****

**АНАНЬЇВСЬКА МІСЬКА РАДА**

**РІШЕННЯ**

Ананьїв

03 вересня 2021 року № 337-VІІІ

**Про схвалення Прогнозу бюджету Ананьївської міської**

**територіальної громади на 2022-2024 роки**

Відповідно до статей 75,75¹ Бюджетного кодексу України, на підставі статей 26,42 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", враховуючи постанови Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року №548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки» та від 31 травня 2021 року №586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки», накази Міністерства фінансів України від 02.06.2021року №314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» та від 23.06.2021 №365 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій до прогнозу місцевого бюджету», лист Міністерства фінансів України від 09.06.2021 №05110-14-6/18181 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки», рішення виконавчого комітету Ананьївської міської ради від 02 вересня 2021 року №234 «Про схвалення проєкту рішенняАнаньївської міської ради «Про схвалення Прогнозу бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», висновки та рекомендації постійної комісії Ананьївської міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, Ананьївська міська рада

**ВИРІШИЛА:**

1. Схвалити Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

2. Відповідно до частини 4 статті 28 Бюджетного кодексу України здійснити опублікування цього рішення на сайті міської ради.

3. Контроль за виконання цього рішення покласти на постійну комісію Ананьївської міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

**Ананьївський міський голова Юрій ТИЩЕНКО**

**СХВАЛЕНО:**  рішення Ананьївської міської ради від

03 вересня 2021 року

№ 337-VІІІ

**ПРОГНОЗ**

**бюджету Ананьївської міської територіальної громади**

**на 2022-2024 роки**

15538000000\_

(код бюджету)

**І. Загальна частина**

Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022- 2024 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, ґрунтується на положеннях Програми діяльності Кабінету Міністрів України, Цілей сталого розвитку України на період до 2030 року та складено з урахуванням макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022 – 2024 роки, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки» та схвалених постановою Верховної Ради України від 15.07.2021 р. №1652-IX «Про Бюджетну декларацію на 2022-2024 роки», листа Міністерства фінансів України від 09.06.2021 № 05110-14-6/18181 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки», а також відповідно до регіональних та державних цільових програм.

Запровадження середньострокового бюджетного планування сприятиме забезпеченню фінансової стабільності та зміцненню економічного зростання у середньостроковій перспективі.

Метою Прогнозу як документа середньострокового бюджетного планування є визначення обсягу фінансового ресурсу бюджету Ананьївської міської територіальної громади на середньострокову перспективу, з метою встановлення взаємозв’язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, досягнення економічної і соціальної ефективності політики місцевого розвитку, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики громади.

Основними цілями бюджетної політики в 2022-2024 роках є:

- забезпечення надходжень до бюджету Ананьївської міської територіальної громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;

- підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами шляхом використання елементів програмно-цільового методу планування і виконання місцевих бюджетів;

- забезпечення у повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, інших соціальних виплат, а також розрахунків за енергоносії та комунальні послуги;

- здійснення видатків бюджету відповідно до соціальних стандартів;

- забезпечення необхідних фінансових пропорцій згідно з планом економічного і соціального розвитку міста;

- визначення резервів росту доходів бюджету міської територіальної громади;

- стимулювання інвестиційно-інноваційної складової бюджету розвитку міської територіальної громади.

Основними завданнями Прогнозу є:

- реалізація заходів з ефективного використання економічного потенціалу, залучення інвестицій в економіку громади;

- підвищення результативності та ефективності управління бюджетними коштами;

- виконання дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади відповідно до показників, затверджених міською радою;

- вжиття заходів до залучення додаткових надходжень до бюджету Ананьївської міської територіальної громади, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об’єктами комунальної власності та земельними ресурсами;

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів;

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених міськими цільовими (комплексними) програмами;

- запровадження дієвих заходів з енергозбереження;

- соціальна підтримка малозахищених верств населення.

Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки зорієнтований на досягнення наступних результатів: фінансової спроможності громади, забезпечення збалансованості та стабільного функціонування бюджетної системи, зміцнення економічного зростання та сталого розвитку Ананьївської міської громади у середньостроковій перспективі.

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

Невиконання прогнозних показників бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки може відбутись у разі змін в економічному середовищі, які будуть залежати від наслідків поширення коронавірусної інфекції COVID – 19, невідповідності основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади показникам, врахованим під час формування прогнозу фактичним показникам.

Також, безпосередній вплив на формування та виконання прогнозних показників бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки мають ризики, пов’язані зі змінами бюджетного та податкового законодавства, з погіршенням внутрішніх та зовнішніх умов функціонування економіки та ризики бюджетної системи.

**ІІ. Основні прогнозі показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки**

Передбачається, що у 2022-2024 роках розвиток економіки України відбуватиметься за траєкторією прискорення економічного зростання.

Протягом прогнозного періоду 2022-2024 років очікується продовження політики, спрямованої на усунення перешкод на шляху ефективного розвитку економіки, забезпечення макроекономічної стабільності та зниження фінансових ризиків, створення передумов для змін технологічності виробництва, в тому числі шляхом стимулювання просування товарів на зовнішні конкурентні ринки та покращення інвестиційної привабливості України.

**Основні макропоказники економічного і соціального розвитку України  
у 2020 - 2024 роках**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Звіт | Очікуване | Прогноз | | |
| **Валовий внутрішній продукт:** номінальний, млрд грн | 4 194,1 | 4 808,5 | 5 368,7 | 5 993,9 | 6 651,0 |
| у відсотках до попереднього року | 96,0 | 104,1 | 103,8 | 104,7 | 105,0 |
| **Індекс споживчих цін (ІСЦ):** грудень до грудня попереднього року, відсотки | 105,0 | 108,9 | 106,2 | 105,3 | 105,0 |
| **Індекс цін виробників (ІЦВ):** грудень до грудня попереднього року, відсотки | 114,5 | 117,0 | 107,8 | 106,2 | 105,7 |
| **Рівень безробіття населення** у віці 15­70 років за методологією Міжнародної організації праці, відсотків до робочої сили відповідного віку  **Сальдо торговельного балансу**, визначене за методологією платіжного балансу, млн доларів США | 9,5  -1 790 | 9,2  -6 244 | 8,5  -8 595 | 8,0  -10 623 | 7,8  -12 096 |
| **Експорт товарів та послуг:** млн доларів США | 60 673 | 65 983 | 70 286 | 75 686 | 81 668 |
| у відсотках до попереднього року | 95,5 | 108,8 | 106,5 | 107,7 | 107,9 |
| **Імпорт товарів та послуг:** млн доларів США | 62 463 | 72 227 | 78 881 | 86 309 | 93 764 |
| у відсотках до попереднього року | 82,1 | 115,6 | 109,2 | 109,4 | 108,6 |
| *Припущення прогнозу:* |  |  |  |  |  |
| **Облікова ставка Національного банку України*,*** відсотків річних на кінець періоду | 6,0 | 7,5 | 7,0 | 5,5 | 5,2 |
| **Обмінний курс гривні до долара**  **США**, гривень за долар США в середньому за період | 27,0 | 28,0 | 28,6 | 28,8 | 29,2 |
| на кінець періоду | 28,3 | 28,6 [±1] | 28,7 [±1] | 28,9 [±1] | 29,4[±1] |

Відповідно до статті 6 Закону України «Про державні соціальні стандарти та державні соціальні гарантії» базовим державним соціальним стандартом є прожитковий мінімум, встановлений законом, на основі якого визначаються державні соціальні гарантії та стандарти у сферах доходів населення, житлово- комунального, побутового, соціально-культурного обслуговування, охорони здоров’я та освіти.

