



БАШТАНСЬКА МІСЬКА РАДА
БАШТАНСЬКОГО РАЙОНУ МИКОЛАЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

Баштанка

№

Про схвалення Прогнозу
бюджету Баштанської міської
територіальної громади на
2022-2024 роки

Заслухавши інформацію заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Світлани Євдощенко щодо прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, відповідно до статті 75, 75¹ Бюджетного кодексу України, керуючись підпунктом 1 пункту «а» частини 1 статті 28, частини 2 статті 42, пункту 3 частини 4 статті 42, частини 1 та частини 2 статті 5, частини 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування», на виконання Плану заходів з організації роботи щодо складання прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затвердженого розпорядженням міського голови від 14 червня 2021 року № 131-р, виконавчий комітет Баштанської міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити Прогноз бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (проект рішення додається).
2. Подати Прогноз бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки на розгляд сесії Баштанської міської ради разом з проектом рішення ради «Про Прогноз бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (додається).
3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Світлану Євдощенко.

Міський голова

Олександр БЕРЕГОВИЙ

Додаток
до рішення
виконавчого комітету
Баштанської міської ради
№ _____

ПРОГНОЗ БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2022 – 2024 РОКИ

(1450200000)
код бюджету

I. ЗАГАЛЬНА ЧАСТИНА

Прогноз бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки (далі Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 75¹ Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Бюджетного регламенту Баштанської міської ради, затвердженого рішенням від 23 червня 2020 року №5 «Про Бюджетний регламент Баштанської міської ради», постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки, схвалених постановою Кабінетом Міністрів України від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» та листа Міністерства фінансів України від 09.06.2021 № 05110-14-6/18181 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки», рішення міської ради від 12.10.2017 №1 «про затвердження Стратегічного плану розвитку Баштанської міської ради Миколаївської області на 2018-2025 роки (Баштанської об'єднаної територіальної громади)».

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету міської територіальної громади на середньостроковий період і основою для складання проекту бюджету на 2022 рік.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, як складової системи управління місцевими фінансами, визначення фінансового ресурсу місцевого бюджету на середньострокову перспективу, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та

можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями (пріоритетами) Прогнозу є підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків, здійснення подальших кроків в напрямі динамічного росту доходів за рахунок позитивних зрушень в економіці, зокрема:

- активізація підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки для підвищення податкоспроможності;

- планування реальних надходжень місцевого бюджету на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку громади з урахуванням зміни податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень;

- забезпечення виконання дохідної частини місцевого бюджету відповідно до показників, затверджених міською радою;

- вжиття заходів до залучення додаткових надходжень до місцевого бюджету, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами;

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ, що фінансуються з місцевого бюджету;

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

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів;

- запровадження дієвих заходів з енергозбереження;

- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;

- забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики; покращення добробуту та якості життя населення.

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку Баштанської міської територіальної громади, індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків та показників бюджету розвитку, інвестиційних проектів, взаємовідносини місцевого бюджету з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами.

Прогноз ґрунтується на принципі збалансованості бюджету, підвищує результативність та ефективність витрачання бюджетних коштів, посилює бюджетну дисципліну, спрямовує фінансові ресурси на реалізацію пріоритетних соціальних напрямків та завдань для забезпечення динамічного і збалансованого розвитку громади.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- зростання дохідної бази міського бюджету;
- децентралізація видаткових повноважень у соціально-культурній сфері та чіткий розподіл компетенцій, сформований за принципом субсидіарності;
- підвищення фінансової самостійності місцевого бюджету;
- забезпечення ефективної взаємодії між державними органами, приватними суб'єктами господарювання та інститутами громадянського суспільства на засадах державно-приватного партнерства для забезпечення успішної реалізації проектів, спрямованих на розвиток регіональної інфраструктури, підвищення якості життя населення, покращення стану навколишнього природного середовища.

У прогнозованому періоді на економічний і соціальний розвиток громади буде впливати загальна макроекономічна ситуація в Україні та безпосередні ризики для розвитку економіки держави, серед яких:

- внутрішні: недостатньо швидке проведення реформ, збереження низької кредитної активності комерційних банків, дефіцит енергетичних ресурсів в країні, посилення конкуренції на внутрішньому ринку через збільшення імпорту з країн Європейського Союзу та Китаю, посилення трудової міграції та нестабільне інституційне середовище в Україні;

- зовнішні: ескалація військового конфлікту на сході країни, дефіцит зовнішнього фінансування та звуження можливостей доступу до міжнародних ринків капіталу, повільне відновлення розвитку світової економіки, збереження низьких цін на світових сировинних ринках та обмежувальні протиепідемічні заходи, запроваджені з метою запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

II. ОСНОВНІ ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО ТА СОЦІАЛЬНОГО РОЗВИТКУ

В умовах запровадження карантинних заходів на території України, робота Баштанської міської ради, її виконавчого комітету, підприємств, установ і організацій міста протягом 2020 року була спрямована на забезпечення позитивних результатів та сталого розвитку.

ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ
економічного і соціального розвитку по Баштанській ТГ
на 2021-2024 роки

№ п/п	Найменування показника, одиниці виміру	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг), млн. грн.	829,0	841,2	882,6	926,8	973,0
2.	Індекс промислової продукції, відсотків до попереднього року, %	101,5	100,5	104,9	105,0	105,0
3.	Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на одну особу, грн.	36298	37527	39757	41936	44227
4.	Валова продукція сільського господарства, в співставних цінах 2010-2012 р., млн. грн.	442,0	488,6	517,9	551,6	579,2
5.	Валова продукція сільського господарства, відсотків до попереднього року	104,9	110,5	105,6	106,5	105,0
6.	Валова продукція сільського господарства у розрахунку на одну особу, грн.	19644	21813	23329	24959	26327
7.	Обсяг капітальних інвестицій у розрахунку на одну особу, грн.	1882,66	727,25	800,00	950,00	1045,00
008.	Середня чисельність наявного населення, тис. осіб	22,5	22,2	22,2	22,1	22,0
9.	Рівень безробіття населення у віці 15–70 років (за методологією МОП), відсотків до економічно активного населення відповідного віку, %	3,5	3,8	3,3	3,1	3,0

10	Фонд оплати праці найманих працівників млн. грн.	352,8	450,2	560,6	671,0	782,0
11.	Середньомісячна номінальна заробітна плата штатних працівників, грн.	8170,07	9351,54	11221,18	12118,87	13088,83
12.	Індекс реальної заробітної плати, відсотків	114,5	114,5	120,0	108,0	108,0
13.	Кількість суб'єктів підприємницької діяльності фізичних осіб	686	702	709	712	717
14.	Кількість суб'єктів підприємницької діяльності юридичних осіб	634	630	635	640	647

Основним промисловим підприємством Баштанської ОТГ є товариство з додатковою відповідальністю «Баштанський сирзавод». За січень- травень 2021 року обсяг виробництва промислової продукції (без ПДВ) склав тис.грн, що на 296911,2 тис.грн, що на 17 775,0 тис грн менше в порівнянні з обсягом виробництва продукції за 5 місяців 2020 року. Обсяг реалізації промислової продукції січень- травень 2021 року збільшився на 3,1% та склав 293296,7 тис.грн, що на 8979,1 тис. грн більше в порівнянні з минулим періодом.

Обсяг реалізації промислової продукції на експорт ТДВ «Баштанський сирзавод» за січень - травень 2021 року становить 5938,9 тис. грн, що на 294,8 тис. грн. більше (січень – травень 2020 року 5644,1 тис.грн) в порівнянні з минулим роком, приріст складає 4%.

Найбільш актуальні та важливі проблеми розвитку сфери діяльності на території Баштанської міської ради є аварійний стан доріг, недостатність обсягів фінансування на проведення робіт з покращенням експлуатаційного стану автомобільних доріг та штучних споруд загального користування державного та місцевого значення.

80 % доріг перебуває в незадовільному транспортно-експлуатаційному стані та потребує проведення капітального ремонту і реконструкції. Це, в свою чергу, перешкоджає створенню необхідних передумов для економічного розвитку об'єднаної територіальної громади, призводить до аварійності на дорогах та викликає невдоволення з боку населення і підвищує соціальну напругу в громаді.

Крім того, стан доріг є вкрай важливим для Баштанської територіальної громади, поскільки децентралізація передбачала створення опорних шкіл, а це

означає, що дороги повинні забезпечувати швидкий підвіз дітей до шкіл. Також це саме стосується і доступності медицини та пересування автомобілів швидкої допомоги.

Комунальним підприємством постійно вживаються заходи для покращення забезпечення населення якісною питною водою в межах обґрунтованих нормативів (норм) питного водопостачання, реформування та розвитку водопровідно-каналізаційної мережі громади, підвищення її ефективності та надійності функціонування.

На виконання заходів у рамках компоненту з місцевого економічного розвитку, продовжується робота над проєктом «Нове будівництво ярмарково-фестивальної площі – трансформера »Ярмаркова». Відповідно до Угоди про співробітництво у рамках програми міжнародної технічної допомоги «Децентралізація приносить кращі результати та ефективність» (DOBRE) міською радою отримано від Глобал Ком'юнітіз за Договором про внесок в натуральній формі матеріали, товари та послуги на суму 1 931 893,6 грн. З боку міської ради здійснено спів фінансування в розмірі 1 476 804,12 грн. Реалізація даного проєкту створить умови для самозайнятості населення, поліпшить умови культурного та творчого розвитку для населення, надасть поштовх для підприємницької, туристичної та фермерської діяльності.

Баштанська міська рада для участі у конкурсному відборі інвестиційних програм та проєктів регіонального розвитку, що можуть реалізовуватися за рахунок коштів ДФРР в Миколаївській області у 2022 році, підготувала і подала два проєкти, а саме:

1. «Нове будівництво системи водовідведення по вул. Квітнева в м.Баштанка Миколаївської області», загальна кошторисна вартість 8485,367 тис.грн.

2. «Нове будівництво ярмарково-фестивальної площі-трансформера «Ярмаркова» по вул. Театральна, в м. Баштанка, Баштанського району Миколаївської області», загальна кошторисна вартість 11758,068 тис.грн.

На участь у щорічному обласному конкурсі проєктів та програм розвитку місцевого самоврядування підготовлено та подано 2 проєкти:

1. «Впровадження нових медичних послуг в КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня» Баштанської міської ради Миколаївської області» загальна вартість 559,755 тис.грн., з них: з обласного бюджету 335,853 тис.грн., з міського бюджету - 215,902 тис.грн., організації –партнери – 8,00 тис.грн.

