

ПРОГНОЗ
бюджету Хустської міської територіальної
громади на 2022-2024 роки

07561000000
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Хустської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України, діючого Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин. Ґрунтується на положеннях Програми діяльності Кабінету Міністрів України, Цілей сталого розвитку України на період до 2030 року, Стратегії економічної безпеки України на період до 2025 року. Складено відповідно до прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку країни та міської територіальної громади, регіональних та державних цільових програм, а також на основі комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу, оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери міської територіальної громади.

Середньострокове бюджетне планування передбачає раціональне залучення коштів та розподіл ресурсів щодо визначених пріоритетів міської територіальної громади.

Мета Прогнозу полягає у формуванні послідовної та передбачуваної бюджетної політики на рівні громади шляхом створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету в середньостроковій перспективі.

Для досягнення мети Прогнозу планується забезпечити виконання наступних основних завдань бюджетної політики на 2022-2024 роки:

- підвищення рівня доступності та якості публічних послуг;
- забезпечення комфортності проживання мешканців громади;
- прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням вже існуючих бюджетних програм, та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових бюджетних програм;
- підвищення результативності та ефективності видатків бюджету;
- підвищення прозорості бюджетного процесу;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів;
- підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.

Основними цілями в 2022-2024 роках є:

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

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

здійснення видатків бюджету відповідно до соціальних стандартів;

визначення резервів росту доходів бюджету міської територіальної громади.

Досягнення максимальної ефективності використання бюджетних коштів в процесі виконання бюджетних програм, створення сприятливого економічного середовища, забезпечення збалансованості та стабільного функціонування бюджетної системи, стимулювання інноваційно-інвестиційної складової економіки міської територіальної громади, встановлення взаємозв'язку між соціально-економічними цілями розвитку регіону і можливостями бюджету, забезпечення виконання гарантованих державою соціальних зобов'язань. Виконання прогностичних показників бюджету в середньостроковому періоді дозволить: реалізувати цілі державної політики та місцевого розвитку, включаючи покращення якості надання публічних послуг та комфортності проживання жителів громади; забезпечити передбачуваність та послідовність бюджетної політики; впровадити соціальні стандарти.

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

Можливими ризиками невиконання прогностичних показників можуть бути зростання тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 5 % і більше у порівнянні з показниками, врахованими у Прогнозі, невиконання прогностичних показників доходів бюджету на 5 % і вище, підвищення рівня інфляції. Заходами з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету є покращення адміністрування податків і зборів, зниження частки тіньової економіки, залучення грантів (кредитів) Міжнародних фінансових організацій, підвищення інвестиційної привабливості громади.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Показники економічного соціального розвитку
області та Хустської міської територіальної громади.

Показники	2020р Факт	2021р (очікуване)	2022р. (прогноз)	2023 р (прогноз)	2024р. (прогноз)
Обсяг реалізованої промислової продукції в діючих цінах, млн.грн. по місту Хуст	302,472	310,000	315,000	319,000	323,000

Темп росту обсягу реалізованої промислової продукції в діючих цінах до попереднього року, %	130,2	102,5	101,6	101,3	101,3
Фонд оплати праці, млн.грн. (по області)	17600,0	18800,0	20100,0	21700,0	22500,0
Темп росту фонду оплати праці до попереднього року, %	105,2	106,8	106,9	107,0	103,7
Середньомісячна заробітна плата, грн. (по області)	9924,0	10680,0	11550,0	12500,0	13000,0
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року, %	109,7	107,6	108,2	108,3	104,0
м.Хуст (Хустської міської територіальної громади)					
Фонд оплати праці (без військовослужбовців), млн.грн. в економіці (без МП)	489,6*	824,2*	923,9*	988,9*	1000,0*
Темп росту фонду оплати праці до попереднього року, %	102,9	168,3	112,1	107,0	101,1
Середньомісячна заробітна плата, грн.	8774,0	9300,0	9900,0	10400,0	11000,0
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року, %	116,3	106,0	106,5	105,0	105,8

Примітка: Показники за 2020-2021 рр. подано по місту Хуст, на 2022-2024 рр. - показники по Хустській міській територіальній громаді.

