

ПРОГНОЗ БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ 2025–2026 РОКИ

1. Загальна частина

Повномасштабне вторгнення Російської Федерації стало найбільшим викликом для України з дня відновлення її незалежності. З-поміж інших війна загострила й проблеми досягнення стійкості регіонів та громад.

Складна макрофінансова ситуація, що склалася внаслідок триваючої агресії російської федерації проти України, високий ступінь невизначеності та обмежень у різних сферах економіки створюють нові виклики, які потребують часто оперативного реагування та швидких трансформацій. Але такі виклики для успішного їх подолання у довго та середньостроковій перспективі вимагають формування стратегічного бачення щодо забезпечення обороноздатності та національної безпеки, відновлення та розвитку країни, визначення курсу подальшого реформування державної політики у різних сферах економіки.

Стратегічні документи з економічного та соціального розвитку, прийняті до повномасштабного вторгнення, потребують суттєвого перегляду та актуалізації відповідно до вимог сьогодення. Нові стратегічні документи, які мають визначити напрями зміцнення та перебудови економіки під час війни, а також концепцію післявоєнної моделі громади, наразі перебувають на етапі формування.

У середньостроковій перспективі ресурси громади передусім буде спрямовано на допомогу силам безпеки й оборони, відновлення зруйнованих/пошкоджених об'єктів будівель та інфраструктури внаслідок збройної агресії проти України, надання допомоги сім'ям військовослужбовців тощо, що є однією з головних умов стимулювання соціально-економічного розвитку громади та активізації діяльності всіх суб'єктів господарювання.

Основними завданнями прогнозу є посилення бюджетної дисципліни.

Прогноз бюджету базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності. Під час реалізації прогнозу очікується, що бюджетні нововведення забезпечать бюджетну самостійність та фінансову незалежність бюджету, сприятимуть створенню реального підґрунтя для виконання своїх повноважень в частині надання якісних суспільних послуг та ефективному функціонуванню бюджетної системи. Прогнозні показники бюджету на 2025-2026 роки є основою для складання головними розпорядниками коштів бюджету планів своєї діяльності та місцевих програм.

Прогнозні показники видатків міського бюджету на 2025–2026 роки розроблено з урахуванням визначених індексів споживчих цін, необхідності визначення пріоритетних видатків, перспективи збільшення обсягу власних надходжень бюджетних установ.

Також, пріоритетними напрямами роботи стосовно інвестиційного комплексу громади є завершення будівництва, реконструкції та капітальних

ремонтів об'єктів соціальної сфери, роботи на яких виконувались за рахунок бюджетних коштів і які знаходяться в стані незавершеного будівництва, відновлення закладів освіти, охорони здоров'я, культури, соціального захисту та іншої інфраструктури.

Бюджетна політика щодо бюджету міської територіальної громади та міжбюджетних відносин у 2025-2026 роках буде спрямована на розвиток середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні, удосконалення міжбюджетного регулювання, зміцнення фінансової спроможності місцевого бюджету, підвищення прозорості та результативності використання бюджетних ресурсів, а також створення дворівневої системи міжбюджетних відносин та реалізовуватиметься шляхом:

- складання трирічних прогнозів міського бюджету для підвищення передбачуваності та послідовності бюджетної політики на місцевому рівні;
- забезпечення динаміки доходів, що зараховуються до бюджету міської територіальної громади.

У бюджетній сфері основним завданням залишатиметься:

- прямі міжбюджетні відносини з державними бюджетом міської територіальної громади;
- застосування прозорих принципів оптимізації витрат у рамках чинного законодавства;
- проведення оптимізації та концентрації бюджетних витрат.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

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

Індикативні показники соціально-економічного розвитку, які використовуються при складанні Прогнозу економічного і соціального розвитку бюджету Баштанської міської територіальної громади в 2025–2026 роках

Прогноз економічного і соціального розвитку міської територіальної громади на 2025 – 2026 роки враховує соціально-економічну політику щодо істотного скорочення функцій адміністративного регулювання економіки, запровадження прозорих і єдиних правил для всіх суб'єктів економічної діяльності;

активізації процесів модернізації виробництва, створення сприятливих умов для залучення інвестицій.

