

ПРОГНОЗ
бюджету Хустської міської територіальної
громади на 2026-2028 роки

07561000000
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, Закону України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України», Закону України від 16.01.2025 № 4225-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо актуалізації та удосконалення деяких положень», постанови Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 №774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026–2028 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02 червня 2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» (зі змінами), ґрунтується на положеннях визначених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, з урахуванням листа Міністерства фінансів України № 05120-08-6/19235 від 09.07.2025 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів». Складено відповідно до прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку країни та міської територіальної громади, регіональних та місцевих 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.

Основними цілями в 2026-2028 роках є:

- визначення обсягу ресурсів бюджету Хустської міської ТГ на середньострокову перспективу та встановлення взаємозв'язку між пріоритетами розвитку та можливостями бюджету;

- прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням існуючих бюджетних програм та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових напрямків спрямування коштів;

забезпечення стабільної діяльності установ бюджетної сфери для задоволення потреб жителів громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, охорони здоров'я, культури, соціального захисту, тощо;

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

здійснення видатків бюджету відповідно до соціальних стандартів.

Основними завданнями Прогнозу Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки є:

планування реальних надходжень бюджету Хустської міської територіальної громади на основі макроекономічних показників економічного і соціального розвитку територіальної громади з урахування норм бюджетного та податкового законодавства і фактичного рівня відповідних надходжень;

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

забезпечення макроекономічної збалансованості бюджетної системи;

посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

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,

досягнення максимальної ефективності використання бюджетних коштів в процесі виконання бюджетних програм,

створення сприятливого економічного середовища,

забезпечення ефективності розподілу ресурсів бюджету Хустської міської територіальної громади.

Прогноз зорієнтований на досягнення наступних результатів:

забезпечення балансу між надходженнями та видатками до бюджету Хустської міської територіальної громади на кожний рік Прогнозу;

досягнення максимальної ефективності використання бюджетних коштів в процесі виконання бюджетних програм (з врахуванням змін у бюджетному законодавстві),

забезпечення самостійності бюджету Хустської міської територіальної громади, зміцнення його фінансової спроможності, підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами;

підвищення прозорості і підзвітності у бюджетному процесі та забезпечення механізму систематичного перегляду бюджетних зобов'язань і пріоритетів витрачання бюджетних коштів;

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

сприяння розвитку інноваційного потенціалу та інвестиційної привабливості;

впровадження соціальних стандартів.

Ризик невиконання прогностичних показників бюджету Хустської міської територіальної громади на середньострокову перспективу може відбутись у разі:

змін в макроекономічному середовищі, спричинених продовженням країною-агресором бойових дій та ракетних атак на енергосистему та цілеспрямованим

руйнуванням об'єктів критичної інфраструктури, промисловості, що призводить до ускладнення логістики, суттєвого дисбалансу на ринку праці, негативно впливає на зовнішню торгівлю;

безпосередній вплив на формування та виконання прогностичних показників бюджету Хустської міської територіальної громади на середньострокову перспективу мають ризики, пов'язані зі змінами бюджетного та податкового законодавства, з погіршенням внутрішніх та зовнішніх умов функціонування економіки та ризики бюджетної системи;

поширення неплатоспроможності реального сектору економіки.

Можливими ризиками невиконання прогностичних показників можуть бути 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	2024р Факт	2025р (очікуване)	2026р. (прогноз)	2027 р (прогноз)	2028р. (прогноз)
Обсяг реалізованої промислової продукції в діючих цінах, млн.грн. по місту Хуст та Хустській МТГ.	1189,3	1250,0*	1300,0	1350,0	1400,0
Темп росту обсягу реалізованої промислової продукції в діючих цінах до попереднього року,%	106,3	105,1	104,0	103,85	103,7
Фонд оплати праці, млн.грн. (по області)	19555,8	21700,0	22100,0	22700,0	23500,0
Темп росту фонду оплати праці до попереднього року,%	100,2	110,97	101,8	102,7	103,5
Середньомісячна заробітна плата, грн. (по області)	16800	17000	17500	18000	18500
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року,%	103,6	101,19	102,94	102,85	102,77
Хустська міська територіальна громада					

Фонд оплати праці (без військовослужбовців), млн.грн. в економіці (без МП)	923,6	1000,0	1050,0	1070,0	1100,0
Темп росту фонду оплати праці до попереднього року, %	123,6	108,3	105,0	101,9	102,8
Середньомісячна заробітна плата, грн.	14800	15500	16000	16500	17000
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року, %	103,0	104,72	103,22	103,12	103,03

Очікуваний обсяг реалізованої промислової продукції у відпускних цінах за видами економічної діяльності по підприємствах міста Хуст на кінець 2025 р. складатиме – 1250,0 млн. грн., або запланований показник згідно програми буде виконано. Уже за півріччя поточного року фактично вироблено та реалізовано промислової продукції на суму 363,7 млн. грн.

Найбільшу частку в загальному обсязі по громаді у 2025 році займає лісова та деревообробна галузь, а це 48,84 %. Крім того, легка галузь у загальному обсязі складає 31,63 % до загально обсягу громади, яка працює стабільно на давальницькій сировині з іноземними партнерами, харчова промисловість відповідає третій позиції у рейтингу та займає 7,8 % на четвертому місці гірничодобувна промисловість з часткою 5,9 % .

