

ПРОГНОЗ **селищного бюджету на 2022 та 2023 роки**

I. Загальна частина

Прогноз селищного бюджету на 2022 та 2023 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 № 670 зі змінами, Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та Стратегії розвитку Чернівецької області на період до 2027 року», державних та обласних цільових програм, з метою створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку громади, селищного бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків та взаємовідносин селищного та місцевих бюджетів, а також видатків на виконання інвестиційних проектів.

На середньострокову перспективу основними завданнями є:

- 1) підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів, здійснення оптимізації витрат головним розпорядником коштів місцевого бюджету шляхом виключення неперіоритетних та неефективних витрат, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань відповідного головного розпорядника коштів та подальшої оптимізації бюджетних програм;
- 2) забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими бюджетними програмами;
- 3) вжиття дієвих заходів щодо трансформування мережі бюджетних установ в установи нового типу, спроможні надавати якісні послуги на рівні європейських стандартів;
- 4) запровадження ефективних заходів з енергозбереження в бюджетних установах і закладах;
- 5) визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку громади з врахуванням їх пріоритетності;
- 6) забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм), насамперед з високим ступенем будівельної готовності.

Індикативні прогнозні показники селищного бюджету на 2022-2023 роки є основою для складання головним розпорядником бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на середньострокову перспективу (Додаток 2).

Прогнозом визначається перелік інвестиційних проектів, реалізація яких відбувається протягом декількох років і потребує бюджетного фінансування. До переліку включено проекти, що реалізуються із залученням коштів державного та місцевих бюджетів, а також інших джерел фінансування; проекти, фінансування яких розпочато у попередніх бюджетних періодах, а також проекти і програми для вирішення нагальних завдань селища у

пріоритетних сферах, зокрема соціально-культурній. Проєкти приходитимуть процедуру оцінювання з урахуванням результату аналізу потенційних вигод і витрат, що дозволить забезпечити прозорість та максимальну результативність їх впровадження.

II. Індикативні прогностичні бюджетні показники на наступні за плановим два бюджетні періоди за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування.

| | тис.грн. | |
|--|-----------------|-----------------|
| Назва показника | 2023 рік | 2024 рік |
| ДОХОДИ - разом | 189637,2 | 198516,9 |
| ДОХОДИ (без міжбюджетних трансфертів) | 99457,6 | 108337,3 |
| у тому числі: | | |
| Податок на доходи фізичних осіб | 65483,0 | 72686,2 |
| Рентна плата та плата за використання природних ресурсів | 435,0 | 460,0 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 4455,0 | 4700,0 |
| Місцеві податки та збори | 18899,5 | 19627 |
| Акцизний податок | 5100,0 | 5400,0 |
| Власні надходження бюджетних установ | 3700,0 | 4000,0 |
| Інші доходи | 1385,1 | 1464,1 |
| Міжбюджетні трансферти | 90179,6 | 90179,6 |
| | | |
| ВИДАТКИ | 189637,2 | 198516,9 |
| у тому числі: | | |
| Державне управління | 19125,2 | 20176,0 |
| Освіта | 139082,9 | 145363,4 |
| Охорона здоров'я | 7340,0 | 7705,0 |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення | 5643,5 | 5934,7 |
| Культура і мистецтво | 7139,2 | 7496,2 |
| Фізична культура і спорт | 3113,8 | 3236,9 |
| Інші видатки | 8192,6 | 8604,7 |
| Міжбюджетні трансферти | 0 | 0 |
| | | |

III. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити, та результати, яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики

3.1 Наповнення селищного бюджету у 2023-2024 роках

Прогноз доходів селищного бюджету на 2023 та 2024 роки розроблено з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням децентралізації та поліпшення умов ведення бізнесу.

При прогнозуванні дохідної частини селищного бюджету на 2023-2024 рр. було враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема, очікувані показники соціального і економічного розвитку Глибоцької ТГ за 2021 рік та прогнозні на 2022 рік;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2020 року та 10 місяців 2021;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.

3.2 Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Прогноз видатків бюджету на 2023 та 2024 роки розроблено з урахуванням інфляційної динаміки, подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів, граничних обсягів видатків загального фонду на 2022 рік.

Освіта

В рамках цієї галузі з селищного бюджету фінансуватиметься 15 бюджетних закладів з штатною чисельністю 752,8 одиниць. Послуги з надання середньої освіти отримують 2729 учнів, у позашкільних закладах займатимуться 795 дітей.

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення доступності високоякісної освіти відповідно до європейських стандартів освітньої системи.

У 2023 та 2024 роках передбачається здійснити такі заходи:

продовження роботи зі зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

підвищення рівня якості надання освітніх послуг;

реорганізація загальноосвітніх закладів;

підвищення рівня забезпечення сучасними комп'ютерними комплексами та підключення їх до мережі Інтернет.

Охорона здоров'я

У рамках реформи фінансування медичної галузі з селищного бюджету здійснюватиметься фінансова підтримка комунального некомерційного підприємства «Центр ПМСД Глибоцької селищної об'єднаної територіальної громади» та комунального некомерційного підприємства «Глибоцька багатопрофільна лікарня», що є спільною комунальною власністю територіальної громади.

Основними напрямками підтримки передбачається співфінансування оплати медичних послуг, що надаються в рамках програми державних гарантій медичного обслуговування населення, покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров'я, програми розвитку матеріальної бази даних закладів та надання населенню медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення.

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини.

У 2023 та 2024 роках передбачається здійснити наступні заходи:

переорієнтація системи охорони здоров'я від політики лікування захворювань до політики профілактики захворювань;

забезпечення надання населенню громади гарантованої первинної медичної допомоги;

покращення матеріально-технічної бази закладу охорони здоров'я.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

надання якісних медичних послуг населенню;

підвищення ефективності роботи закладу охорони здоров'я;

зниження рівня смертності.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

В рамках цієї галузі з селищного бюджету фінансуватиметься 1 заклад, штатна чисельність яких складає 33 одиниці, а також інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення.

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, учасників АТО, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

У 2023 та 2024 роках передбачається здійснити наступні заходи:

сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримка ветеранів війни та праці, інвалідів, малозабезпечених верств населення;

забезпечення належного рівня соціальної підтримки сімей з дітьми та малозабезпечених сімей.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

спрощення процедури та скорочення термінів оформлення документів для отримання соціальної допомоги;

підвищення рівня соціального захисту населення.

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є державна підтримки соціально вразливих верств населення, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, учасників АТО, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

Культура, мистецтво, туризм

В рамках цієї галузі з селищного бюджету фінансуватиметься 3 заклади культури і мистецтва з штатною чисельністю 46,25 одиниць та 8 народних колективів. Зазначеними закладами надаватимуться послуги по забезпеченню інформування і задоволення творчих потреб громадян, розвитку та духовного збагачення, залучення населення до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

Пріоритетом у цих галузях будуть підвищення якості надання культурно-освітніх послуг та вирішення проблемних питань розвитку галузі.

У 2023 та 2024 роках передбачається здійснити такі заходи:

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

упровадження новітніх інформаційних технологій у діяльність бібліотек, забезпечення доступу до мережі Інтернет в бібліотеках, 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-дозвільних послуг населенню;

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

відродження та збереження традиційної української культури та культури національних меншин.

Фізичний розвиток

В рамках цієї галузі з бюджету фінансуватиметься 1 заклад зі штатною чисельністю 19,1 одиниць та проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту.

У 2023 та 2024 роках передбачається здійснити наступні заходи:

забезпечення розвитку всіх видів спорту та сприяння поліпшенню підготовки і участі спортсменів у змаганнях різного рівня;

забезпечення розвитку місцевої спортивної інфраструктури із залученням інвесторів;

залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя та фізичної культури;

максимальна реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому спорті;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

піднесення здобутків спортсменів у міжнародних, загальнодержавних та обласних змаганнях;

збільшення обсягу рухової активності молоді.