСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

30.08.2021

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

221/2021-р

Про схвалення прогнозу районного
бюджету Шепетівського району на
2022-2024 роки

На підставі ст. 75¹ Бюджетного кодексу України, ст. 6, 18 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», Постанови Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» від 02.06.2021 № 314 із змінами та доповненнями, заслухавши інформацію начальника управління фінансів, економіки та забезпечення взаємодії з органами місцевого самоврядування райдержадміністрації з цього питання (додається):

1. Схвалити прогноз районного бюджету Шепетівського району на 2022 – 2024 роки (додається) та подати районній раді для розгляду у встановленому порядку .

2. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на заступника голови районної державної адміністрації відповідно до розподілу обов'язків.

Голова адміністрації

Анатолій КАТЕРЕНЧУК

Додаток

до розпорядження голови районної
державної адміністрації
30.08.2021 № 221/2021-р

ІНФОРМАЦІЯ

про схвалення прогнозу районного бюджету
Шепетівського району на 2022-2024 роки

Прогноз районного бюджету на 2022-2024 роки (далі – Прогноз) визначено на основі положень Бюджетного та Податкового кодексів України, Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022—2024 роки, який було схвалено постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року № 586, Наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» від 02.06.2021 № 314 із змінами та доповненнями, відповідно до статей 75-1, 64, 69-1, 91, 93 Бюджетного кодексу України, цільових програм та інших законодавчих актів з питань бюджету та міжбюджетних відносин з урахуванням комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу району.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом як складовою частиною системи управління державними фінансами та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу на середньострокову перспективу є:

- підвищення результативності та ефективності надходження та використання бюджетних коштів;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року;
- забезпечення зростання доходної частини районного бюджету за рахунок активізації підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки;
- покращення добробуту населення шляхом виконання державних соціальних стандартів та гарантій;
- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом оптимізації бюджетних програм.

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

Під час реалізації Прогнозу очікується, що бюджетні нововведення забезпечать бюджетну самостійність та фінансову незалежність районного бюджету, сприятимуть створенню реального підґрунтя для ефективного функціонування бюджетної системи.

II. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку

Основні макроекономічні показники соціально-економічного розвитку регіону відповідають пріоритетним напрямкам та завданням, визначеним Державною стратегією регіонального розвитку на період до 2027 року, затвердженою постановою Кабінету Міністрів України «Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на 2021-2027 роки» від 5 серпня 2020 року № 695.

Основними завданнями у бюджетній сфері залишаються забезпечення макроекономічної стабільності, збалансованості та стійкості бюджетної системи.

Податково-бюджетна політика на середньостроковий період здійснюватиметься на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями, які передбачатимуть поступове зниження податкового навантаження на суб'єкти господарювання, децентралізацію бюджетних ресурсів, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, відповідальності всіх учасників бюджетного процесу.

Прогноз районного бюджету ґрунтується на прогнозних макропоказниках економічного і соціального розвитку та державних соціальних стандартах, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки»:

Показники	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Розмір мінімальної заробітної плати:			
з 1 січня року (гривні)	6500	7176	7665
з 1 жовтня року	6700		
ріст до попереднього року (відсоток)	3,1	7,1	6,8
Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:			
з 1 січня року (гривні)	2893	3193	3411
з 1 жовтня року	2982		
ріст до попереднього року (відсоток)	3,1	7,1	6,8

Прожитковий мінімум становитиме:

Показники	2022 рік	2023 рік	2024 рік
В розрахунку на одну особу:			
- з 1 січня року (гривні)	2393	2589	2778
- з 1 липня року (гривні)	2508	2713	2911
- з 1 грудня року (гривні)	2589	2778	2972
Для основних соціальних і демографічних груп населення:			
дітей віком до 6 років:			
- з 1 січня року (гривні)	2100	2272	2438
- з 1 липня року (гривні)	2201	2381	2555
- з 1 грудня року (гривні)	2272	2438	2609
дітей віком від 6 до 18 років:			

- з 1 січня року (гривні)	2618	2833	3040
- з 1 липня року (гривні)	2744	2969	3186
- з 1 грудня року (гривні)	2833	3040	3253
працевдатних осіб:			
- з 1 січня року (гривні)	2481	2684	2880
- з 1 липня року (гривні)	2600	2813	3018
- з 1 грудня року (гривні)	2684	2880	3082
осіб, які втратили працевдатність:			
- з 1 січня року (гривні)	1934	2093	2246
- з 1 липня року (гривні)	2027	2193	2354
- з 1 грудня року (гривні)	2093	2246	2403

Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року): на 2022 рік – 106,2%, 2023 рік – 105,3 %, 2024 рік – 105,0 відсотків.

Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року): на 2022 рік – 107,8%, 2023 рік – 106,2 %, 2024 рік – 105,7 відсотка.