Приріст реалізованої продукції очікується на підприємствах легкої промисловості, а саме: ДП «Яс-Експорт Хуст», ТОВ «Торговий дім ХФФВ»; у харчовій галузі - ТОВ «Огородник», ТОВ «Закарпатські курчата»; у лісовій та деревообробній - ТОВ «Вудінтернаціонал» та гірничодобувної – ПАТ «Закарпатнерудпром», ДП "Закарпатський цеолітовий завод" та ТОВ "Цеоліт".

В основному усі підприємства легкої промисловості працюють виключно на замовлення, тобто не на повну потужність. На роботу підприємств також негативно вплинуло введення воєнного стану.

Згідно прогнозу обсяг реалізації продукції у 2026 році складе 1300,0 млн. грн., або зросте до відповідного періоду 2025 року на 3,85 % . В обсягах реалізації враховано додатково обсяги 4-ох підприємств, що входять до складу Хустської міської територіальної громади, а саме: ТОВ «Флоріан Шуз», ТОВ «Закарпатські курчата»; ДП "Закарпатський цеолітовий завод" ТОВ "Цеоліт" та ПАТ «Закарпатнерудпром». Найбільше підприємство легкої галузі ТОВ «Флоріан Шуз» з чисельністю працюючих біля 461 осіб.

Фінансовий результат діяльності підприємств у сферах економіки прибутковий. Із загальної кількості підприємств, що звітуються біля 60,0 відсотків із них спрацювали з прибутковим результатом.

На споживчому ринку торгівля, ресторанне господарство найбільш розвинуті галузі економіки.

Всього суб'єктів діяльності (юридичних та фізичних) осіб у сфері роздрібної та оптової торгівлі по місту нараховується до 537 одиниць. Будуються сучасні

магазини та об'єкти ресторанного господарства, що позитивно впливає на покращення архітектури та туристичної привабливості міста.

Протягом 2024 та 2025 років спостерігається незначне збільшення обсягів роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб, що звітуються.

На кінець 2025 року обсяг роздрібного товарообороту юридичних осіб згідно прогнозу складе 662,0 млн. грн., або зросте на 1,01 відсотка до обсягів на кінець 2024 року, в тому числі і за рахунок зростання цін на споживчі товари.

Торгівельна діяльність достатньо поширена, є додатковим важелем у вирішенні питань щодо значного збільшення надходжень до місцевого бюджету.

Нестабільність економічної ситуації в Україні в цілому призвели до погіршення купівельної спроможності населення зокрема.

Слід відмітити у поточному 2025 році зменшення обсягів капітальних інвестицій по Хустській міській територіальній громаді за рахунок усіх джерел фінансування. У 2026 році прогнозується зменшення обсягів на 2,5 відсотки до звітного 2025 року.

Експорт (імпорт) товарів на кінець 2025 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 2026 році.

Соціальна сфера, населення, ринок праці.

Середньомісячна заробітна плата у сферах економіки на кінець 2025 р. одного штатного працівника за попередніми даними становитиме 17 000 грн. За перше півріччя 2025 року за даними статистики середня заробітна плата становила 16 600 грн. Згідно прогнозу в 2026 р. очікується зростання заробітної плати до – 18 000 грн., або на 5,9 відсотка більше порівнюючи до рівня 2025 року.

Слід відмітити, що у сферах економіки протягом 2025 року спостерігається уповільнення темпів зростання рівня заробітної плати у порівнянні із 2024 роком. Зменшується також чисельність штатних працівників у сферах економіки, яке пов'язане із введенням воєнного стану та наслідків карантинних заходів. Станом на 01.01.2025 року штатних працівників по місту Хуст нараховується 4542 осіб. Кількість працівників у 2026 році по Хустській територіальній громаді може нараховуватися до 5500 осіб, в тому числі бюджетної сфери та підприємств у сфері економіки приєднаних населених пунктів громади.

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.

Річне завдання згідно Програми соціально-економічного розвитку міста на 2025 р. очікується виконати на 85,0%. Прогнозний показник по створенню нових робочих місць територіальної громади на 2025 рік становитиме до 250 нових робочих місць. Створення робочих місць очікується за рахунок підприємств із іноземними інвестиціями, новостворених підприємств юридичних та фізичних осіб – підприємців та релокованих підприємств у зв'язку з воєнним станом.

Поряд з тим, слід відмітити, що і надалі найбільше нових робочих місць у економіці створюється за рахунок суб'єктів малого та середнього бізнесу.

Кількість безробітних по місту, що знаходяться на обліку у Хустській міськрайонній філії Закарпатського обласного центру зайнятості на кінець 2025 року згідно прогнозу може становити – 70 осіб, на кінець 2026 року – до 120

чол. Низький рівень безробітних на кінець 2025 року обумовлено тим, що у зв'язку з воєнним станом скорочено період виплати по безробіттю до 3 місяців, максимального розміру допомоги 7100 грн. Хоча суттєво і збільшилася кількість вакансій на підприємствах громади та за її межами, але розмір заробітної плати в офіційно заявлених вакансіях, станом на 01.06.2025 року – 11482 (брутто) грн., що на 2400 грн. більше ніж на аналогічну дату минулого року. Всього протягом 2025 року скористалися послугами служби зайнятості 569 мешканців громади, з них мали статус зареєстрованого безробітного 154 особи. Рівень зареєстрованого безробіття на кінець 2025 та 2026 років прогнозується на рівні 0,5 % та відповідно 0,9 %.

