

**Про затвердження Плану заходів
щодо складання проєкту бюджету
Кам'янської міської територіальної
громади на 2024 рік**

З метою забезпечення своєчасного формування збалансованого проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік, відповідальності всіх учасників бюджетного процесу за формування показників проєкту бюджету на 2024 рік, відповідно до ст.75 Бюджетного кодексу України, відповідно до пункту 3.3 Бюджетного регламенту бюджету Кам'янської міської територіальної громади, керуючись ч.6 ст.59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити План заходів щодо складання проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік (далі – План заходів) згідно з додатком.

2. Учасникам бюджетного процесу забезпечити виконання Плану заходів, затвердженого цим рішенням.

3. Покласти персональну відповідальність щодо забезпечення підпорядкованими виконавчими органами міської ради – головними розпорядниками бюджетних коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади формування показників проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік на керівництво міської ради: секретаря міської ради, першого заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради, заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради, керуючого справами виконавчого комітету міської ради, заступників міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради та старосту.

4. Контроль за виконанням цього рішення доручити члену виконавчого комітету міської ради, міському голові Білоусову А.Л.

Міський голова

Андрій БІЛОУСОВ

Додаток
до рішення виконавчого комітету
міської ради
№ _____

**План
заходів щодо складання проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік**

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
1.	Здійснення оцінки виконання бюджету Кам'янської міської територіальної громади за поточний бюджетний період шляхом виявлення тенденцій у виконанні як дохідної частини бюджету (визначення збільшення або зменшення доходів за кожним видом податків та зборів, неподаткових платежів тощо), так і видаткової частини (застосування методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм)	Департамент фінансів міської ради	вересень – листопад 2023 року
2.	Надання до департаменту фінансів міської ради інформації про соціально-економічний стан Кам'янської міської територіальної громади і прогноз її розвитку до кінця 2023 року та на наступний бюджетний період	Департамент економічного розвитку міської ради	до 06.10.2023 на звітну дату до 10.11.2023 станом на 01.11.2023
3.	Надання до департаменту фінансів міської ради інформації по Кам'янській міській територіальній громаді щодо: прогнозних показників надходжень до бюджету на 2024 рік у розрізі платежів, контроль за стягненням яких здійснює Державна податкова служба, з детальними обґрунтуваннями;	Головне управління ДПС у Дніпропетровській області, Кам'янська державна податкова інспекція ГУ ДПС	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	фонду оплати праці найманих працівників та середньооблікової кількості штатних працівників по територіальній громаді з урахуванням суб'єктів господарювання малого бізнесу на звітну дату; кількості суб'єктів господарювання, які перебувають на спрощеній системі оподаткування, та їх найманих працівників окремо по юридичних і фізичних особах та у розрізі груп платників єдиного податку (I–IV групи) на звітну дату; кількості суб'єктів господарювання, які задекларували в 2023 році мінімальне податкове зобов'язання з єдиного податку, ПДФО та обсяги таких зобов'язань; кількості платників податків і зборів до бюджету, з них юридичних осіб (окремо), у тому числі бюджетоутворюючих підприємств; кількості фізичних осіб (у тому числі в розрізі категорій застосування), які отримували податкові соціальні пільги у 2022 році та за звітний період 2023 року;	у Дніпропетровській області	
4.	Надання для обрахунку проєкту дохідної частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік до департаменту фінансів міської ради інформації щодо очікуваних надходжень за 2023 рік та прогнозних розрахунків надходжень на 2024 рік по закріплених джерелах доходів разом з поясненнями (зокрема в частині фіскальних ризиків у майбутньому періоді, змін у законодавстві, ухвалених рішень міської ради, які вступають у дію з 01.01.2024, проєктів нормативно-правових актів органів державної влади, що стосуються надходжень до бюджету та заходів для залучення додаткових надходжень до бюджету) щодо: прибутку підприємств комунальної власності міської територіальної	Департамент економічного розвитку міської ради	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	громади (у розрізі підприємств); частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету Кам'янської міської територіальної громади (у розрізі підприємств);		
