v-fi-004

Про схвалення прогнозу

бюджету Миколаївської міської

територіальної громади на

2022 та 2023 роки

Відповідно до підпункту 3 пункту 49 розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" Бюджетного кодексу України, керуючись підпунктом 1 пункту «а» статті 28, пунктом 1 частини другої статті 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити прогноз бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на міського голову Сєнкевича О.Ф.

Міський голова О. СЄНКЕВИЧ

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення виконкому

від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

№\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Прогноз

бюджету Миколаївської міської територіальної громади

на 2022 та 2023 роки

1. Загальна частина

Прогноз бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі діючих положень бюджетного та податкового законодавства України, Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 № 671, міських цільових програм, аналізу виконання міського бюджету у попередніх та поточному бюджетному періоді, оцінки досягнутого рівня розвитку міста.

Метою середньострокового прогнозування є запровадження дієвого механізму управління бюджетним процесом в місті Миколаєві, встановлення взаємозв’язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Прогноз визначає основні напрями дій в середньостроковій перспективі, які сприятимуть досягненню довгострокових стратегічних цілей та є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та галузевих програм.

На середньострокову перспективу в умовах стабілізації національної економіки України основними завданнями бюджету є:

* зростання дохідної частини бюджету за рахунок активізації підприємницького потенціалу, підвищення податкоспроможності, зниження частки тіньової економіки, збільшення фонду оплати праці працівників підприємств, установ, організацій;
* залучення інвестицій в економіку міста;
* підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів, здійснення оптимізації витрат головних розпорядників бюджетних коштів шляхом виключення непріоритетних та неефективних витрат та подальшої оптимізації бюджетних програм;
* підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу, посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
* підтримка економічного зростання та зміцнення фінансово - економічної самостійності бюджету Миколаївської міської територіальної громади;
* удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;
* створення реального підґрунтя для виконання органами місцевого самоврядування своїх повноважень в частині якісних суспільних послуг населенню шляхом виконання державних соціальних стандартів і гарантій та ефективному функціонуванню бюджетної системи.

Прогноз базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних проєктів, взаємовідносин з іншими бюджетами.

1. Основні індикативні прогнозні показники бюджету Миколаївської міської територіальної громади

Індикативні прогнозні показники бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022 та 2023 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проєкту бюджету на середньострокову перспективу.

При здійсненні прогнозу бюджету на 2022 та 2023 роки застосовані такі основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показники | 2022 рік | 2023 рік |
| Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року), % | 106,2 | 105,3 |
| Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року), % | 108,0 | 106,1 |

Під час розрахунку враховано такі соціальні стандарти:

1. Мінімальна заробітна плата: з січня 2022 року – 6 700 гривень; з січня 2023 року – 7 176 гривень.

2. Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки: з січня 2022 року – 2 983 гривні; з січня 2023 року – 3 195 гривень.

3. Розмір прожиткового мінімуму:

на 2022 рік: з 1 січня – 2 481 гривня, з 1 липня – 2 600 гривень, з 1 грудня – 2 684 гривні;

на 2023 рік: з 1 січня – 2 684 гривні, з 1 липня – 2 813 гривні, з 1 грудня – 2 880 гривень.

Під час розрахунку індикативних прогнозних показників на 2022 – 2023 роки враховані припущення щодо факторів, які впливають на формування доходної та видаткової частин бюджету.

Припущення в частині формування доходів бюджету передбачають: підвищення розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки; повернення до траєкторії показника випереджаючих темпів зростання середньої заробітної плати по місту до такого ж показника по мінімальній заробітній платі; зміни в законодавстві на постійній основі щодо зарахування до місцевих бюджетів частини акцизного податку з пального; призупинення індексації грошової оцінки земель; інші зміни до законодавства, що впливають на показники місцевих бюджетів та міжбюджетних трансфертів.