Значну роль в економіці міста і на далі відіграє мале підприємництво. За рахунок діяльності суб'єктів підприємництва, створені робочі місця у всіх сферах економіки.

Всього по громаді станом на 01 січня 2025 року кількість юридичних осіб, включених до ЄДРПОУ становила 1304 одиниці, за 2024 рік зареєстровано 30 новостворених підприємств. Кількість зареєстрованих, діючих фізичних осіб-підприємців становить 2947, за 2024 рік зареєструвалося 228 осіб, 191 осіб перебувають у стані закриття, повністю припинило діяльність 5 суб'єктів господарської діяльності.

III. Загальні показники бюджету

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

При розрахунку показників бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки враховано:

1. Дохідну частину бюджету Хустської міської територіальної громади на середньостроковий період розраховано з урахуванням чинних норм податкового та бюджетного законодавства, макроекономічних показників економічного та соціального розвитку країни, на основі надходжень звітного року, очікуваних надходжень поточного року бюджету Хустської міської територіальної громади.

2. Норми положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макроекономічні показники економічного і соціального розвитку, визначені з урахуваннями постанови Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026–2028 роки»:

зростання валового внутрішнього продукту у 2026 році – 4,5 відсотка, у 2027 році – 5,0 відсотка, у 2028 році - 5,7 відсотків;

номінальний валовий внутрішній продукт у 2026 році – 10 443,5 млрд. грн, у 2027 році – 11 920,9 млрд. грн, у 2028 році – 13 471,7 млрд. грн;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 108,6 відсотків у 2026 році, 105,9 відсотків у 2027 році, 105,3 відсотків у 2028 році;

індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2026 році 111,3 відсотків, у 2027 році – 109,4 відсотків; у 2028 році 107,9 відсотків.

4. Показники розміру соціальних стандартів враховано, відповідно до визначених у листі Міністерства фінансів України № 05120-08-6/19235 від

09.07.2025 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів»:

розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2026 року – 8 688 грн. (темп приросту – 8,6 відсотка, з 1 січня 2027 року – 9 374 грн. (темп приросту – 7,9 відсотка), з 1 січня 2028 року – 10 059 грн. (темп приросту 7,3 відсотка);

розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2026 року – 3 470 грн. (темп приросту 8,6 відсотка), з 1 січня 2027 року – 3 744 грн. (темп приросту – 7,9 відсотка), з 1 січня 2028 року – 4 018 грн. (темп приросту – 7,3 відсотка).

Обсяг доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами), розрахований на 2026р.у сумі 926 107 000 грн, на 2027р. – 981 010 400 грн, на 2028р. – 1 100 016 800 грн.

Темп росту доходів загального фонду складає: 2026 до 2025 – 119,7 відсотків, 2027 до 2026 – 105,9 відсотків, 2028 до 2027 – 112,1 відсотків.

Обсяг доходів спеціального фонду бюджету міської територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами), прогнозується на 2026р. у сумі 20 469 400 грн, на 2027р. – 22 040 100 грн, на 2028р. – 23 132 300 грн.

Темп росту доходів спеціального фонду складає: 2026 до 2025 – 57,6 відсотків, 2027 до 2026 – 107,7 відсотків, 2028 до 2027 – 105,0 відсотків.

Темп росту доходів у співставних умовах, тобто без урахування міжбюджетних трансфертів складає:

2026рік план – 468 080 000 грн, що на 14 757 818 грн, або на 103,2 відсотка більше ніж у 2025 році;

2027рік план – 477 539 800 грн, що на 9 459 800 грн, або на 102,0 відсотка більше ніж у 2026 році;

2028 рік план 491 248 800 грн, що на 13 709 000 грн, або на 102,9 відсотка більше ніж у 2027 році.

Видатки бюджету міської територіальної громади (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) визначені у наступних обсягах:

2026 рік – 946 576 400грн.(у тому числі, загальний фонд 926 107 000грн., спеціальний фонд 20 469 400грн.), 2027 рік – 1 003 050 500грн.(у тому числі, загальний фонд 981 010 400грн., спеціальний фонд 22 040 100грн.), 2028 рік – 1 123 149 100грн. (у тому числі загальний фонд 1 100 016 800грн., спеціальний фонд 23 132 300грн.).

Порівнюємо видатки у співставних умовах, тобто з урахування міжбюджетних трансфертів:

Обсяг видатків загального фонду бюджету міської територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами), розрахований на 2026р.у сумі 926 107 000 грн, на 2027р. – 981 010 400 грн, на 2028р. – 1 100 016 800 грн.

Темп росту видатків загального фонду складає: 2026рік до 2025 – 127,0 відсотків, 2027 до 2026 – 105,9 відсотків, 2028 до 2027 – 112,1 відсотків.

Обсяг видатків спеціального фонду бюджету міської територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами), розрахований на 2026р.у сумі 20 469 400грн, на 2027р. – 22 040 100грн, на 2028р. – 23 132 300грн.