Для розрахунку показників бюджету громади враховано основні завдання бюджетної політики та бюджетного і податкового законодавства.

Основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку громади.

Подальший економічний розвиток України залежить від тривалості та перебігу активної фази військових дій. Як свідчить економічна динаміка 2022–2023 років, зниження рівня безпекових ризиків і загроз значно поліпшує ділові та споживчі очікування, поживає економічну активність. Завдяки військовим успіхам українських захисників і захисниць значне зниження безпекових ризиків очікується з другої половини 2024 року, що позитивно позначиться на показниках економічного та соціального розвитку на 2025–2026 роки.

Основні показники економічного і соціального розвитку Баштанської міської територіальної громади та припущення на 2024-2026 роки

	грн.			
Назва	Звіт 2023р.	План 2024р.	План 2025 р.	План 2026 р.
Чисельність наявного населення, тис.осіб	21,6	21,6	21,7	21,9
Індекс споживчих цін у середньому	104,0	109,7	107,0	105,8
Середньомісячна заробітна плата працівників, грн.	9601,00	10804,00	11560,00	12700,00
Середньомісячна заробітна плата працівників у відсотках до попереднього року	97,4%	112,5%	107,0%	109,9%
Рівень безробіття населення у віці 15-70 років за методологією МОП, відсотків до робочої сили відповідного віку	16,1%	15,7%	15,2%	14,9%

Щодо промислового виробництва, то основним промисловим підприємством було товариство з додатковою відповідальністю «Баштанський сирзавод», вагомий внесок якого складав понад 90% від загального обсягу. Це підприємство було одним із основних бюджетоформуєчих підприємств громади. У зв'язку з військовим станом та пошкодженнями, які спричинила агресія РФ підприємство зупинило свою діяльність. Продукцію припинили виробляти у лютому 2022 року у зв'язку з відсутністю сировини та неможливістю її експортувати. Також близько 450 осіб, які працювали на підприємстві втратили роботу.

Зниження безпекових ризиків у поєднанні з активізацією післявоєнної відбудови країни сприятиме поверненню вимушених мігрантів, що стане також ваговим фактором економічного відновлення у середньостроковій перспективі.

Післявоєнне відновлення економіки має ґрунтуватися на засадах переосмислення функціонування вітчизняної економіки з урахуванням підходу «зробити краще ніж було», а отже, спрямованих на: відновлення та розвиток інфраструктури.

Зазначений комплекс заходів сприятиме більш інтенсивному відновленню економічного розвитку та, відповідно, приведе до швидкого зростання багатофакторної продуктивності і надолуження на цій основі понесених у зв'язку з військовою агресією російської федерації втрат в умовах посилення активності економічних суб'єктів.

2. Індикативні прогнозні показники бюджету міської територіальної громади на 2025-2026 роки

Прогноз доходів міського бюджету на 2025-2026 роки розроблений з урахуванням статистичних показників, які використовуються при розрахунку надходжень податків та зборів, очікуваних показників соціально-економічного розвитку ТГ у 2023 році та прогнозні на 2024 рік, очікуваних надходжень податків і зборів у 2023 році, пропозиції органів, що контролюють справляння надходжень податків і зборів до бюджету громади та розрахунки структурних підрозділів виконавчого комітету міської ради.

