



УКРАЇНА
МІЛОВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ № 90

від 10 серпня 2021 р.

смт Мілове

**Про схвалення прогнозу бюджету
Міловської селищної територіальної
громади на 2022-2024 роки»**

Заслухавши інформацію начальника фінансового управління Міловської селищної ради Орлова А.В., керуючись Бюджетним кодексом України, постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», ч.а п.1 ст.28, 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Міловської селищної ради **ВИРІШИВ** :

1. Схвалити прогноз бюджету Міловської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки» (додається)

Селищний голова



Олег Савченко

Додаток
до рішення сесії Міловської селищної
ради
під _____ № _____

**Прогноз
бюджету Міловської селищної територіальної
громади
на 2022–2024 роки**

(12520000000)

код бюджету

І. Загальна частина

Прогноз бюджету Міловської селищної територіальної громади на 2022 – 2024 (далі – Прогноз) роки ґрунтується на положеннях Бюджетного кодексу України, Бюджетної декларації на 2022–2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548, Програми діяльності Кабінету Міністрів України, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 12.06.2020 № 471, Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179, Стратегії розвитку Міловської територіальної громади до 2027 року.

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

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

Прогноз на 2022 – 2024 роки містить цілі державної і регіональної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів, та показники їх досягнення на 2022 – 2024 роки у межах визначених граничних показників видатків.

Очікуваними результатами реалізації бюджетної політики в середньостроковій перспективі є своєчасна виплата заробітної плати працівникам бюджетних установ та недопущення утворення простроченої кредиторської заборгованості за такими виплатами, своєчасна оплата енергопослуг, які споживаються бюджетними установами, які фінансуються з бюджету Міловської селищної територіальної громади, забезпечення належного співфінансування проектів та заходів, які забезпечуються за рахунок трансфертів з державного бюджету у розмірах, визначених законодавством, погашення існуючої та недопущення утворення нової простроченої заборгованості за видатками, фінансове забезпечення виконання власних та делегованих повноважень, фінансове забезпечення виконання головними розпорядниками бюджетних коштів їх планів діяльності, упорядкування мережі бюджетних установ, яка б забезпечувала досягнення мети і цілей їх діяльності з максимальною ефективністю та мінімальними затратами.

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

Показники Прогнозу можуть змінюватись внаслідок:

- підвищення фактичних цін і тарифів на енергоносії погал рівень, визначений у Бюджетній декларації;
- прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення видатків місцевих бюджетів, без передньої відповідного фінансового ресурсу на їх виконання;
- невиконання доходної частини внаслідок невиконання цілей розвитку, визначених у регіональній стратегії;
- фактичне порівняння рівня споживчих цін та цін виробників порівняно з рівнем, прийнятим у Бюджетній декларації;
- визначення міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, базова дотація, додаткові дотації та субвенції) в обсягах, що не забезпечують фінансування установ на рівні, визначеному законодавством;
- зміни порядків використання трансфертів, які призводять до погіршення стану забезпечення заходів, що здійснюються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з місцевих бюджетів.

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

Хоча Прогноз є виключно орієнтиром для складання проєкту бюджету Міловської селищної територіальної громади, фактичні показники проєкту бюджету на конкретний плановий бюджетний період відрізнятимуться від аналогічних показників, що містяться у Прогнозі, оскільки базуватиметься на детальних, а не узагальнених розрахунках обсягів податків та надання кредитів з бюджету, обґрунтованих головними розпорядниками коштів відповідно до вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів, та конкретних обсягів трансфертів з державного бюджету і умов їх використання в плановому бюджетному періоді.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Поточний стан соціально-економічного розвитку Міловської селищної територіальної громади

Промисловість

Малий та середній бізнес забезпечує вагомий внесок у вирішенні проблем зайнятості, формуванні доходної частини бюджетів всіх рівнів. Для

провадження підприємницької діяльності, створення сприятливих умов розвитку бізнесу, суб'єкти підприємницької діяльності та особи, які мають намір започаткувати власний бізнес, запрошуються до участі в тренінгових програмах, навчаннях, подають пропозиції на грантову підтримку.