Темп росту видатків спеціального фонду складає: 2026рік план до 2025 – 22,5 відсотків, 2027 до 2026 – 107,7 відсотків, 2028 до 2027 – 105,0 відсотків.

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 2026-2028 роки, положень нормативно-правових актів міської ради про встановлення місцевих податків і зборів.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026 рік прогнозується в сумі 946 576 400 грн, із них:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 488 549 400 грн, в тому числі:

- податкові надходження 448 016 100 грн,
- неподаткові надходження 33 603 300 грн,
- доходи від операцій з капіталом 6 930 000 грн.

Трансферти з державного бюджету 453 385 100 грн, в тому числі: дотації з державного бюджету місцевим бюджетам 150 848 000 грн, субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 302 537 100 грн;

Трансферти з місцевих бюджетів 4 641 900 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2027 рік прогнозується в сумі 1 003 050 500 грн, із них:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 499 579 900 грн, в тому числі:

- податкові надходження 462 490 800 грн,
- неподаткові надходження 28 939 100 грн,
- доходи від операцій з капіталом 8 150 000 грн,

Трансферти з державного бюджету 498 646 300 грн, в тому числі: дотації з державного бюджету місцевим бюджетам 172 220 100 грн, субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 326 426 200 грн.

Трансферти з інших місцевих бюджетів 4 824 300 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету Хустської міської територіальної громади на 2028 рік прогнозується в сумі 1 123 149 100 грн, із них:

Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) 514 381 100 грн, в тому числі:

- податкові надходження 475 344 000 грн,
- неподаткові надходження 30 547 100 грн,
- доходи від операцій з капіталом 8 490 000 грн,

Трансферти з державного бюджету 603 760 600 грн, в тому числі: дотації з державного бюджету місцевим бюджетам 253 445 300 грн, субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 350 315 300 грн;

Трансферти з інших місцевих бюджетів 5 007 400 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, акцизний податок та єдиний податок. 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 2026 році на рівні 98,9%, у 2027 році – на 2,4% та у 2024 році – на 4,0%.

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 2026-2028 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників за ставками, встановленими рішенням Хустської міської ради. Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2026 році на рівні 5,0 %, у 2027 році на 4,0 % та у 2028 році – на 6,0 %.

Податок на майно включає плату за землю та податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки. Розрахунок прогнозованої суми плати за землю на 2026-2028 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 2026-2028 роки та туристичний збір прогнозуються з урахуванням ставок податку, які встановлені рішеннями Хустської міської ради від

та темпів зростання мінімальної заробітної плати. Темпи росту місцевих податків прогноуються у 2026 році на рівні 3,9 %, у 2027 році – на 3,9 %, у 2028 році – на 7,0 %.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2026-2028 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 3,6 відсотка.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською територіальною громадою боргу

Прогнозом залучення джерел фінансування Хустської міської територіальної громади у 2026, 2027 та 2028 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою (Додаток 3).

Додаток 4 «Показники місцевого боргу» та Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» відсутні, у зв'язку з відсутністю інформації для відображення в зазначених додатках до Прогнозу бюджету Чопської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Перехід до середньострокового прогнозування є складовою частиною програмно-цільового методу, який використовується у бюджетному процесі, та передбачає узгодження стратегічних планів, проектів, програм з реальними можливостями бюджету громади.

В основу формування обсягів видатків Прогнозу покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України, визначених Бюджетною декларацією на 2026–2028 роки, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 №774.

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на середньостроковий період залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості бюджету територіальної громади, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів.

Середньострокове бюджетне планування здійснюватиметься з урахуванням стратегічних документів територіальної громади, показники яких є орієнтирами для досягнення цілей державної/регіональної/місцевої політик.

Прогноз витрат складено на основі поданих головними розпорядниками бюджетних коштів пропозицій до прогнозу бюджету.

Під час складання прогнозних показників видаткової частини на 2026-2028 роки, в першочерговому порядку врахована потреба в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються бюджетними установами з урахуванням обґрунтованості витрат.

Особлива увага приділятиметься оглядам витрат у сферах, які мають істотний вплив на видатки бюджету громади та визначені Планом України як пріоритетні, серед яких соціальний захист, освіта, охорона здоров'я, енергетика.

При складанні Прогнозу враховані обсяги видатків для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери, надання встановлених власних соціальних гарантій для малозахищених верств населення, ветеранів війни та членів їх сімей, а також виконання в межах фінансових можливостей міських цільових програм.

Загальний обсяг видатків Прогнозу бюджету Хустської міської територіальної громади на середньостроковий період (з урахуванням обсягів субвенцій з державного бюджету) складає:

за загальним фондом:

на 2026 рік план – 926 107 000 грн. (з урахуванням освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 302 537 100 грн.);

на 2027 рік план – 981 010 400 грн. (з урахуванням освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 40 985 500грн.);

на 2028 рік план – 1 100 016 800 грн.(з урахуванням освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 350 315 300грн.)

за спеціальним фондом:

на 2026 рік план – 20 469 400 грн. за рахунок наступних джерел надходжень:

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 6 930 000грн.;

за рахунок надходжень екологічного податку – 570 000грн.;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 12 969 400 грн.