Доходи бюджету міської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах (без урахування трансфертів з державного бюджету) на 2024 рік прогноуються в обсязі 132 173,456 тис. грн, що порівняно із очікуваним показником у 2023 році зменшено на 128 406,050 тис.грн або > на 49,3 відсотка за рахунок виключення з джерел бюджету територіальної громади військового ПДФО та обсягу благодійної допомоги, на 2025 рік – 141 426,556 тис. грн, що порівняно із показниками 2024 рік збільшено на 9 253,1 тис. грн або на 7,0 відсотка, на 2026 рік – 149 661,517 тис. грн, що порівняно із показниками 2025 рік збільшено на 8 234,961 тис. грн або на 5,8 відсотка (Додаток 2).

**Прогноз дохідної частини бюджету міської територіальної громади
на 2025-2026 роки (без урахування трансфертів)**

тис. грн

Назва показників	2025 рік			2026 рік		
	Всього	у тому числі :		Всього	у тому числі :	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7
Податкові надходження	134 989, 716	134 920, 166	69,550	142 839, 109	142 765,524	73,585
Податок та збір на доходи фізичних осіб	77 019,569	77 019,569		81 486,704	81 486,704	
Податок на прибуток підприємств	26,750	26,750		28,301	28,301	
Внутрішні податки на товари та послуги в т.ч.	10 320,035	10 320,035		10 918,586	10 918,586	
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	1 425,097	1 425,097		1 507,753	1 507,753	
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	5 485,251	5 485,251		5 803,395	5 803,395	
Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	1 216,080	1 216,080		1 286,612	1 286,612	
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом	2 193,607	2 193,607		2 320,826	2 320,826	

213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)						
Місцеві податки в тому числі:	47 553, 812	47 553,812		50 405, 518	50 331,933	
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	5 679,161	5 679,161		6 008,552	6 008,552	
Плата за землю	22 896,696	22 896,696		24 244,704	24 244,704	
Єдиний податок	18 977,955	18 977,955		20 078,677	20 078,677	
Екологічний податок	69,550		69,550	73,585		73,585
Неподаткові надходження	6 436 840	2154,840		6 822 408	2 291,508	
Адміністративні штрафи та інші санкції	47,080	47,080		49,850	49,850	
Плата за надання адміністративних послуг	1 781,550	1 781,550		1 884,880	1 884,880	
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	15,200	15,200		25,000	25,000	
Державне мито	46,010	46,010		48,678	48,678	
Інші надходження	265,0	265,0		283,1	283,1	
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	3 862,000		3 862,000	4 085,9		4 085,9
Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та	420,0		420,0	445,0		445,0

розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб						
Всього:	<i>141 426,556</i>	<i>137 075,006</i>	<i>4 351,550</i>	<i>149 661,517</i>	<i>145 057,032</i>	<i>4604,485</i>

* Показники не включають обсяги міжбюджетних трансфертів.

Основними бюджетоформуєчими податками міського бюджету є: податок та збір на доходи фізичних осіб, податок на майно, який включає наступні податки (податок на нерухоме житлове та нежитлове майно, відмінне від земельної ділянки, транспортний податок, плата за землю, єдиний податок), питома вага яких у загальному фонді відповідно становить 61,0 та 36,5 відсотка.

Прогнозний розрахунок суми податку на доходи фізичних осіб на 2025-2026 роки здійснено із урахуванням прогнозних витрат на оплату праці, рівня середньої заробітної плати, бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб, який прогнозується на 2025 рік у сумі 77 019,590 тис. грн. (збільшено на 5 038,7 тис. грн. або на 7,0 відсотка порівняно із показником на 2023 рік), на 2026 рік – 81 486,704 тис. грн. (приріст 4 467,114 тис. грн. або 5,8 відсотка).

Розрахунок прогнозу надходжень податку на майно, який включає наступні податки (податок на нерухоме житлове та нежитлове майно, відмінне від земельної ділянки, транспортний податок, плата за землю, єдиний податок) на 2025-2026 роки здійснено на підставі динаміки надходжень за попередні роки, проведено з урахуванням податкової реформи у розрізі об'єктів житлової та нежитлової нерухомостей, юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням площі об'єктів, розрахунок прогнозованої суми плати за землю проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб, з урахуванням рішення від 23 червня 2020 року №8 «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Баштанської міської ради об'єднаної територіальної громади», прогнозується на 2025 рік у сумі 47 553,812 тис. грн (збільшено на 3 110,997 тис. грн або на 7,0 відсотка порівняно із показником на 2023 рік), на 2026 рік – 50 331,933 тис. грн (приріст 2 778,121 тис. грн або 5,8 відсотка).

