Додаток до розпорядження голови

райдержадміністрації

від\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Прогноз показників**

**районного бюджету Новопсковського району**

**на 2021-2022 роки**

**1. Загальна частина**

Прогноз районного бюджету на 2021-2022 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України*,* Прогнозу економічного і соціального розвитку Українина 2020 - 2022 роки затверджені постановоюКабінету Міністрів України від15.05.2019 року №555 [(з урахуванням змін відповідно до постановиКабінету Міністрів України від23.10.2019 року № 883)](http://search.ligazakon.ua/l_doc2.nsf/link1/KP190883.html) та перспектив соціально-економічного розвитку району.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв’язку між стратегічними цілями розвитку району та можливостями фінансового ресурсу районного бюджету, забезпечення прозорості, передбачуваності і послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями прогнозу є:

підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;

посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

зниження впливу політичного фактору на формування бюджетних пріоритетів.

На середньострокову перспективу основними завданнями, що сприятимуть якісному виконанню районного бюджету є:

забезпечення зростання доходної частини районного бюджету за рахунок активізації підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки;

збільшення фонду оплати праці працівників підприємств, установ, організацій;

покращення добробуту та якості життя населення шляхом виконання державних соціальних стандартів та гарантій;

підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом оптимізації бюджетних програм.

Прогноз, що ґрунтується на принципі збалансованості бюджету, підвищує результативність та ефективність витрачання бюджетних коштів, посилює бюджетну дисципліну, спрямовує фінансові ресурси на реалізацію пріоритетних соціальних напрямків та завдань для забезпечення динамічного і збалансованого розвитку регіону.

Таблиця 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основні показники районного бюджету на 2019-2022 роки** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | тис.грн |
| Показник | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік |
| Загальний фонд | | | | |
| Доходи ( з трансфертами) | 236572,388 | 117454,383 | 121650,366 | 128816,630 |
| Видатки ( з трансфертами) | 230980,854 | 117143,253 | 121650,366 | 128816,630 |
| Кредитування усього, у тому числі; |  |  |  |  |
| - надання кредитів з бюджету |  |  |  |  |
| - повернення кредитів до бюджету |  |  |  |  |
| Фінансування ( дефіцит "-"/профіцит "+") | -4785,022 | -311,081 |  |  |
| Спеціальний фонд | | | | |
| Доходи (з трансфертами) | 700,500 | 646,073 | 56,523 | 56,523 |
| Видатки (з трансфертами) | 15475,168 | 971,379 | 70,748 | 70,748 |
| Кредитування усього, у тому числі; |  |  |  |  |
| - надання кредитів з бюджету |  |  |  |  |
| - повернення кредитів до бюджету | -14,225 | -14,225 | -14,225 | -14,225 |
| Фінансування ( дефіцит "-"/профіцит "+") | 12547,176 | 311,081 |  |  |
| Разом | | | | |
| Доходи (з трансфертами) | 237272,888 | 118100,456 | 121706,889 | 128873,153 |
| Видатки (з трансфертами) | 246456,022 | 118114,632 | 121721,114 | 128887,378 |
| Кредитування усього, у тому числі; |  |  |  |  |
| - надання кредитів з бюджету |  |  |  |  |
| - повернення кредитів до бюджету | -14,225 | -14,225 | -14,225 | -14,225 |
| Фінансування ( дефіцит "-"/профіцит "+") | 7762,154 | 0 |  |  |

**2. Індикативні прогнозні показники районного бюджету**

Прогноз доходів бюджету на 2021 та 2022 роки обраховано відповідно до прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020 рік та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2021 і 2022 роки, затвердженими постановою Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року № 555.

Прогноз доходів загального фонду на 2021 рік становить 104,8 % до прогнозних показників на 2020 рік. У 2022 році зростання доходів загального фонду до 2021 року складе 105,3 %.

Прогноз доходів спеціального фонду на 2021 рік та 2022 році значно зменшуються до 2019 року. Доходи від плати за послуги, що надаються бюджетними установами від Новопсковського РТМО надходити до районного бюджету не будуть.