**Прогнозний прожитковий мінімум на 2022 - 2024 роки, врахований у показниках Бюджетної декларації, становить:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022 рік** | | | **2023 рік** | | | **2024 рік** | | |
| з січня | з липня | з грудня | з січня | з  липня | з грудня | з січня | з липня | з грудня |
| Прожитковий мінімум, грн: на одну особу | 2 393 | 2 508 | 2 589 | 2 589 | 2 713 | 2 778 | 2 778 | 2 911 | 2 972 |
| для дітей віком до 6 років | 2 100 | 2 201 | 2 272 | 2 272 | 2 381 | 2 438 | 2 438 | 2 555 | 2 609 |
| для дітей віком від 6 до 18 років | 2 618 | 2 744 | 2 833 | 2 833 | 2 969 | 3 040 | 3 040 | 3 186 | 3 253 |
| для  працездатних осіб | 2 481 | 2 600 | 2 684 | 2 684 | 2 813 | 2 880 | 2 880 | 3 018 | 3 082 |
| для осіб, які втратили працездатність | 1 934 | 2 027 | 2 093 | 2 093 | 2 193 | 2 246 | 2 246 | 2 354 | 2 403 |

Державна бюджетна політика щодо місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин у 2022 - 2024 роках, спрямована на розвиток середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні, удосконалення міжбюджетного регулювання, зміцнення фінансової спроможності місцевих бюджетів, підвищення прозорості та результативності використання бюджетних ресурсів, а також збереження дворівневої системи міжбюджетних відносин.

Аналіз результатів основних показників економічного і соціального розвитку свідчить про досягнення окремих позитивних результатів господарської діяльності, що дає змогу прогнозувати відновлення позитивної динаміки економічного і соціального розвитку у 2021 році.