3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити та результати, яких планується досягти в рамках Прогнозу:

Прожитковий мінімум. Відповідно до статті 6 Закону України «Про державні соціальні стандарти та державні соціальні гарантії» базовим державним соціальним стандартом є прожитковий мінімум, встановлений законом, на основі якого визначаються державні соціальні гарантії та стандарти у сферах доходів населення, житлово-комунального, побутового, соціально-культурного обслуговування, охорони здоров'я та освіти.

На 2025-2026 роки прожитковий мінімум встановлено на підставі

затвердженого у законі про Державний бюджет України розміру прожиткового мінімуму у поточному році з урахуванням його підвищення темпами, що на 2 відсоткові пункти перевищують показник прогнозного індексу споживчих цін.

	2025 рік	2026 рік
Прожитковий мінімум, грн: на одну особу	3 183	3 431
для дітей віком до 6 років	2 794	3 012
для дітей віком від 6 до 18 років	3 484	3 756
для працездатних осіб	3 301	3 558
для осіб, які втратили працездатність	2 573	2 774

Мінімальна заробітна плата та соціальні стандарти. Під час формування видаткової частини на 2025-2026 роки враховано такі показники:

мінімальної заробітної плати:

з 01 січня 2025 року - 8 370 грн; з 01 січня 2026 року - 8 956 грн;

посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної

сітки: з 01 січня 2025 року - 3 766 грн; з 01 січня 2026 року - 4 030 грн.

	Мінімальна заробітна плата		Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки	
	грн	темпи приросту, %	грн	темпи приросту, %
з 01 січня 2025 року	8 370	4,6	3 766	4,6
з 01 січня 2026 року	8 956	7,0	4 030	7,0

Оплата праці працівників бюджетної сфери. Видатки на оплату праці працівників бюджетної сфери розраховано з урахуванням прогнозного розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС та прогнозного розміру мінімальної заробітної плати.

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності:

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетними завданнями функціонування органів місцевого самоврядування на території міської територіальної громади є забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню органами місцевого самоврядування, утвореними ними установами та організаціями високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення органами місцевого самоврядування власних і делегованих повноважень.

У 2025 - 2026 роках передбачається здійснити такі заходи:
розвиток кадрового потенціалу та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування, депутатів місцевих рад;
залучення громадськості до розроблення управлінських рішень і контроль за їх реалізацією;
зміцнення матеріально-технічної бази;
висвітлення діяльності міської ради в засобах масової інформації;

Основними результатами, яких планується досягти, є:
посилення правової, організаційної та матеріальної спроможності територіальної громади;
створення прозорої системи прийняття рішень, підвищення рівня довіри до місцевої влади;
підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування;
поліпшення умов надання населенню адміністративних послуг на належному рівні, підвищення їх якості.

Освіта

Пріоритетними завданнями галузі на місцевому рівні буде:
забезпечення доступності високоякісної освіти, безпечних умов в закладах освіти, підпорядкованих відділу освіти, молоді і спорту виконавчого комітету міської ради;
створення оптимальної мережі навчальних закладів, яка б реально враховувала освітні запити населення, забезпечувала ефективне використання фінансових та кадрових ресурсів;
підвищення рівня позашкільної освіти.

