

ДМИТРІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
КРОПИВНИЦЬКОГО РАЙОНУ КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСТІ
Проект

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ**

від

2021 року

№

с. Дмитрівка

**Про схвалення прогнозу бюджету
Дмитрівської сільської
територіальної громади на 2022-2024 роки**

11514000000

(код бюджету)

Керуючись статтею 75¹ Бюджетного кодексу України, Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року №548 “Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки”, виконавчий комітет Дмитрівської сільської ради

вирішив:

1. Схвалити прогноз бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади на 2022-2024 роки з подальшим внесенням на розгляд сесії сільської ради, що додається.
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на начальника фінансового відділу Анастасію ЗАЄЦЬ.

Дмитрівський сільський голова

Наталія СТИРКУЛЬ

ПРОГНОЗ
бюджету Дмитрівської сільської
територіальної громади на 2022-2024 роки
1151400000
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади на 2022-2024 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року №548, Податкового кодексу України, ґрунтується на положеннях Програми діяльності Кабінету Міністрів України, Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03 березня 2021 року №179, Стратегії розвитку Дмитрівської територіальної громади на період до 2027 року, затвердженої рішенням Дмитрівської сільської ради від 05 вересня 2019 року №308.

Запровадження середньострокового бюджетного планування сприятиме забезпеченню фінансової стабільності та зміцненню економічного зростання у середньостроковій перспективі, а також спрямоване на забезпечення економічного зростання та сталого розвитку Дмитрівської сільської територіальної громади.

Прогноз складено з метою дотримання вимог Бюджетного кодексу України в частині обов'язковості складання документу середньострокового бюджетного планування, що визначає показники місцевого бюджету на середньостроковий період і є основою для складання проекту місцевого бюджету, визначення орієнтирів для складання прогнозів місцевих бюджетів інших рівнів, складання планів діяльності головними розпорядниками коштів сільського бюджету, формування ними ефективної та спроможної мережі підвідомчих установ, здійснення своєчасних підготовчих заходів з її формування.

Основними завданнями бюджетної політики на території Дмитрівської сільської територіальної громади в середньостроковій перспективі залишаються, як і в попередні роки, забезпечення надання бюджетними установами якісних соціальних послуг населенню, фінансове забезпечення виконання державних та місцевих програм соціально-економічного розвитку, відповідно до законодавства, підтримка і розвиток окремих напрямів і галузей діяльності суспільства в межах фінансової спроможності сільського бюджету.

Прогноз на 2022-2024 роки містить цілі державної і місцевої політики у відповідній сфері діяльності, формування та реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів сільського бюджету, та показники їх досягнення на 2022-2024 роки у межах визначених граничних показників видатків та надання кредитів.

Очікуваними результатами реалізації бюджетної політики в середньостроковій перспективі є своєчасна виплата заробітної плати

працівникам бюджетних установ та недопущення утворення простроченої кредиторської заборгованості за такими виплатами, своєчасна оплата енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами, які фінансуються з сільського бюджету, забезпечення належного співфінансування проектів та заходів, які забезпечуються за рахунок трансфертів з державного бюджету у розмірах, визначених законодавством, недопущення утворення нової простроченої заборгованості за видатками сільського бюджету, фінансове забезпечення виконання головними розпорядниками бюджетних коштів їх планів діяльності, упорядкування мережі бюджетних установ, яка б забезпечувала досягнення мети і цілей їх діяльності з максимальною ефективністю та мінімальними затратами.

Разом з тим показники Прогнозу можуть перебувати під впливом потенційних чинників як макроекономічного середовища, так і дій чи рішень центральних органів влади.

Показники Прогнозу можуть змінюватись внаслідок:

- підвищення фактичних цін і тарифів на енергоносії понад рівень, визначений у Бюджетній декларації;

- прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення видатків місцевих бюджетів, без передачі відповідного фінансового ресурсу на їх виконання;

- невиконання дохідної частини внаслідок невиконання цілей розвитку, визначених у місцевій стратегії;

- фактичне перевищення рівня споживчих цін та цін виробників порівняно з рівнем, прийнятим у Бюджетній декларації;

- визначення міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, медична субвенція, базова дотація, реверсна дотація, додаткові дотації) в обсягах, що не забезпечують фінансування установ на рівні, визначеному законодавством;

- зміни порядків використання трансфертів, які призводять до погіршення стану забезпечення заходів, що здійснюються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з місцевих бюджетів.

Мінімізація зазначених ризиків практично не залежить від зусиль місцевих органів влади, тому у разі їх виникнення Прогноз потребуватиме кардинальної зміни, оскільки у разі відсутності належної компенсації з центрального бюджету призведе до погіршення рівня забезпеченості власних та делегованих повноважень місцевих органів влади, скорочення існуючої мережі установ, що надають соціальні і послуги жителям чи згортання низки проектів, які вже реалізуються чи плануються до виконання.