Припущення в частині видатків передбачають: забезпечення законодавчого підвищення мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки; збільшення видатків бюджетних установ на оплату комунальних послуг та енергоносіїв з урахуванням прогнозного індексу цін виробників (у 2022 році застосовано коефіцієнт 1,080, у 2023 – 1,061); здійснення заходів з підвищення рівня енергоефективності та енергозбереження; забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери; надання власних соціальних гарантій для малозахищених категорій громадян; підтримка в належному стані об’єктів житлово-комунального господарства та інших об’єктів інфраструктури міста; прогнозні показники видатків міського бюджету за бюджетними програмами, які забезпечують виконання інвестиційних проєктів протягом декількох років.

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 та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв’язку, які споживаються бюджетними установами.

Оскільки термін дії міських програм розвитку окремих галузей закінчується у 2021 році, для прогнозування застосовані показники динаміки витрат за попередні роки.

Основні показники бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2020-2023 роки наведено у додатку 1 до цього Прогнозу.

1. Дохідна спроможність бюджету Миколаївської міської територіальної громади

Прогноз доходів бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022-2023 роки розроблено з урахуванням заходів, спрямованих на реалізацію бюджетно-податкової політики, впровадження економічних реформ з метою встановлення сприятливих умов для ведення бізнесу; стабільності податково-бюджетної системи; зростання надходжень та підвищення життєвого рівня населення міста; посилення позитивних тенденцій в усіх сферах економіки міста на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням подальшої децентралізації.

Пріоритетними завданнями податкової політики на середньострокову перспективу, спрямованими на подальше економічне зростання, є:

* розширення бази оподаткування;
* забезпечення стабільності податкової системи, спрямованої на підвищення ефективності податкового адміністрування, у тому числі місцевих податків і зборів;
* мінімізація можливостей для зловживань;
* удосконалення бюджетного планування та запровадження середньострокового бюджетного планування;
* зміцнення фінансової спроможності бюджету шляхом забезпечення надходжень з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попереднім роком.

Це може бути досягнуто, у тому числі в результаті запровадження податкового контролю за відповідністю доходів і витрат громадян; заходів, спрямованих на легалізацію виплати заробітної плати; подальше зниження податкового навантаження на заробітну плату з метою збільшення її розміру, у тому числі шляхом попередження випадків її свідомого заниження роботодавцями; забезпечення ефективного та раціонального використання земельних ресурсів та комунального майна; створення рівних умов для усіх суб’єктів господарювання та пошук нових додаткових резервів.

Прогноз доходів бюджету враховує прогнозні індекси споживчих цін; підвищення розміру мінімальної заробітної плати та доходів населення; тенденції надходжень податків за останні роки, а також наступні зміни, що суттєво впливають на дохідну частину місцевих бюджетів:

* Закон України від 20.09.2019 № 132-IX «Про внесення змін в деякі законодавчі акти України стосовно стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» щодо відміни з 2021 року пайового внеску на розвиток інфраструктури;
* Закон України від 23.11.2018 № 2628-VII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких інших законодавчих актів України щодо покращення адміністрування та перегляду ставок окремих податків і зборів» щодо застосування коефіцієнта 1,0 при індексації нормативної грошової оцінки земель;
* Закон України від 15.12.2020 № 1081 «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України» щодо зарахування до місцевих бюджетів частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального.

Основними бюджетоутворюючими податками бюджету Миколаївської міської територіальної громади залишаються: податок на доходи фізичних осіб, єдиний податок та плата за землю, які наповнюють загальний фонд бюджету на 90,8 %.

З метою недопущення втрат бюджету, Миколаївська міська рада протягом останніх років не приймала рішень щодо звільнення суб’єктів господарювання від сплати місцевих податків та зборів.

Доходи бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022-2023 роки визначені у додатку 2 до цього Прогнозу.

1. Фінансове забезпечення пріоритетних напрямів розвитку

Ключовим завданням бюджетної політики в місті залишатиметься забезпечення макроекономічної стабільності, стійкості та збалансованості бюджетної системи, підвищення якості надання суспільних послуг.

