

Прогноз
показників бюджету Деражнянської міської територіальної громади
на 2022 - 2024 роки
(2255400000)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Деражнянської міської територіальної громади (далі – Прогноз), який розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України, ґрунтується на положеннях Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Формування показників доходної та видаткової частини прогнозу міського бюджету на 2022 - 2024 роки здійснено на підставі постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року № 586 „Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки”, листа Міністерства фінансів України від 11.06.2021 р. №02.01-13/873 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02.06.2021 р. №314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання», положень Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, а також змін до законодавчих актів, пов'язаних з подальшою реалізацією реформи міжбюджетних відносин в контексті децентралізації, методики розрахунку показників по складанню проектів місцевих бюджетів на 2022-2024 роки, показників міжбюджетних трансфертів, прогнозних показників соціального та економічного розвитку громади зі збереженням в умовах чинного законодавства видатків по всіх галузях соціально-культурної сфери та соціального захисту населення

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету МТГ на середньостроковий період і основою для складання проекту бюджету на 2022 рік. З огляду на зазначене, метою Прогнозу є забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики на рівні громади, зокрема шляхом ефективного планування показників бюджету для досягнення цілей та пріоритетів розвитку Деражнянської міської територіальної громади до 2025 року, серед яких надання якісних публічних послуг у середньостроковій перспективі.

Для досягнення мети прогнозу бюджету Деражнянської міської територіальної громади планується забезпечити виконання наступних завдань:

- підвищення рівня доступності та якості публічних послуг;
- забезпечення комфортності проживання мешканців громади;
- підвищення результативності та ефективності видатків бюджету;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів;
- підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.

Підвищення рівня доступності та якості публічних послуг очікується досягти шляхом поліпшення їх матеріально-технічного забезпечення та реалізації реформ у відповідних галузях.

Для забезпечення комфортності проживання мешканців громади передбачається здійснити заходи, спрямовані на покращення умов інфраструктурного середовища та екологічного оточення.

Для забезпечення результативності та ефективності бюджетних видатків головним розпорядникам коштів рекомендується на регулярній основі здійснювати оцінку ефективності виконання бюджетних програм, що сприятиме підвищенню якості управління бюджетними коштами.

З метою підвищення рівня прозорості бюджетного процесу, а також доступності інформації про бюджет та бюджетний процес вживатимуться заходи щодо залучення громадян до процесу планування та виконання бюджету, використовуючи при цьому усі можливі механізми, в тому числі механізм «бюджету участі», який надає можливість кожному жителю громади брати участь в розподілі коштів селищного бюджету через розробку та реалізацію проектів розвитку.

Контроль за використанням бюджетних коштів здійснюватиметься в рамках планових перевірок діяльності посадових осіб, відповідальних за розподіл та використання фінансового ресурсу бюджету.

У рамках забезпечення виконання завдань Прогнозу планується досягти наступних результатів:

Завдання	Очікувані результати
Підвищення рівня доступності та якості публічних послуг	Підвищено кваліфікацію педагогічних працівників; Створено інклюзивні (групи) у закладах дошкільної, загальної середньої освіти; Підвищено рівень успішності серед учнів закладів загальної середньої освіти; Підвищено рівень охоплення дітей послугами дошкільної освіти; Зменшено рівень захворюваності серед жителів громади; Спрощено та зменшено тривалість процедур з надання адміністративних послуг громадянам.
Забезпечення комфортності проживання мешканців громади	Зменшено видатки бюджету на енергоносії (впроваджено енергозберігаючі проекти в бюджетних установах, встановлено енергозберігаюче освітлення вулиць); Підвищено рівень комфортності проживання в громаді (здійснено заходи з озеленення території,

	встановлено засоби освітлення в місцях очікування громадського транспорту).
Підвищення результативності та ефективності видатків бюджету	Економія/перерозподіл бюджетних коштів у разі виявлення випадків їх неефективного використання за результатами проведення моніторингу та оцінки ефективності бюджетних програм.
Посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів, підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.	Зменшення кількості випадків неефективного та нецільового використання бюджетних коштів, а також інших випадків порушення бюджетного законодавства в ході реалізації бюджетного процесу.

Для забезпечення надійності прогнозу було визначено ряд сфер, які, у разі коливання деяких основних припущень, можуть призвести до зміни (відхилення) прогнозних показників. Для ефективного управління такими змінами та своєчасного реагування на них сформовано перелік ризиків, пов'язаних із невиконанням прогнозних показників, та розроблено заходи з їх мінімізації (таблиця 1).