2. «Покращення санітарного та екологічного стану Баштанської територіальної громади», загальною вартістю 794,700 тис.грн., з них: з міського бюджету - 309,880 тис.грн., з обласного - 476,820 тис.грн., кошти організаторів-партнерів – 8,0 тис.грн.

На виконання заходів щодо наповнення міського бюджету Баштанської міської ради 2021 році, створена робоча група з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення.

Робочою групою проводиться інформаційно - роз'яснювальна робота з особами щодо дотримання трудового законодавства, які фактично виконують роботу в інтересах суб'єкта господарської діяльності та які підпадають під поняття «Працівник». В результаті проведеної роботи легалізовано 14 осіб.

Забезпечено проведення щоденного моніторингу за своєчасністю виплати заробітної плати на підприємствах, в установах та організаціях району з метою недопущення її виникнення.

Динаміка

середньомісячної заробітної плати працівників Баштанської міської територіальної громади.

Період	2020 рік	2021 рік	Темпи приросту у відсотках
			2021р. до 2020р.
I квартал	8065,88	10123,93	125,5
II квартал	10856,30	13551,32	124,8

Динаміка середньомісячної заробітної плати за видами економічної діяльності

Види економічної діяльності	Середньомісячна заробітна плата одного облікового штатного працівника, грн.		Темпи зростання у відсотках до 2021 року
	за січень - червень 2021 року	за січень-червень 2020 року	
Промисловість	11500,70	10495,05	109,6
Сільське господарство	12485,41	11286,34	110,6
Торгівля і громадське харчування	6943,87	6158,33	112,8
Житлово-комунальне	10059,46	9684,25	103,8

господарство			
Освіта	19144,24	9348,5	204,8

В січні- червні 2021 року Баштанською міською радою, відповідно до Заходів, затверджених програмою «Турбота», забезпечено за рахунок міського бюджету надання наступних послуг з питань соціального захисту населення в сумі 121,06 тис. грн, а саме:

- адресної допомоги 36 особам, які опинилися в складних життєвих обставинах в сумі 52,8 тис. грн;
- допомоги на поховання безробітних незастрахованих - 8 особам на суму 14,4 тис. грн;
- одноразову матеріальну допомогу сім'ям загиблих та померлих учасників бойових дій в Афганістані, інвалідам війни в Афганістані та учасникам бойових дій на території інших країн виплачено на суму 31,5 тис. грн;
- одноразова допомога учасникам бойових дій у роки ВВв - 2,06 тис. грн.
- одноразова матеріальну допомогу громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи та дітям-інвалідам, які постраждали від Чорнобильської катастрофи отримали 5 осіб на суму 5,0 тис. грн;
- придбано солодких подарунків до Дня захисту дітей на суму – 3,3 тис. грн..
- надана матеріальна допомога особам які потребують гемодіаліз – 12,0 тис. грн..

Індикативні прогностичні показники місцевого бюджету на 2022-2024 роки є основою для складання розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету територіальної громади на середньострокову перспективу.

Прогностичні показники місцевого бюджету ґрунтуються на принципі збалансованості бюджету, що призведе до підвищення результативності та ефективності витрачання бюджетних коштів, посилення бюджетної дисципліни, покращить спрямування фінансового ресурсу на реалізацію пріоритетних соціальних напрямків та завдань для забезпечення динамічного і збалансованого розвитку громади.

При здійсненні прогнозу місцевого бюджету на 2022-2024 роки застосовані такі основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України (%):

Найменування показника	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Валовий внутрішній продукт, відсотків до попереднього року	103,8	104,7	105,0
Індекс споживчих цін, у середньому до попереднього року, відсотків	107,2	106,0	105,2
Індекс споживчих цін, грудень до грудня попереднього року, відсотків	106,2	105,3	105,0
Індекс цін виробників промислової продукції, грудень до грудня попереднього року, відсотків	107,8	106,2	105,7
Середньомісячна заробітна плата працівників номінальна, скоригована на індекс споживчих цін, відсотків до попереднього року	104,4	106,1	105,6
Продуктивність праці, відсотків до попереднього року	101,7	102,3	102,5

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

Під час формування дохідної та видаткової частини на 2022-2024 роки буде враховано такі показники:

	Мінімальна заробітна плата		Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки	
	грн.	темпи приросту, %	грн.	темпи приросту, %
з 01 січня 2022 року	6 500		2 893	
з 01 жовтня 2022 року	6 700	3,1	2 982	3,1
з 01 січня 2023 року	7 176	7,1	3 193	7,1
з 01 січня 2024 року	7 665	6,8	3 411	6,8

III. ЗАГАЛЬНІ ПОКАЗНИКИ БЮДЖЕТУ

Загальні показники, прийняті у Прогнозі (додаток 1 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки):

на 2022 рік:

доходи місцевого бюджету в сумі 216 048 382,00 гривень, у тому числі доходи загального фонду місцевого бюджету – 212 348 888,00 гривень та доходи спеціального фонду місцевого бюджету – 3 699 494,00 гривень;

видатки місцевого бюджету в сумі 216 048 382,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду місцевого бюджету – 212 348 888,00 гривень та видатки спеціального фонду місцевого бюджету – 3 699 494,00 гривень;

на 2023 рік:

доходи місцевого бюджету в сумі 234 569 202,00 гривень, у тому числі доходи загального фонду місцевого бюджету – 230 830 195,00 гривень та доходи спеціального фонду місцевого бюджету – 3 739 007,00 гривень;