Основними завданнями усіх учасників бюджетного процесу на середньостроковий період є здійснення заходів загальнодержавного та місцевого значення з проведення дієвих реформ в усіх сферах діяльності з максимально можливим економічним ефектом при мінімальних затратах та підвищення ефективності використання бюджетних коштів в умовах жорсткої економії, проведення роботи з оптимізації мережі галузей бюджетної сфери, впровадження ефективних заходів з енергозбереження, спрямування капітальних вкладень на підвищення комфортності умов проживання, збільшення обсягу платних послуг, що надаються бюджетними установами.

У галузі державного управління пріоритетним завданням є надання виконавчими органами Миколаївської міської ради високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних та делегованих повноважень, визначених Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими законами України.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

* забезпечення принципу прозорості у діяльності виконавчих органів міської ради;
* впровадження інформаційних технологій та електронного документообігу;
* створення сучасних відділень департаменту з надання адміністративних послуг Миколаївської міської ради в кожному районі міста;
* продовження проєкту громадського бюджету м. Миколаєва, направленого на залучення мешканців міста до участі у бюджетному процесі.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

* забезпечення якісного, максимально зручного та комфортного обслуговування громадян;
* організація надання адміністративних послуг населенню у найкоротший строк та за мінімальної кількості відвідувань;
* розширення переліку надання адміністративних послуг;
* забезпечення суб’єктами містобудування вимог законодавства щодо будівельних норм, стандартів і правил у сфері містобудівної діяльності;
* поліпшення управління комунальною власністю громади м. Миколаєва шляхом підвищення ефективності використання майна.

У галузі освітив умовах розробки на державному рівні подальших кроків реформування галузі та запровадження на місцевому рівні системи її модернізації пріоритетними завданнями розвитку є:

* забезпечення стабільного функціонування галузі;
* забезпечення права і комфортних умов на освіту дітей з особливими потребами;
* розбудова «Нової української школи»;
* розвиток і підтримка системи роботи з обдарованою і талановитою молоддю, різнобічний розвиток індивідуальності дитини, її задатків і здібностей;
* приведення матеріально-технічної бази та навчального оснащення освітніх закладів до сучасних стандартів організації навчального середовища;
* забезпечення використання інформаційно-комунікаційних технологій в навчально-виховному процесі та управлінні освітою.

Протягом 2022-2023 років кошти бюджету будуть спрямовані на виконання заходів із:

* впровадження сучасних технологій дистанційного, змішаного навчання в умовах сучасного освітнього простору;
* організація освітнього процесу в умовах карантину;
* забезпечення безпечних умов для перебування дітей у навчальних закладах. Поетапне встановлення систем відеоспостереження, доочищення води, впровадження протипожежних та інших заходів;
* створення умов для дітей з особливими потребами, шляхом улаштування пандусів, ремонту санвузлів, придбання спеціальних меблів;
* продовження робіт з оновлення шкільних меблів та забезпечення дидактичними матеріалами учнів початкових класів, в рамках реалізації реформи закладів загальної середньої освіти «Нова українська школа»;
* оновлення технологічного та холодильного обладнання на харчоблоках;
* придбання навчального обладнання для кабінетів математики, фізики, хімії, біології, іноземних мов;
* стимулювання творчої молоді та педагогічних працівників.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

* розширення можливості соціальної інтеграції різних категорій дітей з відхиленнями в розвитку, поведінці, обмеженими можливостями здоров’я та особливими освітніми потребами;
* 100-відсоткове охоплення дітей повною загальною середньою освітою;
* підвищення рівня забезпечення загальноосвітніх навчальних закладів сучасним обладнанням;
* створення безпечних умов перебування дітей в навчальних закладах;
* поступова модернізація технологічного обладнання на харчоблоках.

У галузі охорони здоров’я у прогнозному періоді передбачається продовження реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення та втілення її заходів у повсякденну практичну діяльність закладів охорони здоров’я.

Пріоритетними напрямами фінансового забезпечення цієї галузі з бюджету Миколаївської міської територіальної громади визначено створення умов для стабільного функціонування комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я, зміцнення їх матеріально-технічної бази, впровадження медичних технологій та підвищення якості надання медичної допомоги.