Основними цілями і пріоритетами економічного і соціального розвитку є :

залучення іноземних та вітчизняних інвестицій для збереження і розширення діючих виробництв, створення нових виробництв у галузях економіки з метою збільшення робочих місць та зайнятості населення громади;

покращення інвестиційної привабливості;

покращення інфраструктури Хустської міської територіальної громади за рахунок різних джерел фінансування, в тому числі за рахунок залучення грантових коштів;

продовження реформування та розвитку житлово-комунального господарства міста;

покращення туристичної привабливості міста та громади в цілому.

У I кварталі 2021 року, порівняно з аналогічним періодом 2020р. спостерігається приріст промислового виробництва продукції на 2,5 відсотка.

До основного кола звітують про обсяги виробленої та реалізованої продукції 13 промислових підприємств. Очікуваний обсяг реалізованої промислової продукції у відпускних цінах за видами економічної діяльності по підприємствах міста Хуст на кінець 2021 р. складатиме – 310,0 млн. грн., або запланований показник згідно

програми буде виконано. Уже за 06 місяців поточного року фактично вироблено та реалізовано промислової продукції на суму 160,6 млн.грн.

Найбільшу частку в загальноміському обсязі у звітному 2021 році займає лісова та деревообробна галузь, а це 46,0 відсотків, крім того, легка галузь у загальному обсязі складає 30,1 відсотки до загальноміського обсягу, яка працює стабільно на давальницькій сировині з іноземними партнерами.

Приріст реалізованої продукції очікується на підприємствах легкої промисловості, а саме: ДП «Яс-Експорт Хуст», ТОВ «Торговий дім ХФФВ»; у харчовій галузі - ТОВ «Огородник»; у лісовій та деревообробній - ТОВ «Вудінтернаціонал» і ТОВ «Інтервудкомерц».

В основному всі підприємства легкої промисловості працюють виключно на замовлення, тобто не повну потужність. На роботу підприємств також негативно вплинуло введення карантинних заходів. Підприємство ТОВ «Європейська фабрика» працювало частково. З початку 2021 року припинило виробничу діяльність одно з найбільших підприємств легкої галузі - СП «Хустекс-ЛТД» через втрату виробничих зв'язків із іноземним партнером. На даний час підприємство проводить роботу з пошуку нових інвесторів.

Згідно прогнозу обсяг реалізації продукції у 2021 році складе 310,0 млн.грн., або зросте до відповідного періоду 2020 року на 2,5% . В обсягах реалізації враховано додатково чотири підприємства, що входять до складу Хустської міської територіальної громад, а саме: ТОВ «Флоріан Шуз», ПАТ «Хустський кар'єр» с.Рокосово; ТОВ «Цеоліт» с.Сокирниця та СГ «Патріот» с.Н.Селище. Найбільше підприємство легкої галузі ТОВ «Флоріан Шуз» з чисельністю працюючих біля 250 осіб.

Фінансовий результат діяльності підприємств у сферах економіки прибутковий. Із загальної кількості підприємств, що звітуються, біля 78,0 відсотків спрацювали з прибутковим результатом.

На споживчому ринку торгівля та ресторанне господарство найбільш розвинуті галузі економіки. У сфері роздрібної та оптової торгівлі по місту Хуст нараховується близько 550 суб'єктів діяльності (юридичних та фізичних осіб). Будуються сучасні магазини та об'єкти ресторанного господарства, що позитивно впливає на покращення архітектури та туристичної привабливості міста. Протягом 2020 та 2021 років спостерігається незначне збільшення обсягів роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб, що звітуються. На кінець 2021 року обсяг роздрібного товарообороту юридичних осіб згідно прогнозу складе 685,0 млн.грн., або зросте на 5,4 відсотка до очікуваних обсягів на кінець 2020 року, в тому числі і за рахунок зростання цін на споживчі товари.