Таблиця 1. Можливі ризики невиконання прогнозних показників та заходи з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету

№ з/п	Ризик	Рівень	Заходи з мінімізації
1.	Зростання тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 5 % і більше порівняно з показниками, врахованими у прогнозі	Високий	Здійснення заходів з енергозбереження (запровадження енергозберігаючих технологій)
2.	Підвищення рівня інфляції на 0,7% і більше, ніж прогнозується	Високий	Активізація підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки, запровадження відкритого реєстру комунального майна
3.	Невиконання прогнозних показників доходів бюджету на 5% і вище	Високий	Здійснення органами влади заходів, спрямованих на підвищення рівня

			сплати податків до бюджету, зниження частки тіньової економіки
4.	Менші обсяги капітальних субвенцій з державного бюджету, ніж прогнозується	Середній	Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості громади

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Основні результати роботи за I півріччя 2021 року громади:

1) З метою забезпечення доступними для маломобільних груп населення на рівні з іншими особами умов життєдіяльності та виконання заходів затверджених Програмою розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Деражнянська міська багатопрофільна лікарня» Деражнянської міської ради на 2021-2023 роки, виконано роботи по капітальному ремонту – влаштуванні двох пандусів до будівлі нового лікувального корпусу та поліклініки КПН «Деражнянська міська багатопрофільна лікарня».

Джерелом фінансування є кошти бюджету міської територіальної громади. Обсяг фінансових ресурсів, виділених з бюджету для реалізації Програми становить 555,0 тис. грн.

Також, заплановано до кінця поточного року провести «Капітальний ремонт - влаштування автоматичної сигналізації та системи оповіщення про пожежу, управління евакуацією людей стаціонару (нового та старого лікувальних корпусів)». Обсяг фінансових ресурсів, виділених з міського бюджету для реалізації цього заходу Програми станом на 01.08.2021 року становить 369,0 тис. грн.

2). Програма «Організація безкоштовного харчування дітей у закладах освіти Деражнянської міської територіальної громади на 2021 рік».

Джерелом фінансування є кошти бюджету МТГ. Загальний обсяг фінансових ресурсів, передбачених у бюджеті МТГ для реалізації Програми на 2021 рік, складає 884,6 тис. грн.

За період з 01.01.2021 – 30.06.2021 року з бюджету МТГ профінансовано заходів по Програмі на суму 350,0 тис. грн.

3). Забезпечення пільгового проїзду на залізничному транспорті приміського сполучення та в автомобільному транспорті загального користування приміського та міжміського сполучення для громадян Деражнянської міської територіальної громади.

Джерелом фінансування є кошти бюджету МТГ. Загальний обсяг фінансових ресурсів, виділених для реалізації Програми на 2021 рік, складає 190,0 тис. грн.

За період з 01.01.2021 – 30.06.2021 року з бюджету МТГ профінансовано заходів по Програмі на суму 70,6 тис. грн.

4). Організовано пільговий проїзд хворим з хронічною нирковою недостатністю, що отримують програмний гемодіаліз в відділенні гемодіалізу Хмельницької обласної лікарні.

Джерелом фінансування є кошти бюджету МТГ. Загальний обсяг фінансових ресурсів запланованих для реалізації Програми на 2021 -2023 роки складає 120,3 тис. грн.

За період з 01.01.2021 – 30.06.2021 року з бюджету МТГ профінансовано заходів по Програмі на суму 26,8 тис. грн.

5). Затверджено Програму та Порядок використання коштів бюджету міської територіальної громади для надання матеріальної допомоги особам, що перебувають у складних життєвих обставинах. Так, з моменту створення громади допомогу надано 21 особі, виплачено матеріальну допомогу 12 членам сімей загиблих учасників АТО та ООС.

Джерелом фінансування є кошти бюджету МТГ. Загальний обсяг фінансових ресурсів, виділених для реалізації Програм на 2021 рік, складає 170,0 тис. грн.

За період з 01.01.2021 – 30.06.2021 року з бюджету МТГ профінансовано заходів по Програмах на суму 161,6 тис. грн.

На сьогоднішній день на території міської громади затверджено 27 програм, заходи яких ефективно реалізуються.

Продовжується співпраця з правоохоронними органами, державною службою з надзвичайних ситуацій з метою захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної та техногенної безпеки на території Деражнянської міської територіальної громади.

б). Проводиться постійна робота органів місцевого самоврядування по запобіганню соціальному сирітству, подоланню бездоглядності та безпритульності серед дітей. На реалізацію заходів Програми «Діти Деражнянщини» на 2021-2025 роки з міського бюджету виділено коштів в сумі 7,0 тис. грн.

7). Так, відповідно до заходів затвердженої Програми профілактики злочинності на території Деражнянської міської територіальної громади на 2021- 2025 роки витрачено з бюджету МТГ 20,0 тис. грн. для придбання ПММ.

8). Відповідно до Програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної та техногенної безпеки на території Деражнянської міської ради на 2021-2025 роки, за I півріччя 2021 року з бюджету МТГ виділено кошти в сумі 25,0 тис. грн. для придбання паливо – мастильних матеріалів.

9). На розвиток архівної справи у міській громаді витрачено за I півріччя 2021 року 146,1 тис. грн відповідно до Програми розвитку архівної справи Деражнянської міської територіальної громади на 2021 – 2023 роки.

10). З метою підтримки пільгових категорій громадян громади та відповідно до заходів Програми відшкодування витрат за пільгове перевезення окремих категорій громадян на міських маршрутах загального користування автомобільним транспортом на території міста Деражня на 2021 рік, за I півріччя 2021 року з міського бюджету виділено кошти в сумі 34,1 тис. грн.