Пріоритетними напрямками розвитку галузі є:

* зміна системи фінансування закладів охорони здоров'я за принципом «гроші йдуть за пацієнтом»;
* створення умов для стабільного функціонування комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я;
* запровадження системи оцінки якості медичних послуг;
* продовження розбудови системи громадського здоров’я та епідемічної безпеки населення;
* створення сучасної технічної бази для надання медичної допомоги населенню в умовах розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Протягом 2022-2023 років кошти бюджету будуть спрямовані на виконання заходів із:

* забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв;
* покращання матеріально-технічної бази закладів охорони здоров’я;
* фінансування медичних послуг, які не забезпечуються державою (забезпечення безоплатним та пільговим відпуском лікарських засобів за рецептами лікарів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 1303, для забезпечення хворих дітей на рідкісні (орфанні) захворювання (фенілкетанурію, муковісцидоз) відповідними харчовими продуктами, забезпечення інвалідів засобами догляду за стомою, підгузками та іншими технічними засобами, пільгове зубопротезування, відповідно до вимог чинного законодавства);
* надання медичної допомоги населенню в умовах розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Основні результати, яких планується досягти:

* підвищення рівня медичного обслуговування населення;
* запровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров’я та їх фінансового забезпечення;
* подальший розвиток системи медичного обслуговування населення та реформування системи охорони здоров’я;
* зниження рівнів загальної захворюваності населення.

У галузі соціального захисту та соціального забезпеченняосновними пріоритетними напрямками підвищення якості та рівня життя мешканців міста є:

* забезпечення максимальної адресності та наближеності надання відповідної соціальної підтримки тим, хто її потребує;
* забезпечення надання комплексної соціальної підтримки учасникам АТО/ООС, членам їх сімей та членам сімей загиблих (померлих), які брали участь в АТО/ООС;
* забезпечення захисту прав дитини;
* розширення спектру надання соціальних послуг;
* створення безбар’єрного міського середовища, якісного громадського простору, який надає рівні можливості всім групам населення.

Дієвим механізмом підтримки малозабезпечених верств населення є здійснення таких основних заходів:

* посилення соціального захисту учасників АТО/ООС, членів їх сімей, а також членів сімей загиблих (померлих) учасників АТО/ООС та Героїв Небесної Сотні;
* надання різних видів матеріальної допомоги малозабезпеченим верствам населення;
* оздоровлення ветеранів Другої світової війни та осіб з інвалідністю;
* реабілітація дітей з інвалідністю, які потребують супроводу;
* відпочинок дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки;
* забезпечення осіб з інвалідністю, осіб похилого віку технічними та іншими засобами реабілітації, а також засобами гігієни;
* забезпечення грошової компенсації за безоплатний проїзд окремих категорій громадян;
* запровадження надання фінансової підтримки об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість підтримки.

Основними результатами, яких планується досягти, є підвищення якості надання соціальних послуг особам, що опинилися у складних життєвих обставинах, підвищення матеріального стану незахищених верств населення.

У галузі культури пріоритетними напрямами розвитку є:

* забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для задоволення духовних потреб мешканців міста, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням;
* забезпечення збереження і популяризації духовних надбань, організація культурного дозвілля населення та зміцнення культурно – національних традицій, підвищення рівня організації культурного дозвілля населення;
* забезпечення естетичного виховання дітей та юнацтва, створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання, доступності освіти у сфері культури для підростаючого покоління;
* удосконалення форм та методів організації відпочинку і культурного обслуговування населення, забезпечення естетичного виховання дітей та юнацтва, створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання, доступності освіти у сфері культури для підростаючого покоління;
* забезпечення організації та проведення державних, професійних свят, загальноміських культурно-масових заходів (у т.ч. фестивалів, конкурсів, оглядів, виставок тощо), забезпечення участі творчих колективів та окремих виконавців міста у міських, всеукраїнських, обласних і міжнародних конкурсах, фестивалях, святах; організація та проведення святкових заходів по мікрорайонах міста;
* підтримка та розвиток зоопарку;
* збереження та розвиток етнічної культури та мовної самобутності національних меншин;
* збереження та охорона пам’яток архітектури та культурної спадщини.