Таблиця 2

**Прогнозні показники доходів районного бюджету на 2021-2022 роки**

тис.грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показник | 2019 рік | 2020 рік | 2021рік | 2022рік |
| Доходи ( з трансфертами) | 236572,388 | 117454,383 | 121650,366 | 128816,630 |
| Загальний обся доходів, усього у тому числі: | 237272,888 | 118100,456 | 121706,889 | 128873,153 |
| Загальний фонд, усього, у тому числі: | 34405,387 | 35996,549 | 37759,312 | 39708,289 |
| *податкові надходження, усього зних:* | *34137,305* | *35729,583* | *37480,333* | *39429,310* |
| Податок та збір на доходи фізичних осіб | 34089,268 | 35681,496 | 37429,889 | 39376,244 |
| Податок на прибуток підприємств | 17,450 | 17,500 | 18,358 | 19,312 |
| Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів | 30,587 | 30,587 | 32,086 | 33,754 |
| *неподаткові надходження, усього з них:* | *268,082* | *266,966* | *278,979* | *278,979* |
| Доходи від власності та підприємницької діяльності | 9,539 | 8,423 | 8,802 | 8,802 |
| Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності | 116,443 | 116,443 | 121,683 | 121,683 |
| Інші неподаткові надходження | 142,100 | 142,100 | 148,495 | 148,495 |
| Міжбюджетні трансферти, усього з них: | 202167,001 | 81457,834 | 83891,054 | 89108,341 |
| Базова дотація | 19169,300 | 22490,700 | 26275,000 | 31183,000 |
| Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету | 14474,400 | 7026,500 | 3326,200 |  |
| Субвенція освітня | 45407,000 | 47831,800 | 54052,600 | 57657,600 |
| Субвенція медична | 14703,500 | 3719,400 |  |  |
| Інша субвенція | 29,320 | 23,320 |  |  |
| Відшкодування лікарських засобів | 291,564 |  |  |  |
| Субвенція на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет | 9044,052 | 189,743 |  |  |
| Субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами |  | 176,371 | 237,254 | 267,741 |
| Соціальні субвенції | 99047,865 |  |  |  |
| Спеціальний фонд | 700,500 | 646,073 | 56,523 | 56,523 |

Загальний обсяг доходів на 2021 рік розрахований у сумі 121706,9 тис. грн., у т.ч. загальний фонд - 121650,4 тис. грн, спеціальний фонд -56,5 тис. грн.

В структурі доходів податкові та неподаткові надходження складають 31,1%, міжбюджетні трансферти – 68,9%.

99,1% надходжень –це податок та збіл на доходи фізичних осіб.

До складу міжбюджетних трансфертів враховано:

- базову дотацію – 26275 тис. грн;

-додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету – 3326,0 тис.грн;

- освітню субвенцію -54052 тис. грн,

- субвенцію на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами-237,2 тис.грн.

Доходна частнина на 2022 рік розрахована з використання індикативних показників і визначеа в сумі 128873,2 тис. грн.

**3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити, та результати, яких планується досягти в рамках Прогнозу**

Наповнення районного бюджету:

Пріоритетними завданнями в районі на середньострокову перспективу у частині наповнення бюджету, спрямованими на забезпечення економічного зростання та виконання зобов’язань держави перед населенням, є:

створення умов для підвищення ролі інвестиційної привабливості галузей аграрного сектору, реалізація заходів з розвитку малого підприємництва;

усунення адміністративно-дозвільних та регуляторних бар’єрів;

розроблення та прийняття збалансованого бюджету, забезпечення при цьому зростання рівня фінансової стійкості бюджетів органів місцевого самоврядування та збільшення інвестиційної складової місцевих бюджетів;

активізація роботи органів стягнення із залучення коштів до бюджету, вжиття заходів щодо його наповнення за рахунок додаткових надходжень;

недопущення негативних тенденцій у наповненні місцевих бюджетів, зростанні недоїмки, ухилення від сплати податків.

**4.Індикативні прогнозні показники за основними видами видатків і кредитування**

Видатки районного бюджету передбачені на базі прогнозних показників доходної частини бюджету з дотриманням принципу пропорційності планування призначень на здійснення видаткових повноважень та збалансованості районного бюджету.

Прогнозні показники видатків бюджету на 2021 – 2022 роки розроблено на основі показників спроможності дохідної частини 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.

Видатки на 2021-2022 роки на оплату праці працівників бюджетних установ розраховано з урахуванням індикативних показників.

Розрахунки прогнозу видатків загального фонду бюджету на 2021-2022 роки на оплату бюджетними установами та організаціями комунальних послуг та енергоносіїв здійснювалися виходячи із показників індексу цін виробників (грудень до грудня попереднього року): у 2021 році застосовано коефіцієнт 1,080; у 2022 році – 1,061.

