*ЗАТВЕРДЖЕНО*

*Рішення виконкому міської ради*

*19.05.2021 №200*

# 

# *13.01.2016 №ПЛАН ЗАХОДІВ*

***із забезпечення складання прогнозу бюджету***

***Криворізької міської територіальної громади на 2022*** – ***2024 роки***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***№***  ***п/п*** | *Зміст заходу* | ***Виконавець*** | ***Термін***  ***виконання*** |

| ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4*** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Забезпечити формування прогнозу бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки відповідно до основних прогнозних макропоказників соціального і економічного розвитку України на 2022 – 2024 роки, визначених Бюджетною декларацією, з урахуванням норм Бюджетного та Податкового кодексів України, наявної податкової бази та тенденцій виконання бюджету у попередні роки та у поточному бюджетному періоді | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради, відділи, управління, інші виконавчі органи міської ради, виконкоми районних у місті рад | Травень-червень 2021 року |
| 2  2.1  2.2  2.3 | Для визначення прогнозних обсягів доходів бюджету надати до департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради інформації щодо:  очікуваних у 2021 році та прогнозних показників економічного та соціального розвитку міста на 2022 – 2024 роки (з пояснювальною запискою до них); чисельності населення, середньооблікової кількості штатних працівників, середньої заробітної плати одного штатного працівника в місті Кривому Розі, наявні на останню звітну дату;  очікуваних показників з оплати праці та зайнятості населення в 2021 році, їх прогнозу на 2022 – 2024 роки з поясненнями щодо їх розрахунків (додаток 1);  очікуваних у 2021 році та прогнозних обсягів надходжень за окремими джерелами їх формування на 2022 – 2024 роки разом з поясненнями динаміки показників (зокрема в частині фіскальних ризиків у майбутніх періодах), відповідно до запропонованих форм (додатки 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10) | Управління економіки виконкому Криворізької міської ради,  департамент соціальної політики виконкому Криворізької міської ради,  відділи, управління, інші виконавчі органи міської ради; виконкоми районних у місті рад, Головне управління ДПС у Дніпропетровській області; Головне управління ДМС у Дніпропетровській області, Головне управління Держгеокадастру у Дніпропетровській області (за згодою) | До 15 червня 2021 року |
| 3  3.1  3.2  3.2.1  3.2.2  3.2.3  3.2.4 | Для визначення орієнтовних граничних показників видатків і надання кредитів з бюджету забезпечити підготовку та надати:  управлінню економіки виконкому Криворізької міської ради перелік відібраних інвестиційних проєктів з розподілом на середньостроковий період (2022 – 2024 роки), погоджених із заступником міського голови відповідно до розподілу обов’язків, для врахування в прогнозі бюджету (додаток 11).  Здійснювати відбір та формування переліку інвестиційних проєктів з урахуванням виконання завдань, визначених Стратегічним планом розвитку міста Кривого Рогу на період до 2025 року, затвердженим рішенням міської ради від 31.03.2016 №376, першочергового спрямування коштів на завершення розпочатих об’єктів будівництва та об’єктів з високою будівельною готовністю з метою їх впровадження;  департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради:  мінімальну потребу у коштах для проведення першочергових аварійних та невідкладних капітальних видатків згідно з додатком 12;  інформацію про бюджет інвестиційного проєкту, який реалізується в співпраці з міжнародною фінансовою організацією, потребу в коштах для його реалізації (додатки 13, 14, 15);  розрахунки прогнозних обсягів повернення пільгових довгострокових кредитів на 2022 – 2024 роки, наданих в попередніх роках молодим сім’ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла, з відповідними обґрунтуваннями та пояснювальною запискою в розрізі позичальників;  перелік відібраних інвестиційних проєктів (додаток 11) | Головні розпорядники бюджетних коштів,  головні розпорядники бюджетних коштів, виконкоми районних у місті рад,  відділи, управління, інші виконавчі органи міської ради, які будуть здійснювати реалізацію проєктів за рахунок місцевих запозичень та розрахунки за кредитами, у підпорядкуванні яких є комунальні підприємства, яким надається місцева гарантія,  департамент у справах сім'ї, молоді та спорту виконкому Криворізької міської ради,  управління економіки виконкому Криворізької міської ради | До 15 червня 2021 року,  до 25 червня 2021 року |
| 4 | З урахуванням Бюджетної декларації здійснити прогнозування обсягів доходів бюджету Криворізької міської територіальної громади та зведеного бюджету міста, визначення обсягів фінансування бюджету, повернення кредитів до бюджету та орієнтовних граничних показників видатків бюджету міста і надання кредитів з бюджету на 2022 – 2024 роки на підставі прогнозу економічного і соціального розвитку України та міста Кривого Рогу, аналізу виконання бюджету в 2020 – 2021 роках | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | Травень-червень 2021 року |