**Показники соціально-економічного розвитку**

**Ананьївської міської територіальної громади**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Найменування показника | Одиниця виміру | Значення показника у звітному 2021 році | Прогноз | | |
|  |  |  |  | 2022 | 2023 | 2024 |
| **I** | **Демографічна ситуація** |  |  |  |  |  |
| 1 | Чисельність постійного населення | осіб | 22513 | 22310 | 22107 | 21903 |
| 2 | Чисельність постійного населення віком 16 - 59 років | осіб | 15953 | 158741 | 15697 | 15554 |
| 3 | Кількість дітей віком до 16 років | осіб | 2934 | 2940 | 2950 | 2963 |
| 4 | Демографічне навантаження на 1000 осіб працездатного віку | осіб | 411,2 | 407,1 | 402,9 | 400,1 |
| 5 | Природний приріст (скорочення) населення | осіб | -204 | -203 | -203 | -204 |
| 6 | Внутрішня міграція населення в межах населених пунктів об'єднаної територіальної громади | осіб | 28 | 35 | 37 | 43 |
| **II** | **Економічна ефективність** |  |  |  |  |  |
| 7 | Обсяг капітальних інвестицій на 1 особу | грн. | 38,60 | 39,2 | 40,1 | 42,01 |
|  | у тому числі за рахунок коштів державного бюджету | грн. | - | - | - | - |
|  | у тому числі за рахунок коштів обласного бюджету | грн. | - | - | - | - |
|  | у тому числі за рахунок коштів бюджету об'єднаної територіальної громади | грн. | 38,60 | 39,2 | 40,1 | 42,01 |
| 8 | Кількість підприємств малого та середнього бізнесу на 1000 осіб наявного населення | одиниць | 48,6 | 50,1 | 52,0 | 52,3 |
| 9 | Кількість кооперативів на 1000 осіб наявного населення | одиниць | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,2 |
|  | у тому числі: |  |  |  |  |  |
|  | обслуговуючих сільськогосподарських |  | - |  |  |  |
|  | виробничих сільськогосподарських |  | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,2 |
|  | споживчих |  | - | - | - | - |
| 10 | Протяжність побудованих у звітному році доріг з твердим покриттям місцевого значення | км | - | - | - | - |
| 11 | Кількість проектів регіонального розвитку, що реалізуються на території об'єднаної громади у тому числі за рахунок: | одиниць | - | 2 | 2 | 2 |
| коштів державного фонду регіонального розвитку |  | - | 2 | 2 | 2 |
| коштів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад |  | - | - | - | - |
| інших джерел |  | - | - | - | - |
| 12 | Обсяг фінансування проектів регіонального розвитку, що реалізуються на території об'єднаної громади | грн. | - | - | - | - |
| за рахунок державного бюджету |  | - | - | - | - |
| за рахунок місцевого бюджету |  | - | - | - | - |
| за рахунок інших джерел | % | - | - | - | - |
| **ІІІ** | **Якість та доступність публічних послуг** |  |  |  |  |  |
| 22 | Частка домогосподарств, що мають доступ до фіксованої широкосмугової мережі Інтернет, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади | % | 36,1 | 37,5 | 38,4 | 39,2 |
| 23 | Забезпеченість населення лікарями загальної практики - сімейними лікарями | % | 60 | 62 | 63 | 65 |
| 24 | Середня наповнюваність групи дошкільного навчального закладу об'єднаної територіальної громади | осіб | 14,8 | 15,1 | 15,9 | 16,0 |
| 25 | Частка дітей дошкільного віку охоплена дошкільними навчальними закладами, у загальній кількості дітей дошкільного віку | % | 83 | 85 | 87 | 87 |
| 26 | Середня наповнюваність класів загальноосвітньої школи об'єднаної територіальної громади | осіб | 12,7 | 14 | 14 | 15 |
| 27 | Частка дітей, для яких організовано підвезення до місця навчання і додому, у загальній кількості учнів, які того потребують | % | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 28 | Частка дітей, охоплених позашкільною освітою, у загальній кількості дітей шкільного віку | % | 75 | 77 | 78 | 79 |
| **V** | **Створення комфортних умов для життя** |  |  |  |  |  |
| 29 | Частка домогосподарств, забезпечених централізованим водопостачанням, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади | % | 43,41 | 44,1 | 44,6 | 45,1 |
| 30 | Частка домогосподарств, забезпечених централізованим водовідведенням, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади | % | 6,38 | 6,45 | 6,52 | 6,60 |
| 31 | Частка домогосподарств, які уклали кредитні договори в рамках механізмів підтримки заходів з енергоефективності в житловому секторі за рахунок коштів державного бюджету (у тому числі із співфінансуванням з місцевих бюджетів), у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади | % | - | - | - | - |
| 32 | Частка населених пунктів, у яких впроваджено роздільне збирання твердих побутових відходів, у загальній кількості населених пунктів об'єднаної територіальної громади | % | 35,22 | 35,30 | 35,32 | 35,35 |
| 33 | Частка населених пунктів, які уклали договори з обслуговуючими організаціями на вивезення твердих побутових відходів, у загальній кількості населених пунктів об'єднаної територіальної громади | % | 12,85 | 12,92 | 12,97 | 13,03 |

**ІІІ. Загальні показники бюджету**

Прогноз включає показники бюджету Ананьївської міської територіальної громади за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки враховано:

1. Прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2019 - 2020 роки та очікуване виконання за 2021 рік.

2. Норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 р. № 548 „Про схвалення Бюджетної декларації на 2022- 2024 роки”, яка передбачає: - зростання валового внутрішнього продукту у 2022 році – 3,8 відсотка, у 2023 році – 4,7 відсотка, у 2024 році -5,0 відсотків; - номінальний валовий внутрішній продукт у 2022 році – 5 368,8 млрд. грн, у 2023 році – 5 993,9 млрд. грн, у 2024 році – 6 651,0 млрд. грн; - індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 106,2 відсотків у 2022 році , 105,3 відсотків у 2023 році, 105,0 відсотків у 2024 році; - індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2022 році – 107,8 відсотків, у 2023 році – 106,2 відсотків; у 2024 році 105,7 відсотків.

4. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2022 року –6500 грн., з1 жовтня 2022 року -6700 грн (темп приросту– 3,1 відсотків), з 1 січня 2023 року – 7176 грн. (темп приросту – 7,1 відсотків), з 1 січня 2024 року – 7665 грн (темп приросту 6,8 відсотків).

5. Розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2022 року – 2893 грн., з 01 жовтня 2022 року -2982 (темп приросту– 3,1 відсотка), з 1 січня 2023 року – 3193 грн. (темп приросту – 7,1 відсотка), з 1 січня 2024 року -3 411 грн (темп приросту- 6,8 відсотка).

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1.

Доходи та видатки бюджету обраховано в наступних обсягах: 2022 рік – 180 867 280 грн., 2023 рік -194 926 958 грн., 2024 рік – 208 678 200 грн.

**ІV. Показники доходів бюджету**

Дохідна частина бюджету Ананьївської міської територіальної громади сформована з урахуванням вимог Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, які стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин. Показники доходів бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022 – 2024 рр. наведені в додатку 2.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022 рік прогнозується в сумі 180 867 280 грн., з них загальний фонд – 180 465 180 грн., спеціальний фонд – 402 100 грн., в т.ч.:

* Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 95 528 400 грн.:
* податкові надходження – 93 784 300 грн.;
* неподаткові надходження – 1 396 600 грн.;
* доходи від операцій з капіталом – 347 500 грн.;
* Офіційні трансферти – 85 338 880 грн. :
* трансферти з державного бюджету – 84 752 100грн.;
* трансферти з інших місцевих бюджетів – 586 780грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2023 рік прогнозується в сумі 194 926 958грн., з них загальний фонд – 194 872 358 грн., спеціальний фонд – 54 600 грн., в т.ч.:

* Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 100 006 700грн.:
* податкові надходження – 98 545 600 грн.;
* неподаткові надходження – 1 461 100грн.;
* Офіційні трансферти – 94 920 258 грн.:
* трансферти з державного бюджету – 94 274 800 грн.;
* трансферти з інших місцевих бюджетів – 645 458 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2024 рік прогнозується в сумі 208 678 200 грн., з них загальний фонд – 208 623 600 грн., спеціальний фонд – 54 600 грн., в т.ч.:

* Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 104 990 000грн.:
* податкові надходження – 103 461 200 грн.;
* неподаткові надходження – 1 528 800 грн.;
* Офіційні трансферти – 103 688 200 грн. :
* трансферти з державного бюджету – 102 978 200 грн.;
* трансферти з інших місцевих бюджетів – 710 000 грн.

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки враховано:

- фактичні показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади за 2020 рік;

- очікувані показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади за 2021 рік;

- прогнозні показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки;

- макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 р. № 586 та визначені Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, що затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548;

- застосування чинних ставок загальнодержавних податків;

- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

- застосування ставок місцевих податків та зборів, встановлених рішеннями сесії Ананьївської міської ради 8-го скликання від 04 червня 2021 року: №210 «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Ананьївської міської територіальної громади», №209 « Про транспортний податок на 2022 рік», №208 «Про відрахування господарськими організаціями до місцевого бюджету частини прибутку (доходу) за результатами щоквартальної фінансово-господарської діяльності у 2022 році».