У середньостроковому періоді зусилля Дмитрівської сільської територіальної громади будуть спрямовані на подолання негативних наслідків, спричинених обмежувальними заходами щодо запобігання виникненню і поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Невиконання прогнозних показників бюджету Дмитрівської сільської 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 території Дмитрівської сільської ради показникам, врахованим під час формування прогнозу.

Хоча Прогноз є виключно орієнтиром для складання проекту сільського бюджету, фактичні показники проекту бюджету на конкретний плановий бюджетний період можуть відрізнятися від аналогічних показників, що містяться у Прогнозі, оскільки базуватимуться на детальних, а не узагальнених розрахунках обсягів видатків та надання кредитів з бюджету, обґрунтованих головними розпорядниками коштів сільського бюджету відповідно до вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів, та конкретних обсягів трансфертів з державного бюджету та умов їх використання в плановому бюджетному періоді.

Прогноз бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Показники сільського бюджету Дмитрівської територіальної громади на 2020 – 2024 роки (тис. грн)

Найменування показника	2020 рік (факт)	2021 рік (план зі змінами)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
I. Загальні показники надходжень					
Доходи (з міжбюджетними трансфертами)	64 061,6	74 561,8	80 548,8	86 503,9	91 822,5
<i>Загальний фонд</i>	<i>61 220,4</i>	<i>73 131,4</i>	<i>79 516,8</i>	<i>85 414,0</i>	<i>90 675,2</i>
<i>Спеціальний фонд</i>	<i>2 841,2</i>	<i>1 430,4</i>	<i>1 032,0</i>	<i>1 089,9</i>	<i>1 147,3</i>
Повернення кредитів	-	-	-	-	-
<i>Загальний фонд</i>	-	-	-	-	-
<i>Спеціальний фонд</i>	-	-	-	-	-
Дефіцит "+" / профіцит "-"	-	-	-	-	-
<i>Загальний фонд</i>	-	-	-	-	-
<i>Спеціальний фонд</i>	-	-	-	-	-
Разом по розділу I	64 061,6	74 561,8	80 548,8	86 503,9	91 822,5
II. Загальні показники видатків та надання кредитів					
Видатки	61 816,0	84 890,7	80 548,8	86 503,9	91 822,5
<i>Загальний фонд</i>	<i>48 461,9</i>	<i>76 256,9</i>	<i>79 516,8</i>	<i>85 414,0</i>	<i>90 675, 2</i>
<i>Спеціальний фонд</i>	<i>13 354,2</i>	<i>8 633,8</i>	<i>1 032,0</i>	<i>1 089,9</i>	<i>1 147,3</i>
Надання кредитів	-	-	-	-	-
<i>Загальний фонд</i>	-	-	-	-	-
<i>Спеціальний фонд</i>	-	-	-	-	-
Разом по розділу II	61 816,0	84 890,7	80 548,8	86 503,9	91 822,5

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Поточний стан соціально-економічного розвитку Дмитрівської сільської територіальної громади

На початку 2020 року економіка громади характеризувалась макроекономічною стабільністю із перспективами економічного зростання. Поворотною подією для глобального економічного розвитку став спалах гострої

респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARSCoV-2. Не зважаючи на високий ступінь невизначеності щодо подальшого розвитку пандемії та її впливу на світову економіку, в цілому економічна ситуація на території Дмитрівської сільської територіальної громади залишається контрольованою.

Цілі та пріоритети соціально-економічного розвитку громади направлені на створення умов для динамічного, збалансованого розвитку Дмитрівської територіальної громади, забезпечення соціальної та економічної єдності, створення необхідних умов для планомірного і послідовного наближення рівня життя мешканців громади до європейських стандартів за рахунок збалансованого використання внутрішнього і зовнішнього потенціалу та збереження унікальних духовних і культурних традицій, зростання добробуту та підвищення якості життя населення за рахунок забезпечення позитивних структурних зрушень в економіці, підвищення її конкурентоспроможності як основи для збалансованого зростання стандартів та показників економічного розвитку. Реалізація завдань, які передбачається здійснити для виконання визначених пріоритетів, сприятиме підвищенню рівня та поліпшення якості життя населення, інвестиційно-інноваційної активності на території громади.

Аграрний сектор є головною складовою економіки Дмитрівської громади, так як кліматичні умови дозволяють вести сільське господарство, а тому представлений сільськогосподарськими товариствами та фермерськими господарствами. Цей сектор громади спеціалізується на вирощуванні зернових, бобових та олійних культур. Саме в аграрному секторі працює більшість мешканців громади, тож надходження до місцевого бюджету від податку на землю відповідно найбільші.