Також слід відмітити, що у 2021 році зменшився обсяг капітальних інвестицій по місту Хуст за рахунок усіх джерел фінансування. У 2022 році прогнозується зменшення обсягів на 3,3 відсотки до звітного 2021 року. Експорт (імпорт) товарів на кінець 2021 року згідно прогнозу складе позитивне сальдо зовнішньої торгівлі товарами, хоча обсяги експорту у порівнянні з попередніми періодами зменшуються. Позитивне сальдо зовнішньої торгівлі прогнозується і в 2022 році.

Будівельна діяльність - усіма забудовниками міста протягом 2021 року очікується ввести в експлуатацію біля 10,0 тис.м.кв. загальної площі житла, в основному це індивідуальні забудовники. Згідно прогнозу у 2022 році

зазначений показник може зменшуватися на 5 відсотків. Обсяг виконаних будівельних робіт на кінець звітного періоду зменшується в порівнянні з 2020

роком. Це обумовлено перед усім здорожчанням будівельних матеріалів та збільшенням тарифів на комунальні послуги.

Середньомісячна заробітна плата у сферах економіки на кінець 2021р. одного штатного працівника за попередніми даними становитиме 9300,0 грн. За перше півріччя 2021 року за даними статистики середня заробітна плата становила 9400,0 грн. Згідно прогнозу в 2022р. очікується зростання заробітної плати до – 9900,0 грн., або на 6,5 відсотка. Слід відмітити, що у сферах економіки протягом 2021 року спостерігається уповільнення темпів зростання рівня заробітної плати у порівнянні із 2020 роком.

Штатних працівників у сферах економіки по місту Хуст нараховується 4800 осіб, на 2022 рік по Хустській територіальній громаді прогнозовано збільшиться до 7000 осіб, в тому числі створяться близько 284 нових робочих місць, за рахунок підприємств із іноземними інвестиціями, новостворених підприємств, юридичних та фізичних осіб – підприємців.

Крім того, у сфері малого та середнього бізнесу існує тенденція до зменшення кількості зареєстрованих фізичних осіб-підприємців, а також збільшення кількості ФОП, які знаходяться на стадії припинення підприємницької діяльності через нестабільність економічної ситуації.

Рівень зареєстрованого безробіття на кінець 2021 та 2022 років планується на рівні 1,2 та 0,7 відсотка відповідно. Згідно прогнозу, наданого центром зайнятості, кількість безробітних по місту на кінець 2021 року може становити – 235 осіб, на кінець 2022 року – до 355 осіб.

Значну роль в економіці міста і на далі відіграє мале підприємництво. За рахунок діяльності суб'єктів підприємництва активно створюються робочі місця у всіх сферах економіки та збільшуються надходження до бюджетів всіх рівнів. Всього по місту Хуст станом на 01 червня 2021 року кількість юридичних осіб, включених до ЄДРПОУ становила 811 одиниць. Кількість зареєстрованих, діючих фізичних осіб - підприємців становить 1979 осіб.

Протягом 2021 року реалізувалися та продовжують реалізовуватись багато інвестиційних проектів у соціальній сфері, сфері житлово-комунального господарства за рахунок коштів міського бюджету, коштів субвенції та інших джерел фінансування.

Головні проблемні питання розвитку економіки і соціальної сфери Хустської територіальної громади є:

- у промисловості існують проблеми збуту продукції, зменшення обсягів попиту та замовлень на продукцію ;

- плинність професійних, робітничих кадрів ;

- недостатня екологічна свідомість мешканців громади.

На перспективу соціально-економічний розвиток Хустської міської територіальної громади спрямований на послідовне покращення умов життєдіяльності населення та якості його життя, оздоровлення навколишнього середовища і досягнення санітарно-безпечної соціально-економічної ситуації.