У 2022-2023 роках передбачається здійснення таких заходів:

* забезпечення утримання та розвитку інфраструктури закладів культури;
* зміцнення матеріально-технічної бази закладів культури та технічного переоснащення закладів;
* забезпечення поповнення бібліотечних фондів;
* підтримка місцевих скульпторів та художників, виготовлення та розміщення малих архітектурних форм (вуличних скульптур);
* підтримка сучасних авторів, які пишуть про місто Миколаїв;
* створення сприятливих умов для сталого збалансованого розвитку національних меншин, реалізація їх внутрішнього потенціалу та стимулювання громадської активності, підвищення ефективності комунікації органів виконавчої влади з інститутами етнічних громад, активне залучення творчих колективів національних меншин до проведення загальноміських заходів;
* забезпечення доступності для людей з обмеженими властивостями руху.

Основними результатами, яких планується досягти, є підвищення рівня культурного обслуговування громадян, забезпечення їх доступу до культурних надбань.

У галузі фізичної культури і спортупріоритетними напрямками розвитку є:

* формування у населення традицій та мотивації щодо занять фізичною культурою і спортом як важливих складових забезпечення здорового способу життя, популяризація здорового способу життя та подолання стану суспільної байдужості до здоров’я нації;
* удосконалення системи дитячо-юнацького спорту, створення умов для розвитку індивідуальних здібностей спортсменів на етапах багаторічної підготовки; удосконалення системи формування та підготовки збірних команд міста з олімпійських, паралімпійських, дефлімпійських та неолімпійських видів спорту;
* належне обладнання та використання спортивних споруд.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

* збільшення кількості проведених навчально-тренувальних зборів, змагань, спортивно-масових заходів;
* підтримання закладів фізичної культури і спорту, зокрема дитячо-юнацьких спортивних шкіл, спеціалізованих дитячо-юнацьких спортивних шкіл олімпійського резерву, школи вищої спортивної майстерності, та залучення до навчально-тренувального процесу провідних тренерів;
* забезпечення збереження передових позицій успішної участі миколаївських спортсменів у змаганнях різного рівня та удосконалення системи підготовки спортсменів для гідної участі в обласних, всеукраїнських та міжнародних змаганнях, що сприятиме укріпленню патріотичного духу у молоді та підвищенню авторитету міста у всеукраїнському та світовому спортивному русі;
* створення належних умов для соціальної адаптації та реабілітації людей з інвалідністю: реалізація перспективних проєктів із залучення до занять спортом та максимальна організаційна та фінансова підтримка;
* насичення спортивними спорудами у кількості і якості, що надасть змогу створити необхідні умови для залучення різних категорій громадян до занять фізичною культурою і спортом та підвищити рівень забезпеченості населення спортивними спорудами, які б давали можливість забезпечити на даних спорудах максимальний обсяг рухової активності.

Основними результатами, яких планується досягти від реалізації заходів, є збільшення населення, яке займається фізичною культурою і спортом під час проведення активного дозвілля та забезпечення здорового способу життя; відповідність існуючих спортивних об’єктів вимогам сучасної організації проведення навчально-тренувального процесу та змагань; збільшення кількості дітей, що займаються різними видами спорту у міських спортивних школах.

У галузі житлово-комунального господарства пріоритетними напрямками розвитку є:

* здійснення заходів щодо підвищення ефективності та надійного функціонування житлово-комунального господарства;
* підвищення ефективності використання енергоносіїв та інших ресурсів, зниження енергоємності виробництва, підвищення енергоефективності житлових будинків та об’єктів соціально-культурної сфери міста;
* забезпечення сталого розвитку для задоволення потреб населення міста в житлово-комунальних послугах відповідно до встановлених нормативів та стандартів;
* підтримка різних форм самоорганізації населення.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