Також враховані обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально – культурної сфери, підтримку в належному стані об’єктів комунальної власності, інших об’єктів інфраструктури, впровадження заходів з енергозбереження, а також виконання в межах фінансових можливостей місцевих программ.

Таблиця 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Видатки та надання кредитів районного бюджету за функціональною ознакою на 2019-2022 роки** | | | | | |
|  |  |  |  |  | тис.грн |
| Код ТПКВК МБ | Найменування | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік |
| 0100 | Державне управління | 3753,757 | 3868,324 | 4144,918 | 4455,174 |
| 1000 | Освіта | 78042,174 | 77223,966 | 88944,172 | 93703,743 |
| 2000 | Охорона здоров’я | 39097,719 | 8411,432 | 486,678 | 516,364 |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 92761,163 | 7064,194 | 7442,717 | 7987,778 |
| 4000 | Культура і мистецтво | 6851,353 | 7448,818 | 6657,783 | 7139,407 |
| 5000 | Фізична культура і спорт | 304,661 | 173,53 | 21,27 | 22,397 |
| 8000 | Інша діяльність | 59,53 | 580 | 590 | 600 |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти | 10110,497 | 12372,989 | 13362,828 | 14391,766 |
|  | **УСЬОГО** | **230980,854** | **117143,253** | **121650,366** | **128816,63** |

Таблиця 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Видатки та надання кредитів головних розпорядників коштів районного бюджету на 2019-2022 роки** | | | | | |
|  |  |  |  |  | тис.грн |
| Код відомчої класифікації | Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету | 2019 рік | 2020 рік | 2021 рік | 2022 рік |
| 01 | Новопсковська районна рада Луганської області | 3780,417 | 3896,304 | 4181,317 | 4493,565 |
| 02 | Новопсковська районна державна адміністрація Луганської області | 45376,522 | 15255,656 | 7704,366 | 8278,249 |
| 06 | Відділ освіти Новопсковської районної державної адміністрації Луганської області | 77159,395 | 76133,241 | 87772,421 | 92427,470 |
| 08 | Управління соціального захисту населення Новопсковської районної державної адміністрації Луганської області | 86522,096 | 170,000 | 0,000 | 0,000 |
| 10 | Відділ культури Новопсковської районної державної адміністрації Луганської області | 7959,877 | 8728,543 | 8039,434 | 8625,580 |
| 37 | Управління фінансів Новопсковської районної державної адміністрації Луганської області | 10182,547 | 12959,509 | 13952,828 | 14991,766 |
|  | **УСЬОГО** | **230980,854** | **117143,253** | **121650,366** | **128816,630** |

У 2021 та 2022 роках прогнозується оборотний залишок бюджетних коштів (залишку коштів загального фонду відповідного бюджету, яка утворюється для покриття тимчасових касових розривів ) в обсязі, відповідно, 600,0 тис. грн. та 610,0 тис.грн.

З метою отримання додаткових надходжень до районного бюджету, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, прогнозується здійснення розміщень тимчасово вільних коштів районного бюджету на депозитних рахунках в грошово-кредитних установах відповідно до умов, визначених законодавством.

За необхідності, у випадку виникнення тимчасових касових розривів, бюджет користуватиметься можливістю отримання позичок в органах Державної казначейської служби за рахунок коштів єдиного казначейського

рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

\*Відповідно до абзацу третього частини четвертої статті 21 Бюджетного кодексу України обсяги індикативних показників фінансування районного бюджету на 2020 та 2021 роки в частині обсягів залишків коштів, прогнозу використання вільного залишку та інші будуть уточнені за результатами звіту про виконання районного бюджету у 2019 році.

У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи:

1)узгодження пріоритетів та дій центральних і місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування щодо регіонального розвитку, зміцнення міжрегіональних зв'язків;

2)надавати на засадах співфінансування з районного бюджету іншим бюджетам міжбюджетні трансферти на соціально-економічний розвиток та інші цілі;

3) здійснювати ремонт споруд, інженерних комунікацій та іншого майна, яке знаходиться як в районній так і сільській/селищній комунальній власності, чи майна підприємств, установ та організацій, засновниками чи співзасновниками яких є органи місцевого самоврядування району.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

1)підвищення фінансової спроможності місцевих бюджетів та рівня фінансової забезпеченості делегованих повноважень;

2)підвищення конкурентоспроможності, зростання інвестиційної привабливості та пожвавлення інноваційної активності в регіонах;

3)посилення ролі місцевого самоврядування у розв’язанні актуальних проблем соціально-економічного розвитку територій;

4)зменшення диспропорцій у рівні соціально-економічного розвитку регіонів.