На сьогодні в малому бізнесі зайнято понад 300 осіб. На території зареєстровано 347 суб'єктів малого підприємництва з яких 279 фізичних осіб, 68 діючі юридичні особи. Крім того зареєстровано 47 фермерських господарств. Протягом 9 місяців 5 осіб розпочали власну справу, припинили 18 осіб.

Основними видами економічної діяльності фізичних осіб-підприємців є роздрібна торгівля. На споживчому ринку функціонують заклади роздрібної та оптової торгівлі, об'єкти сфери побутових послуг, об'єкти ресторанного господарства, які забезпечують населення продуктами харчування та промисловими товарами.

На початок 2021 року в цій галузі здійснювали діяльність 307 підприємств, з них: 187 об'єктів торгівлі загальною площею 7351,4 кв. м. 10 підприємств ресторанного господарства із загальною кількістю 287 посадкових місць, 34 об'єкта побутового обслуговування, що належать фізичним особам - підприємцям.

Сьогодні практично всі населені пункти охоплені торгівельним обслуговуванням, у тому числі виїзним; населення забезпечене в необхідному обсязі товарами першої необхідності та полює класного попиту.

Агропромисловий комплекс

Територія Міловської територіальної громади є ризикованою для землеробства. Високі температури в період вегетації культур позначаються на результатах роботи сільськогосподарства. Із тим, при природно-кліматичні умови, в громаді ведеться інтенсивне сільське господарство, вирощуються зернові та технічні культури.

Провідною галуззю реального сектору економіки Міловської територіальної громади є агропромисловий комплекс, де виробничу діяльність здійснюють 54 агропромислових формувань, з яких одне державне підприємство, 37 фермерських господарств, 10 господарських товариств, шість приватних підприємств, один виробничий кооператив, 35 фізичних осіб-підприємців та близько 2611 особистих селянських господарств.

Основними напрямками спеціалізації агроформувань є вирощування зернових і олійних культур, а також м'ясо-молочне тваринництво. Невеликі обсяги виробництва рослинної продукції, віддаленість громади та відсутність розвинутої транспортної інфраструктури (залізниці та якісних автомобільних доріг) не дають можливість здійснювати реалізацію сільгосппродукції в інших областях та за межами країни.

Загальна площа земель Міловської територіальної громади склала 97,105 тис. га, з яких сільськогосподарські угіддя складають 80,569 тис. га, із них рілля – 57,926 тис. га, в тому числі в сільськогосподарських підприємствах – 40,421

тис. га; насовиш – 18,853 тис. га, сіножаті – 1,962 тис. га, 546,4 га багаторічних насаджень та 1256,4604 га перелогів.

Транспорт

На сьогодні транспортним сполученням охоплено не всі села. Зокрема ті, що не є центрами сіл, а саме – 24 села, в яких мешкає 32% від загальної кількості населення громади.

Поганий стан дорожнього покриття та малий пасажиропотік – основні причини відсутності транспортного сполучення, що потенційно може бути забезпечено приватними автоперевізниками, які влаштують такі перевезення економічно неабігнатованими.

Забезпеченням поштового зв'язку в Міловській територіальній громаді займається відділення поштового зв'язку «Мілове» Луганської дирекції ПАТ «Укрпошта», до складу якого входять 10 стаціонарних та одне пересувне сільське відділення поштового зв'язку. Підприємством надається близько 25 видів послуг.

Населення користується послугами відділення смт Мілове компанії «Нова пошта», відділення смт Мілове групи компаній «DELIVERY».

Електрозв'язок у громаді забезпечує стаціонарна-лінійна ділянка №4 смт Мілове, телекомунікації – №341 м. Старобільськ Харківської філії ПАТ «Укртелеком».

Доступ до інтернету забезпечується провайдером ПАТ «Укртелеком», ТОВ «ІК ДРІАДА».