* покращання благоустрою міста, розвиток територій громадського призначення;
* забезпечення стабільної роботи, належного рівня та якості послуг в житлово-комунальному господарстві;
* поліпшення технічного стану житлового фонду, ліфтового господарства, водопровідно-каналізаційного господарства;
* забезпечення належного утримання вулично-дорожньої інфраструктури;
* продовження робіт з реконструкції та встановлення нових ліній зовнішнього освітлення із застосуванням новітніх технологій та елементів енергозбереження;
* заходи з енергозбереження, впровадження енергоефективних та інноваційних технологій в житлово-комунальному господарстві, заохочення населення до впровадження енергозберігаючих заходів;
* поліпшення матеріально-технічної бази притулку для безпритульних тварин;
* стимулювання створення об’єднань співвласників багатоквартирних житлових будинків та органів самоорганізації населення.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

* покращання благоустрою міста;
* покращання стану вулично-дорожньої мережі;
* забезпечення населення житлово-комунальними послугами високого рівня і якості відповідно до вимог національних стандартів;
* створення сприятливих умов для залучення інвестицій у сферу житлово-комунального господарства;
* зменшення витрат енергоресурсів;
* створення конкурентного середовища на ринку житлових послуг;
* безпечне співіснування людей і тварин.

У галузі дорожньо-транспортної інфраструктури пріоритетними напрямками розвитку є:

* створення безпечних та комфортних умов перевезення пасажирів для всіх категорій громадян;
* створення умов для забезпечення оновлення рухомого складу громадського транспорту;
* збереження існуючої дорожньо-транспортної мережі міста, поліпшення її транспортно-експлуатаційного стану, розбудова та модернізація транспортної інфраструктури та забезпечення безпечних умов руху.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

* проведення капітального та поточного ремонту доріг місцевого значення;
* оновлення рухомого складу громадського транспорту;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

* покращання стану автомобільних доріг;
* покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва;
* оновлення тролейбусного парку;
* будівництво тролейбусних ліній;
* модернізація тролейбусного депо;
* відкриття нових тролейбусних маршрутів;
* капітальний ремонт, модернізація і розвиток ряду об’єктів тролейбусної інфраструктури.

Пріоритетним напрямом кредитування бюджету Миколаївської міської територіальної громади є створення умов для реалізації конституційного права громадян України на житло, зокрема молоді, шляхом надання їм пільгових довготермінових кредитів та часткової компенсації відсоткової ставки кредитів комерційних банків у рамках виконання Програми забезпечення молодих сімей та одиноких молодих громадян м. Миколаєва житлом.

Також відповідно до статті 17 Бюджетного кодексу України будуть передбачені кошти для забезпечення виконання гарантійних зобов’язань територіальною громадою міста за кредитами, отриманими під місцеву гарантію комунальним підприємством Миколаївської міської ради «Миколаївелектротранс» на реалізацію інвестиційного проєкту «Покращення інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва та оновлення тролейбусного парку» та міським комунальним підприємством «Миколаївводоканал» на реалізацію інвестиційного підпроєкту «Розвиток системи водопостачання та водовідведення в місті Миколаїв», в обсягах, що не менше 50% сум річних платежів за кредитною угодою.

Показники видатків та надання кредитів бюджету Миколаївської міської територіальної громади за функціональним призначенням на 2020 - 2023 роки наведені в додатку 3 до цього Прогнозу.

Показники видатків та надання кредитів бюджету Миколаївської міської територіальної громади в розрізі головних розпорядників бюджету на 2020 - 2023 роки наведені в додатку 4 до цього Прогнозу.

1. Реалізація інвестиційних програм (проєктів)

Індикативні прогнозні показники за бюджетними програмами, які забезпечуватимуть протягом декількох років виконання інвестиційних проєктів, наведені у додатку 5 до цього Прогнозу.

1. Управління місцевим боргом та ліквідністю бюджету

При складанні прогнозу бюджету забезпечено збалансованість доходної та витратної частин, у тому числі з урахуванням коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціальний фонд), забезпечення виконання боргових зобов’язань та здійснення місцевих запозичень.