Основні індикативні прогностичні показники
районного бюджету Шепетівського району
на 2021-2024 роки

Показник	грн			
	2021 рік (затвер- джено)	2022рік	2023 рік	2024 рік
Загальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	521474	383075	395225	410232
Видатки (з трансфертами)	4652210	383075	395225	410232
Кредитування усього, у тому числі:	0	0	0	0
надання кредитів з бюджету	0	0	0	0
повернення кредитів з бюджету	0	0	0	0
Фінансування дефіцит«-» / профіцит «+»	-4130736	0	0	0
Спеціальний фонд		0	0	0
Доходи (з трансфертами)	109000	0	0	0
Видатки (з трансфертами)	109000	0	0	0
Кредитування усього, у тому числі:	0	0	0	0
надання кредитів з бюджету	0	0	0	0
повернення кредитів з бюджету	0	0	0	0
Фінансування (дефіцит«-»/профіцит «+»	0	0	0	0
Разом				

Доходи (з трансфертами)	630474	383075	395225	410232
Видатки (з трансфертами)	4761210	383075	395225	410232
Кредитування усього, у тому числі:	0	0	0	0
надання кредитів з бюджету	0	0	0	0
повернення кредитів з бюджету	0	0	0	0
Фінансування (дефіцит«-»)/профіцит «+»	-4130736	0	0	0

III. Загальні показники бюджету

Прогноз районного бюджету на 2022–2024 роки включає прогнозні показники за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування за бюджетними програмами, та взаємовідносини районного та інших місцевих бюджетів і базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Доходна частина місцевих бюджетів на 2021 рік сформована на основі норм чинного Бюджетного та Податкового кодексів України та інших законодавчих актів, що регулюють бюджетний процес із врахуванням фактичної податкової бази.

Згідно рішення сесії Шепетівської районної ради від 23.12.2020 року „Про районний бюджет на 2021 рік” № 27/3-2020, та рядом рішень сесій Шепетівської районної ради щодо внесення змін до районного бюджету на 2021 рік загальний обсяг районного бюджету Шепетівського району затверджений в сумі 630474гривень, в тому числі:

- власні надходження - 40000 грн.;
- інші субвенції з місцевих бюджетів - 281474 грн.;
- спеціальний фонд - 109000

гривень.

Прогноз загального обсягу доходів на 2022 рік складає 383075 грн., в тому числі:

- власні надходження - 90000 грн.;
- інші субвенції з місцевих бюджетів - 293075 гривень.

Прогноз загального обсягу доходів на 2023 рік складає 395225грн., в тому числі:

- власні надходження - 91200 грн.;
- інші субвенції з місцевих бюджетів - 304025

гривень.

Прогноз загального обсягу доходів на 2024рік складає 410232 грн., в тому числі:

- власні надходження - 95500 грн.;
- інші субвенції з місцевих бюджетів - 314732

гривень.

IV. Показники доходів бюджету

Показники за основними видами доходів районного бюджету складають податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності і частина чистого прибутку (доходу) господарських організацій комунальної власності.

Код 11020200 « Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності »

У Шепетівському районі на обліку Шепетівського управління ГУ ДПС у Хмельницькій області перебуває 3 підприємства комунальної власності району, а саме:

1. Шепетівське районне спеціалізоване лісокомунальне підприємство;
2. Комунальне підприємство «Аптека №31»;
3. Комунальне підприємство «Шепетівське районне бюро технічної інвентаризації».

Прогноз надходжень на 2022 рік по податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності визначено в сумі 55,0 тис. грн., на 2023 рік – 55,3 тис. грн., на 2024 рік – 55,5 тис. грн. відповідно до положень Бюджетного та Податкового кодексів України, з урахуванням поквартальної динаміки надходжень 2021 року, тенденцій надходжень за попередні роки, якості сировини, прогнозного прибутку прибуткових підприємств.

При розрахунку враховано:

- сталу ставку податку (18%);
- кількість підприємств на території району, що сплачують податок до районного бюджету.

Код 21010300 « Частина чистого прибутку (доходу) господарських організацій комунальної власності »

Прогноз надходження частини чистого прибутку (доходу), що знаходиться у комунальній власності району визначено відповідно до положень Бюджетного та Податкового кодексів України з урахуванням прогнозного прибутку прибуткових підприємств. Прогноз на 2022 рік складає - 35,0 тис. грн., на 2023 рік – 35,9 тис. грн., на 2024 рік – 40,0 тис. гривень.

При розрахунку враховано:

- ставку податку (10%);
- кількість підприємств на території району, що сплачують податок до районного бюджету.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу та надання місцевих гарантій

Показники фінансування, гарантованого боргу та надання місцевих гарантій в районному бюджеті Шепетівського району відсутні .

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогнозні показники видатків районного бюджету на 2022-2024 роки розроблено, виходячи з наявності показників дохідної частини районного бюджету. В першу чергу, в них 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.

Місцеве самоврядування

Пріоритетними завданнями районної ради та її виконавчого апарату органів є представлення спільних інтересів територіальних громад району у межах повноважень, визначених Конституцією України, Законом України “Про місцеве самоврядування в Україні”, та іншими нормативно-правовими актами.