11). З метою підтримки соціально незахищених верст населення міською радою затверджено Програму забезпечення надання медико - санітарної

допомоги населенню Деражнянської міської територіальної громади на 2021 - 2022 роки та профінансовано заходів на суму 351,0 тис. грн. на медикаменти та пільгові рецепти, тощо.

12). Для боротьби з епідемією коронавірусної хвороби на території громади, відповідно до розроблених Заходів Програми проведення протиепідемічних заходів з ліквідації та попередження епідемії коронавірусної хвороби м. Деражня на 2021 рік, за I півріччя 2021 року з бюджету МТГ виділено кошти в сумі 3,9 тис. грн.

13). Для проведення заходів належного поховання громадян, що проживають на території Деражнянської міської територіальної громади деяких категорій осіб відповідно до Програми допомоги на поховання на 2021 рік, з бюджету МТГ виділено 3,9 тис. грн.

14). З метою підтримки малозабезпечених верст населення громади затверджено Програму «Піклування» Деражнянської міської ради на 2021-2023 роки, відповідно до Програми за I півріччя 2021 року наданої матеріальної допомоги на суму 41,6 тис. грн.

15). Для реалізації комплексу заходів щодо забезпечення утримання в належному санітарно – технічному стані територій міста та сіл, покращення її естетичного вигляду для створення оптимальних умов життя, побуту та відпочинку жителів та гостей Деражнянської міської територіальної громади розроблено Програму благоустрою Деражнянської міської територіальної громади на 2021 рік. Згідно заходів Програми з бюджету МТГ за I півріччя 2021 року витрачено 2643,8 тис. грн.

16). Для покращення екологічної ситуації у громаді, міською радою затверджено Програму «Питна вода» Деражнянської міської територіальної громади на 2021- 2025 роки. Протягом I півріччя 2021 року з бюджету МТГ витрачено коштів для реалізації заходів Програми в сумі 152,3 тис. грн.

17). Відповідно до календарного плану заходів Програми проведення культурно – масових заходів в Деражнянській міській територіальній громаді на 2021 рік з бюджету МТГ виділено кошти в сумі 22,4 тис. грн.

18). Відповідно до затвердженого плану заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту Деражнянської міської територіальної громади на 2021 рік, за період з 01.01 – 30.06.2021 року з бюджету МТГ виділено кошти в сумі 30,1 тис. грн.

Реалізація Програми соціально-економічного розвитку станом на 01.07.2021 рік

1. Пункт Програми «Підтримка в оновленні рухомого складу основних фондів комунальних підприємств м. Деражні Хмельницької області з метою покращення послуг, що надаються жителям, організаціям та установам міста»:

- СЛКП «Флора» придбано кран-маніпулятор SG-7500 на суму 368,8 тис. грн.

2. Пункт Програми «Підтримка в оновленні основних фондів, запасів комунальних підприємств м. Деражні Хмельницької області»:

- КП «Міськводоканал» проведено поточний ремонт ГАЗ 33023 – 24,6 тис. грн.;

- придбано касовий апарат, глибинний насос, труби, насоса, люк каналізаційний, матеріали, закуплено будматеріали, перемотка електродвигунів на суму – 91,56 тис. грн.;

- відремонтовано насос та бульдозер – 59,4 тис. грн.

3. Пункт Програми «Поточний ремонт прибережної смуги річки Вовк в м. Деражня»:

- проведено роботи на суму 49,5 тис. грн.

4. Пункт Програми «Реконструкція водогону від водонапірної башти по вул. Грушевського, по вул. Миру до вул. Шевченко міста Деражня Хмельницької області (I черга):

- використано кошти з бюджету МТГ в сумі 202,0 тис. грн. на виконання робіт за проектом;

- використано субвенцію з обласного бюджету для реалізації проекту в сумі 2068,5 тис. грн.

5. Пункт Програми «Підтримка хворих з хронічною нирковою недостатністю на програмний гемодіаліз» – за I півріччя 2021 року використано з бюджету МТГ 26,8 тис. грн.

6. Пункт Програми «Капітальний ремонт нежитлової будівлі автостанції по вул. Миру, 95 в м. Деражня Деражнянського району Хмельницької області»:

- для проведення початку капітального ремонту об'єкта виділено з бюджету МТГ 40,0 тис. грн. Використання коштів не здійснювалося.

Цілі та пріоритети соціально - економічного розвитку відповідної території на середньостроковий період 2022 – 2024 роки.

Основними пріоритетами соціально – економічного розвитку громади є:

- підвищення конкурентоспроможності громади;

- підвищення стандартів життя населення та розвиток території.

Пріоритетний напрямок підвищення конкурентоспроможності громади

направлено на:

- підтримку та розвиток підприємництва;
- забезпечення ефективного розпорядження ресурсами громади;
- підвищення продуктивності агропромислового сектору;
- активізація інвестиційної діяльності.