Територія Дмитрівської громади займає 54 747,6 га землі. Із них 41 180,7 га сільськогосподарських земель, з них ріллі – 30 777,0 га. Для мобілізації коштів до сільського бюджету посилено контроль за повнотою сплати платежів до сільського бюджету, термінами укладання договорів оренди на земельні ділянки та їх реєстрація.

На території громади працює 50 орендаторів найбільші з яких ТДВ «Колос», АФ «Іванківці», ПСП «Обрій», ФГ Лан, ФГ Кан-1, ФГ Агропром-777, ФГ Новомиколаївське.

Частина населення громади – це одноосібники, які самостійно обробляють свої земельні ділянки.

На території громади відсутні ферми великої рогатої худоби, але ТДВ «Колос» займається вирощуванням поголів'я свиней, що дає можливість створити нові робочі місця та забезпечити населення якісними продуктами тваринництва.

На території функціонує 2 молокопереробні підприємства в с.Дмитрівка та в с.Юхимове – ТОВ МП Мрія та СОК Іванковецький Світанок які виробляють власну продукцію та реалізують в роздрібній торгівлі.

На стадії завершення створення сільськогосподарського кооперативу «Зерносмак», який буде займатися випічкою хліба і який створюється за технічної підтримки в натуральній формі від програми DOBRE та співфінансування членів кооперативу. Відкриття кооперативу дає можливість створити нові робочі місця та забезпечити населення якісним хлібом.

На землях громади розташовано 4 автозаправних станції та 2 вишки

мобільного зв'язку, зареєстровано 33 ФОПи та 1 ресторанний заклад на 100 посадочних місць.

30 магазинів роздрібної торгівлі обслуговують населення – це продовольчі та промислові товари, будівельні матеріали.

Важливе значення для розвитку громади є спроможність місцевого комунального підприємства «Сількомунгосп», який займається послугами водопостачання, вивезенням твердих побутових відходів, ритуальними послугами.

АНАЛІЗ діяльності ТОВ МП «Мрія»

Основні види продукції	Обсяг виробництва продукції за січень-червень, тис. грн		+;-;по відношенню до 2020 року (тис.грн)	% у порівнянні з 2020 роком
	2021 рік	2020 рік		
Молоко	1184.00	762.20	+421.80	155.34
Вершки	203.50	330.70	-127.20	61.54
Кефір	374.40	305.6	+68.80	122.51
Всього	1761.90	1398.50	+363.40	125.98

За I півріччя 2021 року у порівнянні з відповідним періодом 2020 року спостерігається приріст у виробництві молока та кефіру. Приріст виробництва продукції становить 125,98%, або 363,40 тис. грн – це зумовлено збільшенням потреби у даній продукції на ринку. Зменшилася кількість виробництва вершків у порівнянні з 2020 роком на 61.54 тис. грн, але підприємство впроваджує виробництво сиру кисломолочного і планує до кінця року випуск продукції на суму 107,80 тис. грн. Підприємство не зупиняється на досягнутому, директором підприємства написаний проєкт Бізнес-плану інвестиційного проєкту на придбання спеціалізованого автомобіля (рефрижератора). Придбання автомобіля збільшить обсяг закупівлі молока у віддалених населених пунктах і при транспортуванні якого буде зберігатися якість. Впровадження проєкту дасть можливість збільшити обсяг продукції на 463,22 тис. грн., при планових показниках на 2021 рік 2 912 тис. грн., після впровадження проєкту 3 375,22 тис. грн. Слід зазначити, що на виробництво продукції мало вплив введення карантинних заходів. У перспективі Дмитрівської сільської ради є розроблення програми по підтримці малого бізнесу, саме під майбутню програму і написано проєкт.

Цілі та пріоритети соціально-економічного розвитку Дмитрівської сільської територіальної громади на середньостроковий період 2022-2024 років та очікувані результати їх досягнення до кінця поточного року

Цілі	Пріоритети	Заходи та очікувані результати
Ефективне управління орієнтоване на людину	Органи місцевого самоврядування Фінансове забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законами України “Про місцеве самоврядування в Україні”, ”Про службу в органах місцевого	Посилення правової, організаційної та матеріальної спроможності громади; створення прозорої системи прийняття рішень. Підвищення рівня довіри до місцевої влади; підвищення кваліфікації депутатів та посадових осіб органів місцевого самоврядування.