**Прогнозні показники доходів бюджету**

**Ананьївської міської територіальної громади**

**на 2022-2024 рр.**

(грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **2022 рік** | | | **2023 рік** | | | **2024 рік** | | |
| **Прогноз** | **відхилення до попереднього року** | | **Прогноз** | **відхилення до попереднього року** | | **Прогноз** | **відхилення до попереднього року** | |
| **+/-** | **%** | **+/-** | **%** | **+/-** | **%** |
| **Доходи без урахування міжбюджетних трансфертів, в т.ч. :** | **95 528 400** | **-2546330** | **97,4** | **100 006 700** | **4478300** | **104,7** | **104 990 000** | **4983300** | **105,0** |
| - доходи загального фонду | 95 126 300 | -987700 | 99,0 | 99 952 100 | 4825800 | 105,1 | 104 935 400 | 4983300 | 105,0 |
| - доходи спеціального фонду | 402 100 | -1558630 | 20,5 | 54 600 | -347500 | 13,6 | 54 600 | 0 | 100,0 |
| **Офіційні трансферти** | **85338880** | **-1188069** | **98,6** | **94920258** | **9581378** | **111,2** | **103688200** | **8767942** | **109,2** |
| **ВСЬОГО** | **180 867 280** | **-3734399** | **98,0** | **194 926 958** | **14059678** | **107,7** | **208 678 200** | **13751242** | **107,1** |

**V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого територіальною громадою міста боргу та надання місцевих гарантій**

**Фінансування бюджету**

Показники фінансування бюджету наведено у додатку 3 до прогнозу.

Враховуючи спроможність бюджету, передача коштів із загального фонду до спеціального фонду бюджету для проведення капітальних на 2022-2024 роки не прогнозується.

**VІ. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету**

Під час формування видаткової частини бюджету Ананьївськоїї міської територіальної громади у середньостроковому періоді основним прагненням є досягнення цілей державної політики в межах ресурсних можливостей бюджету територіальної громади, спрямовування коштів на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням економного використання коштів за діючими бюджетними програмами.

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022 – 2023 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів пропозицій до Прогнозу, а саме:

граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів – додаток 6;

граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету – додаток 7.

В процесі формування видаткової частини бюджету враховані прогнозні розміри мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2022-2024 роки відповідно до Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 15 липня 2021 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Мінімальна заробітна плата | | Посадовий оклад працівника І тарифного розряду ЄТС | |
| грн | темпи приросту, % | грн | темпи приросту, % |
| з 01 січня 2022 року | 6500 |  | 2893 |  |
| з 01 жовтня 2022 року | 6700 | 3,1 | 2982 | 3,1 |
| з 01 січня 2023 року | 7176 | 7,1 | 3193 | 7,1 |
| з 01 січня 2024 року | 7665 | 6,8 | 3411 | 6,8 |

При формуванні видаткової частини прогнозу бюджету враховано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення 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 та некомерційними підприємствами охорони здоров’я.

Враховані також обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально – культурної сфери, надання соціальних гарантій для малозахищених категорій громадян, підтримки в належному стані об’єктів житлово – комунального господарства, інших об’єктів інфраструктури громади, впровадження заходів з енергозбереження (енергоефективності), виконання в межах фінансових можливостей міських цільових (комплексних) програм.

**Освіта**

Цілі державної політики у сфері освіти реалізуються головними розпорядниками бюджетних коштів - відділом освіти, молоді і спорту та відділом культури та туризму (додаток 6) та будуть направлені на: повноцінний розвиток кожної дитини; забезпечення діяльності мережі дошкільних навчальних закладів різних типів, створення умов для їх функціонування, збереження матеріально-технічної бази дошкільних навчальних закладів, охоплення дітей обов’язковою дошкільною та позашкільною освітою; здійснення заходів для забезпечення якісної, сучасної, конкурентоспроможної та доступної освіти шляхом реалізації таких заходів:

забезпечення в рамках продовження реформи загальної середньої освіти «Нова українська школа» якісної та доступної освіти; забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасним навчальним обладнанням та оновлення матеріально-технічної бази;

розбудова безпечної та інклюзивної системи освіти за допомогою наближення освітніх послуг учням з особливими освітніми потребами максимально до місця їх проживання, врахування індивідуальних потреб і можливостей таких здобувачів освіти;

забезпечення функціонування інклюзивно-ресурсного центру;

забезпечення доступності позашкільної освіти;

Основні результати, яких планується досягти:

створення нового освітнього середовища, яке відповідає вимогам сьогодення;

забезпечення доступної дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти з урахуванням демографічних та економічних реалій;

сприяння підвищенню мотивації учнів до навчання, а вчителів - до професійного розвитку;

Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає 3 заклади дошкільної освіти, 4 установи загальної середньої освіти, 2 установи позашкільної освіти, 1 установа інклюзивно-ресурсний центр.