У 2022 та 2023-2024 роках передбачається здійснити такі заходи :

- * затвердження плану роботи ради, з урахуванням вимог статті 32 Закону України "Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності";

- * заслуховування звітів постійних комісій, керівників органів, які рада утворює, обирає та призначає;

- * розгляд запитів депутатів, прийняття рішень по них;

- * прийняття за пропозицією територіальних громад рішення щодо проведення консультативного опитування з питань, які стосуються їх спільних інтересів;

- * затвердження програм соціально-економічного та культурного розвитку району, цільових програм з інших питань, заслуховування звітів про їх виконання;

- * затвердження районного бюджету, внесення змін до нього, затвердження звітів про його виконання;

- * розподіл переданих з обласного бюджету коштів у вигляді субвенцій відповідно за цільовим використанням;

- * вирішення в установленому законом порядку питань щодо управління об'єктами спільної власності територіальних громад району, що перебувають в управлінні районної ради; призначення і звільнення їх керівників;

- * прийняття рішень з питань адміністративно-територіального устрою в межах і в порядку, визначених законом;

- * прийняття рішень щодо делегування місцевим державним адміністраціям окремих повноважень;

- * заслуховування звітів голови районної державної адміністрації, його заступників, керівників управлінь, відділів та інших структурних підрозділів райдержадміністрації про виконання програм соціально-економічного та

культурного розвитку, бюджету, рішень ради із зазначених питань, а також про здійснення делегованих їм радою повноважень.

Основними результатами, яких планується досягти:

* залучення населення району до участі у вирішенні питань місцевого та загальнодержавного значення;

* забезпечення комплексного соціально-економічного та культурного розвитку території району;

* забезпечення законності, громадської безпеки, правопорядку, охорона прав, свобод і законних інтересів громадян.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є підвищення ефективності управління бюджетними коштами, які спрямовуються на підтримку соціально вразливих верств населення, реформування системи соціальних послуг, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів.

З цією метою у 2022 та 2023-2024 роках передбачається здійснити заходи щодо підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

Основними результатами, яких планується досягти :

- удосконалення роботи органів виконавчої влади в частині оперативного реагування на проблемні питання соціально-економічного життя району;

- підтримка найуразливіших верств населення району, удосконалення системи соціальних послуг, підвищення їх якості та ефективності.

Усі заходи будуть плануватися та впроваджуватися з урахуванням найкращих стандартів та практичності гендерної політики, антикорупційної політики, політик захисту навколишнього середовища та енергозбереження.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з місцевого бюджету головним розпорядникам бюджетних коштів (грн.) :

Найменування показника	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Загальний фонд			
01 Шепетівська районна рада	88 000	89 200	93 500
08 Управління соціального захисту населення Шепетівської районної державної адміністрації	293 075	304 025	314 732
37 Управління фінансів, економіки та забезпечення взаємодії з органами місцевого	2 000	2 000	2 000

самоврядування Шепетівської (резервний фонд)			
УСЬОГО:	383 075	395 225	410 232

Граничні показники видатків районного бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету (грн):

Найменування показника	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Загальний фонд			
0100 Державне управління	88 000	89 200	93 500
3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення	293 075	304 025	314 732
8000 Інша діяльність (резервний фонд)	2 000	2 000	2 000
УСЬОГО:	383 075	395 225	410 232

Граничні показники кредитування районного бюджету.

VII. Бюджет розвитку

Цілеспрямована діяльність органів влади направлена на вирішення найбільш актуальних проблем та запитів громади, підвищення інвестиційного іміджу району, конкурентоспроможності, якості життя на його території через ефективне використання ресурсів.

Показники бюджету розвитку та обсяг капітальних вкладень в районному бюджеті не прогноуються, в зв'язку з обмеженістю фінансового ресурсу.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів становлять у 2022 році – 293075 грн., 2023 році – 304025 грн., 2024 році – 314732 гривень.

Обсяги міжбюджетних трансфертів доведені Департаментом фінансів Хмельницької облдержадміністрації відповідно до пункту 7 розділу III Інструкції з підготовки пропозицій до прогнозу обласного бюджету, затвердженого наказом Департаменту фінансів облдержадміністрації від 07.07.2021 року №3-н.

Міжбюджетні трансферти мають цільове спрямування і використовуються відповідно до порядків їх використання:

- субвенція з місцевого бюджету на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету: у 2022 році – 65691 грн., 2023 році – 69170 грн., 2024 році – 72628 грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету: у 2022 році – 91912 грн., 2023 році – 99383 грн., 2024 році – 106632 грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету: у 2022 році – 135472 грн., 2023 році – 135472 грн., 2024 році – 135472 гривень.

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам у розрізі їх видів та бюджетів (державного та місцевих) в поргнозі районного бюджету відсутні.

Начальник управління фінансів,
економіки та забезпечення
взаємодії з органами місцевого
самоврядування адміністрації

Лариса СОРОКА