	<p>самоврядування” та іншими нормативно-правовими актами. Надання населенню високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних умов для забезпечення здійснення органами місцевого самоврядування власних та делегованих повноважень. Розвиток людського потенціалу з урахуванням принципів недискримінації та гендерної рівності.</p>	
	<p>Освіта Забезпечення стандарту якості освіти та рівного доступу до здобуття якісної освіти для всіх громадян України; створення оптимальної мережі навчальних закладів, яка б реально враховувала освітні запити населення, забезпечувала ефективне використання фінансових та кадрових ресурсів;</p>	<p>Збільшення кількості дітей, охоплених позашкільною освітою; вдосконалення мережі закладів освіти відповідно до потреб територіальної громади; збереження мережі дошкільних навчальних закладів; створення умов для всебічного розвитку дітей; удосконалення системи роботи з обдарованою молоддю; впровадження в закладах освіти сприятливого середовища, спрямованого на збереження здоров’я учнів; стовідсоткове охоплення дітей повною загальною середньою освітою; створення умов для здобуття дітьми з особливими освітніми потребами якісної освіти в закладах освіти; підвищення якості результатів навчання учнів; підвищення рівня професійної компетенції педагогічних працівників; підтримка молодих вчителів; створення ефективної системи забезпечення розвитку дитини представника покоління інформаційної епохи, формування соціально і фізично зрілої творчої особистості, громадянина України; інноваційний розвиток освіти, що сприятиме зростанню інтелектуального, культурного, духовно-морального потенціалу особистості.</p>
	<p>Соціальний захист та соціальне забезпечення. Покращення доступу до якісних соціальних послуг на території громади з урахуванням принципів гендерної рівності. Посилення максимальної адресної допомоги, надання відповідної соціальної послуги тим, хто її потребує, для підвищення ефективності використання бюджетних коштів та їх</p>	<p>Надання одноразової допомоги пораненим мобілізованим військовозобов’язаним учасникам антитерористичної операції на території Донецької та Луганської областей. Надання одноразової допомоги членам сім’ї загиблого мобілізованого військовозобов’язаного учасника антитерористичної операції на території Донецької та Луганської областей. Надання одноразової допомоги членам сім’ї для встановлення на території населених пунктів Дмитрівської сільської</p>

	<p>спрямування соціально вразливим верствам населення на поліпшення життєзабезпечення осіб похилого віку, інвалідів, ветеранів війни, воїнів - інтернаціоналістів, громадян, які потерпіли внаслідок Чорнобильської катастрофи, учасників антитерористичної операції в східних областях України.</p>	<p>ради пам'ятних знаків загиблим в зоні проведення антитерористичної операції українським військовослужбовцям</p> <p>Надання одноразової допомоги громадянам, які постраждали внаслідок пожежі в житловому будинку.</p> <p>Надання одноразової допомоги громадянам, яким ампутовано нижні кінцівки.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, та яким було видалено або трансплантовано життєво-важливі органи</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги для лікування дітей до 18 років які мають аутоімунне захворювання центральної та периферичної нервової системи</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, та яким потрібно здійснити операцію на серці.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, які мають I-II групу інвалідності по зору та громадянам, яким потрібно здійснити операцію на очах.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, яким потрібно: протезування суглобів; оперативне лікування вроджених вад опорно-рухового апарату</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги дітям-інвалідам віком до 18 років, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, та яким потрібно здійснити реабілітацію та лікування захворювання на ДЦП.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги дітям-інвалідам віком до 18 років, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, та яким потрібно здійснити реабілітацію та лікування захворювання двобічної хронічної сенсоневральної глухоти.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги дітям-інвалідам віком до 18 років, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради, та яким потрібно здійснити реабілітацію та лікування захворювання прогресуючої</p>
--	--	---

		<p>гідроцефалії, дисфункції ЛШС . Надання одноразової матеріальної допомоги матерям загиблих учасників АТО/ОСС, які були зареєстровані та проживали на території Дмитрівської сільської ради.</p> <p>Надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям, які зареєстровані та проживають на території Дмитрівської сільської ради та яким потрібно здійснити реабілітацію та лікування захворювання на хронічний гломерулонефрит.</p> <p>Підвищення якості надання соціальних послуг в установах соціального захисту.</p> <p>Поліпшення соціальної ситуації.</p>
	<p>Культура</p> <p>Забезпечення на території громади державної політики у сфері культури і мистецтва, бібліотечної та музейної політики, розроблення та здійснення заходів щодо забезпечення умов для відродження та розвитку української культури. Виховання дітей та молоді на кращих національних традиціях.</p>	<p>Створення умов для задоволення культурних потреб населення громади, творчого розвитку та естетичного виховання громадян; забезпечення збереження об'єктів культурної спадщини; забезпечення підтримки прав осіб, які належать до національних меншин і проживають на території громади; розвиток етнічної, культурної та мовної самобутності; зміцнення матеріально-технічної бази закладів культури; організація змістовного дозвілля; пропаганда здорового способу життя; створення умов для самодіяльної художньої творчості; проведення концертних програм, культурно-масових заходів, змагань; розвиток туризму на території Дмитрівської громади</p>
	<p>Фізична культура та спорт</p> <p>Залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя, розвиток всіх напрямків фізичної культури та створення умов з урахуванням побажань, інтересів, здібностей та індивідуальних особливостей кожного.</p>	<p>Створення умов для фізичного виховання. Масового спорту в усіх типах освітніх закладів; забезпечення підготовки та участі учнів загальноосвітніх шкіл у спортивних змаганнях; забезпечення підготовки та участі спортсменів громади різних вікових груп у спортивних змаганнях; забезпечення спортивним інвентарем; підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань.</p>
	<p>Житлово-комунальне господарство</p> <p>Підвищення рівня надання житлово-комунальних послуг; розвиток благоустрою в населених пунктах громади,. Розвиток інфраструктури.</p>	<p>Підтримка в належному стані водопроводів; сприяння розвитку благоустрою: освітлення доріг, скверів з використанням енергозберігаючих світильників; збереження зелених насаджень; підвищення рівня забезпечення населення комунальними послугами в необхідних обсягах, високої якості та за доступними цінами; покращення рівня благоустрою населених пунктів. Розвиток сільських територій та розбудова їх інфраструктури з</p>

