



АНАНЬІВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

01 серпня 2024 року

Ананьїв

№ 197

Про схвалення Прогнозу бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки

Відповідно до статті 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 75, 75¹ Бюджетного кодексу України, постанов Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 року № 751 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2025-2027 роки» та від 28 червня 2024 року № 780 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки», наказів Міністерства фінансів України від 02.06.2021 року № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» та від 23.06.2021 року № 365 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій до прогнозу місцевого бюджету», виконавчий комітет Ананьївської міської ради

ВИРІШИВ:

1.Схвалити Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки, що додається.

2.Оприлюднити дане рішення на сайті Ананьївської міської ради відповідно до частини 4 статті 28 Бюджетного кодексу України у п'ятиденний строк з дня його схвалення.

3.Фінансовому управлінню Ананьївської міської ради Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025 -2027 роки, схвалений Виконавчим комітетом Ананьївської міської ради, подати до Ананьївської міської ради для розгляду.

4.Контроль за виконання цього рішення покласти на начальника фінансового управління Ананьївської міської ради Андрія ПРОДАНА.

В.о. Ананьївського міського голови

Оксана ГЛУЩЕНКО

СХВАЛЕНО:

рішення виконавчого комітету
Ананьївської міської ради
від 01 серпня 2024 року № 197

ПРОГНОЗ **бюджету Ананьївської міської територіальної громади** **на 2025-2027 роки** 15538000000 (код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, ґрунтується на положеннях Програми діяльності Кабінету Міністрів України, складено з урахуванням макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025–2027 роки, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 року № 751 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2025-2027 роки», а також відповідно до державних цільових програм та місцевих програм соціально-економічного розвитку громади.

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 2025-2027 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 громади;
- 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 2025-2027 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 2025-2027 роки може відбутись у разі змін в економічному середовищі, які будуть залежати від наслідків викликаних повномасштабним вторгненням Російської Федерації, 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 2025–2027 роки мають ризики, пов'язані зі змінами бюджетного та податкового законодавства, з погіршенням внутрішніх та зовнішніх умов функціонування економіки та ризики бюджетної системи.

II. Основні прогностні показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки

Передбачається, що у 2025-2027 роках розвиток економіки України відбуватиметься за траєкторією прискорення економічного зростання.

Подальший економічний розвиток значною мірою залежить від розвитку безпекового середовища, обсягів міжнародної фінансової допомоги та динаміки міграційних процесів.

Протягом прогностного періоду 2025-2027 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 2025-2027 роках

Назва	2025	2026	2027
	Прогноз		
Валовий внутрішній продукт: номінальний, млрд. грн.	8466,3	10123,2	11782,8
у відсотках до попереднього року	2,7	7,5	6,2
Індекс споживчих цін (ІСЦ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	109,5	110,4	105,9
Індекс цін виробників (ІЦВ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	111,1	112,4	107,8
Рівень безробіття населення у віці 1570 років за методологією Міжнародної організації праці, відсотків до робочої сили відповідного віку балансу, млн доларів США	17,7	17,4	16,5
Сальдо торговельного балансу, визначене за методологією платіжного балансу, млн. доларів США	-40675	-27324	-21058
Експорт товарів та послуг: млн доларів США	57229	67311	80273
у відсотках до попереднього року	7	17,6	19,3
Імпорт товарів та послуг: млн доларів США	97904	94635	101331
у відсотках до попереднього року	3,7	3,3	7,1

<i>Припущення прогнозу:</i>			
Обмінний курс гривні до долара США, гривень за долар США в середньому за період	45	46,5	46,4
на кінець періоду	45,6	45,9	46,2

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.

Прогнозні розміри прожиткового мінімуму та рівня забезпечення прожиткового мінімуму на 2025-2027 роки встановлено на рівні 2024 року. У 2025-2027 роках прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць становитиме:

- дітей віком до шести років - 2563 гривні;
- дітей віком від шести до 18 років - 3196 гривень;
- працездатних осіб - 3028 гривень;
- осіб, які втратили працездатність - 2361 гривню.

Рівень забезпечення прожиткового мінімуму для призначення допомоги відповідно до Закону України «Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям у 2025-2027 роках у відсотковому співвідношенні до прожиткового мінімуму для основних соціальних і демографічних груп населення становить:

- для працездатних осіб - 55 відсотків;
- для осіб, які втратили працездатність, та осіб з інвалідністю - 100 відсотків;
- для дітей - 140 відсотків відповідного прожиткового мінімуму.

У 2025-2027 роках розмір мінімальної заробітної плати становитиме 8000 гривень, що забезпечить досягнутий рівень гарантії з урахуванням значного підвищення у 2024 році.