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає показники бюджету міської територіальної громади за основними видами доходів та міжбюджетних трансфертів, фінансування, видатків і

кредитування, а також прогностичні показники за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних проектів. Зазначені показники є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності, місцевих програм та розрахунок показників проекту бюджету міської територіальної громади на 2022 рік. Формування проекту бюджету на відповідний рік здійснюватиметься з урахуванням змін основних прогностичних показників економічного і соціального розвитку міської територіальної громади, а також змін у нормативно-правовій базі.

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

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

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

3. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 р. № 548 „ Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки ”, яка передбачає:

- зростання валового внутрішнього продукту у 2022 році – 3,8 відсотка, у 2023 році – 4,7 відсотка, у 2024 році -5,0 відсотків;

- номінальний валовий внутрішній продукт у 2022 році – 5 368,8 млрд. грн., у 2023 році – 5 993,9 млрд. грн., у 2024 році – 6 651,0 млрд. грн.

- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 106,2 відсотків у 2022 році , 105,3 відсотків у 2023 році, 105,0 відсотків у 2024 році.

- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2022 році – 107,8 відсотків, у 2023 році – 106,2 відсотків; у 2024 році 105,7 відсотків.

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

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

Загальні показники доходів бюджету Хустської міської територіальної громади у 2022-2024 роках

тис.грн.

Найменування показника	2022			2023			2024		
	прогноз	відхилення		прогноз	відхилення		прогноз	відхилення	
		+/-	%		+/-	%		+/-	%
Бюджет Хустської ТГ (без врахування міжбюджетних трансфертів) в тому числі:	314 950,5	7 086,5	102,3	333 232,3	18 281,8	105,8	351 039,9	17 807,6	105,3
загальний фонд	289 413,5	29 241,7	111,2	307 684,3	18 270,8	106,3	325 480,9	17 796,6	105,8
спеціальний фонд	25 537,0	-22 555,2	53,5	25 548,0	11,0	100,0	25 559,0	11,0	100,0

Загальні показники надходжень до бюджету та граничні показники видатків бюджету у розрізі років середньострокового періоду наведені у додатку 1 до проекту прогнозу бюджету.

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз дохідної частини бюджету громади розроблено відповідно до норм бюджетно-податкового законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та міської територіальної громади, особливостей податкової політики, передбачених Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, положень нормативно-правових актів міської ради про встановлення місцевих податків і зборів.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2022 рік прогнозується в сумі 668 135,1 тис. грн., із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 314 950,5 тис. грн., в тому числі:

податкові надходження – 283 866,5 тис. грн.,

неподаткові надходження – 31 084 тис. грн.,

- Трансферти з державного бюджету 350 195,0 тис. грн., в тому числі:

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 258 471,3 тис. грн.;

- Трансферти з інших місцевих бюджетів – 2989,6 тис.грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2023 рік прогнозується в сумі 727 680,9 тис. грн., із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 333 232,3 тис. грн., в тому числі:

податкові надходження – 301 845,3 тис. грн.,

неподаткові надходження – 26 317,0 тис. грн.,

- Трансферти з державного бюджету 391 318,4 тис. грн., в тому числі:
субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 283 089,3 тис. грн.;
- Трансферти з інших місцевих бюджетів – 3 130,2 тис.грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2024 рік прогнозується в сумі 784 461,6 тис. грн., із них:

- Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 351 039,9 тис. грн., в тому числі:

податкові надходження – 319500,9 тис. грн.,

неподаткові надходження – 31 539,0 тис. грн.,

- Трансферти з державного бюджету 430 181,1 тис. грн., в тому числі:
субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 302 407,2 тис. грн.;
- Трансферти з інших місцевих бюджетів – 3 240,6 тис.грн.