на 2027 рік план – 22 040 100 грн. за рахунок наступних джерел надходжень:

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 8 150 000грн.;

за рахунок надходжень екологічного податку – 590 000 грн.;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 13 300 100 грн.

на 2028 рік план – 23 132 300 грн. за рахунок наступних джерел надходжень:

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку– 8 490 000 грн.;

за рахунок надходжень екологічного податку – 625 000грн.;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 14 017 300 грн.

Резервний фонд на середньостроковий період пропонується встановити в таких розмірах:

на 2026 рік план - 3 106 200 грн.;

на 2027 рік план – 3 261 300 грн.;

на 2028 рік план – 3 736 800 грн.

Видатки бюджету розвитку прогнозується на обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій Хустської міської територіальної громади в таких розмірах:

на 2026 рік план – 6 930 000 грн.;

на 2027 рік план – 8 150 000 грн.;

на 2028 рік план – 8 490 000 грн.

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів відображені у додатку 6 до Прогнозу бюджету Хустської територіальної міської громади на 2026-2028 роки.

Граничні показники видатків місцевого бюджету та надання кредитів з місцевого бюджету головним розпорядникам коштів за програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету відображені у додатку 6 до Прогнозу бюджету Хустської територіальної міської громади на 2026-2028 роки.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету відображені у додатку 7 до Прогнозу бюджету Хустської територіальної міської громади на 2026-2028 роки.

Видатки характеризуються реалізацією наступних напрямів за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету.

Державне управління

У межах реалізації програми «Державне управління» визначені наступні цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

підвищення ефективності використання бюджетних коштів при забезпеченні здійснення власних та делегованих повноважень органів місцевого самоврядування через функціонування діяльності виконавчих органів місцевих рад;

здійснення управлінського організуючого впливу шляхом використання повноважень виконавчої влади через організацію виконання законів, здійснення управлінських функцій виконавчими органами Хустської міської ради, з метою комплексного соціально-економічного та культурного розвитку територіальної громади, створення умов для реалізації громадянами їх прав і свобод.

Показниками досягнення цілей є:

якість надання адміністративних послуг населенню;

результативність та ефективність використання коштів на утримання та забезпечення функціонування виконавчих органів Хустської міської ради;

рівень впливу мешканців громади на місцеву владу та можливість їх участі у прийнятті рішень.

Пріоритетними завданнями розвитку галузі є:

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

Реалізація гендерної політики в бюджетному прогнозі передбачає створення рівних можливостей для чоловіків та жінок у програмі «Державне управління».

Кількість головних розпорядників бюджетних коштів за програмою «Державне управління» – 2 зі статусом юридичної особи (виконавчий комітет Хустської міської

ради, управління соціального захисту населення), які фінансуються за рахунок бюджету Хустської міської територіальної громади.

Розрахунок видаткової частини за програмою здійснено з огляду на загальну штатну чисельність апарату Хустської міської ради, виконавчих органів та їх структурних підрозділів на 2026–2028 роки. Штатна чисельність апарату Хустської міської ради та її виконавчого комітету, виконавчих органів ради складає 280,0 одиниць.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення доступності високоякісної освіти, забезпечення модернізації освітніх послуг та підвищення доступності якісних освітніх послуг.

У сфері забезпечення освіти діяльність органів місцевого самоврядування направлена на всебічний розвиток людини як особистості, її талантів, інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей, формування цінностей, необхідних для успішної самореалізації, виховання відповідальних громадян, які здатні до свідомого суспільного вибору та спрямування своєї діяльності на користь іншим людям і суспільству, підвищення освітнього рівня громадян задля забезпечення сталого розвитку України та її європейського вибору.

Громада створює умови для здобуття освіти особами з особливими освітніми потребами з урахуванням індивідуальних потреб, можливостей, здібностей та інтересів, а також забезпечує виявлення та усунення факторів, що перешкоджають реалізації прав і задоволенню потреб таких осіб у сфері освіти.

Цілі державної регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

- створення належних умов для надання якісної дошкільної освіти та виховання дітей;

- повноцінного надання загальної середньої освіти у загальноосвітніх закладах.

Показниками досягнення цілей є:

- забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти;

- забезпечення стійкого розвитку системи освіти, всебічного розвитку особистості, стабільного функціонування закладів та установ освіти для задоволення освітніх потреб населення;

- налагодження енергоефективності будівель та приміщень, покращення матеріально-технічної та навчально-методичної бази навчальних закладів, благоустрій територій.

З цією метою у 2026 - 2028 роках планується здійснити наступні заходи:

- забезпечення належного функціонування загальноосвітніх та дошкільних закладів територіальної громади;

- зміцнення матеріально-технічної бази закладів загальної освіти територіальної громади;

- забезпечення навчальних закладів сучасними засобами навчання і виховання, оснащення комп'ютерною технікою;

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

Мережа галузі «Освіта» Хустської міської міської територіальної громади включає 55 бюджетних установ, з них:

- 20 дошкільний навчальний заклад;

29 закладів загальної середньої освіти;

1 заклад позашкільної освіти;

1 навчально-реабілітаційний центр;

1 інклюзивно – ресурсний центр;

1 центр професійного розвитку педагогічних працівників;

1 централізована бухгалтерія, яка підпорядковується управлінню освіти;

1 господарська група, яка підпорядковується управлінню освіти.