Ціль підтримка розвитку підприємництва потребує виконання таких завдань:

❖ стимулювання розвитку підприємницьких навичок населення;

❖ стимулювання МСП шляхом фінансової підтримки за рахунок коштів, що не заборонені чинним законодавством;

❖ активізація самозайнятості населення та створення нових робочих місць;

❖ покращення іміджу підприємництва.

Реалізація цілі з підтримки розвитку малого та середнього підприємництва можлива за рахунок:

- розміщення та забезпечення актуалізації на сайті Деражнянської міської ради переліку об'єктів комунальної власності, що пропонуються для продажу чи передачі в оренду;
- створення єдиного інформаційного ресурсу (веб-сайту) для діючих та потенційних підприємців, який міститиме актуальну інформацію про заснування та ведення бізнесу, відповідні нормативно-правові акти тощо;
- запровадження нових каналів комунікації між бізнесом та владою (наприклад, розсилки через електронну пошту, соцмережі), вдосконалення існуючих механізмів інформування підприємців про заходи та рішення, які впливають на діяльність бізнесу;
- створення Центру підтримки підприємництва й налагодження його співпраці з усіма зацікавленими сторонами;
- підтримка громадських ініціатив, спрямованих на підвищення рівня освіти підприємців, використання інноваційних інструментів започаткування та розвитку власного бізнесу;
- надання консультацій (в т. ч. онлайн консультацій) для підприємців з питань, які стосуються їхньої діяльності;
- вдосконалення процедур отримання документів, видача яких належить до повноважень місцевих органів влади у сфері регулювання господарської діяльності.

Ціль забезпечення ефективного розпорядження ресурсами громади потребує виконання таких завдань:

- ❖ удосконалення системи управління;
- ❖ реалізація заходів з енергоефективності та енергозбереження;
- ❖ модернізація системи водопостачання та водовідведення;
- ❖ запровадження ефективної системи поводження з побутовими відходами;
- ❖ організація зелених зон та зон відпочинку;
- ❖ підвищення раціонального використання земельних ресурсів територіальної громади;
- ❖ розвиток туристичного потенціалу та креативної індустрії;
- ❖ екологічна безпека та збереження довкілля.

Реалізація цілі ефективного розпорядження ресурсами громади можлива за рахунок:

- інвентаризація житлового фонду;
- створення ОСББ;
- підвищення ефективності використання енергетичних ресурсів бюджетними закладами, проведення енергоаудиту у закладах громади;
- поступове впровадження на території громади системи роздільного збирання сміття;
- проведення аналізу стану освітлення вулиць в населених пунктах громади;
- проведення земельних торгів щодо продажу прав оренди на земельні ділянки комунальної власності;
- інвентаризація земель;
- проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів;
- оформлення прав комунальної власності на земельні ділянки;

- створення містобудівного кадастру;
- проведення інвентаризації земель водного фонду;
- розвиток та створення нових об'єктів туризму, туристичних, культурних продуктів та маршрутів;
- промоція культурних надбань громади на регіональному та всеукраїнському рівні;
- сприяння збереження нематеріальної культурної спадщини шляхом підтримки творчих колективів та любительських об'єднань громади.

Ціль підвищення продуктивності агропромислового сектору потребує виконання завдань:

- ❖ сприяння створенню та підвищенню спроможності малих виробників сільськогосподарської продукції та їх об'єднань;
- ❖ стимулювання розвитку галузі переробки сільськогосподарської продукції;
- ❖ стимулювання нетрадиційних видів сільськогосподарського виробництва.

Реалізація цілі підвищення продуктивності агропромислового сектору можлива за рахунок:

- реалізації механізму ресурсної підтримки розвитку дрібного сільськогосподарського бізнесу - фермерських господарств та фізичних осіб підприємців, які здійснюють діяльність в сфері розведення великої рогатої худоби молочних порід та кіз;
- проведення навчальних заходів, семінарів, тренінгів, організація виїзних зустрічей та навчальних візитів з метою популяризації можливостей створення та розвитку дрібного сільськогосподарського бізнесу;
- залучення представників сільськогосподарських дорадчих служб для надання консультацій з питань діяльності фермерських господарств, кооперативів;
- поліпшення матеріально-технічної бази особистих селянських господарств, малих фермерських господарств, сільськогосподарських обслуговуючих кооперативів;
- проведення інформаційно-консультаційної роботи серед сільського населення щодо можливостей ведення господарської діяльності з виробництва нетрадиційних видів сільськогосподарської продукції (наприклад, горіхів, ягід, фруктів, лікарських рослин тощо).

Ціль активізація інвестиційної діяльності потребує виконання наступних завдань:

- ❖ створення та постійна актуалізація портфелю інвестиційних пропозицій громади;
- ❖ промоція інвестиційних продуктів громади;
- ❖ створення онлайн ресурсу інвестиційних об'єктів громади.