З метою розширення податкової бази та залучення додаткових надходжень до бюджету громади визначено такі пріоритетні завдання: сприяння розвитку бюджетоутворюючих підприємств, розширенню діючих виробничих потужностей, збільшенню виробництва продукції; поліпшення економічних, правових та організаційних умов для залучення інвестиційних ресурсів та задіяння земельного потенціалу громади; впровадження заходів, спрямованих на дерегуляцію підприємницької діяльності, поліпшення бізнес-клімату. Для виконання пріоритетних завдань передбачається здійснювати наступні заходи:

сприяти створенню нових робочих місць, проведенню в установленому порядку перевірки фінансово-господарської діяльності суб'єктів господарювання щодо дотримання норм законодавства в частині оплати праці у розмірі не менше мінімальної заробітної плати. Очікуваний результат – підвищення рівня зайнятості та соціального забезпечення населення, зростання надходжень податку на доходи фізичних осіб;

проведення інвентаризації земельних ділянок, перегляд укладених договорів оренди земельних ділянок на предмет відповідності розміру орендної плати нормам Податкового кодексу України, що забезпечить задіяння земельного потенціалу громади для залучення інвестицій, збільшення надходжень плати за землю;

організація реєстрації фізичних осіб-підприємців у доступній формі та у найкоротші терміни, що очікувано розширить сфери діяльності малого бізнесу, збільшить надходження єдиного податку;

Здійснювати моніторинг податкового боргу платників податків до бюджету та провести роботу спільно з податковими органами щодо його зменшення.

Прогнозні показники доходів бюджету сформовані на основі існуючої податкової бази та реалізації пріоритетних завдань із розширення її потенціалу. Показники доходів бюджету громади наведені в додатку 2 до прогнозу бюджету.

Основним джерелом формування дохідної частини бюджету громади, як і в попередні періоди, залишатиметься податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород, одержаних військовослужбовцями, та інших виплат. Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до єдиної ставки (18 відсотків) оподаткування доходів фізичних осіб, сталого підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, подальшого зростання

середньомісячної заробітної плати найманих працівників, шляхом збільшення продуктивності праці, легалізації виплати заробітної плати. Темпи росту податку на доходи фізичних осіб прогнозуються у 2022 році на рівні 19,5% (до розрахункового виконання – 12,4 відсотки), у 2023 році – на 7,0% та у 2024 році – на 6,7%.

Другим по величині джерелом надходжень є місцеві податки та збори. Місцеві податки – включають в себе податок на майно, збір за паркування транспортних засобів, туристичний збір та єдиний податок.

Прогнозний обсяг єдиного податку на 2022-2024 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників за ставками, встановленими рішенням Хустської міської ради від 30 червня 2021 року № 344. Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2022 році на рівні 8,1 %, у 2023 році – на 6,3 % та у 2024 році – на 5,7 %.

Податок на майно включає плату за землю та податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки. Розрахунок прогнозованої суми плати за землю на 2022-2024 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, з урахуванням перегляду договорів оренди земельних ділянок в частині збільшення розміру орендної плати, поновлення строку дії договорів оренди, прийняття рішень про встановлення факту користування земельною ділянкою без оформлення правовстановлювальних документів. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2022-2024 роки та туристичний збір прогнозуються з урахуванням ставок податку, які встановлені рішеннями Хустської міської ради від 30 червня 2021 року № 344 та темпів зростання мінімальної заробітної плати.

Збір за паркування транспортних засобів розраховувався з врахуванням ставок затверджених рішенням Хустської міської ради від 30.06.2021 року № 345.

Темпи росту місцевих податків прогнозуються у 2022 році на рівні 4,1 %, у 2023 році – на 6,1 %, у 2024 році – на 5,8 %.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2022-2024 роки розраховані виходячи з фактичних надходжень, розширення бази оподаткування, за ставкою 5 % в частині акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну) та з урахуванням вимог діючого законодавства, щодо спрямування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального в розмірі 13,44 відсотка до бюджетів територіальних громад.

Впровадження послідовної та передбачуваної податкової політики на території громади в середньостроковому періоді дозволить забезпечити: середньорічний приріст доходів бюджету на 6,5 відсотка.

