**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішення Кропивницької районної ради

29 вересня 2021 року № 156

**ПРОГНОЗ**

**районного бюджету Кропивницького району на 2022-2024 роки**

**(код бюджету 11308200000)**

**І. Загальна частина**

Прогноз районного бюджету на 2022 - 2024 (далі - Прогноз) роки ґрунтується на положеннях Бюджетного кодексу України, Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548, Програми діяльності Кабінету Міністрів України, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 року № 471, Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03 березня 2021 № 179.

Прогноз складено з метою дотримання вимог Бюджетного кодексу України в частині обов’язковості складання документу середньострокового бюджетного планування, що визначає показники місцевого бюджету на середньостроковий період і є основою для складання проекту місцевого бюджету, визначення орієнтирів для складання прогнозів місцевих бюджетів інших рівнів, складання планів діяльності головними розпорядниками коштів районного бюджету, формування ними ефективної та спроможної мережі підвідомчих установ, здійснення своєчасних підготовчих заходів з її формування.

Основними завданнями бюджетної політики на території району в середньостроковій перспективі залишаються, як i в попередні роки, забезпечення надання бюджетними установами якісних соціальних послуг населенню району, фінансове забезпечення виконання державних та регіональних програм соціально-економічного розвитку Кропивницького району відповідно до законодавства, підтримка i розвиток окремих напрямів i галузей діяльності суспільства в межах фінансової спроможності районного бюджету.

Прогноз на 2022 - 2024 роки містить цілі державної i регіональної політики y відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів районного бюджету, та показники їх досягнення на 2022 - 2024 роки у межах визначених граничних показників видатків та надання кредитів.

Очікуваними результатами реалізації бюджетної політики в середньостроковій перспективі є своєчасна виплата заробітної плати працівникам бюджетних установ та недопущення утворення простроченої кредиторської заборгованості за такими виплатами, своєчасна оплата енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами, які фінансуються з районного бюджету, забезпечення належного фінансування проектів та заходів, які забезпечуються за рахунок трансфертів з інших бюджетів у розмірах, визначених у рішеннях про такі бюджети, недопущення утворення заборгованості за видатками районного бюджету, фінансове забезпечення виконання власних та делегованих повноважень, фінансове забезпечення виконання головними розпорядниками бюджетних коштів їх планів діяльності.

Разом з тим показники Прогнозу можуть перебувати під впливом потенційних чинників як макроекономічного середовища, так і спонтанних дій чи рішень центральних органів влади.

Показники Прогнозу можуть змінюватись внаслідок:

- підвищення фактичних цін i тарифів на енергоносії понад рівень, визначений у Бюджетній декларації;

- прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення видатків місцевих бюджетів, без передачі відповідного фінансового ресурсу на їх виконання;

- невиконання дохідної частини районного бюджету;

- зміни порядків використання трансфертів, які призводять до погіршення стану забезпечення заходів, на виконання місцевих програм, що фінансуються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з місцевих бюджетів.

Мінімізація зазначених ризиків практично не залежить від зусиль місцевих органів влади, тому у разі їх виникнення Прогноз потребуватиме кардинальної зміни, оскільки у разі відсутності належної компенсації з Державного бюджету призведе до погіршення рівня забезпеченості власних та делегованих повноважень місцевих органів влади та згортання низки проектів, які вже реалізуються чи плануються до виконання.

Хоча Прогноз є виключно орієнтиром для складання проекту районного бюджету, фактичні показники проекту бюджету на конкретний плановий бюджетний період відрізнятимуться від аналогічних показників, що містяться у Прогнозі, оскільки базуватиметься на детальних, а не узагальнених розрахунках обсягів видатків та надання кредитів з бюджету, обґрунтованих головними розпорядниками коштів районного бюджету відповідно до вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів, та конкретних обсягів трансфертів з інших місцевих бюджетів і умов їх використання в плановому бюджетному періоді.

**ІІ. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку**

З початку 2021 року економічна ситуація у промисловості та сільському господарстві району була напруженою. Негативний вплив на виробничу діяльність підприємств мало впровадження карантинних обмежень, спрямованих на протидію поширенню захворюваності на COVID-19, що призвело до зниження зовнішньоекономічної активності та відповідно зменшення попиту на товари з боку країн основних партнерів, звуження фінансових можливостей підприємств тощо.