		урахуванням потреб різних груп населення (жінок; чоловіків).
--	--	--

Очікування до кінця 2021 року.

Найбільш ймовірним сценарієм розвитку економіки громади у 2021 році є продовження поступової адаптації економічних суб'єктів до нових реалій, викликаних поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2. У міру зростання кількості вакцинованих осіб як в Україні, так і у світі, та послаблення карантинних заходів очікується перехід до стійкого розвитку з урахуванням впливу реформ відповідно до пріоритетів, визначених у стратегічних документах, зокрема у Програмі діяльності Кабінету Міністрів України, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 року № 471, Національній економічній стратегії на період до 2030 року, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 03 березня 2021 року № 179, а також Державній програмі стимулювання економіки для подолання негативних наслідків, спричинених обмежувальними заходами щодо запобігання виникненню і поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, 7 спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на 2020 – 2022 роки, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 27 травня 2020 року № 534, Стратегії розвитку Дмитрівської територіальної громади на період до 2027 року, затвердженої рішенням Дмитрівської сільської ради від 05 вересня 2019 року №308.

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

При здійсненні прогнозу бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади на 2022-2024 роки застосовані такі основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України:

Показники	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Індекс споживчих цін, грудень до грудня попереднього року, відсотків, (%)	106,2	105,3	105,0
Індекс цін виробників, грудень до грудня попереднього року, відсотків, (%)	107,8	106,2	105,7
Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня року, грн	6 550,0	7 176,0	7 665,0
Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня року, грн	2 915,0	3 193,0	3 411,0

Прожитковий мінімум на 1 працездатну особу

2022 рік			2023 рік			2024 рік		
3	3	3	3	3	3	3	3	3

січня	липня	грудня	січня	липня	грудня	січня	липня	грудня
2481,0	2600,0	2684,0	2684,0	2813,0	2880,0	2880,0	3018,0	3082,0

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає показники бюджету сільської територіальної громади за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів, враховує положення та показники, визначені Прогнозом, схваленим у попередньому бюджетному періоді.

При цьому показники прогнозу сільського бюджету можуть відрізнятися від показників, визначених на відповідні бюджетні періоди Прогнозом сільського бюджету, схваленим у попередньому бюджетному періоді, у разі:

1) відхилення оцінки основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку відповідної території від прогнозу, врахованого при складанні прогнозу місцевого бюджету, схваленого у попередньому бюджетному періоді;

2) відхилення бюджетних показників, визначених рішенням про місцевий бюджет, від аналогічних показників, визначених у прогнозі місцевого бюджету, схваленому у попередньому бюджетному періоді;

3) прийняття нових законодавчих та інших нормативно-правових актів, рішень Автономної Республіки Крим, місцевих державних адміністрацій, органів місцевого самоврядування, що впливають на показники місцевого бюджету у середньостроковому періоді.

Загальні показники, прийняті у Прогнозі (додаток 1):

на 2022 рік:

доходи сільського бюджету у сумі 80 548 810 грн, у тому числі:

загального фонду — 79 516 800 грн, спеціального фонду — 1 032 010

грн;

видатки сільського бюджету у сумі 80 548 810 грн, у тому числі:

загального фонду — 79 516 800 грн, спеціального фонду — 1 032 010 грн.;

на 2023 рік:

доходи сільського бюджету у сумі 86 503 881 грн, у тому числі:

загального фонду — 85 414 000 грн, спеціального фонду — 1 089 881 грн;

видатки сільського бюджету у сумі 86 503 881 грн, у тому числі:

загального фонду — 85 414 000 грн, спеціального фонду — 1 089 881 грн.