Реалізація цілі по активізації інвестиційної діяльності можлива за рахунок виконання наступних заходів:

- оновлення та забезпечення постійної актуалізації інвестиційного паспорту громади;

- розробка та поширення презентаційних матеріалів інвестиційного характеру (друк інвестиційних паспортів та інформаційних буклетів, промо ролики про інвестиційні об'єкти громади, інформаційне наповнення розділу «Інвестиційний паспорт» офіційного сайту громади та інформаційного ресурсу тощо).

Пріоритетний напрямок підвищення стандартів життя населення орієнтовано на виконання таких цілей:

- ❖ сприяння зниженню захворюваності серед населення;
- ❖ покращення та розвиток культурно – освітнього середовища;
- ❖ створення комфортних та безпечних умов проживання населення у громаді;
- ❖ покращення якості надання соціальних послуг вразливим верствам населення.

Ці цілі можливо досягти виконавши наступні завдання:

- створення оптимальної мережі закладів загальної середньої освіти та реалізація профільного навчання у старшій школі;
- забезпечення рівного доступу та підвищення якості освітніх послуг;
- розвиток інклюзивної освіти;
- залучення грантових коштів на розвиток освітньої галузі;
- розвиток фізичної культури та спорту;
- забезпечення закладів загальної середньої освіти меблями, засобами навчання, сучасним обладнанням, у тому числі природничо-математичними кабінетами, STEM-лабораторіями;
- створення нового освітнього простору в закладах дошкільної та загальної середньої освіти відповідно до принципів мотивувального та креативного дизайну, технологічності та інклюзивності;
- здійснення реконструкції котелень та систем опалення у закладах освіти;
- проведення капітальних ремонтів будівель, харчоблоків;
- надання підтримки дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти та інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти;
- будівництво спортивних майданчиків;
- запровадження електронної бази даних осіб, які потребують соціальних послуг;
- розширення переліку послуг для різних категорій вразливих верств населення;
- розбудова інфраструктури(мережі) закладів для надання ПМД населенню громади;
- покращення якості вторинного рівня надання медичної допомоги;
- забезпечення умов для забезпечення рівного доступу до якісного культурного продукту. Створення Центрів культурних послуг;
- створення інноваційних бібліотек, їх креативність, відкритість та доступність;
- школа мистецтв – середовище для розвитку творчої особистості.

Основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку відповідної території на середньостроковий період 2022 – 2024 роки

Найменування показника	2021	2022	2023	2024
Середньомісячна заробітна плата працівників, грн..	11444,0	12500,0	13500,0	14500,0
Номінальна, скоригована на індекс споживчих цін, відсоток до попереднього року	116,2	110,2	108,0	106,0
Кількість зайнятих економічною діяльністю у віці 15-70 років, тис. осіб	7,102	7,9	8,1	8,5
Рівень безробіття населення у віці 15-70 років за методологією Міжнародної організації праці, відсотків до робочої сили відповідного віку	15,7	16,1	16,8	17,2

III. Загальні показники бюджету

Загальні показники Прогнозу на середньостроковий період сформовано на основі стратегічних, програмних документах країни і територіальної громади, положень та показників, визначених на відповідні бюджетні періоди прогнозом, схваленим у попередньому бюджетному періоді, та з урахуванням:

- податкового потенціалу громади;
- оцінки результативності та ефективності використання бюджетних коштів;
- обґрунтованості розподілу фінансового ресурсу за напрямками використання;
- збалансованості показників.

Обсяг ресурсу бюджету у 2022-2024 роках прогнозується в обсягах 186824,7 тис. грн, 200846,5 тис. грн та 213609,0 тис. грн відповідно. У співставних умовах середньорічний темп росту надходжень складає 107,6 %, 107,5 % та 106,4 %. Загальні показники надходжень до бюджету та загальні граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету у розрізі років середньострокового періоду наведені у додатку 1 до прогнозу бюджету.

Виконання прогностичних показників бюджету в середньостроковому періоді дозволить:

- реалізувати цілі державної політики та місцевого розвитку, включаючи покращення якості надання публічних послуг та комфорності проживання жителів громади,
- забезпечити передбачуваність та послідовність бюджетної політики,
- впровадити соціальні стандарти.

Показники Прогнозу відрізняються від показників, визначених на відповідні бюджетні періоди прогнозом бюджету, схваленим у 2021 році, що

обумовлено низкою факторів, а саме зміною макропоказників, прийняттям нових місцевих програм тощо.

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз дохідної частини бюджету розроблено відповідно до норм бюджетно-податкового законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, особливостей податкової політики, передбачених Бюджетної декларацією, положень нормативно-правових актів міської ради про встановлення місцевих податків та зборів.

Стратегічними цілями податкової політики в середньостроковому періоді є:

- підвищення якості адміністрування місцевих податків та зборів;
- ефективне акумулювання ресурсів, необхідних для виконання міською радою функцій;
- сприяння економічному та інвестиційному розвитку громади;
- активізація податкового потенціалу громади.

Прогнозні показники доходів бюджету сформовані з урахуванням існуючої податкової бази та реалізації пріоритетних завдань із розширення її потенціалу. Показники доходів бюджету наведені в додатку 2 до прогнозу бюджету. Так, обсяг власних доходів загального фонду бюджету МТГ у 2022 р. – 101715,6 тис. грн, у 2023 р. – 106645,6 тис. грн, у 2024 р. – 111471,6 тис. грн.