| 5 | На підставі організаційно-методологічних засад, визначених Міністерством фінансів України, розробити та довести до головних розпорядників коштів Інструкцію з підготовки пропозицій до прогнозу бюджету | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | Травень-червень 2021 року |
| 6 | Довести до головних розпорядників коштів орієнтовні граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету Криворізької міської територіальної громади для підготовки пропозицій до прогнозу згідно з Інструкцією з підготовки пропозицій до прогнозу бюджету | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | Червень 2021 року |
| 7  7.1  7.2  7.3  7.4  7.5 | При складанні пропозицій до прогнозу в межах доведених граничних показників витрат бюджету:  урахувати плани діяльності на відповідні роки (включаючи заходи щодо реалізації інвестиційних проєктів) та організувати роботу з розпорядниками нижчого рівня і одержувачами бюджетних коштів щодо розробки пропозицій до прогнозу згідно з планами діяльності на 2022 – 2024 роки;  не допустити включення видатків, проведення яких з бюджету Криворізької міської територіальної громади не передбачено чинним законодавством України;  оптимізувати витрати бюджетних коштів шляхом виключення непріоритетних та неефективних видатків, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань відповідних головних розпорядників, забезпечити економію бюджетних коштів, у тому числі за рахунок заходів з енергозбереження та упорядкування показників мережі, штатів, контингентів;  урахувати результати оцінки ефективності бюджетних програм, проведеної згідно з методичними рекомендаціями Міністерства фінансів України, та висновків за результатами контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства;  забезпечити, у першу чергу, коштами соціально захищені статті бюджету, інші першочергові витрати - у межах наявного фінансового ресурсу | Головні розпорядники бюджетних коштів, виконкоми районних у місті рад | Постійно, при складанні прогнозних показників |
| 8 | Організувати контроль за своєчасним та якісним наданням (з урахуванням програмного комплексу) інформації Міністерству освіти і науки України щодо базових мережевих показників установ освіти, з урахуванням яких здійснюються розрахунки обсягів освітньої субвенції з державного бюджету | Департамент освіти і науки виконкому Криворізької міської ради | У встановлений Міністерством освіти і науки України термін |
| 9 | Забезпечити моніторинг міських програм з метою упорядкування та оптимізації їх основних завдань та заходів, підвищення ефективності та результативності їх реалізації, а також приведення їх у відповідність до Стратегічного плану розвитку міста Кривого Рогу на період до 2025 року.  Звернути увагу на міські програми, термін дії яких закінчується у 2021 році. Ужити заходів щодо розроблення відповідних проєктів рішень та подання їх разом з прогнозом бюджету на 2022 – 2024 роки на схвалення виконавчого комітету Криворізької міської ради. | Відділи, управління, інші виконавчі органи міської ради | Червень-липень 2021 року.  Серпень 2021 року |
| 10 | Провести роботу щодо своєчасного направлення повідомлень до Уповноваженого органу з питань державної допомоги з метою безумовного виконання вимог Закону України «Про державну допомогу суб’єктам господарювання» | Головні розпорядники бюджетних коштів | Травень  2021 року |
| 11 | Надати департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради пропозиції до прогнозу бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки з детальними обґрунтуваннями та розрахунками, у тому числі за власними надходженнями, бюджетом розвитку, природоохоронними заходами та цільовими фондами, згідно з Інструкцією з підготовки пропозицій до прогнозу та в межах загальних граничних показників витрат, доведених департаментом фінансів виконкому Криворізької міської ради | Головні розпорядники бюджетних коштів, виконкоми районних у місті рад | У терміни, визначені в Інструкції з підготовки пропозицій до прогнозу |
| 12 | Опрацювати подані головними розпорядниками коштів пропозиції до прогнозу бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки на відповідність доведеним орієнтовним граничним показникам видатків бюджету та надання кредитів з міського бюджету і вимогам доведеної інструкції та узагальнити ці пропозиції | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | Липень 2021 року |
| 13 | Забезпечити підготовку матеріалів до проєкту рішення виконкому міської ради «Про схвалення прогнозу бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки» для подальшого його подання міській раді | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | У терміни, визначені Бюджетним кодексом України |
| 14 | Забезпечити оприлюднення рішення виконкому міської ради щодо схвалення прогнозу бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки згідно з вимогами Бюджетного кодексу України | Департамент фінансів виконкому Криворізької міської ради | У п'яти-денний строк з дня його схвалення виконкомом міської ради |
| 15 | Тримати на контролі зміни в законодавстві, що впливають на показники бюджету, та своєчасно здійснювати їх коригування | Відділи, управління, інші виконавчі органи міської ради, виконкоми районних у місті рад; Головне управління ДПС у Дніпропетровській області (за згодою) | Постійно, при складанні прогнозних показників |

##### *Керуюча справами виконкому Тетяна Мала*