**Охорона здоров’я**

Цілі державної політики у сфері охорони здоров’я направлені на здійснення фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та здійснюються головним розпорядником бюджетних коштів – відділом охорони здоров'я та соціальної політики міської ради (додаток 6). Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм: КПКВ 2010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» – реалізує 1 міська лікарня; КПКВ 2110 «Первинна медична допомога населенню» – реалізує 1 центр первинної медико-санітарної допомоги.

Основні результати, яких планується досягти: підвищення рівня медичного обслуговування населення; запровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров’я та їх фінансового забезпечення; збереження системи медичного обслуговування населення на території громади; зниження рівнів загальної захворюваності населення.

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Основними цілями реалізації державної політики у сфері соціального захисту та соціального забезпечення на 2022-2024 роки є посилення адресної соціальної підтримки для підвищення ефективності використання бюджетних коштів та їх спрямування соціально вразливим верствам населення.

Прогнозні граничні показники бюджету Ананьївської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2022-2024 роки реалізуються головним розпорядником бюджетних коштів – відділом охорони здоров'я та соціальної політики міської ради (додаток 6) .

За рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується утримувати 1 установу соціального захисту (центр надання соціальних послуг Ананьївської міської ради).

Крім того, на 2022 – 2024 роки плануються видатки на реалізацію міської програми соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення громади та проведення заходів з оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) .

Завданнями на 2022-2024 роки є: забезпечення максимальної адресності та наближеності надання відповідної соціальної підтримки тим, хто її потребує; прозорість та доступність в отриманні соціальної підтримки.

Основні результати, яких планується досягти: адаптація системи надання соціальних послуг до нових вимог законодавства, спрощення порядку надання соціальних послуг, охоплення соціальним захистом максимальної кількості сімей та малозабезпечених громадян, які потребують підтримки місцевої влади.

**Культура і туризм**

Цілями державної політики у сфері культури і туризму, реалізацією яких на місцевому рівні займається головний розпорядник бюджетних коштів - Відділ культури та туризму Ананьївської міської ради (додаток 6). Прогнозні граничні показники бюджету територіальної громади головним розпорядником бюджетних коштів розподілені на реалізацію наступних бюджетних програм, а саме: КПКВ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» на утримання міської централізованої бібліотечної системи, 1 установа яка налічує **20** філій; КПКВ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів», реалізацію якої здійснюватиме 1 міський будинок культури, 9 сільських будинків культури, 6 сільських клубів; КПКВ 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» на проведення культурно-мистецьких заходів державного та місцевого значення.

Протягом 2022-2024 років планується досягти наступних результатів: запровадження системи державних стандартів щодо надання культурних послуг населенню.

**Фізична культура та спорт**

Цілями державної політики у сфері фізичної культури та спорту, які реалізує головний розпорядник бюджетних коштів - відділом освіти, молоді і спорту (додаток 6), є створення умов для розвитку індивідуальних здібностей спортсменів та досягнення високих спортивних результатів.

Прогнозні граничні показники видатків головним розпорядником коштів направлені на КПКВ 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на фінансування 1 дитячо-юнацька спортивна за КПКВ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту».

Протягом 2022-2024 років планується досягти наступних результатів: створення безпечних умов для залучення широких верств населення до масового спорту; створення стимулів для здорового способу життя й здорових умов праці шляхом розвитку інфраструктури для занять масовим спортом та активного відпочинку.

**Житлово-комунальне господарство та утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури**

Реалізація цілей державної політики, власних повноважень органів місцевого самоврядування в сфері утримання, благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства міста, а також у сфері забезпечення ефективного функціонування та розвитку вулично-дорожньої мережі реалізується відділом з питань будівництва, житлово-комунального господарства та інфраструктури Ананьївської міської ради та виконавчим комітетом Ананьївської міської ради.