	орендної плати за землю від юридичних (в розрізі орендарів та договорів/додаткових угод) та фізичних осіб; орендної плати за землю за рахунок здійснення претензійно-позовної роботи; адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, а також кількості звернень за наданням відповідної послуги у 2022 році та за звітний період 2023 року; плати за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, а також кількості звернень за наданням відповідної послуги у 2022 році та за звітний період 2023 року; орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності; коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу, відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за недержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок; коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського	Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	призначення, що перебувають у державній або комунальній власності; прогнозованої площі земельних ділянок, які підлягатимуть продажу; коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності; прогнозованої кількості та площа об'єктів комунальній власності, які підлягатимуть продажу;		
	адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців, плати за скорочення термінів надання відповідних послуг; кількості звернень за наданням відповідних послуг у 2022 році та за звітний період 2023 року;	Відділ державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців міської ради	до 06.10.2023
	плати за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади; адміністративних стягнень в частині державного архітектурно-будівельного контролю, що зараховуються до місцевого бюджету;	Управління державного архітектурно-будівельного контролю міської ради	до 06.10.2023
	плати за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності, за період, на який встановлюється пріоритет, та за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів, що перебувають у комунальній власності;	Відділ реклами міської ради	до 06.10.2023
	адміністративних стягнень за притягнення до відповідальності за адміністративні правопорушення, які накладаються адміністраторами ЦНАП;	Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики міської ради	до 06.10.2023
	адміністративних штрафів за наслідками роботи адміністративної комісії, створеної при виконавчому комітеті міської ради;	Юридичний відділ міської ради	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	плати за надання адміністративних послуг в частині реєстрації місця проживання фізичних осіб; кількості звернень за наданням відповідних послуг у 2022 році та за звітний період 2023 року;	Відділ формування та ведення реєстру територіальної громади міста міської ради	до 06.10.2023
	власних надходжень бюджетних установ коштів за здані у вигляді брухту і відходів дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння (в частині зарахування до місцевого бюджету)	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	до 06.10.2023
5.	Надання до департаменту фінансів міської ради інформації про очікувані надходження у 2023 році та прогнозні показники надходжень до бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік з детальним обґрунтуванням: коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва;	Відділ №3 управління надання адміністративних послуг Головного управління управління Держгеокадастру у Дніпропетровській області	до 06.10.2023
	коштів, що отримуються як частина адміністративного збору за оформлення документів, які підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус;	Головне управління ДМС у Дніпропетровській області (за згодою)	до 06.10.2023
	адміністративних послуг за оформлення документів на право керування (володіння тощо) автомобільним транспортом;	Територіальний сервісний центр МВС №1244 (за згодою)	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	Державна екологічна інспекція в Дніпропетровській області (за згодою)	до 06.10.2023
6. 6.1.	З метою складання показників проекту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік по витратах, підвищення ефективності використання бюджетних коштів: Доведення до головних розпорядників бюджетних коштів: - інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2024 рік, форм бюджетних запитів (загальної, індивідуальної, додаткової); - орієнтованих обсягів видатків загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік, виходячи з прогнозу фінансового ресурсу; - інструктивного листа щодо організаційних та інших вимог, яких зобов'язані дотримуватися всі розпорядники бюджетних коштів	Департамент фінансів міської ради	у двотижневий строк після отримання типової форми бюджетних запитів, визначеної Міністерством фінансів України та особливостей складання розрахунків до проектів місцевих бюджетів, доведених Міністерством фінансів України
6.2.	Організація з розпорядниками нижчого рівня і одержувачами бюджетних коштів роботи щодо розробки бюджетних запитів з урахуванням планів діяльності на 2024 рік	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	
6.3.	Надання до департаменту фінансів міської ради бюджетних запитів	Керівники виконавчих	у строк,