В структурі доходів, які акумулюються на території громади, найбільшу питому вагу мають:

- податок на доходи фізичних осіб - 64,4 % (в середньостроковому періоді частка податку збільшується на 0,6 %, темп росту прогнозується на рівні 105,8 %);
- плата за землю – 12,6 % (темп росту – 109,1 %),
- єдиний податок – 16,4 % (темп росту – 102,1 %).

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до:

- базової єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами – платниками податку на прибуток підприємств, які оподатковуються за ставкою 5%), підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;

- легалізації заробітної плати;

- щорічні втрати бюджету міста від надання міською радою пільг юридичним та фізичним особам по сплаті земельного податку та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, передбачених Податковим кодексом України.

Розрахункова сума втрат від надання пільг щорічно становитиме близько 284,0 тис. гривень.

З інших джерел надходжень до бюджету МТГ прогнозні суми надходжень на 2022-2024 роки визначені на підставі аналізу динаміки надходжень за

попередні бюджетні періоди та нормативів відрахувань відповідних платежів до бюджету МТГ, передбачених Бюджетним кодексом України.

Прогноз доходів спеціального фонду на 2022 рік складає 2596,5 тис. грн у 2023 році – 2876,1 тис. грн або 110,8% до 2022 року та у 2024 році – 3017,2 тис. грн або 104,9 % до 2023 року.

Впровадження послідовної та передбачуваної податкової політики на території громади в середньостроковому періоді дозволить забезпечити:

-середньорічний приріст доходів бюджету на 4 %;

- зростання бюджетоуворюючих податків, а саме податку на доходи фізичних осіб –на 5,8 %, місцевих податків та зборів – на 2,8%.

Значну питому вагу у структурі доходів бюджету складають міжбюджетні трансферти з державного бюджету та з інших місцевих бюджетів – 44- 47 % у середньостроковому періоді. Водночас, питома вага має тенденцію до збільшення.

Загальний обсяг трансфертів бюджету складає у 2022 р. – 82512,6 тис. грн, у 2023 р. – 91324,8 тис. грн, у 2024 р. – 99120,1 тис. грн.

Основними трансфертами з державного бюджету є освітня субвенція (84,3 %), базова дотація (15,7 %).

Міжбюджетні трансферти з державного бюджету в середньостроковому періоді зазнають суттєвих змін, що пов'язано з продовженням реалізації реформ у сфері публічних фінансів та у соціально-економічних галузях країни.

Так, відсутність у бюджеті міської територіальної громади медичної субвенції обумовлено продовженням реалізації реформи медичної галузі та передачею видатків на оплату медичних послуг, пов'язаних з наданням первинної та вторинної медичних допомог, на фінансування з державного бюджету.

Показники трансфертів з інших місцевих бюджетів та їх характеристика наведено у додатку 11 до прогнозу бюджету міської територіальної громади.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу і надання місцевих гарантій

Показники фінансування та місцевого боргу в бюджеті Деражнянської міської територіальної громади на 2022-2024 роках не враховані, так як видатки по обслуговуванню місцевого боргу та наданню місцевих гарантій відсутні.

VI Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогноз видаткової частини бюджету розроблено відповідно до положень бюджетно-галузевого законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, пріоритетів бюджетної політики, передбачених Бюджетною декларацією, розрахованих прогнозних показників дохідної частини бюджету та з урахуванням особливостей реформ, які впроваджуються у відповідних галузях.

На прогнозні показники видатків мають вплив зростання розмірів соціальних гарантій (мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму тощо), а також впровадження реформ у сфері медицини, соціального захисту, освіти.

Основною метою розподілу коштів бюджету є забезпечення надання якісних публічних послуг та підвищення життєвого рівня населення громади. Для її досягнення передбачено виконання завдань у кожній сфері.

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетним завданням органів місцевого самоврядування є забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими нормативно-правовими актами.

У 2022- 2024 роках планується здійснювати такі заходи:

- забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у відповідній сфері державної політики;
- організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради.

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 25 806,3 тис. гривень.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіта є забезпечення максимального задоволення освітніх потреб мешканців об'єднаної територіальної громади, формування доступної та якісної системи освіти і виховання, що відповідає сучасним тенденціям розвитку суспільства керуючись Законом України «Про освіту». Основні цілі державної політики та місцевого розвитку у сфері освіти полягають у забезпеченні права дитини на доступність здобуття якісної, сучасної та доступної освіти.

Для досягнення визначених цілей передбачено виконання заходів:

забезпечення умов для реалізації здібностей, інтересів, потреб кожної дитини, її різнобічного розвитку;

забезпечення умов для сучасних моделей професійного та особистісного розвитку педагогів, підготовка педагогічних кадрів до побудови виховання в сучасних умовах інноваційних змін;

організація інклюзивного навчання у закладах освіти;

залучення вихованців закладів дошкільної освіти та учнів закладів загальної середньої освіти до активного дозвілля;

забезпечення транспортними послугами та супровід під час підвезення дітей з віддалених сіл до місця навчання і у зворотному напрямку.