видатки місцевого бюджету в сумі 234 569 202,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду місцевого бюджету 230 830 195,00 гривень та видатки спеціального фонду місцевого бюджету – 3 739 007,00 гривень;

на 2024 рік:

доходи місцевого бюджету в сумі 252 625 429,00 гривень, у тому числі доходи загального фонду місцевого бюджету – 248 831 797,00 гривень та доходи спеціального фонду місцевого бюджету – 3 793 632,00 гривень;

видатки місцевого бюджету в сумі 252 625 429,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду місцевого бюджету 247 831 797,00 гривень та видатки спеціального фонду місцевого бюджету – 4 793 632,00 гривень;

профіцит за загальним фондом місцевого бюджету в сумі 1 000 000,00 гривень;

дефіцит за спеціальним фондом місцевого бюджету в сумі 1 000 000,00 гривень.

Основні показники бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 -2024 роки

(грн)

№ з/п	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Загальні граничні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	184 288 242,71	192 024 126,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	173 690 637,16	188 374 512,00	212 348 888,00	230 830 195,00	248 831 797,00
X	спеціальний фонд	10 597 605,55	3 649 614,00	3 699 494,00	3 739 007,00	3 793 632,00
2.	Фінансування, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	0,00	-2 162 699,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
X	спеціальний фонд	0,00	2 162 699,00	0,00	0,00	1 000 000,00
3.	Повернення кредитів, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	спеціальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	184 288 242,71	192 024 126,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	173 690 637,16	186 211 813,00	212 348 888,00	230 830 195,00	247 831 797,00
X	спеціальний фонд	10 597 605,55	5 812 313,00	3 699 494,00	3 739 007,00	4 793 632,00
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	156 292 742,00	195 310 377,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	148 175 661,00	189 193 725,00	212 348 888,00	230 830 195,00	247 831 797,00
X	спеціальний фонд	8 117 081,00	6 116 652,00	3 699 494,00	3 739 007,00	4 793 632,00
2.	Надання кредитів, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	спеціальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	156 292 742,00	195 310 377,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	148 175 661,00	189 193 725,00	212 348 888,00	230 830 195,00	247 831 797,00
X	спеціальний фонд	8 117 081,00	6 116 652,00	3 699 494,00	3 739 007,00	4 793 632,00

IV. ПОКАЗНИКИ ДОХОДІВ БЮДЖЕТУ

Показники доходів бюджету наведені у додатку 2 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
X	Загальний фонд, у тому числі:	103 417 470,97	112 442 186,00	128 499 800,00	138 466 525,00	149 087 101,00
10000000	Податкові надходження	102 627 985,98	111 939 939,00	127 728 185,00	137 648 550,00	148 216 772,00
20000000	Неподаткові надходження	701 281,45	502 247,00	771 615,00	817 975,00	870 329,00
30000000	Доходи від операцій з капіталом	88 203,54	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	8 089 526,04	3 649 614,00	3 699 494,00	3 739 007,00	3 793 632,00
10000000	Податкові надходження	101 178,70	102 000,00	105 000,00	110 000,00	120 000,00
20000000	Неподаткові надходження	6 707 834,59	3 547 614,00	3 594 494,00	3 629 007,00	3 673 632,00
30000000	Доходи від операцій з капіталом	1 280 512,75	0,00	0,00	0,00	0,00
X	УСЬОГО доходів без урахування міжбюджетних трансфертів	111 506 997,01	116 091 800,00	132 199 294,00	142 205 532,00	152 880 733,00
X	загальний фонд	103 417 470,97	112 442 186,00	128 499 800,00	138 466 525,00	149 087 101,00
X	спеціальний фонд	8 089 526,04	3 649 614,00	3 699 494,00	3 739 007,00	3 793 632,00
X	Офіційні трансферти з державного бюджету	61 156 010,08	69 924 000,00	78 420 300,00	86 625 000,00	93 687 400,00
X	Офіційні трансферти з інших бюджетів	11 625 235,62	6 008 326,00	5 428 788,00	5 738 670,00	6 057 296,00
X	РАЗОМ доходів з трансфертами	184 288 242,71	192 024 126,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	173 690 637,16	188 374 512,00	212 348 888,00	230 830 195,00	248 831 797,00
X	спеціальний фонд	10 597 605,55	3 649 614,00	3 699 494,00	3 739 007,00	3 793 632,00

При розрахунку прогнозу доходів бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки враховувалися основні прогнозні показники економічного і соціального розвитку України, громади, норм податкового та бюджетного законодавства.

При плануванні бюджету в дохідній частині враховувалися фактори впливу на збільшення/зменшення надходжень платежів до бюджету: ріст фонду оплати праці працівників (штатних та нештатних), зайнятих економічною діяльністю; ріст мінімальної заробітної плати; ріст розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки; інші чинники, що

впливають на надходження платежів до бюджету (податковий борг, пільги, встановлені місцевою радою, тощо).