В сільській місцевості (відповідно до експертної оцінки) підключенням до інтернету охоплено менше ніж 45% населення. Сільські клуби та бібліотеки не підключені до інтернету, крім розташованих у смт Мілове.

Інвестиційна діяльність, співпраця з міжнародними організаціями

Важливою складовою економічного розвитку є інвестиційна діяльність. Саме інвестиції мають забезпечувати нарощування обсягів виробництва, зростання добробуту населення, загальне піднесення рівня життя.

Обсяг капітальних інвестицій за оперативними даними до кінця 2021 року складає понад 60 млн.

Завдяки залученню інвестицій різного рівня покращено матеріально-технічну базу закладів освіти, охорони здоров'я, культури та спорту.

Протягом 2021 року відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 25 листопада 2015 року № 1068 (зі змінами) в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України з державного бюджету спрямовано кошти на реалізацію проектів:

- «Капітальний ремонт (термомодернізація) комунального дошкільного навчального закладу “Ластівка” Міловської селищної ради Луганської області. Коригування проекту», загальною вартістю 7116,572 тис. грн;

- «Комплексний проект «Капітальний ремонт будівлі Міловського районного територіального медичного об'єднання», загальною вартістю

8006,572 тис. грн, який включає в себе 2 проекти (капітальний ремонт будівлі інфекційного та хірургічного відділення);

- «Капітальний ремонт будівлі поліклініки Міловського районного територіального медичного об'єднання розташованої за адресою: вул. Первомайська, буд. 26, смт. Мілове, Міловського району Луганської області загальною вартістю 7 901,992 тис. грн;

- «Комплексні заходи з капітального відновлення Опорного навчального закладу «Міловська гімназія Міловської районної ради Луганської області» розташованого за адресою: Луганської області, Міловського району, смт. Мілове вул. Шкільна, буд.1 (капітальний ремонт), загальною вартістю 17 315,013 тис. грн;

- «Капітальний ремонт Стрільцівської філії опорного навчального закладу “Міловська гімназія районної ради Луганської області”, розташованої за адресою: Луганська область, Міловський район, с. Стрільцівка, вул. Садова, буд.1 (сананія) загальною вартістю 14246,744 тис. грн;

- «Реконструкція адміністративної будівлі та споруд стаціонару “Будівельник”, розташованого за адресою: Луганська область, смт Мілове, провулок Сєверний, 2», загальною вартістю 5999,828 тис. грн.

- Проект «Капітальний ремонт Морозівської ЗОШ І-ІІІ ступенів, Луганська обл., Міловський р-н, с. Морозівка вул. Центральна, 24А» за рахунок 2 пулу, загальною вартістю 4052,95430 тис.

З метою залучення додаткових ресурсів на територію громади проводилась відповідна робота щодо налагодження співпраці з міжнародними організаціями, міжнародними фондами та проектами. Так, в рамках Програми розвитку ООН із відновлення та розбудови миру ініціативною групою разом з КУ “Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Міловської районної ради Луганської області” в рамках конкурсу грантів для протидії та полегшення наслідків коронавірусу COVID19 реалізовано ініціативу щодо покращення якості та швидкості надання послуг для людей похилого віку в умовах карантину шляхом придбання 18 велосипедів для соціальних робітників.

ГО «Генезис» спільно з Міловською селищною радою реалізовано Проект «Впровадження системи роздільного збору ТПВ на території Міловської селищної ради», який став переможцем грантового конкурсу для організацій громадянського суспільства Донецької та Луганської областей у межах діяльності Компоненту «Місцеве самоврядування та реформа децентралізації влади» Програми ООН із відновлення та розбудови миру. В рамках проекту придбано гідралічний пакетувальний прес для пластику, 20 сітчастих контейнерів для збору полімерів з інформаційними табличками, які встановлені на сміттєвих майданчиках Мілового. Всю обладнання передано на баланс Міловського ЖКП.