Оплата праці працівників бюджетної сфери здійснюватиметься на основі посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, що залишається на рівні грудня 2024 року.

Державна бюджетна політика щодо місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин у 2025-2027 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 країни у 2025-2027 роках.

Показники соціально-економічного розвитку Ананьївської міської територіальної громади

	Найменування показника	одиниця виміру	2023 рік (звіт)	2024 рік (план)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
I	Демографічна ситуація						
1	Чисельність постійного населення	осіб	21724	21506	21291	21078	20867
2	Чисельність постійного населення віком 16-59 років	осіб	14321	14178	14036	13895	13757
3	Кількість дітей віком до 16 років	осіб	3367	3374	3378	3382	3386
4	Демографічне навантаження на 1000 осіб працездатного віку	осіб	517	511,2	507,1	502,9	500,1
5	Природний приріст (скорочення) населення	осіб	-257	-245	-240	-235	-230
6	Внутрішня міграція населення в межах населених пунктів об'єднаної територіальної громади	осіб	39	28	35	37	41
II	Економічна ефективність						
7	Обсяг капітальних інвестицій на 1 особу	грн.	0	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.	0	38,60	39,2	40,1	42,01

8	Кількість підприємств малого та середнього бізнесу на 1000 осіб наявного населення	одиниць	45	48,6	50,1	52,0	52,3
9	Кількість кооперативів на 1000 осіб наявного населення	одиниць	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2
	у тому числі:						
	обслуговуючих сільськогосподарських		-	-	-	-	-
	виробничих сільськогосподарських		0,1	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	0	2	2	2	2
	коштів державного фонду регіонального розвитку		-	-	1	1	1
	коштів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад		-	-	-	-	-
	інших джерел			2	1	1	1
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	%	-	-	-	-	-
III	Якість та доступність публічних послуг						
13	Частка домогосподарств, що мають доступ до фіксованої широкопasmугової мережі Інтернет, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади	%	39,1	40,2	41,5	43,4	452
14	Забезпеченість населення лікарями загальної практики - сімейними лікарями	%	80	85	90	93	95
15	Середня наповнюваність групи дошкільного навчального закладу об'єднаної територіальної громади	осіб	14,8	15,1	15,9	16,0	16,7
16	Частка дітей дошкільного віку охоплена дошкільними навчальними закладами, у загальній кількості дітей дошкільного віку	%	100	100	100	100	100
17	Середня наповнюваність класів загальноосвітньої школи об'єднаної територіальної громади	осіб	18,5	19,0	19,3	19,5	19,7
18	Частка дітей, для яких організовано підвезення до місця навчання і додому, у загальній кількості учнів, які того потребують	%	100	100	100	100	100
19	Частка дітей, охоплених позашкільною освітою, у загальній кількості дітей шкільного віку	%	56	60	62	65	69

IV	Створення комфортних умов для життя						
20	Частка домогосподарств, забезпечених централізованим водопостачанням, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади	%	43,41	43,61	44,1	44,6	45,1
21	Частка домогосподарств, забезпечених централізованим водовідведенням, у загальній кількості домогосподарств об'єднаної територіальної громади	%	6,38	6,42	6,45	6,52	6,60
22	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	%		-	-	-	-
23	Частка населених пунктів, у яких впроваджено роздільне збирання твердих побутових відходів, у загальній кількості населених пунктів об'єднаної територіальної громади	%	13,85	15,22	15,30	15,32	15,35

24	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	12,87	12,92	12,97	13,03
----	---	---	-------	-------	-------	-------	-------

III. 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 2025-2027 роки враховано:

- прогнозі показники економічного і соціального розвитку громади, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2022-2023 роки та очікуване виконання за 2024 рік;

- норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.

Макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки, схвалені та визначені постановою Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 р. № 751 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2025-2027 роки». Після шоку, викликаного повномасштабним вторгненням російської федерації, та внаслідок цього падінням реального валового внутрішнього продукту на 28,8 відсотка у 2022 році, національна економіка у 2023 році продемонструвала високий ступінь адаптивності до функціонування в умовах високих безпекових ризиків і в поточному році продовжує зберігати макроекономічну стійкість та демонструвати поступове відновлення. Так, за підсумками 2023 року Держстат оцінив темпи зростання реального валового внутрішнього продукту на рівні 5,3 відсотка. Передбачається:

- зростання валового внутрішнього продукту у 2025 році – 2,7 відсотка, у 2026 році – 7,5 відсотка, у 2027 році - 6,2 відсотків;