на 2024 рік:

доходи сільського бюджету у сумі 91 822 537 грн, у тому числі:

загального фонду — 90 675 200 грн, спеціального фонду — 1 147 337 грн;

видатки сільського бюджету у сумі 91 822 537 грн, у тому числі:

загального фонду — 90 675 200 грн, спеціального фонду — 1 147 337 грн.

IV. Показники доходів бюджету

Згідно з додатком 2 загальний обсяг прогнозних показників дохідної

частини сільського бюджету:

на 2022 рік складає 80 548 810 грн;

на 2023 рік складає 86 503 881 грн;

на 2024 рік складає 91 822 537 грн.

Трансферти з державного бюджету на 2022 рік визначені в обсязі 22 113 900 грн, на 2023 рік прогнозується у сумі 24 374 900 грн, на 2024 рік – 26 280 500 грн.

Обсяг доходів загального фонду без урахування трансфертів на:

2022 рік складає 57 402 900 грн;

2023 рік складає 61 039 100 грн;

2024 рік складає 64 394 700 грн.

Найбільшу питому вагу у власних доходах загального фонду займають податки та збори: на доходи фізичних осіб, податок на майно, єдиний податок.

Доходи загального фонду (без урахування трансфертів)

Роки	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Загальний фонд, у т.ч.	57 402 900	61 039 100	64 394 700
Податок та збір на доходи фізичних осіб	22 008 457	24 121 269	25 761 515
<i>Питома вага,</i>	<i>38,34</i>	<i>39,52</i>	<i>40,00</i>
Податок на майно	19 931 275	20 546 777	21 403 050
<i>Питома вага,</i>	<i>34,72</i>	<i>33,66</i>	<i>33,24</i>
Єдиний податок	9 491 515	10 082 810	10 627 436
<i>Питома вага,</i>	<i>16,53</i>	<i>16,52</i>	<i>16,50</i>

Відповідно до норм Податкового кодексу України основним показником для розрахунку прогнозних надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб є фонд оплати праці найманих працівників.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2022-2024 роки здійснено з урахуванням очікуваного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, збільшення мінімальної заробітної плати, а також наявної бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб і змін до податкового законодавства.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

- збільшення мінімальної заробітної плати (з 1 січня 2022 року — 6 500 грн, з 1 жовтня 2022 року – 6 700 грн, з 1 січня 2023 року – 7 176 грн, з 1 січня 2024 року – 7 665 грн);

- зниження податкового навантаження на громадян за рахунок надання податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;

- легалізація виплати заробітної плати та інше.

Прогнозні показники спеціального фонду сільського бюджету (без

урахування міжбюджетних трансфертів) складають на:

2022 рік у сумі 1 032 010 грн;

2023 рік у сумі 1 089 881 грн;

2024 рік у сумі 1 147 337 грн.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу та надання місцевих гарантій

Прогнозом залучення джерел фінансування у 2022, 2023 та 2024 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою. Видатки на обслуговування місцевого боргу та місцевих гарантій не прогножуються, оскільки запозичення до сільського бюджету та надання гарантій не плануються і на початок 2022 року боргові зобов'язання відсутні (додатки 4, 5 до Прогнозу не складались).

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

В умовах децентралізації Дмитрівській сільській територіальній громаді передано усі функції та обов'язки (майнові та не майнові) розформованих сільських бюджетів Макариської, Цибулівської, Іванковецької сільських рад, у зв'язку з чим збільшена структура та загальна чисельність сільської ради та її виконавчих органів, а також видатки на їх утримання.

Прогноз за структурою на 2022-2024 роки:

кількість головних розпорядників бюджетних коштів за Програмою – 5, в тому числі 4 відділи: фінансовий відділ Дмитрівської сільської ради, відділ освіти молоді та спорту Дмитрівської сільської ради, відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Дмитрівської сільської ради, відділ соціального захисту населення Дмитрівської сільської ради), які фінансуються за рахунок сільського бюджету Дмитрівської територіальної громади.

Штатна чисельність апарату Дмитрівської сільської ради, виконавчих органів та їх структурних підрозділів на 2022-2024 роки за прогнозом складатиме 331 штатну одиницю.

Під час формування видаткової частини бюджету Дмитрівської сільської 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.

В першу чергу 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.

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету Дмитрівської

сільської 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;

граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету на 2022-2024 роки надання та повернення кредитів не планується (додаток 8 до Прогнозу).

В Прогнозі враховано гендерні аспекти у відповідних сферах/галузях з огляду на забезпечення відповідних потреб та задоволення гендерних інтересів у закладах, що фінансуються з місцевого бюджету, і норм та нормативів забезпечення відповідних категорій, визначених законодавством.