**5. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити та**

**результати, яких планується досягти в основних сферах діяльності**

**Розвиток освіти**

Освітня галузь включає 14 закладів дошкільної освіти, з яких 7 постійно діючих, 7 - з короткотривалим режимом перебування дітей на базі шкіл. В них виховується 362 дитини.

Для забезпечення здобуття середньої освіти дітьми шкільного віку в районі діє 19 закладів освіти, з яких 11 –ЗОШ І-ІІ ступенів, 7 – ЗОШ І-ІІІ ступенів і одна гімназія. З 01 січня 2020 року Заайдарівська ЗОШ І-ІІ ступенів передана на утримання до Новопсковської ОТГ.

Реалізацію творчих здібностей школярів у позанавчальний час здійснює Новопсковський будинок дитячої та юнацької творчості, в 17 гуртках (27 групах) якого за художньо-естетичним та гуманітарним напрямами у цьому навчальному році навчається 405 вихованців, 13 груп діють на базі загальноосвітніх шкіл (195 дітей)

Пріоритетні завдання:

1)підвищення якості освітніх послуг;

2)удосконалення мережі навчальних закладів.

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

1)розроблення і затвердження галузевих програм;

2)розвиток мережі дошкільних та оптимізація мережі загальноосвітніх навчальних закладів району;

3)підвищення ефективності фінансування освіти, залучення позабюджетних коштів та спрямування їх на розвиток освіти;

4)підвищення самостійності навчальних закладів у розпорядженні фінансовими ресурсами;

5)100 % охоплення дітей п’ятирічного віку дошкільною освітою;

6)максимальне охоплення дітей позакласними, позашкільними заходами, гуртковою роботою;

7)створення умов для розвитку обдарованої молоді;

8)охоплення встого дитячого населення оздоровчою кампанією;

9)впровадження енергозберігаючих технологій;

10)створення належних умов для безперешкодного доступу осіб з обмеженими фізичними можливостями до навчальних закладів;

11)оснащення навчальних закладів сучасними технічними засобами навчання;

12)комп’ютеризація навчальних закладів, придбання комп’ютерної техніки;

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

1)підвищення рівня охоплення дітей дошкільною освітою (всіма формами);

2)охоплення дітей повною загальною середньою освітою – 100%;

3)стовідсоткова комп’ютеризація навчальних .

**Розвиток охорони здоров’я**

Сфера охорони здоров’я населення району на рівні первинної медичної допомоги представлена Комунальним некомерційним підприємством «Новопсковський центр первинної медико-санітарної допомоги». До складу медичного закладу входять 6 лікарських амбулаторій загальної практики - сімейної медицини, 14 фельдшерсько-акушерських та 6 фельдшерських пунктів.

Надання вторинної медичної допомоги населенню забезпечує Новопсковське районне медичне об’єднання, до складу якого входить Новопсковська центральна районна лікарня на 150 ліжок та Білолуцька лікарня на 20 ліжок . На сьогодні Новопсковське РТМО перебуває в процесі реформування у комунальне некомерційне підприємство «Новопсковське територіальне медичне об’єднання» і вже з квітня 2020 року, у разі отримання ліцензії  МОЗ, запрацює за новими умовами фінансування.

Медичну допомогу населенню надають 63 лікаря і 219 молодших спеціалістів з медичною освітою. Укомплектованість лікарями становить 72,4 %, укомплектованість молодшими спеціалістами становить 89,9 %

Пріоритетні завдання:

1)підвищення якості та доступності медичної допомоги;

2)загальне зниження рівня захворюваності та смертності населення від усіх хвороб, раннє виявлення захворювань, передусім соціально значущих: серцево-судинних, онкологічних, туберкульозу, СНІДу;

3)підвищення якості надання медичної допомоги матерям та дітям, поліпшення репродуктивного здоров'я населення.

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

1)проведення формування оптимальної мережі лікувальних закладів району;

2)зміцнення матеріально-технічної бази.

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

1)підвищення рівня профілактичного медичного огляду та диспансеризації дітей;

2)підвищення рівня виявлення злоякісних новоутворень на ранніх стадіях;

3)зниження смертності від інсультів та інфарктів;

4)зниження показника захворюваності на туберкульоз, смертності від туберкульозу.