- номінальний валовий внутрішній продукт у 2025 році – 8 466,3 млрд. грн, у 2026 році – 10 123,2 млрд. грн.; у 2027 році – 11 782,8 млрд. грн;

- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 109,5 відсотків у 2025 році, 110,4 відсотків у 2026 році, 105,9 відсотків у 2027 році;

- індекс цін виробників промислової продукції (грудень до грудня попереднього року) у 2025 році – 111,1 відсотків, у 2026 році – 112,4 відсотків, у 2027 році 107,8 відсотків;

- у 2025-2027 роках розмір мінімальної заробітної плати становитиме 8000 гривень, що забезпечить досягнутий рівень гарантії з урахуванням значного підвищення у 2024 році;

- оплата праці працівників бюджетної сфери здійснюватиметься на основі посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, що залишається на рівні грудня 2024 року.

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1 до цього Прогнозу.

Доходи та видатки бюджету обраховано в наступних обсягах: 2025 рік – 206 651 800 грн., 2026 рік – 207 755 700 грн., 2027 рік – 219 240 400 грн.

IV. 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 2025–2027 роки наведені в додатку 2 до Прогнозу.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025 рік прогнозується в сумі 206 651 800 грн., з них загальний фонд – 204 868 700 грн., спеціальний фонд – 1 783 100 грн., в т.ч.:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 117 646 910 грн.:

- податкові надходження – 115 310 700 грн.;
- неподаткові надходження – 2 336 210 грн.

Офіційні трансферти – 87 221 790 грн.:

- трансферти з державного бюджету – 86 385 600 грн.;
- трансферти з інших місцевих бюджетів – 836 190 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2026 рік прогнозується в сумі 207 755 700 грн., з них загальний фонд – 205 972 600 грн., спеціальний фонд – 1 783 100 грн., в т.ч.:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 118 807 110 грн.:

- податкові надходження – 116 407 600 грн.;
- неподаткові надходження – 2 399 510 грн.

Офіційні трансферти – 87 165 490 грн.:

- трансферти з державного бюджету – 86 329 300 грн.;
- трансферти з інших місцевих бюджетів – 836 190 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2027 рік прогнозується в сумі 219 240 400 грн., з них загальний фонд – 217 457 300 грн., спеціальний фонд – 1 783 100 грн., в т.ч.:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 120 002 210 грн.:

- податкові надходження – 117 537 500 грн.;
- неподаткові надходження – 2 464 710 грн.

Офіційні трансферти – 97 455 090 грн.:

- трансферти з державного бюджету – 96 618 900 грн.;
- трансферти з інших місцевих бюджетів – 836 190 грн.

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки враховано:

- фактичні показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади за 2023 рік;

- очікувані показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади за 2024 рік;

- прогнозні показники економічного і соціального розвитку Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки;

- макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 28 червня 2024 р. № 751 та визначені Бюджетною декларацією на 2025-2027 роки:

- пріоритетом податкової політики на 2025-2027 роки є забезпечення стабільних податкових надходжень, необхідних для фінансування першочергових витрат.;

- у показниках дохідної частини Бюджетної декларації на середньостроковий період вже враховано такі пропозиції щодо внесення змін до бюджетного та податкового законодавства в частині зарахування доходів до державного бюджету та їх збільшення:

- відновлення зарахування до державного бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 4 відсотків, що тимчасово спрямовувався до загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад, за рахунок відповідного зниження нормативу відрахування такого податку до загального фонду державного бюджету;

- під час розроблення прогнозу доходів бюджету на середньостроковий період враховано такі норми законодавства:

- спрямування податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України у розмірі 75 відсотків на відповідній території України (крім території м. Києва) та у розмірі 40 відсотків - на території м. Києва, до спеціального фонду державного бюджету;

- збереження розподілу акцизного податку з пального між державним та місцевими бюджетами, а саме - зарахування 13,44 відсотка такого податку до бюджетів територіальних громад;

- зарахування 95 відсотків рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (природного газу, нафти та газового конденсату) до державного бюджету та 5 відсотків до місцевих бюджетів за місцем видобутку корисних копалин.

Прогнозні розміри прожиткового мінімуму та рівня забезпечення прожиткового мінімуму на 2025-2027 роки встановлено на рівні 2024 року.

У 2025-2027 роках розмір мінімальної заробітної плати становитиме 8000 гривень, що забезпечить досягнутий рівень гарантії з урахуванням значного підвищення у 2024 році.

Оплата праці працівників бюджетної сфери здійснюватиметься на основі посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, що залишається на рівні грудня 2024 року.