При формуванні прогнозу дохідної частини бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки були враховані фактичні надходження за 2020 рік та уточнені планові показники на 2021 рік. Основними бюджетоутворюючими джерелами формування дохідної частини загального фонду бюджету у 2022-2024 роках залишаються податок та збір на доходи фізичних осіб, плата за землю, податок на нерухоме майно, єдиний податок, акцизний податок. Так, при розрахунку податку на доходи фізичних осіб враховані прогнозні темпи росту фонду оплати праці та середньомісячної заробітної плати працівників громади. В основу розрахунку плати за землю покладені норми Податкового кодексу України, якими визначені ставки оподаткування та відповідні рішення міської ради. Розрахунок проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, зміни обсягів укладених договорів. При розрахунку надходжень акцизного податку з роздрібною торгівлю врахований наявний контингент платників, які здійснюють господарську діяльність на території громади та норми Податкового кодексу України, яким затверджений норматив відрахувань цього податку до місцевих бюджетів. Прогнозний обсяг єдиного податку на 2022-2024 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, щорічним збільшенням кількості платників податку, а також збільшенням з початку року платників єдиного податку першої та другої груп, у зв'язку зі зростанням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб. Щодо інших податків, то прогнозні показники надходжень на 2022 та 2024 роки визначені на підставі розрахунків, проведених виходячи з наявного контингенту платників, з урахуванням норм податкового та бюджетного законодавства, що регламентують справляння відповідних платежів до бюджету.

Пріоритетні завдання, які необхідно здійснити в рамках реалізації бюджетної політики при наповненні бюджету громади:

- забезпечення дотримання принципів державної регуляторної політики, зокрема прозорості та врахування громадської думки, під час підготовки, прийняття і перегляду рішень про місцеві податки та збори;

- продовження роботи щодо виявлення, упередження та руйнування схем ухилень від оподаткування при виплаті суб'єктами господарювання заробітної плати працівникам (шляхом ведення подвійної бухгалтерії, видачі коштів у "конвертах", використання праці найманих працівників без оформлення з ними трудових договорів тощо);

- проведення цілеспрямованої роботи зі скорочення податкового боргу подолання збиткової діяльності суб'єктів господарювання.

Прогноз доходів місцевого бюджету на 2022-2024 роки враховує стабільність податково-бюджетної системи, зростання надходжень до бюджету та підвищення життєвого рівня населення громади.

Пріоритетом податкової політики є забезпечення стабільності податкової політики, зокрема підвищення ефективності та полегшення податкового адміністрування з мінімізацією можливостей для зловживань.

Бюджетна політика буде спрямована на удосконалення інструментів бюджетного планування, зміцнення фінансової спроможності місцевого бюджету шляхом забезпечення надходжень до бюджету громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками, підвищення ефективності та результативності використання бюджетних ресурсів та приведення ставок місцевих податків і зборів до максимального рівня.

У складі доходів загального фонду міського бюджету (без трансфертів) найбільшу питому вагу складають надходження **податку з доходів фізичних осіб**, що становлять:

- у 2021 році – 57,7 %, 2022 році – 59,6 %, 2023 році – 60,5 %, 2024 році – 61,3 %.

Податок розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб.

При прогнозуванні податку на доходи фізичних осіб враховано:

- застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб;
- підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;
- зменшення надходжень податку від бюджетоутворюючих підприємств, згідно норм податкового кодексу за місцем розташування своїх відокремлених підрозділів;
- легалізація виплати заробітної плати та інше.

Надходження по **єдиному податку** складають питому вагу:

- у 2021 році – 15,1 %, 2022 році – 14,0 %, 2023 році – 13,9 %, 2024 році - 13,9 %.

Збільшення надходжень по єдиному податку планується за рахунок збільшення розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, мінімальної заробітної плати та зростанням індексу цін виробників промислової продукції.

При розрахунку податку враховано по:

а) платникам – фізичним особам 1 групи – зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, у зв'язку з тим, що ставка збору встановлюється від його розміру;

б) платникам – фізичним особам 2 групи – зростання розміру мінімальної заробітної плати, у зв'язку з тим, що ставка збору встановлюється від її розміру;

в) платникам 3 групи (юридичні та фізичні особи) – збільшено на прогнозний індекс цін виробників промислової продукції

Прогнозні надходження *плати за землю* в бюджет громади обраховані з урахуванням як об'єктивних так і суб'єктивних факторів, а також без врахування індексації нормативно грошової оцінки земельних ділянок і планується на рівні 2021 року. Питома вага становить:

- у 2021 році – 17,0 % , 2022 році – 16,1 % , 2023 році – 15,6 % , 2024 році – 15,2 %.

Прогнозний показник надходжень *акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів* визначений з врахуванням прогнозних показників індексу споживчих цін, темпів реалізації оподаткованих товарів.

Питома вага становить:

- у 2021 році – 1,9 % , 2022 році – 1,8 % , 2023 році – 1,7 % , 2024 році - 1,7 %.

При розрахунку надходження *податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки* враховано зростання розміру мінімальної заробітної плати. Питома вага становить:

- у 2021 році – 3,8 % , 2022 році – 4,2 % , 2023 році – 4,1 % , 2024 році – 4,1 %.

V. Показники фінансування бюджету

Прогнозом залучення джерел фінансування у 2022-2023 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою.

У 2024 році планується передача коштів з загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) у сумі 1000 000,00 гривень.

Прогнозом на 2022-2024 роки не передбачається повернення місцевого зовнішнього запозичення – кредиту, оскільки дані показники відсутні.

Показники фінансування бюджету наведені у додатку 3 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки. Показники місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою боргу відсутні.