Бюджет міста на 2021 рік сформований з дефіцитом в сумі 148 225,0 тис. грн, джерелом покриття якого визначаються кредитні кошти за договорами, укладеними у 2020 році: 130725,0 тис. грн – на виконання проєкту «Покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва» за угодою про передачу коштів позики між Міністерством фінансів України від 16.12.2020 № 13010-05/227 відповідно до умов Фінансової угоди між Україною та Європейським інвестиційним банком (ЄІБ) на загальну суму 4,5 млн. євро строком на 9 років з пільговим періодом 9 місяців та 17500,0 тис. грн – на виконання проєкту «DemoUkrainaDH у місті Миколаїв» за угодою про надання кредиту з Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) від 20.07.2020 на загальну суму 500 тис. євро строком на 7 років з пільговим періодом 12 місяців.

Наразі, опрацьовується питання щодо здійснення внутрішнього запозичення на фінансування заходів з ремонту вулично-дорожньої мережі міста в рамках Програми реформування та розвитку житлово-комунального господарства міста Миколаєва на 2020-2024 роки в сумі 150 млн. грн строком до 5 років з пільговим періодом до 6 місяців.

Прогноз бюджету міста передбачає надходження другого траншу кредитних коштів на виконання проєкту «Покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва» у 2022 році в обсязі 540,0 тис. євро або 19440,0 тис. грн.

На погашення боргу будуть спрямовуватись надходження до бюджету розвитку міста з урахуванням коштів, що передаються із загального фонду бюджету, прогнозні обсяги яких характеризуються зростанням. З метою забезпечення графіку погашення місцевого боргу за вищезазначеними запозиченнями у прогнозі видаткової частини бюджету міста враховані витрати на 2022-2023 роки в обсягах по 58500,240 тис. грн та 59083,580 тис. грн відповідно.

Видатки, пов’язані з обслуговуванням кредитів у 2022 та 2023 роках, прогнозується сплачувати в обсягах 19756,608 тис. грн та 15126,289 тис. грн відповідно. Їх обсяг відповідає нормам статті 74 Бюджетного кодексу України, а саме: не перевищує встановленого граничного розміру (10 %) у обсязі видатків загального фонду бюджету протягом будь-якого бюджетного періоду.

**Загальна інформація щодо індикативних прогнозних показників місцевого боргу; видатків на обслуговування місцевого боргу;**

**витрат на погашення місцевого боргу**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кредитор | Погашення місцевого боргу | | Місцевий борг станом на 31 грудня: | | Витрати на обслуговування місцевого боргу | |
| 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| Міністерство фінансів України (ЄІБ) |  |  |  |  |  |  |
| тис. євро | 500,0 | 500,0 | 3775,0 | 3275,0 | 85,767 | 84,455 |
| тис. грн | 18000,0 | 18500,0 | 135900,0 | 121175,0 | 3087,612 | 3124,835 |
| Північна Екологічна корпорація (НЕФКО) |  |  |  |  |  |  |
| тис. євро | 83,340 | 83,340 | 333,320 | 249,980 | 23,655 | 18,674 |
| тис. грн | 3000,240 | 3083,580 | 11999,520 | 9249,260 | 851,580 | 690,938 |
| Банківська установа (внутрішнє запозичення) |  |  |  |  |  |  |
| тис. грн | 37500,0 | 37500,0 | 112500,0 | 75000,0 | 15817,416 | 11307,516 |

Відповідно до рішення міської ради від 12.06.2020 № 56/118 «Про надання у 2020 році гарантії Миколаївської міської ради для виконання боргових зобов’язань комунального підприємства Миколаївської міської ради «Миколаївелектротранс» за кредитом Європейського Банку Реконструкції Та Розвитку» надано місцеву гарантію комунальному підприємству Миколаївської міської ради «Миколаївелектротранс» на виконання інвестиційного проєкту «Покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва та оновлення тролейбусного парка» за кредитним договором з Європейським банком реконструкції та розвитку на 20 млн. євро строком на 13 років з пільговим періодом 3 роки.