Демографічна сфера

Чисельність наявного населення в громаді станом на 1 січня 2021 року складала 14775 осіб.

З 2012 по 2021 рік населення Міловського району поступово, але постійно скорочувалося.

Зміни чисельності населення Міловської громади є результатом впливу двох чинників: природного приросту населення та сальдо міграції. Зменшення населення протягом останніх п'яти років пояснюється, в першу чергу, природними чинниками. Протягом останніх років смертність перевищувала народжуваність, що і спричинило від'ємний приріст населення.

У 2019 році показник народжуваності склав 5,0 на 1 тис. осіб, показник смертності – 14,4 на 1 тис. осіб, а показник від'ємності природного руху – 9,4 на 1 тис.

Природне скорочення населення призводить до негативних наслідків розвитку громади: зменшення кількості жителів працездатного віку, зростання демографічного навантаження на тих, хто працює.

Ринок праці

Ситуація на ринку праці громади протягом останніх років визначалась загальним соціально-економічним станом та формувалась під впливом як загальнодержавних, так і регіональних тенденцій розвитку. Проблеми безробіття супроводжуються збільшенням тіньової зайнятості, низьким рівнем розвитку малого бізнесу та підприємницької діяльності, відсутністю постійних робочих місць, що призводить до зниження трудової активності, збільшується міграція за кордон у пошуках робочих місць, а також проблема молодіжного безробіття, молоді без досвіду роботи знає найбільших труднощів у пошуку роботи, особливо офіційного працевлаштування.

Одним із напрямів співпраці місцевої влади є запобігання безробіттю, забезпечення зайнятості населення, його соціального захисту та підвищення ефективності використання трудового потенціалу.

Протягом 2020 року на обліку у Міловському районному центрі зайнятості перебувало 920 осіб, в тому числі 650 - мали статус безробітного.

За сприянням центру зайнятості працевлаштували 442 особи, в тому числі 342 безробітних.

Проїшли підготовку, перепідготовку та підвищення кваліфікації 84 особи.

На громадські та інші роботи тимчасового характеру направлено 139 осіб.

До центру зайнятості 72 роботодавця надали інформацію про наявність 465 вакансій, з яких укомплектовано 427 (92,0%).

Головним джерелом сукупного доходу населення Міловської громади є: заробітна плата, пенсії, соціальні виплати, доходи від оброблення земельних ділянок (пайів), надходження від реалізації продукції з особистих підсобних господарств тощо.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників підприємств, що розташовані на території Міловської ТГ, до органів статистики за III квартал 2020 року склала 6990,0 грн. Приріст до попереднього року склав 4,3 %. В порівнянні з середньообласним рівнем (10357 грн) це один з найнижчих показників. Це зумовлено високим рівнем зайнятості у неагровиробничому секторі економіки та сільському господарстві, де значна частина працівників

отримують мінімальну заробітну плату.

Станом на 1 грудня 2020 року на обліку в Міловському підділі Біловодського об'єднаного управління Пенсійного фонду України Луганської області перебуває 18188 осіб, з них 15058 внутрішньо переміщених осіб; 3130 осіб місцевих одержувачів пенсій. Середній розмір пенсійної виплати станом на 01.12.2020 становив 4447,57 грн., (2811,29 у місцевих) що на 468,78 грн. більше в порівнянні з відповідним періодом 2019 року, та на 78,7% більше від законодавчо встановленого прожиткового мінімуму для непрацездатних громадян (1769,00 грн.). Поточні пенсійні витрати забезпечуються своєчасно та в повному обсязі.

Пріоритетні завдання, які необхідно здійснити для розвитку галузей соціально-культурної сфери:

Освіта

Забезпечення державних гарантій з оплати праці працівникам бюджетних установ:

створення умов для реалізації державних гарантій і конституційних прав дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування;

забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв;

модернізація матеріальної бази загальноосвітніх та позашкільних навчальних закладів;

зміцнення навчально-методичної бази навчальних закладів;

забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

Соціального захисту та соціального забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є державна підтримка соціально вразливих верств населення, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою вразливих верств населення, учасників АТО, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

Культури і мистецтва

Забезпечення функціонування районних бібліотек (в т.ч. поповнення фондів);

забезпечення участі аматорських колективів у культурно-мистецьких заходах;

популяризація народної творчості, традицій, звичаїв;

забезпечення державних гарантій з оплати праці працівникам бюджетних установ;

покращення матеріально-технічної бази.