**Підтримка дітей, сім’ї та молоді**

Соціальна підтримка населення проводиться Новопсковським територіальним центром соціального обслуговування населення та Новопсковським ЦССССДМ

Пріоритетні завдання:

1)забезпечення соціальної підтримки сімей, дітей та молоді та зміцнення моральних та матеріальних засад сімейного життя;

2)розвиток сімейних форм виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування;

3)забезпечення зайнятості молоді та розвиток їх підприємницьких ініціатив;

4)створення умов для патріотичного, морального та духовного виховання молоді, формування її активної життєвої позиції, популяризація здорового способу життя та профілактика негативних явищ.

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

1)проведення фестивалів, конкурсів, випуск інформаційно-просвітницьких матеріалів, спрямованих на підготовку молоді до сімейного життя і відповідального батьківства та популяризацію здорового способу життя;

2)проведення семінарів-тренінгів, випуск інформаційно-просвітницьких матеріалів, спрямованих на запобігання насильству в сім’ї та жорстокому поводженню з дітьми;

3)проведення профілактичних заходів з метою виявлення безпритульних і бездоглядних дітей та влаштування їх подальшої долі;

4)забезпечення оздоровлення дітей у оздоровчих таборах тривалістю зміни не менше 21 дня.

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

1)збільшення кількості багатодітних сімей, які подолали складні життєві обставини, та мають змогу функціонувати за допомогою власного потенціалу;

2)влаштування на виховання та спільне проживання у прийомні сім’ї та дитячі будинки сімейного типу дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування;

3)забезпечення 100-відсоткового оздоровлення дітей, які потребують соціальної підтримки та уваги з боку держави.

**Культура і мистецтво**

Надання послуг населенню у сфері культури в Новопсковському районі здійснюється мережею комунальних закладів культури, що склалася у попередній період розвитку галузі. На даний час в районі функціонує 26 клубних установ, КЗ «Новопсковська централізована бібліотечна система», у складі 27 бібліотек, Білолуцька дитяча музична школа з 1 музичним класом у сільській місцевості, районний Центр культури та дозвілля, КЗ «Новопсковський районний краєзнавчий музей».

.Пріоритетом у цих галузях будуть підвищення якості надання культурно-освітніх послуг, посилення зв’язків з органами місцевого самоврядування у вирішенні проблемних питань розвитку галузі.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

удосконалення механізму надання фінансової підтримки закладам мистецтва, створення та просування на ринок конкурентоспроможного культурного продукту, залучення до підтримки діяльності закладів мистецтв спонсорів та меценатів;

оптимізація системи бюджетних установ за результатами оцінки ефективності їх діяльності, оновлення їх матеріально-технічної бази;

збереження пам’яток архітектури та культурної спадщини;

упровадження новітніх інформаційних технологій у діяльність бібліотечної системи та музеїю, поновлення бібліотечних фондів новою літературою;

Основними результатами, які планується досягти, є:

підвищення рівня культурного обслуговування громадян, забезпечення їх доступу до культурних надбань, розширення надання якісних культурно-дозвіллєвих послуг населенню;

створення єдиної системи інформаційного забезпечення розвитку культури, збереження наукового і культурного надбання;

відродження та збереження традиційної української культури та культури національних меншин;

підвищення відсотку доходів від госпрозрахункової діяльності закладів мистецтва (театрів, філармонії);

збільшення кількості суб’єктів господарювання в сфері туризму.

**Розвиток фізичної культури та спорту**

Пріоритетні завдання:

1)розвиток фізкультурно-оздоровчої та спортивно-масової роботи серед населення, популяризація здорового способу життя серед населення;

2) капітальний ремонт існуючих об’єктів спортивної інфраструктури району.

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

1)збереження мережі закладів, удосконалення навчально-виховного процесу у відповідності до сучасних вимог;

2)забезпечення сучасним спортивним інвентарем наявної мережі спортивних споруд, облаштування нових спортивних майданчиків із синтетичним покриттям та тренажерним обладнанням у місцях проживання та відпочинку населення;

3)будівництво багатофункціональних спортивних майданчиків;

4)залучення широких верств населення району, особливо молоді, до регулярних занять масовими видами фізичної культури і спорту.

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

1)збільшення кількості населення, охопленого всіма видами фізкультурно-оздоровчої та спортивно масової-роботи;

2)збільшення кількості багатофункціональних спортивних майданчиків, зокрема у сільській місцевості;

3)відповідність існуючих спортивних об’єктів вимогам сучасної організації проведення навчально-тренувального процесу .

Начальник управління фінансів

Новопсковської райдержадміністрації Олена КІСЕЛЬ