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	на 2024 рік, сформованих з урахуванням планів діяльності головних розпорядників коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади на середньостроковий період, інструкції з підготовки бюджетних запитів, орієнтованих обсягів видатків на 2024 рік, з відповідними аналітичними розрахунковими таблицями, обґрунтуваннями та поясненнями щодо потреби у коштах на утримання підпорядкованих установ, реалізацію галузевих програм та заходів тощо, врахувавши: - забезпечення у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами на виконання вимог статті 77 Бюджетного кодексу України, інші першочергові витрати в межах наявного бюджетного ресурсу; - недопущення включення видатків, повноваження для проведення яких з місцевих бюджетів безпосередньо не визначені чинними нормативно-правовими актами; - забезпечення оптимізації витрат бюджетних коштів шляхом виключення неперіоритетних та неефективних витрат, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань відповідних головних розпорядників та економію бюджетних коштів, у тому числі за рахунок заходів з енергозбереження та упорядкування показників мережі, штатів, контингентів; - забезпечення дотримання кількісних та вартісних показників,	органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	встановлений департаментом фінансів міської ради (у триденний строк після отримання орієнтовних граничних показників видатків на 2024 рік)

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
	що впливають на розрахунковий обсяг видатків; - забезпечення включення результативних показників бюджетних програм, розмежованих за статтею з метою забезпечення гендерної рівності; - планування та прогнозування видатків з урахуванням результатів оцінки ефективності бюджетних програм, проведеної з урахуванням методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм, встановлених Міністерством фінансів України; - пріоритетність напрямів при плануванні капітальних видатків (капітальний ремонт, придбання обладнання і предметів довгострокового користування) на соціально значимі об'єкти міста		
6.4.	Забезпечення формування та надання до департаменту фінансів міської ради переліків інвестиційних проєктів, видатки на які у 2024 році будуть провадитися за рахунок коштів бюджету розвитку бюджету Кам'янської міської територіальної громади. Під час формування вказаних переліків урахувати: - першочергове спрямування коштів на завершення розпочатих об'єктів будівництва та об'єктів з високою будівельною готовністю з метою їх впровадження у 2024 році; - пріоритетні напрями та включення насамперед об'єктів, по яких є затверджена проєктно-кошторисна документація на виконання робіт, та об'єкти, по яких необхідне здійснення робіт аварійного або невідкладного характеру; - співфінансування в достатньому обсязі інвестиційних програм та проєктів, реалізація яких здійснюється із залученням коштів з бюджетів інших рівнів, місцевих запозичень	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	до 06.10.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
6.5.	Ужиття заходів з оптимізації та впорядкування міських цільових програм у частині усунення дублювання завдань і заходів та вилучення тих, що не є першочерговими, в разі необхідності внесення пропозицій на продовження дії в 2024 році міських цільових програм, строк дії яких закінчується у 2023 році, розроблення та надання на розгляд міській раді проєктів рішень щодо нових міських цільових та комплексних програм, фінансування яких передбачається у 2024 році за рахунок коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади	Виконавчі органи міської ради – розробники міських цільових програм	жовтень – грудень 2023 року
6.6.	Проведення розрахунків витрат бюджету на обслуговування та погашення місцевого боргу на 2024 рік відповідно до рішень міської ради про здійснення запозичень	Департамент фінансів міської ради	до 06.10.2023
6.7.	Надання до департаменту фінансів міської ради: - попередніх узагальнених проєктних показників видатків на 2024 рік з детальними обґрунтуваннями та розрахунками, у тому числі за надходженнями власних надходжень бюджетних установ, бюджету розвитку; - переліку природоохоронних заходів, які плануються за рахунок коштів місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів) Департамент екології та природних ресурсів міської ради	до 06.10.2023
6.8.	Опрацювання й узагальнення попередніх проєктних показників бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	Департамент фінансів міської ради	до 20.10.2023
6.9.	Проведення громадських обговорень проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	Департамент фінансів міської ради	жовтень – листопад 2023 року

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
6.10.	Проведення у порядку, визначеному статтею 75 Бюджетного кодексу України, аналізу бюджетних запитів на 2024–2026 роки, поданих головними розпорядниками бюджетних коштів, та забезпечення підготовки для розгляду на засіданні виконавчого комітету міської ради та сесії міської ради проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	Департамент фінансів міської ради	жовтень – листопад 2023 року (до 17 листопада 2023 року граничний строк)
6.11.	Опрацювання Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та врахування у проєкті бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік відповідних показників	Департамент фінансів міської ради	жовтень – грудень 2023 року
6.12.	Доведення до головних розпорядників бюджетних коштів обсягів міжбюджетних трансфертів, врахованих у проєкті Державного бюджету, прийнятого Верховною Радою України у другому читанні	Департамент фінансів міської ради	однорічний строк після отримання від Міністерства фінансів України, департаменту фінансів Дніпропетровської обласної військової адміністрації
7.	Забезпечення формування мережі розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів коштів на 2024 рік відповідно до статті 89 Бюджетного кодексу України та 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)	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	до 15.12.2023

№ з/п	Зміст заходів	Відповідальні за виконання	Строк виконання
8.	Здійснення контролю щодо змін в законодавстві, що впливають на показники бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік та своєчасне здійснення їх коригування	Керівники виконавчих органів міської ради (головні розпорядники бюджетних коштів)	постійно до 22.12.2023
9.	Розміщення бюджетних запитів на вебсторінках офіційного вебсайту Кам'янської міської ради або в інший спосіб	Головні розпорядники бюджетних коштів	не пізніше, ніж через три робочі дні після подання міській раді проекту рішення міської ради «Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік»
10.	Забезпечити оприлюднення рішення про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік згідно з вимогами Бюджетного кодексу України	Департамент фінансів міської ради	не пізніше, ніж через десять днів з дня прийняття рішення міською радою

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради, керуючий справами виконавчого комітету міської ради

Світлана КОЛІСНІЧЕНКО