покращення матеріально-технічної бази навчальних закладів, проведення поточних ремонтів, заходів з пожежної безпеки.

Очікувані показники досягнення цілей:

підвищення рівня охоплення дітей дошкільного віку дошкільною освітою;

подальше забезпечення якісною корекційно-розвитковою роботою з учнями з особливими освітніми потребами, залучення дітей та їх батьків до здорового способу життя, активного відпочинку;

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 123 395,4 тис грн, із них на заробітну плату і нарахування 110 257,2 тис. грн, на оплату енергоносіїв 7 339,6 тис. грн. та оплату продуктів харчування 3,2 тис. гривень.

Прогнозні показники видатків бюджету у сфері освіти сформовані з урахування необхідності забезпечення доступу до якісної освіти 504 дітей дошкільного віку та 2 429 учнів.

Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає 11 закладів дошкільної освіти, 13 установи загальної середньої освіти, 1 заклад позашкільної освіти, центр професійного розвитку педагогічних працівників та дитячу школу мистецтв.

Основними результатами, яких планується досягти, є стовідсоткове охоплення дітей повною середньою освітою, збільшення відсотка охоплення дітей дошкільною та позашкільною освітою, поліпшення матеріально-технічної бази галузі покращення харчування (25 грн. в день на 1 учня).

Охорона здоров'я

Пріоритетом розвитку громади в галузі охорона здоров'я є реалізація права кожного громадянина на безоплатне і якісне медичне обслуговування в закладах на території об'єднаної територіальної громади КП «Деражнянському ЦПМСД» та КНП «Деражнянській міській багатопрофільній лікарні».

Основні цілі державної політики та міського розвитку у сфері охорони здоров'я полягають у наданні фінансової підтримки закладам охорони здоров'я за рахунок міського бюджету для підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення Деражнянської громади.

Для досягнення визначеної цілі передбачено виконання наступних заходів:

- забезпечення виконання державних і міських програм, спрямованих на поліпшення показників здоров'я населення;
- забезпечення лікарськими препаратами, засобами на безоплатній основі або частково осіб з особливими потребами, людей і дітей з інвалідністю, учасників бойових дій, АТО, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи;
- протидія розповсюдження інфекційних хвороб;

- забезпечення якості лікування хворих з термінальною нирковою недостатністю;

Показниками досягнення цілі державної політики та міського розвитку є:

- підвищення доступності і якості медичних послуг;
- зниження рівнів загальної захворюваності населення;
- покращення стану здоров'я населення;
- зниження кількості ускладнень внаслідок захворювання на цукровий діабет.

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 4 340,4 тис. грн, в тому числі кошти передані Вовковинецькою СТГ на фінансування програм КП «Деражнянський ЦПМСД» 180,0 тис. грн (заробітна плата і нарахування 626,0 тис. грн, енергоносії - 3 212,1 тис. гривень).

Прогнозні показники видатків бюджету у сфері охорони здоров'я сформовані з урахуванням забезпечення реалізації програм медичних гарантій первинною медичною допомогою закладів громади. Реалізація медичних послуг буде здійснюватися через існуючу мережу медичних закладів, яка включає комунальне підприємство первинної медичної допомоги та міську багатoproфільну лікарню.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетним завданням у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є продовження реалізації соціальних ініціатив, реалізація політики у сфері соціального захисту населення, яке проживає на території об'єднаної територіальної громади, підвищення життєвого рівня за рахунок надання пільг та допомог малозабезпеченим верствам населення, забезпечення соціального захисту громадян, учасників АТО та членів їхніх родин, сприяння у задоволенні соціальних потреб сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах, шляхом надання цільової допомоги, послуг, організація результативної роботи з реабілітації бездоглядних та безпритульних дітей.

Основні завдання та заходи на 2022-2024 роки:

- створення умов для надання всебічної соціальної допомоги найбільш вразливим верствам населення;
- сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримки ветеранів війни, інвалідів;
- соціальний захист учасників АТО та членів їхніх родин;
- забезпечення ефективної діяльності установ соціальної сфери.

Очікувані результати, які планується досягти:

- покращення інформування населення щодо можливості отримання державних соціальних допомог;

- поліпшити стан соціальної захищеності населення, сімей з дітьми, осіб з інвалідністю, учасників АТО, ветеранів війни, праці, осіб похилого віку;
- зменшення кількості дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шляхом сприяння усиновлення їх громадянами України.

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 7 923,0 тис. грн, з них на заробітну плату і нарахування 7 216,7 тис. грн. гривень.

Культура

Головним напрямком галузі є забезпечення розвитку культури і духовності населення об'єднаної територіальної громади, створення максимально сприятливих умов для творчого розвитку, відродження народної творчості та популяризації національних звичаїв та обрядів, проведення різноманітних соціальних культурних проектів.