За підсумками січня-червня 2021 року порівняно із січнем-червнем 2020 року індекс промисловості продукції району значно знизився. Зменшення виробництва спостерігалось майже у всіх основних видах промислової діяльності, зокрема у добувній промисловості на 27,4% за рахунок зниження видобування корисних копалин шахтами ДП «Схід ГЗК».

Індекс обсягу сільськогосподарського виробництва також значно зменшився за рахунок зменшення майже вдвічі обсягу виробництва продукції рослинництва. У галузі тваринництва виробництво в середньому зменшилось на 10,9%.

Досягнуто зростання заробітних плат. Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника у районі у січні-червні 2021 року збільшилась порівняно з відповідним періодом 2020 року на 16,5 % і склала 9 615 грн., у тому числі найбільше зростання досягнуто у галузі охорони здоров’я (на 44%) та освіти (на 28,9 %).

**ІІІ. Загальні показники бюджету**

Загальні показники, прийняті у Прогнозі (додаток 1):

на 2022 рік:

доходи районного бюджету у сумі 746 800 грн, у тому числі загального фонду — 746 800 грн;

видатки районного бюджету у сумі 746 800 грн, у тому числі загального фонду — 746 800 грн.

на 2023 рік:

доходи районного бюджету у сумі 773 520 грн, у тому числі загального фонду — 773 520 грн;

видатки районного бюджету у сумі 773 520 грн, у тому числі загального фонду — 773 520 грн.

на 2024 рік:

доходи районного бюджету у сумі 801 156 грн, у тому числі загального фонду — 801 156 грн;

видатки районного бюджету у сумі 801 156 грн, у тому числі загального фонду — 801 156 грн.

**IV. Показники доходів бюджету**

Загальний обсяг прогнозних показників доходної частини районного бюджету:

- на 2022 рік складає 746 800 грн;

- на 2023 рік складає 773 520 грн;

- на 2024 рік складає 801 156 грн.

Трансферти з інших місцевих бюджетів на 2022 рік визначені в обсязі 686 800 грн, на 2023 рік прогнозуються у сумі 713 520 грн, на 2024 рік – 741 156 грн.

**Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів)**

(грн)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Роки** | **2022 рік** | **2023 рік** | **2024 рік** |
| Загальний фонд, у т.ч. | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| *Питома вага %* | *100* | *100* | *100* |

Показники дохідної частини районного бюджету наведено у додатку 2.

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

Прогнозом, залучення джерел фінансування у 2022, 2023 та 2024 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою, видатки на обслуговування місцевого боргу та місцевих гарантій не прогнозуються, оскільки запозичення до районного бюджету та надання гарантій не плануються і на початок 2022 року боргові зобов’язання відсутні (додаток 4 до Прогнозу).

**VІ. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету**

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головним розпорядникам коштів:

на 2022 рік у сумі 1 486 800 грн, у тому числі видатки загального фонду – 1 486 800 грн;

на 2023 рік у сумі 1 525 520 грн, у тому числі видатки загального фонду – 1 525 520 грн;

на 2024 рік у сумі 1 561 156 грн, у тому числі видатки загального фонду – 1 561 156 грн.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головному розпоряднику коштів районного бюджету – **Кропивницькій районній раді**:

на 2022 рік у сумі 60 000 грн, у тому числі видатки загального фонду – 60 000 грн;

на 2023 рік у сумі 60 000 грн, у тому числі видатки загального фонду – 60 000 грн;

на 2024 рік у сумі 60 000 грн, у тому числі видатки загального фонду – 60 000 грн.

Основними цілями державної політики Кропивницької районної ради є прийняття рішень в межах своїх повноважень і контроль їх виконання.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головному розпоряднику коштів районного бюджету – **управлінню соціального захисту населення Кропивницької районної державної адміністрації**:

на 2022 рік у сумі 686 800 грн, у тому числі видатки загального фонду – 686 800 грн;

на 2023 рік у сумі 713 520 грн, у тому числі видатки загального фонду – 713 520 грн;

на 2024 рік у сумі 741 156 грн, у тому числі видатки загального фонду – 741 156 грн.