Також при складанні Прогнозу враховано вплив на показники видатків місцевого бюджету змін до нормативно-правових актів, у першу чергу, розмірів мінімальної заробітної плати, першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, змін у мережі бюджетних установ/закладів та у структурі і чисельності їх працівників, тощо.

За основними видами діяльності головними завданнями бюджетної політики будуть:

Державне управління

Основними цілями у сфері державного управління є організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення функціонування органів 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 Дмитрівської сільської 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.

У 2022-2024 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення принципу прозорості у діяльності виконавчих органів сільської ради;

- впровадження інформаційних технологій та електронного документообігу;

- організація ефективної діяльності новостворених відділів та центру надання адміністративних послуг.

Освіта

Цілі державної політики у сфері освіти, молоді та спорту у середньостроковій перспективі будуть направлені на:

повноцінний розвиток кожної дитини, її успішну інтеграцію в українське суспільство та європейську інтеграцію;

забезпечення діяльності мережі дошкільних навчальних закладів різних типів, створення умов для їх функціонування, зміцнення матеріально-технічної бази дошкільних навчальних закладів, урізноманітнення моделей організації

дошкільної освіти, охоплення дітей обов'язковою дошкільною 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 шляхом стимулювання вчителів до професійного розвитку, розбудови нового освітнього середовища;
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 ефективної та територіально доступної мережі інклюзивно-ресурсних центрів;
запровадження національної системи оцінювання якості 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;
надання освітніх послуг учням з особливими освітніми потребами максимально наближено до місця проживання та з урахуванням їх індивідуальних потреб і можливостей.
трансформатизація мереж закладів загальної середньої освіти з урахуванням вимог законодавства до ліцеїв, безпечного, інклюзивного та цифрового освітнього простору, демографічних показників розвитку Дмитрівської територіальної громади та її спроможності, профілізації старшої профільної школи та необхідності охоплення на території громади усіх профілів навчання, визначених законодавством, з метою гарантування і забезпечення права кожного учня на вибір відповідного профілю навчання.
створення безпечних умов для залучення широких верств населення до масового спорту;
удосконалення механізму утримання мережі сучасних спортивних споруд;
створення стимулів для здорового способу життя й здорових умов праці шляхом розвитку інфраструктури для занять масовим спортом та активного відпочинку.
Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає 4 заклади дошкільної освіти, 4 установи загальної середньої освіти, 1 установ позашкільної освіти.

Соціальний захист

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, зокрема особам похилого віку, з інвалідністю, ветеранам війни та учасникам

антитерористичної операції, громадянам які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, сім'ям та особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, малозабезпеченим, внутрішньо переміщеним особам, іншим категоріям осіб, які згідно із законодавством України мають право на пільги.

Прогнозні граничні показники бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2022-2024 роки передбачаються головному розпоряднику коштів відділу соціального захисту населення Дмитрівської сільської ради.

За рахунок коштів сільської територіальної громади у середньостроковому періоді планується утримувати комунальну установу «Центр надання соціальних послуг».

Крім того, на 2022-2024 роки плануються видатки на реалізацію програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення територіальної громади.

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;

забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах;

здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремим категоріям залізничним та автомобільним транспортом, оплату послуг зв'язку.

Основні результати, яких планується досягти:

адаптація системи надання соціальних послуг до нових вимог законодавства, спрощення порядку надання соціальних послуг, впровадження нових, сучасних комп'ютерних та Інтернет технологій;

охоплення соціальним захистом максимальної кількості сімей та малозабезпечених громадян, які потребують підтримки місцевої влади;

покращення соціального діалогу між громадськими організаціями та владою.

Культура, туризм та охорона культурної спадщини

Основними цілями державної політики на місцевому рівні культури, туризму та охорони культурної спадщини є захист і збереження культурної спадщини, гарантування прав громадян у сфері культури, задоволення культурних потреб; створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання громадян, доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва, досягнення фізичної та духовної досконалості людини, створення умов для гармонійного виховання, формування патріотичних почуттів у громадян та позитивного міжнародного іміджу держави, створення бази даних привабливих туристичних об'єктів, створення туристичних маршрутів на території громади, розбудова туристичної

інфраструктури, створення відпочинкових зон для основних туристичних об'єктів.

Житлово-комунальне господарство

Реалізація цілей державної політики, власних повноважень органів місцевого самоврядування в сфері утримання, благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства території громади, землеустрою, а також у сфері дорожнього 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, збільшення обсягів робіт поточного ремонту об'єктів благоустрою, утримання в належному стані зовнішнього освітлення, кладовищ, зеленої зони населених пунктів та поліпшення їх екологічних умов.