Застосування з 2025 року ставок місцевих податків, встановлених рішеннями сесії Ананьївської міської ради від 21 червня 2024 року №1099-VIII «Про встановлення ставок місцевих податків на території Ананьївської міської територіальної громади», №1134-VIII «Про встановлення ставок орендної плати за користування земельними ділянками на території Ананьївської міської територіальної громади»;

- продовження застосування у 2025 році ставок місцевих податків, встановлених рішеннями сесії Ананьївської міської ради від 07 липня 2023 року №857-VIII «Про встановлення ставки транспортного податку», №858-VIII «Про відрахування господарськими організаціями до місцевого бюджету частини прибутку (доходу) за результатами щоквартальної фінансово-господарської діяльності».

**Прогнозні показники доходів бюджету
Ананьївської міської територіальної громади
на 2025-2027 роки**

(грн.)

Найменування показника	2025 рік			2026 рік			2027 рік		
	Прогноз	відхилення до попереднього року		Прогноз	відхилення до попереднього року		Прогноз	відхилення до попереднього року	
		+/-	%		+/-	%		+/-	%
Доходи без урахування міжбюджетних трансфертів, в т.ч. :									
	119 430 010	1 419 714	101,2	120 590 210	1 160 200	101,0	121 785 310	1 195 100	101,0
- доходи загального фонду	117 646 910	1 651 710	101,4	118 807 110	1 160 200	101,0	120 002 210	1 195 100	101,0
- доходи спеціального фонду	1 783 100	-231 996	88,5	1 783 100	0	100	1 783 100	0	100,0
Офіційні трансферти	87 221 790	4 787 099	105,8	87 165 490	-56 300	99,9	97 455 090	10 289 600	111,8
ВСЬОГО	206 651 800	-6 891 378	96,8	207 755 700	1 103 900	100,5	219 240 400	11 484 700	105,5

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого територіальною громадою міста боргу на 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 видатків на 2025-2027 роки не прогнозується.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Під час формування видаткової частини бюджету Ананьївської 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 2025-2027 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 2025-2027 роки відповідно до Бюджетної декларації, схваленої постановою Кабінетом Міністрів України від 28.06.2024 року №751:

- у 2025-2027 роках розмір мінімальної заробітної плати становитиме 8000 гривень, що забезпечить досягнутий рівень гарантії з урахуванням значного підвищення у 2024 році;
- оплата праці працівників бюджетної сфери здійснюватиметься на основі посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, що залишається на рівні грудня 2024 року.

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 мало захищених 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 Ананьївської міської ради та Відділом культури та туризму Ананьївської міської ради (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 оновленням 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 доступності позашкільної освіти;

- забезпечення створення умов для формування ефективної мережі закладів освіти з урахуванням інтересів учасників освітнього процесу та потреб громади;

- створення безпечних умов для проведення освітнього процесу в закладах освіти з метою забезпечення доступності і безперервності освіти незалежно від безпекової ситуації.

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 Ананьївської 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; профілактиці, первинній медичній допомозі та амбулаторному (стаціонарозамінному) лікуванню, які є найбільш економічно ефективними; 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 2025-2027 роки є збереження 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 2025-2027 роки реалізуються головним розпорядником бюджетних коштів - Відділом охорони здоров'я та соціальної політики Ананьївської 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 2025-2027 роки плануються видатки на реалізацію міської програми соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста 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 2025-2027 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 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 2025-2027 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 - Відділ освіти, молоді і спорту Ананьївської міської ради (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», фінансування 1 дитячо-юнацької спортивної школи; КПКВ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту».

Протягом 2025-2027 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, 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 1213210 «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 прогностичному періоді передбачається здійснити заходи із поліпшення транспортно-експлуатаційного стану існуючих автомобільних доріг, підвищення безпеки дорожнього руху.

Основними завданнями та напрямками, 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 рекультивация 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 102 штатні одиниці станом на 01.08.2024 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.

VII. Бюджет розвитку

Визначені статтею 71 Бюджетного кодексу України надходження бюджету розвитку, включаючи кошти від відчуження майна, передача коштів із загального фонду до бюджету розвитку, капітальні трансферти (субвенції) з інших бюджетів на 2025-2027 роки не очікуються відповідно видатки бюджету розвитку на 2025-2027 роки не плануються.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Обсяги міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів для бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025-2027 роки враховані на підставі Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 28 червня 2024 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. Освітня субвенція планується на 2025-2027 роки на рівні 2024 року.

Темп зростання базової дотації становить на 2025 рік до плану 2024 року - 100,0%, на 2026 рік до проекту 2025 року – 138,9 %, на 2027 рік до проекту 2026 року - 128,1%.

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

IX. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Ананьївської міської територіальної громади на 2025- 2027 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 2025-2027 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 2025-2027 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.