ЗАТВЕРДЖЕНО

Розпорядження

міського голови №Р-125/06-34-24

від 20.09.2024

**ПЛАН**

**заходів з підготовки проєкту міського бюджету на 2025 рік**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Зміст заходів** | **Виконавці** | **Строк виконання** |
| 1. | Надати до фінансового управління Покровської міської ради очікувані у 2024 році та прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста на 2025 рік та на 2026 – 2027 роки, пояснювальну записку до них, з урахуванням оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери в умовах дії воєнного стану, впливу безпекових ризиків, пов’язаних з російською військовою агресією проти України, та інших факторів, очікуваних тенденцій та їх зміни у перспективі. | Відділ економіки виконавчого комітету Покровської міської ради | До 04 жовтня  2024 року |
| 2. | Надати до фінансового управління Покровської міської ради очікувані у 2024 році та прогнозні показники надходжень до міського бюджету на 2025 рік та на 2026 – 2027 роки у розрізі платежів разом з відповідними обґрунтуваннями та поясненнями. | Головне управління ДПС у Дніпропетровській області (за згодою) | До 15 жовтня  2024 року |

**111**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Зміст заходів** | **Виконавці** | | **Строк виконання** |
| 3. | Надати до фінансового управління Покровської міської ради очікувані у 2024 році та прогнозні показники надходжень до міського бюджету у 2025 році та у 2026 – 2027 роках з детальними обґрунтуваннями: |  | |  |
| 3.1. | платежів від підприємств, установ, закладів, що належать до спільної власності територіальних громади та від оренди і відчуження майна; | Відділ економіки виконавчого комітету Покровської міської ради | | До 04 жовтня  2024 року |
| 3.2. | власних надходжень бюджетних установ з детальним обґрунтуванням. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | | До 10 жовтня  2024 року |
| 4. | Продовжити опрацювання з Міністерством фінансів України розрахунків обсягів горизонтального вирівнювання податкоспроможності міського бюджету (базової дотації та реверсної дотації). | Фінансове управління Покровської міської ради | | До прийняття Закону України “Про Державний бюджет України  на 2025 рік” у другому читанні |
| 5. | Забезпечити аналіз розрахункових показників цільових субвенцій з державного бюджету, методики їх визначення на 2025 рік після доведення їх обсягів Міністерством фінансів України. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | | У триденний термін після доведення  Міністерством фінансів України |
| 6. | Керуючись статтями 34, 75 Бюджетного кодексу України, довести до головних розпорядників коштів міського бюджету граничні показники видатків міського бюджету та надання кредитів з міського бюджету на 2025 рік, виходячи з прогнозу фінансових ресурсів, та індикативні прогнозні показники на 2026 – 2027 роки. | Фінансове управління Покровської міської ради | | До 03 жовтня 2024 року |
| 7. | Забезпечити моніторинг міських програм у відповідних галузях з метою упорядкування та оптимізації їх основних завдань і заходів, підвищення ефективності та результативності їх реалізації, а також приведення їх у відповідність до програми соціально-економічного та культурного розвитку міста.  У разі потреби фінансування у 2025 році видатків, які здійснюються відповідно до міських програм, термін дїї яких закінчується у 2024 році, вжити заходів щодо внесення відповідних змін для продовження їх дїї, або затвердження нових програм. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | | До 03 жовтня  2024 року |
| 8. | Провести ґрунтовний аналіз власних надходжень, що надійшли на рахунки бюджетних установ за 2023 рік та І півріччя 2024 року, та, виходячи з очікуваного режиму функціонування закладів у 2025 році, визначити пріоритетні напрями спрямування власних надходжень закладів у наступному році. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 11 жовтня  2024 року | |
| 9. | Розрахунки фонду оплати праці проводити з урахуванням режиму функціонування установ та закладів в умовах воєнного стану, виходячи з фактичної чисельності працюючих станом на 01 вересня 2024 року та оптимально обґрунтованої кількості працівників для забезпечення роботи згідно з функціональними повноваженнями. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 11 жовтня  2024 року | |
| 10. | При підготовці бюджетних запитів на 2025 рік та показників на 2026 – 2027 роки: |  |  | |
| 10.1 | забезпечити врахування фактичних вартісних та кількісних показників, зокрема контингенту, що впливають на розрахунковий обсяг видатків, а також відповідність включених до запиту бюджетних установ міського підпорядкування вимогам статті 89 Бюджетного кодексу України; | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 11 жовтня  2024 року | |
| 10.2. | підготувати інформаційну довідку із викладенням основних підходів до планування бюджетних коштів у 2025 році в умовах воєнного стану.  Здійснити оцінку ефективності бюджетних програм, які пропонуються для включення до проєкту міського бюджету, на предмет ефективності, результативності, доцільності тощо; | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 жовтня  2024 року | |
| 10.3. | забезпечити включення результативних показників бюджетних програм, розмежованих за статтю з метою забезпечення ґендерної рівності; | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 жовтня  2024 року | |
| 10.4. | у межах доведених граничних показників спрямовувати кошти на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням можливої економії коштів за чинними бюджетними програмами або напрямами використання коштів у межах окремих бюджетних програм; | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 жовтня  2024 року | |
| 10.5. | планування та прогнозування видатків з урахуванням результатів оцінки ефективності бюджетних програм, проведеної з використанням Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 17 травня 2011 року № 608 (із змінами), та висновків за результатами контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства; | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 жовтня  2024 року | |
| 10.6. | обрахунок видатків на оплату енергоносіїв здійснити з урахуванням комплексу організаційних заходів щодо економного їх споживання закладами бюджетної сфери, які передбачатимуть повне оснащення сучасними засобами обліку енергоносіїв, використання механізму енергосервісу. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 жовтня  2024 року | |
| 11. | Бюджетні запити, сформовані на підставі інструкції з підготовки бюджетних запитів, граничних обсягів видатків на 2025 рік, подати до фінансового управління Покровської міської ради з відповідними аналітичними розрахунковими таблицями, обґрунтуваннями та поясненнями щодо потреби у коштах на утримання установ міського підпорядкування, реалізацією галузевих програм та заходів тощо. | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 16 жовтня  2024 року | |
| 12. | Провести аналіз розрахункових показників на 2025 рік та показників на 2026 – 2027 роки, поданих головними розпорядниками коштів міського бюджету, узагальнити їх та підготувати згідно з вимогами чинного законодавства попередній проєкт міського бюджету на 2025 рік та прогнозу на 2026 – 2027 роки для подання його на розгляд до виконавчого комітету Покровської міської ради. | Фінансове управління Покровської міської ради | До 01 листопада  2024 року | |
| 13. | Взяти участь разом з головними розпорядниками коштів міського бюджету у семінарах, нарадах з депутатами Покровської міської ради, представниками громадськості, іншими учасниками бюджетного процесу з питання особливостей формування міського бюджету на 2025 рік. | Фінансове управління Покровської міської ради,  головні розпорядники коштів міського бюджету | Листопад -грудень  2024 року | |
| 14. | Підготувати проєкт рішення сесії Покровської міської ради про міський бюджет на 2025 рік. | Фінансове управління Покровської міської ради | У додатково визначені терміни | |
| 15. | Забезпечити формування мережі розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів коштів на 2025 рік вимог наказу Міністерства фінансів України від 23 серпня 2012 року № 938 “Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів”, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 12 вересня 2012 року за № 1569/21881 (із змінами). | Головні розпорядники коштів міського бюджету | До 15 грудня  2024 року | |

Начальник фінансового управління Тетяна МІЩЕНКО

Покровської міської ради