Показники фінансування бюджету Баштанської міської територіальної громади

(грн)

Код	Найменування показника	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6
I. Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	-2 162 699,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
X	спеціальний фонд	2 162 699,00	0,00	0,00	1 000 000,00
300000	Зовнішнє фінансування, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00

X	загальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00
X	спеціальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	-2 162 699,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
X	спеціальний фонд	2 162 699,00	0,00	0,00	1 000 000,00
II. Фінансування за типом боргового зобов'язання					
400000	Фінансування за борговими операціями, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00
X	спеціальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00
600000	Фінансування за активними операціями, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	-2 162 699,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
X	спеціальний фонд	2 162 699,00	0,00	0,00	1 000 000,00
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00
X	загальний фонд	-2 162 699,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
X	спеціальний фонд	2 162 699,00	0,00	0,00	1 000 000,00

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогноз видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки розроблено з урахуванням цілей державної бюджетної політики, показників доходної частини бюджету, обсягів фінансування бюджету.

Показники прогнозу сформовано відповідно до основних макропоказників економічного і соціального розвитку України у 2022-2024 роках, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», а саме:

Показники	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Індекс цін виробників, грудень до грудня попереднього року, %	107,8	106,2	105,7
Індекс споживчих цін, грудень до грудня попереднього року, %	106,2	105,3	105,0
Розмір мінімальної заробітної плати: з 1 січня року (гривні)	6500	7176	7665
з 1 жовтня року (гривні)	6700	-	-
Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки: з 1 січня року (гривні)	2893	3193	3411
з 1 жовтня року (гривні)	2982	-	-
Прожитковий мінімум: з 1 січня року (гривні)	2393	2589	2778

з 1 липня року (гривні)	2508	2713	2911
з 1 грудня року (гривні)	2589	2778	2972
Обсяг освітньої субвенції з державного бюджету (тис.грн.)	69736,4	76378,4	81590,4
Обсяг базової дотації з державного бюджету (тис.грн.)	8683,9	10246,6	12097,0

Пріоритетними напрямками розвитку Баштанської міської територіальної громади є:

- **надання освітніх послуг** з метою розвитку розумових та фізичних здібностей дітей, виховання у них високих моральних якостей;
- **підвищення доступності, якості та ефективності медичних послуг населенню**, забезпечення громадянам Баштанської міської територіальної громади рівного доступу до якісних медичних послуг, підвищення рівня і якості життя населення на основі розширення доступності, підвищення якості та безпеки медичної допомоги, продуктивної зайнятості персоналу, що працює в галузі охорони здоров'я.
- **поліпшення надання існуючих та розвиток нових соціальних послуг населенню шляхом:**
 - покращення фізичного розвитку та зміцнення здоров'я дітей та молоді на базі Дитячо-юнацької спортивної школи, а також за рахунок реалізації місцевих програм та заходів у галузі спорту;
 - розвиток культурного і мистецького середовища територіальної громади;
- **впровадження заходів енергоефективності та енергозбереження** в бюджетних та комунальних установах та закладах, а також **реалізація інших інвестиційних проектів**, в тому числі шляхом залучення коштів державних фондів та забезпечення співфінансування з бюджету громади;
- **реалізація регіональних (місцевих) програм**, спрямованих на удосконалення усіх напрямків розвитку громади.

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади головним розпорядникам коштів передбачені:

на 2022 рік у сумі 216 048 382,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 212 348 888,00 гривень, спеціального фонду - 3 699 494,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 234 569 202,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 230 830 195,00 гривень, спеціального фонду – 3 739 007,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 252 625 429,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 247 731 797,00 гривень, спеціального фонду – 4 793 632,00 гривень.

Інформація щодо показників видаткової частини бюджету Баштанської міської територіальної громади на середньостроковий період в розрізі головних розпорядників коштів наведена у додатку 6 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
01	Баштанська міська рада, у тому числі:	40 357 177,00	49 096 072,00	54 447 549,00	59 069 883,00	65 460 386,00
X	загальний фонд	36 526 587,00	46 549 189,00	53 929 440,00	58 519 124,00	63 878 647,00
X	спеціальний фонд	3 830 590,00	2 546 883,00	518 109,00	550 759,00	1 581 739,00
06	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради, у тому числі:	105 598 765,00	129 851 166,00	144 249 076,00	156 838 648,00	167 033 890,00
X	загальний фонд	101 575 029,00	126 428 667,00	141 241 476,00	153 831 048,00	164 026 290,00
X	спеціальний фонд	4 023 736,00	3 422 499,00	3 007 600,00	3 007 600,00	3 007 600,00
10	Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради Миколаївської області, у тому числі:	10 336 800,00	14 422 881,00	15 530 546,00	16 743 428,00	18 117 975,00
X	загальний фонд	10 074 045,00	14 275 881,00	15 356 761,00	16 562 780,00	17 913 682,00
X	спеціальний фонд	262 755,00	147 000,00	173 785,00	180 648,00	204 293,00
37	Фінансовий відділ Баштанської міської ради, у тому числі:	0,00	1 939 988,00	1 821 211,00	1 917 243,00	2 013 178,00
X	загальний фонд	0,00	1 939 988,00	1 821 211,00	1 917 243,00	2 013 178,00
X	спеціальний фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	УСЬОГО, у тому числі:	156 292 742,00	195 310 107,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	148 175 661,00	189 193 725,00	212 348 888,00	230 830 195,00	247 831 797,00
X	спеціальний фонд	8 117 081,00	6 116 382,00	3 699 494,00	3 739 007,00	4 793 632,00

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади за типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету передбачені:

на 2022 рік у сумі 216 048 382,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 212 348 888,00 гривень, спеціального фонду – 3 699 494,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 234 569 202,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 230 830 195,00 гривень, спеціального фонду – 3 739 007,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 252 625 429,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 247 731 797,00 гривень, спеціального фонду – 4 793 632,00 гривень.