Штатна чисельність працівників галузі освіта складає 3 036,66 одиниць.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення територіальної громади високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини.

Органи місцевого самоврядування реалізують державну політику у сфері охорони здоров'я в межах своїх повноважень, передбачених чинним законодавством України.

Кошти бюджету Хустської міської територіальної громади спрямовуються на забезпечення населенню гарантованого рівня медичної допомоги шляхом фінансування місцевих цільових програм охорони здоров'я та використовуються на розвиток мережі закладів охорони здоров'я комунальної власності (оплата комунальних послуг та енергоносіїв, матеріального стимулювання медичним працівникам закладів, закупівля обладнання, медикаментів тощо) . Цільові програми затверджені з метою вирішення найактуальніших проблем громади у сфері охорони здоров'я, покращення стану здоров'я мешканців територіальної громади, задоволення потреб громадян у послугах з охорони здоров'я відповідної якості.

З цією метою у 2026-2028 роках планується здійснити наступні заходи:

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

впровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров'я громади та їх фінансового забезпечення;

покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я територіальної громади;

забезпечення оплати енергоносіїв та комунальних послуг закладів охорони здоров'я територіальної громади.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

забезпечення в межах наданих повноважень доступності і безоплатності медичного обслуговування населення Хустської міської територіальної громади;

забезпечення відповідно до чинного законодавства України пільгових категорій населення лікарськими засобами та виробами медичного призначення.

Показниками досягнення цілей є:

сприяння укладанню нових договорів з Національною службою здоров'я України;

розвиток і вдосконалення мережі комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я, формування системи надання медичних послуг, щоб забезпечувала високий рівень розвитку соціальної сфери Хустської міської територіальної громади;

забезпечення відповідно до потреби лікарськими засобами та виробами медичного призначення пільгових категорій населення.

На території громади функціонують 2 комунальних некомерційних підприємства охорони здоров'я:

КНП «Хустська ЦЛ ім.Віцинського О.П»;

КНП «Хустський центр первинної медико-санітарної допомоги».

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є забезпечення на території громади реалізації державної політики у сфері надання соціальних послуг, соціального захисту та соціального обслуговування населення, підвищення ефективності управління бюджетними коштами, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незахищених верств населення, ветеранів війни, членів їх сімей, при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

В умовах військового стану в Україні існує необхідність надання додаткових соціальних гарантій ветеранам війни, членам їх сімей, пораненим військовослужбовцям, а також родинам у разі загибелі воїнів, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, зокрема у частині поліпшення фінансово-матеріального стану зазначених категорій осіб. Крім того, фінансової підтримки потребують громадяни, які переселилися з тимчасово окупованих територій та районів проведення бойових дій.

Враховуючи аналітичні дані звернень громадян, з кожним роком збільшуються показники кількості наданих заяв мешканців громади, які гостро потребують певних видів соціальних послуг, передусім адресної матеріальної грошової допомоги. Більшість таких звернень надходять від осіб похилого віку, ветеранів війни та членів сімей загиблих (померлих) воїнів, осіб з інвалідністю, багатодітних сімей та одиноких громадян як найбільш вразливої категорії населення, які найгостріше відчують негативні наслідки погіршення економічної ситуації.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

підвищення рівня життя вразливих категорій громадян, надання їм необхідних соціальних послуг, забезпечення гідних умов існування;

забезпечення підтримкою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають під опікою чи піклуванням;

створення сприятливих умов життєдіяльності осіб з інвалідністю, їх соціальної реабілітації та вільного доступу до об'єктів соціального, громадського і житлового призначення на території громади;

поліпшення становища сім'ї;

рівної участі жінок і чоловіків у всіх сферах життєдіяльності;

попередження домашнього насильства у всіх його проявах, протидія торгівлі людьми;

реалізація державної політики, спрямованої на підвищення якості життя громадян.

Показниками досягнення цілей є:

надання допомоги соціально незахищеним верствам населення, які зареєстровані та фактично проживають на території громади, внутрішньо переміщеним особам;

надання фінансової підтримки ветеранам війни, членам сімей загиблих (померлих) воїнів, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;

створення безперешкодного доступу осіб з інвалідністю до об'єктів соціального, громадського та житлового призначення.

У 2026 - 2028 роках плануються наступні заходи:

реалізація програм, спрямованих на соціальний захист населення Хустської міської територіальної громади;

поліпшення надання соціальних послуг особам з інвалідністю;

підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають під опікою чи піклуванням;

підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

На території громади функціонує Центр надання соціальних послуг Хустської міської ради, штатна чисельність установи складає 101,25 одиниць.

Культура і мистецтво

У сфері культури та мистецтва органи місцевого самоврядування здійснюють комплекс заходів, спрямованих на розвиток культури української нації та національних меншин України, збереження, відтворення та охорону історичного середовища, естетичне виховання громадян, передусім дітей та юнацтва, посилення освітнього, інноваційного та комунікаційного потенціалів культури.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків мешканців громади, забезпечення функціонування закладів культури Хустської міської територіальної громади.