З урахуванням оптимального і ефективного використання бюджетних коштів, підвищення якості надання освітніх послуг у 2025 та 2026 роках передбачається здійснити такі заходи:

проведення оптимізації мережі закладів загальної середньої освіти, насамперед шляхом утворення «нової української школи»;
збереження та розвиток мережі опорних закладів з метою створення безпечного освітнього середовища, концентрації та ефективного використання наявних ресурсів та їх спрямування на задоволення освітніх потреб здобувачів освіти;
забезпечення опорних шкіл сучасними засобами навчання;
створення сучасного освітнього середовища;
розширення мережі спеціальних та інклюзивних груп/класів у закладах дошкільної та загальної середньої освіти відповідно до потреб населення;
продовження роботи щодо діяльності інклюзивно-ресурсного центру;
придбання обладнання та іншого устаткування для закладів загальної середньої освіти;
оновлення та поповнення парку шкільних автобусів з метою забезпечення права дітей сільської місцевості на рівний доступ до якісної освіти,

створення належних умов для здобуття учнями повної загальної середньої освіти;

створення умов для здобуття дітьми з особливими освітніми потребами якісної освіти в закладах освіти;

оновлення матеріально технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів, з залученням до фінансування бізнесу;

розвиток та підтримка системи роботи з обдарованими дітьми та учнівською молоддю;

посилення мовної, інформаційної, правової підготовки та військово-патріотичної підготовки учнів.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

підвищення якості результатів навчання учнів в загальноосвітніх школах;

створення ефективної системи забезпечення розвитку дитини – представника покоління інформаційної епохи, формування соціально і фізично зрілої творчої особистості, громадянина України;

покращення рівня позашкільної освіти;

підготовка та виховання педагогічних кадрів, здатних працювати на засадах інноваційних підходів до організації навчального процесу, власного, творчого, безперервного професійного зростання;

інноваційний розвиток освіти, що сприятиме зростанню інтелектуального, культурного, духовно-морального потенціалу особистості.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними напрямками у галузі залишатиметься посилення максимальної адресності, прозорості та наближеності надання відповідної соціальної послуги тим, хто її потребує, для підвищення ефективності використання бюджетних коштів та їх спрямування соціально вразливим верствам населення.

У 2025 і 2026 роках передбачається здійснити такі заходи:

збільшення розмірів державних соціальних гарантій з урахуванням реальних можливостей бюджету;

поліпшення якості надання соціальних послуг самотнім престарілим громадянам, інвалідам усіх категорій, сім'ям з дітьми, дітям-сиротам;

здійснення на території громади державної політики з питань забезпечення прав, свобод і законних інтересів неповнолітніх, запобігання дитячій бездоглядності та вчиненню правопорушень неповнолітніми;

забезпечення дотримання державних соціальних стандартів і нормативів, впровадження нових форм і методів проведення соціальної роботи із дітьми та молоддю;

реформування системи інституційного нагляду та виховання дітей, забезпечення прав та інтересів дитини, створення умов для виховання і розвитку дітей у сім'ї або середовищі, максимально наближеному до сімейного; надання інших соціальних послуг населенню на території громади.

Державна політика у справах ветеранів

Основним пріоритетом держави є політика героїв, основним завданням якої стане створення сучасної системи державної ветеранської підтримки. Нова державна ветеранська політика базуватиметься на людиноцентричному підході, всебічно враховуватиме потреби ветеранів та членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни та членів сімей загиблих (померлих) Захисників та Захисниць України, сприятиме переходу від військової служби до цивільного життя, фізичному та ментальному відновленню.

Завдання на 2025-2026 роки:

- функціонування інституту помічника ветерана;
- реінтеграція ветеранів війни в суспільство шляхом впровадження системи переходу від військової служби до цивільного життя;
- створення комплексної реабілітаційної та рекреаційної системи підтримки ветеранів та членів їх родин;
- підтримка ментального здоров'я ветеранів війни та членів їх сімей;
- сприяння економічній активності ветеранів та їх інтеграція на ринок праці, зокрема шляхом надання фінансової підтримки, грантів, мікрогрантів на запровадження власного бізнесу, сприяння їх професійному розвитку;
- вшанування пам'яті загиблих захисників України, формування позитивного образу ветерана.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- підвищення якості надання соціальних послуг в установах соціального захисту та соціального забезпечення (центр надання соціальних послуг населенню, відділ соціальних питань);
- забезпечення ефективної державної соціальної підтримки населення, підвищення рівня соціального захисту найбільш незахищених верств населення;
- реформування системи інституційного нагляду та виховання дітей, забезпечення прав та інтересів дитини, створення умов для виховання і розвитку дітей у сім'ї або середовищі, максимально наближеному до сімейного;
- впровадження принципу адресності для всіх видів соціальної підтримки, підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

Охорона здоров'я

Основною метою масштабної трансформації медичної системи України є підвищення ефективності використання ресурсів, створення прозорих фінансово-економічних механізмів надходження та використання коштів, необхідних для реалізації конституційних прав громадян на охорону здоров'я.

Пріоритетними напрямами розвитку галузі у 2025 – 2026 роки є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами, а також створення сприятливих для здоров'я умов життєдіяльності цивільного населення, а також військовослужбовців.

Зазначені заходи реалізуються відповідно Законів України «Основи законодавства України про охорону здоров'я» від 19.11.1992 № 2801-XII та «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» від 19.10.2017 № 2168-VII, п. 7.2. Протоколу № 10, яким затверджено рішення Комітету Верховної Ради України з питань соціальної політики та захисту прав ветеранів від 11.10.2019, Програми підтримки та розвитку первинної медичної допомоги на території Баштанської ТГ, Програми підтримки та розвитку вторинної (стаціонарної) медичної допомоги на території Баштанської ТГ.

Культурно-освітній та фізичний розвиток

Процеси консолідації та розвитку української нації, її духовного відродження, традицій, мови значною мірою залежать від ефективної діяльності закладів та установ культури, які на сьогодні забезпечують високий рівень української культури, гідно репрезентують її в світовому культурно-інформаційному просторі.

Головними пріоритетами у сфері духовного розвитку населення будуть відтворення, збереження та примноження культурних здобутків українського народу, виховання дітей та молоді на кращих національних традиціях та новітніх здобутках мистецької еліти.

У 2025-2026 роках передбачається здійснити такі заходи:

збереження і відтворення культурної спадщини (матеріальної та нематеріальної), розвиток музейної справи;

посилення та урізноманітнення підтримки сучасної мистецької творчості, зокрема, концертно-гастрольної та виставкової діяльності;

підтримка розвитку етнічної, культурної, мовної та релігійної самобутності всіх корінних народів і національних меншин;

організація дозвілля населення через залучення аматорської творчості та участі у фестивальних заходах різного рівня.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

забезпечення підвищення якості культурних послуг та доступу до них;

створення умов для інтелектуального самовдосконалення молоді, творчого розвитку особистості, відродження національно-патріотичного виховання, утвердження духовності, моральності та формування загальнолюдських цінностей, пропаганда та формування здорового способу життя, забезпечення зайнятості та активної участі молоді у житті суспільства;

забезпечення збереження об'єктів культурної спадщини;

впровадження інноваційних підходів до музейної роботи;

забезпечення підтримки прав осіб, які належать до національних меншин і проживають на території громади, на розвиток етнічної, культурної та мовної самобутності.

Фізичний розвиток

Головними пріоритетами у сфері фізичного розвитку є забезпечення розвитку всіх напрямів фізичної культури (фізичне виховання, масовий спорт, ін) та створення умов для регулярної рухової активності різних верств населення з урахуванням інтересів, побажань, здібностей та індивідуальних особливостей кожного.

У 2025-2026 роках передбачається здійснити такі заходи: створення умов для залучення широких верств населення до систематичних занять фізичною культурою і масовим спортом, популяризації здорового способу життя .