Також пріоритетним напрямком буде:

забезпечення спрямування коштів для співфінансування будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурної сфери, житлово-комунального господарства та інших об'єктів, фінансування яких буде проводитися за рахунок державного фонду регіонального розвитку;

виділення коштів на будівництво, реконструкцію, капітальний і поточний ремонт об'єктів соціально-культурної сфери.

III. Загальні показники бюджету

Загальні показники, прийняті у Прогнозі (додаток 1):

на 2022 рік:

доходи бюджету у сумі 171,6 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 171,3 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
 видатки бюджету у сумі 171,6 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 171,3 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн.

на 2023 рік:

доходи бюджету у сумі 186,1 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 185,8 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
 видатки бюджету у сумі 186,1 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 185,8 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн.

на 2024 рік:

доходи бюджету у сумі 203,8 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 203,5 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
 видатки бюджету у сумі 203,8 млн. грн, у тому числі: загального фонду – 203,5 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн.

IV. Показники доходів бюджету

Загальний обсяг прогнозних показників доходної частини бюджету:

- на 2022 рік складає 171,6 млн. грн;
- на 2023 рік складає 186,1 млн. грн;
- на 2024 рік складає 203,8 млн. грн.

Трансферти з державного бюджету на 2022 рік визначені в обсязі 90,3 млн. грн, на 2023 рік прогнозується у сумі 102,8 млн. грн, на 2024 рік – 115,9 млн. грн.

Скорочення відбулось у зв'язку з тим, що на 2022–2024 роки перелбачено низку субвенцій, які не розподілені між регіонами, але були затверджені у попередніх роках, а також за рахунок зменшення додаткової деталії з

державного бюджету на фінансування переланих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я.

Обсяг доходів загального фонду без урахування трансфертів на:

- 2022 рік складає 80,9 млн. грн;
- 2023 рік складає 82,9 млн. грн;
- 2024 рік складає 87,5 млн. грн.

Найбільшу питому частку у власних доходах загального фонду займає податок та збір на доходи фізичних осіб.

Доходи загального фонду (без урахування трансфертів)

Роки	2022 рік	2023 рік	2024 рік
Загальний фонд, у т.ч.	80,9	82,9	87,5
Податок та збір на доходи фізичних осіб	51,6	53,2	54,8
Питома вага, %	63,8	64,2	63,0

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

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

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

- збільшення мінімальної заробітної плати (з 1 січня 2022 року – 6.500,0 грн, з 1 жовтня 2022 року – 6.700,0 грн, з 1 січня 2023 року – 7.176 грн, з 1 січня 2024 року – 7.665,0 грн);
- зниження податкового навантаження на громадян за рахунок надання податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;
- легалізація вилучення заробітної плати та інше.

Прогнозні показники спеціального фонду бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) складають на:

- 2022 рік у сумі 364,1 тис. грн;
- 2023 рік у сумі 364,1 тис. грн;
- 2024 рік у сумі 364,1 тис. грн.

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

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

ВІ. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Граничні показники видатків бюджету головним розпорядникам коштів:
на 2022 рік у сумі 171,6 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 171,3 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
на 2023 рік у сумі 186,1 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 185,8 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
на 2024 рік у сумі 203,9 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 203,5 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн.

Інформація щодо показників видаткової частини бюджету на середньостроковий період в розрізі головних розпорядників коштів наведена у додатку 6 до Прогнозу.

Граничні показників видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету:
на 2022 рік у сумі 171,6 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 171,3 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
на 2023 рік у сумі 186,1 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 185,8 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн;
на 2024 рік у сумі 203,9 млн. грн, у тому числі видатки загального фонду – 203,5 млн. грн, спеціального фонду – 364,1 тис. грн.

Інформація щодо показників видаткової частини бюджету на середньостроковий період за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведена у додатку 7 до Прогнозу.

Прогнозом надання та повернення кредитів не планується у 2022-2024 роках (додаток 8 до Прогнозу не складався)

Також при складанні Прогнозу враховано вплив на показники видатків та кредитування бюджету змін до нормативно-правових актів, у першу чергу, розмірів мінімальної заробітної плати, першого тарифного розряду Єдиної

тарифної сітки, змін у мережі бюджетних установ/закладів та у структурі і чисельності їх працівників, зміни кількості споживачів публічних послуг, тощо.

VII. Бюджет розвитку

Упродовж 2022-2024 років планується продовжити комплекс робіт направлених на розв'язання актуальних проблем соціально-економічного розвитку Міловської селищної територіальної громади.

Визначення ж остаточного переліку об'єктів, що фінансуватимуться у 2022-2024 роках за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій та інших субвенцій капітального характеру, здійснюватиметься після виділення зазначених коштів.

VIII. Відносини бюджету з іншими бюджетами

Обсяг міжбюджетних трансфертів з державного бюджету Міловській селищній територіальній громаді прогнозується

у 2022 році – 90,3 млн. грн;
у 2023 році – 102,8 млн. грн;
у 2024 році – 115,9 млн. грн,

у тому числі:

базова дотація:

у 2022 році – 46,0 млн. грн;
у 2023 році – 54,4 млн. грн;
у 2024 році – 64,2 млн. грн;

освітня субвенція:

у 2022 році – 44,3 млн. грн;
у 2023 році – 48,5 млн. грн;
у 2024 році – 51,8 млн. грн;

Інші трансферти з обласного бюджету Луганської області будуть уточнені після відповідного розподілу Луганською обласною військово-цивільною адміністрацією.

Прогнозом не передбачено надання з бюджету Міловської селищної територіальної громади міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам.

IX. Інші положення та показники прогнозу бюджету

При складанні Прогнозу застосовані такі основні макропоказники економічного і соціального розвитку України:

Назва показника	2022 (прогноз)	2023 (прогноз)	2024 (прогноз)
Індекс споживчих цін (ІСП): грудень до грудня попереднього року, відсотки	106,2	105,3	105,0
Індекс цін виробників (ІЦВ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	107,8	106,2	105,7

Під час формування видаткової частини на 2022 – 2024 роки враховано такі показники:

мінімальної заробітної плати:

з 01 січня 2022 року – в розмірі 6 500 грн.

з 01 жовтня 2022 року – в розмірі 6 700 грн;

з 01 січня 2023 року – в розмірі 7 176 грн;

з 01 січня 2024 року – в розмірі 7 665 грн.

посадовчої оплати працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

з 01 січня 2022 року – в розмірі 2 893 грн.

з 01 жовтня 2022 року – в розмірі 2 982 грн;

з 01 січня 2023 року – в розмірі 3 193 грн;

з 01 січня 2024 року – в розмірі 3 411 гривень.

прожиткового мінімуму:

	2022 рік			2023 рік			2024 рік		
	січень	липень	грудень	січень	липень	грудень	січень	липень	грудень
Прожитковий мінімум, грн. на одну особу	2393	2508	2589	2589	2713	2778	2778	2911	2972
для дітей віком до 6 років	2100	2201	2272	2272	2381	2438	2438	2555	2609
для дітей віком від 6 до 18 років	2618	2744	2833	2833	2969	3040	3040	3186	3253
для працездатних осіб	2481	2600	2684	2684	2813	2880	2880	3018	3082
для осіб, які втрачають працездатність	1944	2027	2094	2093	2193	2246	2246	2354	2403

До Прогнозу додаються:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету»