За рахунок бюджету Хустської міської територіальної громади утримуватимуться заклади галузі «Культура та мистецтво», у тому числі:

1 комунальний заклад «Хустська публічна бібліотека» Хустської міської ради, у тому числі бібліотеки - філії - 17 штук;

1 комунальний заклад «Хустський краєзнавчий музей» Хустської міської ради;

1 комунальний заклад «Хустська міська картинна галерея» Хустської міської ради;

1 комунальний заклад «Хустський міський будинок культури» Хустської міської ради;

11 комунальних закладів сільських будинків культури Хустської міської ради;

6 комунальних закладів сільських клубів Хустської міської ради;

1 комунальний заклад «Хустська школа мистецтв» Хустської міської ради;

2 комунальні заклади «Школа мистецтв с. Нижнє Селище», «Школа мистецтв с. Сокирниця» Хустської міської ради.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

проведення громадсько-культурних та організаційно-масових заходів;

збереження та оновлення системи бібліотек громади як культурно просвітницьких та інформаційних закладів, створення на базі бібліотек сучасних інформаційних хабів, дискусійних клубів, бібліотек сімейного типу;

модернізація матеріально-технічної бази закладів культури шляхом проведення необхідних ремонтних робіт.

Показниками досягнення цілей є:

збільшення кількості та якості культурологічних заходів, які проводяться у громаді;

збільшення кількості відвідувачів за рахунок проведення культурно-мистецьких заходів;

підвищення ефективності використання та збільшення бібліотечних фондів, розширення послуг, що надаються населенню у бібліотеках громади, з метою задоволення і розвитку інформаційно-культурних потреб користувачів,

реалізація програми проведення видовищних заходів у Хустській міській територіальній громаді.

У 2026 - 2028 роках плануються наступні заходи:

популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;

підтримка мистецьких заходів та проектів національно-культурних товариств, громадських організацій з метою розвитку культурно-мистецького простору територіальної громади; створення належних умов для розвитку аматорського мистецтва, самореалізація творчої молоді.

Мережа закладів культури Хустської міської територіальної громади становить 41 установу, зі штатною чисельністю 95 одиниць.

Фізична культура і спорт

Фізична культура є важливим чинником всебічного розвитку особистості, тоді як спорт – важливим чинником досягнення фізичної та духовної досконалості людини, формування патріотичних почуттів у громадян та позитивного міжнародного іміджу держави.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

забезпечення розвитку системи позашкільної освіти, а саме дитячо юнацької спортивної школи, з метою популяризації олімпійського руху, залучення широких верств населення до занять фізичною культурою та спортом до фізично активного дозвілля, формування здорового способу життя;

покращення рівня навчально-тренувального процесу в дитячо-юнацькій спортивній школі залучення більшої кількості дітей до систематичних занять з олімпійських видів спорту;

стимулювання до успішного виступу на всеукраїнських, обласних спортивних змаганнях вихованців спортивної школи та учнів закладів освіти громади та відзначення їх вагомому внеску у розвиток спорту в Україні.

Показниками досягнення цілей є:

збільшення кількості осіб, залучених до систематичних занять з фізичної культури та спорту;

залучення учнівської та допризовної молоді громади до занять фізичною культурою та спортом, пропаганда патріотизму та здорового способу життя;

формування родинних традицій, залучення дітей на власному прикладі батьків до систематичних занять фізичною культурою та спортом, здорового способу життя, зміцнення психологічних та емоційних стосунків у сім'ї.

Реалізація гендерної політики в бюджетному прогнозі передбачає створення рівних можливостей для дівчат і хлопців у сфері відбору, підготовки та навчання спортивно-обдарованої молоді.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всебічне фізичне виховання мешканців Хустської міської територіальної громади.

У 2026 – 2028 роках плануються наступні заходи:

підвищення рівня залучення населення громади до занять фізичною культурою та спортом, з метою зміцнення здоров'я та попередження захворювань;

забезпечення розвитку олімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, підтримка спорту вищих досягнень;

забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи;

реалізація програми розвитку фізичної культури і спорту;

проведення спортивно-масових заходів, створення умов для творчого, інтелектуального та фізичного розвитку дітей та молоді.

На території громади функціонує 1 дитячо-юнацька спортивна школа зі штатною чисельністю 58 одиниць.

Житлово-комунальне господарство

Житлово-комунальне господарство – складний комплекс різноманітних підприємств, організацій, інженерних споруд і мереж, які розміщені на території громади і задовольняють потреби населення та інші категорії споживачів у житлово-комунальних послугах, суттєво впливають на розвиток економічних відносин в державі.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

здійснення ефективних і комплексних заходів з підвищення рівня благоустрою громади та ефективної експлуатації об'єктів благоустрою;

організація благоустрою громади у сфері розміщення зовнішньої реклами;

реконструкція систем водопостачання та водовідведення, підвищення якості питної води.

Показниками досягнення цілей є:

забезпечення якісного освітлення вулиць, прибудинкових територій житлових будинків та надійності функціонування мереж зовнішнього освітлення громади;

поліпшення санітарного та естетичного стану благоустрою громади;

надійність функціонування систем життєзабезпечення громади та покращення умов проживання громадян;

модернізація інженерних мереж водопостачання та водовідведення.

Пріоритетними напрямками реформування житлово-комунального господарства є підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення.