Основними завданнями та напрямками, за якими буде продовжено роботу в галузі житлово-комунального та дорожнього господарства, є: покращення стану інфраструктури автомобільних доріг; освітлення території громади із застосуванням енергозберігаючих світильників; відновлення та створення нових зелених зон культурно-масового відпочинку для мешканців громади, покращення стану вулиць, забезпечення безпеки дорожнього руху.

Основними цілями державної політики комунальної власності, земельних, майнових відносин, екології та природних ресурсів є реалізація завдань у сфері управління майном, регулювання земельних відносин, раціональне використання та охорона земель; забезпечення охорони навколишнього природного середовища, раціонального використання, відтворення та охорони природних ресурсів (землі, поверхневих та підземних вод, атмосферного повітря, лісів, тваринного і рослинного світу), формування, збереження та використання екологічної мережі.

VII. Бюджет розвитку

Джерелом фінансування бюджету розвитку є надходження від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності; від продажу земельних ділянок та прав на земельні ділянки несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності, та кошти, що передаються із загального фонду до спеціального.

Інформація щодо показників бюджету розвитку на середньостроковий період наведена у додатку 9 до Прогнозу.

Прогнозом сільського бюджету на 2022-2024 роки обсяги капітальних вкладень бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади на виконання інвестиційних проектів не передбачаються у зв'язку з відсутністю фінансового забезпечення (додаток 10).

Упродовж середньострокового періоду планується продовжити комплекс робіт, спрямованих на розв'язання актуальних проблем соціально-економічного розвитку території громади шляхом залучення коштів, переданих із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади, а також інших джерел, не заборонених законодавством.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Відповідно до статті 97 Бюджетного кодексу України у Державному бюджеті України можуть передбачатися такі трансферти місцевим бюджетам:

- 1) базова дотація;
- 3) субвенції на здійснення державних програм соціального захисту;
- 4) додаткова дотація на компенсацію втрат доходів місцевих бюджетів внаслідок надання пільг, встановлених державою;
- 4-2) додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я;
- 5) субвенція на виконання інвестиційних проектів;
- 6) освітня субвенція;
- 6-1) субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами;
- 8) медична субвенція;
- 10) субвенція на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження;
- 11-1) субвенція на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах;
- 12) інші додаткові дотації та інші субвенції.

Обсяги міжбюджетних трансфертів з державного бюджету для Дмитрівської сільської територіальної громади на 2022-2024 роки передбачаються на підставі доведених листом Кіровоградської обласної державної адміністрації від 10 червня 2021 року № 1147/01-13 показників, щодо особливостей складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів та схваленої Бюджетної декларації, яка була прийнята Верховною Радою України 15 липня 2021 року. 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 %.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведено в додатку 11 до Прогнозу.

Відповідно до статті 101 Бюджетного кодексу України сільські ради можуть передбачати у відповідних бюджетах такі види міжбюджетних трансфертів:

- 1) субвенції на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування;
- 4) субвенції на виконання інвестиційних проектів, у тому числі на будівництво або реконструкцію об'єктів спільного користування;
- 5) дотації та інші субвенції.

З бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади передбачається виділення іншої субвенції бюджету Кропивницької районної державної адміністрації та бюджету Знам'янської міської територіальної громади.

Взаємовідносини сільського бюджету з іншими місцевими бюджетами зазначаються двосторонніми Угодами, метою яких є виконання сторонами завдань:

у сфері надання послуг із соціальної підтримки населення, а саме щодо призначення та виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги згідно з постановами Кабінету Міністрів України від 29.04.2004 року №558 та від 23.09.2020 року №859, відповідно до потреби. Прогнозні показники на 2022 рік у сумі – 120 400 грн, на 2023 рік у сумі – 120 400 грн, на 2024 рік у сумі – 120 400 грн;

- в галузі охорони здоров'я – надання відповідних медичних послуг жителям Дмитрівської сільської територіальної громади в межах коштів – Прогнозні показники на 2022 рік у сумі – 933 500 грн, на 2023 рік у сумі – 1 006 415 грн, на 2024 рік у сумі – 1 069 331 грн.

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам наведено в додатку 12 до Прогнозу.

**Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів
по бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади
на 2022-2024 роки**

Прогнозні показники	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Міжбюджетні трансферти, які надходять з державного бюджету			
Базова дотація	1 827 100	2 155 900	2 545 300
Освітня субвенція	20 286 800	22 219 000	23 735 200
Міжбюджетні трансферти з бюджету територіальної громади іншим бюджетам			
Інша субвенція	1 053 900	1 126 815	1 189 731

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

У прогнозі бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади конкретні показники обсягів бюджету на 2022-2024 роки будуть уточнюватись залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку територій та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

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 бюджету у розрізі інвестиційних проектів»

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»

Додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам»

Не складались:

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»

Через відсутність показників, зазначених у додатках до прогнозу.