Інформація щодо показників видаткової частини бюджету Баштанської міської територіальної громади на середньостроковий період за типовою

програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведена у додатку 7 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
0100	Державне управління, у тому числі:	26 396 182,00	26 548 437,00	29 707 002,00	31 290 709,00	32 842 312,00
X	загальний фонд	26 314 820,00	26 437 101,00	29 701 963,00	31 285 670,00	32 837 273,00
X	спеціальний фонд	81 362,00	111 336,00	5 039,00	5 039,00	5 039,00
1000	Освіта, у тому числі:	104 124 000,00	129 644 005,00	143 664 360,00	156 233 600,00	166 146 335,00
X	загальний фонд	99 992 475,00	126 091 610,00	140 485 885,00	153 048 417,00	162 937 658,00
X	спеціальний фонд	4 131 525,00	3 552 395,00	3 178 475,00	3 185 183,00	3 208 677,00
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	0,00	5 871 020,00	6 067 079,00	6 457 530,00	7 128 680,00
X	загальний фонд	0,00	5 527 798,00	6 067 079,00	6 457 530,00	7 128 680,00
X	спеціальний фонд	0,00	343 222,00	0,00	0,00	0,00
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	429 045,00	7 958 263,00	8 839 926,00	9 575 800,00	10 281 882,00
X	загальний фонд	428 745,00	7 571 163,00	8 431 856,00	9 140 080,00	9 825 182,00
X	спеціальний фонд	300,00	387 100,00	408 070,00	435 720,00	456 700,00
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	6 721 760,00	9 889 600,00	10 626 018,00	11 456 532,00	12 519 973,00
X	загальний фонд	6 600 297,00	9 882 600,00	10 623 108,00	11 453 467,00	12 516 757,00
X	спеціальний фонд	121 463,00	7 000,00	2 910,00	3 065,00	3 216,00
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	2 726 073,00	3 157 657,00	3 683 795,00	4 025 046,00	4 586 370,00
X	загальний фонд	2 699 280,00	3 147 553,00	3 683 795,00	4 025 046,00	4 586 370,00
X	спеціальний фонд	26 793,00	10 104,00	0,00	0,00	0,00
6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	14 895 321,00	10 312 562,00	11 427 254,00	13 409 439,00	15 897 978,00
X	загальний фонд	11 274 773,00	9 443 987,00	11 427 254,00	13 409 439,00	15 897 978,00
X	спеціальний фонд	3 620 548,00	868 575,00	0,00	0,00	0,00
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	0,00	734 650,00	700 000,00	700 000,00	1 700 000,00
X	загальний фонд	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
X	спеціальний фонд	0,00	734 650,00	0,00	0,00	1 000 000,00
8000	Інша діяльність, у тому числі:	1 000 361,00	1 193 913,00	1 332 948,00	1 420 546,00	1 521 899,00
X	загальний фонд	865 271,00	1 091 913,00	1 227 948,00	1 310 546,00	1 401 899,00
X	спеціальний фонд	135 090,00	102 000,00	105 000,00	110 000,00	120 000,00
X	УСЬОГО, у тому числі:	156 292 742,00	195 310 107,00	216 048 382,00	234 569 202,00	252 625 429,00
X	загальний фонд	148 175 661,00	189 193 725,00	212 348 888,00	230 830 195,00	247 831 797,00
X	спеціальний фонд	8 117 081,00	6 116 382,00	3 699 494,00	3 739 007,00	4 793 632,00

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади головному розпоряднику коштів – Баштанській міській раді передбачені:

на 2022 рік у сумі 54 447 549,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 53 929 440,00 гривень, спеціального фонду – 518 109,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 59 069 883,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 58 519 124,00 гривень, спеціального фонду – 550 759,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 65 460 386,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 63 878 647,00 гривень, спеціального фонду – 1 581 739,00 гривень.

Основними цілями державної політики міської ради є забезпечення виконання Конституції, законів України, актів Президента України, Кабінету міністрів України, інших органів виконавчої влади вищого рівня; законності і правопорядку, додержання прав і свобод громадян; виконання державних, регіональних, місцевих програм соціально-економічного та культурного розвитку, програм охорони довкілля; забезпечення виконання наданих законодавством повноважень та управлінських функцій; здійснення окремих заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення населення, забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг вразливим верствам населення, зокрема особам похилого віку, особам з інвалідністю, ветеранам війни та учасникам антитерористичної операції, громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; забезпечення ефективної державної соціальної підтримки населення окремим категоріям громадян відповідно до законодавства; реалізація державної політики у сфері ефективного оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки та дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми, підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, інвалідності, смертності; забезпечення пріоритетності підтримки комплексних соціально-орієнтованих програм профілактики, своєчасного лікування, реабілітації та інших заходів щодо охорони здоров'я, реалізація державної політики, спрямованої на підвищення експлуатаційних властивостей житлового фонду і утримання його у належному стані; покращення умов благоустрою та підвищення рівня благоустрою громади; забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності на місцевому рівні; забезпечення розвитку мережі автомобільних доріг місцевого значення, що сприятиме підвищенню безпеки дорожнього руху тощо.