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 прогнозуються, оскільки запозичення до бюджету міської територіальної громади та надання гарантій не

плануються і на початок 2022 року боргові зобов'язання відсутні (додатки 4, 5 до Прогнозу не складались).

Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків не плануються (додаток 8).

VI .Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2022-2024 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та балансованості бюджету територіальної громади, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів.

Фінансування видатків бюджету Хустської міської територіальної громади, міських цільових програм на період до 2024 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Пріоритетними завданнями розвитку галузей є:

Державне управління

- забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню місцевим самоврядуванням, утвореними установами та організаціями високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних і делегованих повноважень.

Освіта

- забезпечення належного функціонування загальноосвітніх та дошкільних закладів та інших закладів освіти;

- забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу.

Охорона здоров'я

- підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливостей щодо його доступності та якості;

- ефективне використання обмежених фінансових ресурсів.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

- поліпшення надання соціальних послуг особам з інвалідністю та обмеженими можливостями, дітям з інвалідністю;

- підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт;

- всебічне зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей.

Культура і мистецтво

- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів.

Фізична культура і спорт

- забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи;
- підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, набуття навичок здорового способу життя, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань;
- забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності особам з інвалідністю, підтримка спорту вищих досягнень.

Житлово-комунальне господарство

- забезпечення утримання в належному стані міських доріг;
- утримання в належному стані територій міста і сіл;
- збереження та утримання на належному рівні зелених зон, кладовищ, світлофорних об'єктів, зони відпочинку, міських фонтанів;
- забезпечення функціонування системи вуличного освітлення.

Охорона навколишнього природного середовища

Пріоритетними завданнями діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища є забезпечення охорони довкілля та раціонального використання природних ресурсів.

За рахунок екологічного податку та інших надходжень до бюджету громади згідно з чинним законодавством у 2022-2024 роках здійснюватимуться заходи, направлені на охорону та раціональне використання природних ресурсів та іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища.

Ефективне використання коштів спрямоване на реалізацію заходів програми охорони навколишнього природного середовища Хустської міської територіальної громади на 2020-2022 роки.

Граничні показники видатків Хустської міської територіальної громади наведено в додатках 6,7 до цього прогнозу.

Видатки бюджету обраховано в наступних обсягах : 2022 рік – 668 135,1 тис. грн.(в т. ч: загального фонду 642 598,1 тис. грн., спеціального фонду 25 537,0 тис. грн.). Темп росту по загальному фонду видатків складає: 2022 до 2021 – 7,5 відсотків, 2023 до 2022 – 9,3 відсотків, 2024 до 2023 – 8,1 відсотків .

VII. Бюджет розвитку

Видатки бюджету розвитку не прогнозуються (додаток 9).

Видатки на виконання інвестиційних проєктів не прогнозуються у зв'язку з відсутністю інвестиційних проєктів (додаток 10).

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Міжбюджетні трансферти бюджету Хустської міської територіальної громади складають:

на 2022 рік освітня субвенція 258 471,3 тис. грн.; субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 476,3 тис. грн.; базова дотація – 91 723,7 тис. грн.; дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з

утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 1513,3;

на 2023 рік освітня субвенція 283 089,3 тис. грн.; субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 616,9 тис. грн.; базова дотація – 108 229,1 тис грн.; дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 1513,3;

на 2024 рік освітня субвенція 302 407,2 тис. грн.; субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 727,3 тис. грн.; базова дотація – 127 773,9 тис грн.; дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 1513,3 тис. грн.

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В Прогнозі бюджету Хустської міської територіальної громади на 2022-2024 роки наявні наступні додатки:

додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

додаток 4 «Показники місцевого боргу» не подається до прогнозу, у зв'язку з відсутністю показників;

додаток 5 «Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій» не подається до прогнозу, у зв'язку з відсутністю показників;

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 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» не подається до прогнозу, у зв'язку з відсутністю показників;

додаток 9 «Показники бюджету розвитку»;

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

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Секретар ради

Василь ГУБАЛЬ