Основними цілями державної політики управління соціального захисту населення є забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг вразливим верствам населення, особливо особам похилого віку, з інвалідністю, ветеранам війни та учасникам антитерористичної операції, громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, сім’ям та особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, малозабезпеченим внутрішньо переміщеним особам, іншим категоріям осіб, які згідно із законодавством України мають право на пільги.

**VІІ. Бюджет розвитку**

Показники бюджету розвитку районного бюджету Кропивницького рану на 2022, 2023 та 2024 роки відсутні у зв’язку із обмеженою дохідною частиною районних бюджетів, що передбачено законодавством. Детальна інформація щодо фінансування заходів з бюджету розвитку районного бюджету наведена у додатку 9 до Прогнозу.

**VІІІ. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами**

Обсяг міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів районному бюджету передбачається:

на 2022 рік у сумі 686 800 грн;

на 2023 рік у сумі 713 520 грн;

на 2024 рік у сумі 741 156 грн.

З Бобринецької міської територіальної громади трансферти визначені:

на 2022 рік у сумі 240 000 грн;

на 2023 рік у сумі 252 720 грн;

на 2024 рік у сумі 265 356 грн.

З Первозванівської сільської територіальної громади трансферти визначені:

на 2022 рік у сумі 15 400 грн;

на 2023 рік у сумі 15 400 грн;

на 2024 рік у сумі 15 400 грн.

З Дмитрівської сільської територіальної громади трансферти визначені:

на 2022 рік у сумі 120 400 грн;

на 2023 рік у сумі 120 400 грн;

на 2024 рік у сумі 120 400 грн.

З Соколівської сільської територіальної громади трансферти визначені:

на 2022 рік у сумі 311 000 грн;

на 2023 рік у сумі 325 000 грн;

на 2024 рік у сумі 340 000 грн.

Всі трансферти з місцевих бюджетів передбачаються на виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги згідно постанови Кабінету Міністрів України від 23 вересня 2020 року № 859 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі».

Субвенція з державного бюджету для бюджету Кропивницького району не передбачена.

У 2020 році з районного бюджету до бюджетів територіальних громад (сільських бюджетів) надана субвенція у сумі 1 608 759,42 грн., в тому числі із загального фонду районного бюджету – 942 755,42 грн., із спеціального фонду – 666 004 грн.

У 2021 році з районного бюджету до бюджетів Бобринецької міської територіальної громади передана із загального фонду районного бюджету у сумі 2 461 039 грн.

Жодних субвенцій з районного бюджету іншим бюджетам на 2022-2024 роки не передбачено.

**ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету**

Під час формування дохідної частини районного бюджету на 2022 – 2024 роки враховано показники прожиткового мінімуму:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2022 рік** | **2023 рік** | **2024 рік** |
| з січня | з липня | з грудня | з січня | з липня | з грудня | з січня | з липня | з грудня |
| Прожитковий мінімум, грн: на одну особу | 2393 | 2508 | 2589 | 2589 | 2713 | 2778 | 2778 | 2911 | 2972 |
| для дітей віком до 6 років | 2100 | 2201 | 2272 | 2272 | 2381 | 2438 | 2438 | 2555 | 2609 |
| для дітей віком від 6 до 18 років | 2618 | 2744 | 2833 | 2833 | 2969 | 3040 | 3040 | 3186 | 3253 |
| для працездатних осіб | 2481 | 2600 | 2684 | 2684 | 2813 | 2880 | 2880 | 3018 | 3082 |
| для осіб, які втратили працездатність | 1934 | 2027 | 2093 | 2093 | 2193 | 2246 | 2246 | 2354 | 2403 |

Під час формування видаткової частини районного бюджету на 2022 – 2024 роки враховано показники мінімальної заробітної плати:

з 01 січня 2022 року – в розмірі 6500 грн;

з 01 жовтня 2022 року – в розмірі 6700 грн;

з 01 січня 2023 року – в розмірі 7176 грн;

з 01 січня 2024 року – в розмірі 7665 грн.

До прогнозу додаються:

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»

Додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам»

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**