Для досягнення визначених цілей передбачено виконання заходів:

- поповнення бібліотечних фондів централізованої бібліотечної системи, підписка періодичних видань;
- створення умов для реалізації державної культурної політики на території громади;
- забезпечення економічних і соціальних гарантій для професійної самореалізації працівників культури, підвищення їх соціального статусу, професійного рівня, фахової майстерності;
- проведення та підготовка культурно-масових мистецьких заходів до державних та громадських свят.

Очікувані результати, які планується досягти:

- забезпечення умов для розвитку доступної та якісної системи культури в міській територіальній громаді відповідно до вимог;
- збереження національної культурної спадщини, рухомих та нерухомих пам'яток і цінностей, музеїв, як основи національної культури;
- гарантування свободи художньої творчості, участь громадських організацій в культурному житті громади;
- створення оптимальних умов для реалізації бібліотеками своїх соціальних функцій, забезпечення літературою та підвищення їх ролі як інформаційно-культурних центрів;
- підтримка ефективного рівня діяльності клубних закладів.

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 12 113,5 тис. грн (заробітна плата і нарахування - 11 002,5 тис. грн, енергоносії - 616,0 тис. гривень).

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку галузі є залучення до здорового способу життя усіх категорій населення, формування в молоді потреби у зміцненні здоров'я засобами фізичної культури і спорту, участь спортсменів в обласних та всеукраїнських змаганнях.

У 2022 році передбачається здійснити такі заходи:

- розширення можливостей та активізація участі молоді в життєдіяльності територіальної громади;
- здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення;
- проведення заходів з регіонального фізичного розвитку культури і спорту.

Для здійснення запланованих заходів передбачено у 2022 році - 2 195,0 тис. грн, з них на заробітну плату і нарахування 2 040,0 тис. гривень.

Житлово-комунальне господарство

Пріоритетом розвитку житлово-комунального господарства громади є підвищення якості надання житлово-комунальних послуг та покращення стану благоустрою населених пунктів громади.

Основні цілі державної політики та місцевого розвитку у цій сфері полягають в:

- організації благоустрою населених пунктів, озеленення, створення місць відпочинку, збирання та утилізації побутових відходів, утримання в належному стані кладовищ; - забезпечення якісного зовнішнього освітлення вулиць;
- забезпеченні населення якісною питною водою;
- забезпеченні якості та безпеки дорожнього руху;
- управлінні об'єктами житлово-комунального господарства, їх ефективної експлуатації.

Для досягнення визначених цілей передбачено виконання наступних завдань:

- розроблення і здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання територій населених пунктів у належному стані, їх санітарного очищення, збереження об'єктів загального користування, а також природних комплексів і об'єктів;
- організацію належного утримання та раціонального використання території, будівель, інженерних споруд та об'єктів іншого призначення.

Показниками досягнення цілей державної політики та місцевого розвитку є:

- збільшення на питомої ваги площі оновлених газонів у загальній їх площі;
- охоплення прибиранням всієї площі території громади. покращення технічного стану житлового фонду;

- покращення благоустрою міста;
- забезпечення населення житлово-комунальними послугами високого рівня і якості відповідно до вимог національних стандартів;
- зменшення витрат енергоресурсів.

На реалізацію завдань у сфері житлово-комунального господарства передбачується спрямувати у 2022 році - 8 208,0 тис. гривень.

Прогнозні показники видатків бюджету сформовані з урахуванням необхідності забезпечити підвищення рівня комфортності проживання населення громади та включають видатки на фінансування регіональних програм.

VII. Капітальні вкладення з бюджету

Основними джерелами формування бюджету розвитку є кошти міського бюджету та субвенцій з державного бюджету, проте впродовж середньострокового періоду за рахунок надходжень міського бюджету видатки не передбачається.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими місцевими бюджетами

Основною метою побудови міжбюджетних відносин на середньостроковий період є забезпечення надання якісних послуг жителям громади та підвищення ефективності використання коштів бюджету міської територіальної громади.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів, що надаватимуться з інших бюджетів наведено у додатку 12 до цього прогнозу.

Основну питому вагу в трансфертах, які отримуватиме бюджет громади з інших бюджетів, займають трансферти з державного бюджету. Це базова дотація та освітня субвенція. З обласного бюджету передбачаються субвенції для забезпечення фінансування державних програм в окремих галузях бюджетної сфери за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів з інших місцевих бюджетів наведено у додатку 11 до цього прогнозу.

Передбачається отримання трансфертів з бюджету Вовковинецької селищної ради до бюджету Деражнянської міської територіальної громади на утримання об'єктів спільного користування на 2022 рік - 180, 0 тис. грн, на 2023-2024 рр. по 200,0 тис. гривень.

Усі міжбюджетні трансферти, які надходитимуть до бюджету МТГ передбачаються по загальному фонду бюджету.

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Надходження та витрати бюджету міської територіальної громади збалансовано.

Конкретні показники обсягу доходів та видатків на 2022-2024 роки будуть уточнюватися залежно від реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Начальник відділу фінансів

Валентина ПЕТРІВ