У 2026 - 2028 роках плануються здійснити наступні заходи:

сприяння розвитку благоустрою Хустської міської територіальної громади: забезпечення функціонування системи вуличного освітлення за допомогою енергозберігаючих світильників; збереження зелених насаджень, утримання в задовільному та упорядкованому стані зелених зон громади, створення сприятливих умов для проживання у громаді.

Економічна діяльність

Пріоритетами у розвитку економічної діяльності є організація сприятливого і комфортного життєвого простору шляхом створення умов для розвитку соціальної інфраструктури громади, забезпечення ефективного та надійного функціонування інженерних мереж і комунікацій, сприяння підвищенню комфортного проживання громадян на території громади.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковому періоді:

- створення сприятливих умов для проведення підприємницької діяльності;

- здійснення заходів із землеустрою;

- розвиток дорожньо-транспортної інфраструктури громади;

- створення міських зон відпочинку;

- здійснення цифровізації та цифрового розвитку;

- розвиток цифрових навичок та цифрових прав громадян;

- розвиток електронних інформаційних ресурсів, безпека інформації, зв'язку, телекомунікацій, оптимізація взаємодії органів місцевого самоврядування, громадян, забезпечення реалізації конституційного права громадян на звернення, спрощення доступу населення громади до прийнятих нормативних актів;

- забезпечення реалізації основних напрямів політики держави шляхом виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку громади.

Показниками досягнення цілей є:

- поліпшення стану покриття вулично-шляхової мережі на території громади, забезпечення ефективного відведення стоків;

- створення розвиненої мережі велосипедних доріжок;

- створення сприятливого для життєдіяльності людини довкілля;

- забезпечення прийняття та повного відпрацювання та задоволення Хустської міською радою звернень фізичних, юридичних осіб та об'єднань громадян без статусу юридичної особи за допомогою телекомунікаційних мереж (телефон, електронна пошта тощо).

У 2026 – 2028 роках буде продовжено реалізацію впровадженої системи фінансування заходів з розвитку дорожньо-транспортної інфраструктури, зокрема, за рахунок бюджету Хустської міської територіальної громади фінансовий ресурс буде спрямовано на покращення якості дорожнього покриття та дорожньої мережі громади, оскільки якісна та розвинена дорожня інфраструктура стимулює розвиток економіки регіону.

Інша діяльність

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковому періоді:

- організація ефективного управління у громаді при виникненні надзвичайної ситуації, а також в умовах військового стану в Україні;

- створення необхідного запасу матеріального резерву, товарів першої необхідності, а також здійснення контролю за їх наявністю та зберіганням;

- забезпечення виконання пріоритетних завдань та проведення заходів, пов'язаних з рятуванням життя і охороною здоров'я людей на території громади, запобігання виникненню надзвичайних ситуацій, захист населення на території

громади, участь у підготовці рішень з питань створення, розміщення, визначення обсягу матеріальних резервів під час ліквідації надзвичайних ситуацій та подій; забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища.

Показниками досягнення цілей є:

своєчасність та повнота проведення закупівель матеріального резерву;
запобігання та зменшення негативного впливу господарської діяльності на довкілля;

зменшення обсягів захоронення відходів, їх сортування та переробка для зменшення навантаження на довкілля та економії природних ресурсів.

Кредитування бюджету

Надання кредитів на 2026-2028 роки з бюджету Хустської міської територіальної прогнозується за рахунок повернення довгострокових кредитів, наданих індивідуальним забудовникам житла на селі в розмірі:

на 2026 рік у сумі 100 000грн.,
на 2027 рік у сумі 100 000грн грн.,
на 2028 рік у сумі 100 000грн грн.

Вищевказані показники відображені у додатку 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» до Прогнозу бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

В обсязі міжбюджетних трансфертів на середньостроковий період, що надається з державного бюджету бюджету Хустської міської територіальної громади прогнозується:

Базова дотація:

на 2026 рік у сумі 150 848 000грн.,
на 2027 рік у сумі 172 220 100грн.,
на 2028 рік у сумі 253 445 300грн.

Освітня субвенція:

на 2026рік у сумі 302 537 100грн.,
на 2027рік у сумі 326 426 200грн.,
на 2028 рік у сумі 350 315 300грн.

Обсяг міжбюджетних трансфертів з місцевого бюджету на середньостроковий період до бюджету Хустської міської територіальної громади прогнозується:

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції :

на 2026 рік у сумі 2 310 000грн.,
на 2027 рік у сумі 2 492 400грн.,
на 2028 рік у сумі 2 674 800грн.

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:

на 2026 рік у сумі 2 3331 900грн.,
на 2027 рік у сумі 2 331 900грн.,
на 2028 рік у сумі 2 332 600грн.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів відображені у додатку 10 до прогнозу бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» на 2026-2028 роки не подається до прогнозу у зв'язку з відсутністю показників.

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Мукачівської міської територіальної громади на 2026-2028 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 надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» 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»;

додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій на 2026–2028 роки»;

додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Проект рішення Прогнозу бюджету Хустської міської територіальної громади на 2026-2028 роки буде доповнено з урахуванням визначених напрямків та галузей (секторів) в межах погоджених граничних обсягів публічних інвестиційних проектів після затвердження виконавчим комітетом середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хустської міської територіальної громади.

Заступник начальника –
начальник бюджетного відділу
фінансового управління

Маріанна СЕРБАЙЛО