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади головному розпоряднику коштів – Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради передбачені:

на 2022 рік у сумі 144 249 076,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 141 241 476,00 гривень, спеціального фонду – 3 007 600,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 156 838 648,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 153 831 048,00 гривень, спеціального фонду – 3 007 600,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 167 033 890,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 164 026 290,00 гривень, спеціального фонду – 3 007 600,00 гривень.

Основними цілями державної політики Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради є реалізація права дітей на здобуття загальної середньої освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей та можливостей; організація відпочинку та дозвілля дітей; виховання і навчання дітей дошкільного віку; забезпечення підвищення кваліфікації професійної компетентності та перепідготовки педагогічних працівників закладами післядипломної освіти.

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади головному розпоряднику коштів – Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради передбачені:

на 2022 рік у сумі 15 530 546,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 15 356 881,00 гривень, спеціального фонду – 173 785,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 16 743 428, 00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 16 562 780,00 гривень, спеціального фонду – 180 648,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 18 117 975,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 17 913 682,00 гривень, спеціального фонду – 204 293,00 гривень.

Основними цілями державної політики Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради є створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення; забезпечення високої якості навчання, формування сучасної системи цінностей у дітей і молоді; забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для духовного і освітнього розвитку; реалізація державної політики щодо забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу.

Граничні показники видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади головному розпоряднику коштів – Фінансовому відділу Баштанської міської ради передбачені:

на 2022 рік у сумі 1 821 211,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 1 821 211,00 гривень;

на 2023 рік у сумі 1 917 243,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 1 917 243,00 гривень;

на 2024 рік у сумі 2 013 178,00 гривень, у тому числі видатки загального фонду – 2 013 178,00 гривень.

Основними цілями державної політики Фінансового відділу Баштанської міської ради є забезпечення розроблення в установленому порядку проєкту місцевого бюджету та прогнозу бюджету; забезпечення ефективного і цільового використання бюджетних коштів в межах повноважень, визначених законодавством; розроблення пропозицій щодо удосконалення методів фінансового та бюджетного планування та здійснення витрат; здійснення загальної організації та управління виконанням бюджету Баштанської міської

територіальної громади, координація в межах своєї компетенції діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету.

Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету на 2022-2024 роки не передбачені. Додаток 8 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки не складався.

VII. Бюджет розвитку

Показники бюджету розвитку наведені у додатку 9 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

Показники бюджету розвитку бюджету Баштанської міської територіальної громади на виконання інвестиційних проєктів:

на 2022 рік – 2023 рік – відсутні;

на 2024 рік – 1 000 000,00 гривень.

Джерелом фінансування бюджету розвитку визначено передачу коштів із загального фонду бюджету у сумі:

на 2024 рік – 1 000 000,00 гривень.

Обсяги капітальних вкладень бюджету Баштанської міської територіальної громади у розрізі інвестиційних проєктів наведені у додатку 10 до прогнозу бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Відповідно до Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року № 548, у середньостроковому періоді бюджет Баштанської міської територіальної громади матиме можливість отримувати ряд трансфертів з державного бюджету - базову дотацію та освітню субвенцію.

	(грн.)		
Назва показника	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз
Базова дотація з державного бюджету	8683900	10246600	12 097 000
Освітня субвенція з державного бюджету	69 736 400	76 378 400	81 590 400

Відповідно проєктів Прогнозів обласного бюджету Миколаївської області та бюджетів Інгульської та Привільненської сільських територіальних громад враховано інші субвенції з місцевих бюджетів на 2022-2024 роки:

	грн		
Назва показника	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз

Обласний бюджет Миколаївської області	1 325 942	1 340 300	1 354 900
Бюджет Інгульської сільської територіальної громади	3 000 000	3 200 000	3 400 000
Бюджет Привільненської сільської територіальної громади	1 102 846	1 198 370	1 302 396

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Оцінка фіскальних ризиків та їх вплив на показники місцевого бюджету

На виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади протягом 2022 – 2024 років можуть вплинути фіскальні ризики, спричинені змінами у макроекономічному середовищі:

- подальше зростання цін на енергоносії та комунальні послуги понад передбачені Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, індекси зростання цін виробників;

- погіршення результатів діяльності суб'єктів господарювання, що може призвести, зокрема, до зменшення відрахувань податкових та неподаткових платежів до місцевого бюджету;

- падіння попиту та рівня споживання через карантинні обмеження внаслідок пандемії;

- зниження платоспроможності споживачів;

- зростання рівня безробіття;

- формування і затвердження оновленої фактичної мережі навчальних закладів на 2021/2022, 2022/2023, 2023/2024 навчальні роки, що може вплинути на збільшення дітей, класів та їх показників їх наповнюваності, і як наслідок – необхідність збільшення ставок педагогічного персоналу, що не передбачено доведеними розмірами освітньої субвенції з державного бюджету, передбаченими Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки та може вплинути на її дефіцит.

Додатки до Прогнозу (додаються):

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»

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»

Не склалися додатки до Прогнозу у зв'язку з відсутністю показників:

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»

Додаток 5 « Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій»

Додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету».

Додаток 12 «Показники з міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Заступник міського голови
з питань діяльності виконавчих
органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО