**Прогноз**
 **районного бюджету Броварського району Київської області на 2022–2024 роки**

**10306200000**

**код бюджету**

**І. Загальна частина**

Прогноз районного бюджету Броварського району Київської області на 2022 – 2024 (далі – Прогноз) роки ґрунтується на положеннях Бюджетного кодексу України, Бюджетної декларації на 2022–2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548, Програми діяльності Кабінету Міністрів України, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 12.06.2020 № 471, Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179, розпорядження Броварської районної державної адміністрації від 25 червня 2021 року № 139 «Про заходи щодо організації роботи по складанню та схваленню прогнозу районного бюджету Броварського району на 2022-2024 роки».

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 районного бюджету, складання планів діяльності головними розпорядниками коштів бюджету, формування ними ефективної та спроможної мережі підвідомчих установ, здійснення своєчасних підготовчих заходів з її формування.

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

.

Прогноз на 2022 – 2024 роки містить цілі державної і регіональної політики на місцевому рівні у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів бюджету, та показники їх досягнення на 2022 – 2024 роки у межах визначених граничних показників видатків.

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 бюджету, забезпечення належного співфінансування проектів та заходів, які забезпечуються за рахунок трансфертів з державного бюджету у розмірах, визначених законодавством, погашення існуючої та недопущення утворення нової простроченої заборгованості за видатками бюджету, фінансове забезпечення виконання власних та делегованих повноважень районною радою, фінансове забезпечення виконання головними розпорядниками бюджетних коштів їх планів діяльності, упорядкування мережі бюджетних установ яка б забезпечувала досягнення мети і цілей їх діяльності з максимальною ефективністю.

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 і 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 доходної частини внаслідок невиконання цілей розвитку, визначених у стратегії громади;

- фактичне перевищення рівня споживчих цін та цін виробників порівняно з рівнем, прийнятим у Бюджетній декларації;

- визначення міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, базова дотація, додаткові дотації) в обсягах, що не забезпечують фінансування установ на рівні, визначеному законодавством;

- зміни порядків використання трансфертів, які призводять до погіршення стану забезпечення заходів, що здійснюються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з бюджету району.

Хоча Прогноз є виключно орієнтиром для складання проекту бюджету району, 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, обґрунтованих головними розпорядниками коштів бюджету відповідно до вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів.

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

**розвитку**

Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку наведені на підставі даних відділу економічного аналізу та регуляторної політики управління економіки.

У бюджетній сфері основним завданням залишатиметься 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’єктів господарювання, децентралізацію бюджетних ресурсів, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, відповідальності всіх учасників бюджетного процесу тощо.

Чисельність постійного населення Броварського району на
1 червня 2021 року - **241996** чол., що становить 13,6 % від чисельності населення Київської області (дані ГУ статистики у Київській області). Найбільша чисельність населення у Броварській міській територіальній громаді (50,8 % від загальної чисельності по району).

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників по Броварському району у І кварталі 2021 року - **13759** грн. (з 01.01.2021 мінімальна заробітна плата в Україні – 6000 грн.), що більше ніж середня заробітна плата по Київській області на 6,3 %. По даному показнику Броварський район посідає третє місце після Вишгородського та Бориспільського районів.

Заборгованість із виплати заробітної плати працівникам по Броварському району на 1 червня 2021 року становить – **27544,3** тис. грн. (від загальної заборгованості по Київській області - 52642,7 тис. грн. сума заборгованості по Броварському району складає 52,3 %).

**ІІІ. Загальні показники бюджету**

Загальні показники, прийняті у Прогнозі (додаток 1):

**на 2022 рік:**

* доходи місцевого бюджету у сумі 300 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 300 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

* видатки місцевого бюджету у сумі 300 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 300 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн,

**на 2023 рік:**

* доходи місцевого бюджету у сумі 320 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 320 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

* видатки місцевого бюджету у сумі 320 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 320 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн.