Також, у 2021 році планується надання місцевої гарантії для забезпечення виконання боргових зобов’язань міського комунального підприємства «Миколаївводоканал» на виконання інвестиційного проєкту «Розвиток системи водопостачання та водовідведення в місті Миколаїв» за угодою з Міністерством фінансів України про надання субкредиту під гарантію Миколаївської міської ради в сумі 13397,1 тис. євро на 15 років з пільговим періодом 3 роки.

**Загальна інформація щодо індикативних прогнозних показників гарантованого боргу; видатків на обслуговування гарантованого боргу;**

**витрат на погашення гарантованого боргу**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кредитор/суб’єкт господарювання | Погашення гарантованого боргу | | Гарантований борг станом на 31 грудня | | Витрати на обслуговування кредиту | |
| 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| Європейський банк реконструкції та розвитку/ КП ММР «Миколаївелектротранс» |  |  |  |  |  |  |
| тис. євро | - | - | 20000,0 | 20000,0 | 1086,0 | 1152,0 |
| тис. грн. | - | - | 720000,0 | 740000,0 | 39096,0 | 42624,0 |
| Міністерство фінансів України/ МКП «Миколаївводоканал» |  |  |  |  |  |  |
| тис. євро | 714,29 | 714,29 | 11968,56 | 11254,27 | 248,17 | 245,65 |
| тис. грн. | 25714,44 | 26428,73 | 430868,16 | 416407,99 | 8934,12 | 9089,05 |

1. Міжбюджетні відносини

Пріоритетом бюджетної політики у 2022-2023 роках стане реформування міжбюджетних відносин з метою запровадження середньострокового бюджетного планування та підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

Прогноз бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2022-2023 роки включає такі міжбюджетні трансферти:

* освітню субвенцію з державного бюджету на 2022 рік – 841 679 500 грн, на 2023 рік – 901 438 800 грн;
* субвенцію з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (інклюзивно-ресурсні центри) на 2022 рік – 6 649 715 грн, на 2023 рік – 7 121 845 грн;
* субвенцію з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 2022 рік – 6 020 973 грн, на 2023 рік – 6 448 462 грн;
* субвенція з обласного бюджету для надання щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни на 2022 рік – 6 499 440 грн, на 2023 рік – 6 843 910 грн;
* субвенція з обласного бюджету для надання одноразової матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (категорії І), та дітям з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою на 2022 рік – 461 970 грн, на 2023 рік – 486 455 грн;
* субвенція з обласного бюджету для надання матеріальної допомоги сім’ям загиблих та померлих учасників бойових дій на території інших країн, особам з інвалідністю внаслідок війни на території інших країн на 2022 рік – 908 540 грн, на 2023 рік – 956 690 грн;
* субвенція з обласного бюджету для надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих та померлих учасників АТО/ООС на сході України, сім’ям осіб, які загинули або померли внаслідок поранень, каліцтва, контузії чи інших ушкоджень здоров’я, одержаних під час участі у Революції Гідності на 2022 рік – 626 580 грн, на 2023 рік – 659 790 грн;
* субвенція з обласного бюджету для надання щомісячної матеріальної допомоги дітям військовослужбовців Збройних Сил України та інших військових формувань, у тому числі добровольчих, які загинули, пропали безвісти або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов’язків на тимчасово окупованій території АР Крим, м. Севастополя, під час участі в АТО/ООС на сході України на 2022 рік – 535 250 грн, на 2023 рік – 563 620 грн;
* субвенція з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2022 рік – 868 930 грн, на 2023 рік – 914 985 грн;
* субвенція з обласного бюджету на відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни на 2022 рік – 364 690 грн, на 2023 рік – 384 020 грн;
* субвенція з обласного бюджету на окремі заходи щодо соціального захисту осіб з інвалідністю (грошова компенсація на бензин, ремонт і технічне обслуговування автомобілів та на транспортне обслуговування, встановлення телефонів особам з інвалідністю І та ІІ групи) на 2022 рік – 244 580 грн, на 2023 рік – 257 540 грн;
* реверсну дотацію (кошти, що передаються до державного бюджету з місцевих бюджетів для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій) на 2022 рік – 114 950 000 грн, на 2023 рік – 121 100 000 грн.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_