Основними результатами, яких планується досягти, є: підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я та попередження захворювань, забезпечення сталого розвитку фізичного виховання на території громади; піднесення здобутків кращих спортсменів району у змаганнях різного рівня.

Житлово-комунальне господарство

Пріоритетними завданнями розвитку житлово-комунального господарства визначено:

- підвищення рівня енергоефективності;
- підвищення якості надання житлово-комунальних послуг;
- розвиток благоустрою в населених пунктах громади.

Завдяки змінам до законодавства значно збільшено ресурс місцевих бюджетів на виконання власних повноважень, що сприятиме покращанню фінансового забезпечення виконання ними самоврядних функцій, у першу чергу в сфері житлово-комунального господарства, благоустрою населених пунктів, реалізації інших місцевих програм соціально-економічного розвитку.

У 2025–2026 роках передбачається здійснити такі заходи:

- підтримання в належному стані водогонів та водопроводів;
- сприяння розвитку благоустрою: освітлення доріг, прибудинкових територій, скверів та інших місць з використанням енергозберігаючих світильників;
- збереження зелених насаджень, їх утримання в задовільному та упорядкованому стані, створення та формування високо декоративних і ефективних в екологічному відношенні насаджень;
- охорона та благоустрій парків та скверів;
- обслуговування пам'ятних знаків та дощок, благоустрій кладовищ;

- вирішення питання щодо збору та вивезення твердих побутових відходів.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- підвищити рівень забезпеченості населення комунальними послугами в необхідних обсягах, високої якості та за доступними цінами;
- покращити рівень благоустрою населених пунктів.

Заступник міського голови
з питань діяльності виконавчих
органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО

**Основні показники бюджету міської територіальної громади
на 2023–2026 роки**

(грн)

Показник	2023 рік**	2024 рік***	2025 рік****	2026 рік****
Загальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	217 977,872	216 429,274	231 580,282	245 224,466
Видатки (з трансфертами)	217 977,872	216 429,274	231 580,282	245 224,466
Кредитування усього, у тому числі:				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів до бюджету				
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	0	0	0	0
Спеціальний фонд				
Доходи (з трансфертами)	2 718,049	4 068,342	4 475,176	4 922, 694
Видатки (з трансфертами)	2 718,049	4 068,342	4 475,176	4 922,694
Кредитування усього, у тому числі:				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів до бюджету				
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	0	0	0	0
Разом				
Доходи (з трансфертами)	239 695,921	191 979 939	195 004 924	211 071 370
Видатки (з трансфертами)	239 695,921	191 979 939	195 004 924	211 071 370
Кредитування усього, у тому числі:				
– надання кредитів з бюджету				
– повернення кредитів до бюджету				
Фінансування (дефіцит «-» / профіцит «+»)	0	0	0	0

2023 ** – показники, визначені в рішенні про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік, з урахуванням внесених змін до нього;

*** – показники, визначені в проєкті рішення про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2024 рік;

**** – індикативні прогностичні показники бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2025–2026 роки.

**Доходи бюджету Баштанської міської територіальної громади на
2023–2026 роки**

(грн)