**на 2024 рік:**

* доходи місцевого бюджету у сумі 350 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 350 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

* видатки місцевого бюджету у сумі 350 000,00 грн, у тому числі:

загального фонду – 350 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн.

**ІV. Показники доходів бюджету**

Загальний обсяг прогнозних показників доходної частини районного бюджету Броварського району:

– на 2022 рік складає 300 000,00 грн;

– на 2023 рік складає 320 000,00 грн;

– на 2024 рік складає 350 000,00 грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Роки | 2022 | 2023 | 2024 |
| Загальний фонд, в т.ч. | 300 000 | 320 000 | 350 000 |
| Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань | 70 000 | 70 000 | 80 000 |
| *Питома вага, %* | 23,4 | 21,9 | 22,8 |
| Плата за надання інших адміністративних послуг | 80 000 | 90 000 | 100 000 |
| *Питома вага, %* | 26,6 | 28,1 | 28,5 |
| Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 150 000 | 160 000 | 170 000 |
| *Питома вага, %* | 50,0 | 50,0 | 48,7 |

Найбільшу питому вагу у власних доходах загального фонду займає адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень.

**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, поскільки запозичення до районного бюджету Броварського району не плануються і на початок 2022 року боргові зобов’язання відсутні (додатки 4, 5 до Прогнозу не складались).

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

Граничні показники видатків місцевого бюджету головним розпорядникам коштів:

на 2022 рік у сумі 300 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

300 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2023 рік у сумі 320 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

320 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2024 рік у сумі 350 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

350 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн.

Інформація щодо показників видаткової частини місцевого бюджету на середньостроковий період в розрізі головних розпорядників коштів наведена у додатку 4 до Прогнозу.

Граничні показників видатків місцевого бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету:

на 2022 рік у сумі 300 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

300 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2023 рік у сумі 320 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

320 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2024 рік у сумі 350 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

350 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн.

Інформація щодо показників видаткової частини місцевого бюджету на середньостроковий період за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведена у додатку 5 до Прогнозу.

Граничні показники видатків місцевого бюджету місцевого бюджету по головному розпоряднику коштів – **Броварській районній раді**:

на 2022 рік у сумі 300 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

300 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2023 рік у сумі 320 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

320 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн;

на 2024 рік у сумі 350 000,00 грн, у тому числі видатки загального фонду –

350 000,00 грн, спеціального фонду – 0,00 грн.

Основними цілями державної політики на місцевому рівні Броварської районної ради є забезпечення виконання Конституції, законів України, нормативних актів Кабінету Міністрів України, інших нормативно-правових актів; виконання регіональних і місцевих програм соціально-економічного та культурного розвитку; виконання покладених завдань; сприяння впровадженню проектних рішень, організація заходів, спрямованих на покращення інвестиційного та інноваційного клімату району; взаємодія з іншими органами місцевого самоврядування; забезпечення взаємодії з громадськими організаціями; формування інвестиційно привабливого іміджу району.

**VIІ. Бюджет розвитку**

Прогнозом не передбачається фінансування об’єктів бюджету розвитку у 2022, 2023 та 2024 роках (додаток 6 до Прогнозу не складався).

**VIІI. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами**

Прогнозом не передбачається міжбюджетних трансфертів у 2022, 2023 та 2024 роках (додаток 7 до Прогнозу не складався).

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

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)з 1 жовтня року | 65006700 | 7176 | 7665 |
| ріст до попереднього року (відсоток) | 3,1 | 7,1 | 6,8 |
| Розмір**посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:** |  |  |  |
| з 1 січня року (гривні)з 1 жовтня року | 28932982 | 3193 | 3411 |
| 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 |
| працездатних 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 працездатність: |  |  |  |
| - 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, %.
 Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року): на 2022 рік – 107,8%, 2023 рік – 106,2 %, 2024 рік – 105,7 %.

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»

Не складались:

Додаток 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 9 «Показники бюджету розвитку»

Додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів»

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»

Додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».