Головними розпорядниками коштів, в межах доведених граничних показників визначені наступні бюджетні програми: КПКВ 0113210 «Організація та проведення громадських робіт», КПКВ 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів», КПКВ 1216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства», КПКВ 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету».

Пріоритетними напрямками розвитку житлово-комунального господарства є задоволення потреб мешканців в усіх видах житлово-комунальних послуг, створення комфортних умов для проживання та надання їм якісних житлово-комунальних послуг, належне утримання об’єктів комунальної власності.

У сфері дорожнього господарства у прогнозному періоді передбачається здійснити заходи із поліпшення транспортно-експлуатаційного стану існуючих автомобільних доріг, підвищення безпеки дорожнього руху.

Основними завданнями та напрямами, за якими буде продовжено роботу в галузі житлово-комунального та дорожнього господарства, є: освітлення території населених пунктів громади; забезпечення прибирання та озеленення населених пунктів, забезпечення водопостачання, утримання та рекультивація сміттєзвалищ, покращення стану вулиць, автомобільних доріг комунальної власності, забезпечення безпеки дорожнього руху.

**Державне управління**

Надані законодавством повноваження у сфері державного управління на території громади реалізуються через міську раду, представлену виконавчими органами, у тому числі, управлінням, відділами та секторами із загальною чисельністю 108,5 штатних одиниць станом на 01.08.2021 року.

Метою діяльності є організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення функціонування органу місцевого самоврядування, керівництво та управління виконавчими органами у відповідних сферах для ефективного представлення інтересів територіальної громади та здійснення від її імені та в її інтересах функцій і повноважень місцевого самоврядування, визначених Конституцією та законами України.

Пріоритетним напрямком у сфері державного управління є надання виконавчими органами Ананьївської міської ради високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин виконавчих органів з організаціями громадянського суспільства, забезпечення участі громадськості у реалізації регіональної політики та розв’язанні питань місцевого значення.

**VІІ. Бюджет розвитку**

Обсяги капітальних вкладень у розрізі інвестиційних проектів та показники бюджету розвитку за основними видами надходжень та орієнтовними обсягами витрат у середньостроковому періоді наведені у додатках 9, 10.

За рахунок надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності територіальної громади прогнозується спрямування коштів на виготовлення містобудівної документації.

**VІІІ. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами**

Обсяги міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів для бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки враховані на підставі Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 15 липня 2021 року та врахована також субвенція з бюджету Долинської територіальної громади (додаток 11).

Міжбюджетні трансферти мають цільове спрямування і використовуються відповідно до порядків їх використання.

Найбільшу питому вагу у обсязі міжбюджетних трансфертів займає освітня субвенція з державного бюджету. Темпи зростання обсягів освітньої субвенції з державного бюджету становлять на 2022 рік до плану 2021 року – 109,1%, на 2023 рік до проєкту 2022 року – 109,5 %, на 2024 рік до проєкту 2023 року – 106,8 %.

Темп зростання базової дотації становить на 2022 рік до плану 2021 року – 117,2%, на 2023 рік до проєкту 2022 року – 118,0 %, на 2024 рік до проєкту 2023 року – 118,1 %.

Міжбюджетні трансферти з бюджету територіальної громади до державного бюджету іншим бюджетам не прогнозуються.

**ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету**

В прогнозі бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022- 2024 роки наявні наступні додатки:

додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;

додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

додаток 9 «Показники бюджету розвитку»;

Додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень місцевого бюджету у розрізі інвестиційних проектів» не подається до прогнозу, у зв’язку з відсутністю показників;

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів».

У прогнозі бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки відсутня інформація для заповнення додатків 4 «Показники місцевого боргу», 5 «Показники гарантованого територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій», 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету», 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Конкретні показники обсягів бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Начальник фінансового управління

Ананьївської міської ради Андрій ПРОДАН