Показник	2023 рік**	2024 рік***	2025 рік****	2026 рік****
Загальний обсяг доходів, усього у тому числі:	155 120 561	132 173 456	141 426 556	149 661 517
міжбюджетні трансферти, усього з них:	65 575 360	84 255 818	87 408,269	92 474,562
Базова дотація		8 693 700	9 302 259	9 841 790
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	57 261 900	65 787 400	70 392 518	74 475 285
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	2 408 240	1 608 300	1 720 881	1 820 692
Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації		2 553 600		
Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	8 605 545	5 612 818	5 992 611	6 336 795
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 359 978	1 316 000	1 408 120	1 489 790
Інші субвенції з місцевого бюджету	4 545 242	4 296 818	4 584 491	4 847 005
в тому числі:				
За рахунок обласного бюджету відповідно до обласної програми «Турбота» передбачено інші субвенції	338 209	341 087	351 320	368 885
Субвенція з бюджету Інгульської сільської територіальної громади	3 380 913	3 362 959	3 598 366	3 807 070
Субвенція з бюджету Привільненської сільської територіальної громади	757 520	508 842	545,000	576 040
Субвенція з бюджету Володимирівської сільської територіальної громади	68 600	83 930	89 805	95 010
податкові надходження, усього з них:	151 853 512	126 158 614	134 989,716	142 839,109
Податок та збір на доходи фізичних осіб	125 270 512	71 980 906	77 019 569	81 486 704
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	85 000	25 000	26 750	28 301
Внутрішні податки на товари та послуги	3 550 000	9 644 893	10 320 035	10 918 586
Місцеві податки	22 999 000	44 442 815	47 553 812	50 331 933
Екологічний податок	34 000	65 000	69 550	73 585
неподаткові надходження, усього	3 267 049	6 014 842	6 436,840	6 822,408

з них:				
Адміністративні штрафи та інші санкції	25 000	44 000	47 080	49 850
Плата за надання адміністративних послуг	440 000	1 665 000	1 781 550	1 884 880
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	9 000	9 500	15 200	25 000
Державне мито	9 000	43 000	46 010	48 678
Інші надходження	100 000	250 000	265 000	283 100
інші доходи (власні надходження бюджетних установ)	2 684 049	4 003 342	4 282,0	4 530,9

2023 ** – показники, визначені в рішенні про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік, з урахуванням внесених змін до нього;

*** – показники, визначені в проекті рішення про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2024 рік;

**** – індикативні прогностичні показники бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2025–2026 роки.

Видатки бюджету Баштанської міської територіальної громади за функціональною ознакою на 2023–2026 роки

(грн)

Код ТПКВК МБ	Найменування	2023 рік**	2024 рік***	2025 рік****	2026 рік****
0100	Державне управління	40 101 855	34 780 950	37 215 617	39 374 123
1000	Освіта	149 089 999	133 915 975	143 290 093	151 600 919
2000	Охорона здоров'я	40 456 389	5 956 184	6 373 117	6 742 758
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	11 060 235	10 663 966	11 410 444	12 072 250
4000	Культура і мистецтво	13 847 761	10 963 703	11 731 162	12 411 569
5000	Фізична культура і спорт	3 526 239	3 266 500	3 495 155	3 697 874
6000	Житлово-комунальне господарство	66 054 521	14 008 250	14 988 827	15 858 179
7000	Економічна діяльність	8 386 574	90 000	96 300	101 885
8000	Інша діяльність	7 195 926	2 783 746	2 978 608	3 151 367
9000	Міжбюджетні трансферти	15 477 615	-	-	-
X	Усього	352 197 312	216 429 274	231 579 323	245 010 924

2023 ** – показники, визначені в рішенні про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік, з урахуванням внесених змін до нього;

*** – показники, визначені в проєкті рішення про бюджет Баштанської міської територіальної громади на 2024 рік;

**** – індикативні прогностичні показники бюджету громади на 2025–2026 роки.

Видатки по головних розпорядниках коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023–2026 роки

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади	2023 рік**	2024 рік***	2025 рік****	2026 рік****
01	Міська рада	179 605 459	64 410 178	68 918 890	72 916 186
06	Відділ освіти, молоді та спорту	151 138 616	133 848 744	143 218 156	151 524 809
10	Відділ культури і туризму	19 636 859	16 389 315	17 536 567	18 553 688
37	Фінансовий відділ	1 816 378	1 781 037	1 905 710	2 016 241
X	Усього	352 197 312	216 429 274	231 579 323	245 010 924

2023 ** – показники, визначені в рішенні про бюджет громади на 2023 рік, з урахуванням внесених змін до нього;

*** – показники, визначені в проєкті рішення про бюджет громади на 2024 рік;

**** – індикативні прогностичні показники бюджету громади на 2025–2026 роки.