Додаток 2 «Показники доходів бюджету»

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету»

Додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»

Додаток 9 «Показники бюджету розвитку»

Додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проєктів»

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»

Не складались:

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»

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

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

Додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам»

Почальник Фінансового управління
Міської сесійної ради



Антон ОРЛОВ

Загальні показники бюджету Міловської селищної територіальної громади

12520000000

бюджету)

тис. грн

№ з/п	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (уточнений на 01.08.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
I. Загальні граничні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:		189 292,353	171 648,965	186 178,063	203 874,151
	загальний фонд		166 503,020	171 284,865	185 813,963	203 510,051
	спеціальний фонд		22 789,333	364,100	364,100	364,100
2.	Фінансування, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд					
3.	Повернення кредитів, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд					
	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:		189 292,353	171 648,965	186 178,063	203 874,151
	загальний фонд		166 503,020	171 284,865	185 813,963	203 510,051
	спеціальний фонд		22 789,333	364,100	364,100	364,100
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:		193 141,574	171 648,965	186 178,063	203 874,151
	загальний фонд		162 180,664	171 284,865	185 813,963	203 510,051
	спеціальний фонд		30 960,910	364,100	364,100	364,100
2.	Надання кредитів, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд					
	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:		193 141,574	171 648,965	186 178,063	203 874,151
	загальний фонд		162 180,664	171 284,865	185 813,963	203 510,051
	спеціальний фонд		30 960,910	364,100	364,100	364,100

Показники доходів бюджету Міловської територіальної громади

12520000000

(код бюджету)

Код	Найменування доходів згідно із бюджетною класифікацією	2020 рік (звіт)	2021 рік (уточнений на 01.08.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
10000000	Податкові надходження, у тому числі:		73 698,935	80 679,572	82 671,557	87 209,414
	загальний фонд		73 693,935	80 652,572	82 644,557	87 182,414
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості		50 116,835	51 670,147	53 254,957	54 875,614
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб		50 106,835	51 660,147	53 244,957	54 865,614
11020000	Податок на прибуток підприємств		10,000	10,000	10,000	10,000
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів		2,500	10,000	10,000	10,000
13030000	Рентна плата за користування надрами		2,500	10,000	10,000	10,000

Показники фінансування бюджету Міловської територіальної громади

12520000000

[код бюджету]

тис. грн

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (уточнений на 01.08.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
I. Фінансування за типом кредитора						
200000	Внутрішнє фінансування, у тому числі:		3 849,221			
	загальний фонд		-4 322,356			
	спеціальний фонд		8 171,577			
300000	Зовнішнє фінансування, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд					
	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:		3 849,221			
	загальний фонд		-4 322,356			
	спеціальний фонд		8 171,577			
II. Фінансування за типом боргового зобов'язання						
400000	Фінансування за борговими операціями, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд					
600000	Фінансування за активними операціями, у тому числі:		3 849,221			
	загальний фонд		-4 322,356			
	спеціальний фонд		8 171,577			
	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:		3 849,221			
	загальний фонд		-4 322,356			
	спеціальний фонд		8 171,577			

Граничні показники видатків бюджету Міловської селищної територіальної громади та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів

Згідно з

12520000000

Код видатків класифікації	Найменування типів видатків розпорядника коштів місцевих бюджетів	2020 рік (факт)	2021 рік (уточнення на 01.08.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
01	Міловська селищна рада, у тому числі:		36 611,592	35 017,818	37 823,434	39 713,258
	загальний фонд		33 843,812	34 990,918	37 786,434	39 686,286
	спеціальний фонд		2 767,780	27,000	27,000	27,000
06	Управління освіти, культури, молоді та спорту Міловської селищної ради, у тому числі:		128 938,894	109 889,489	120 213,832	134 829,703
	загальний фонд		103 474,088	108 889,489	120 213,832	134 829,703
	спеціальний фонд		25 464,806			
07	Управління охорони здоров'я та соціальної сфери Міловської селищної ради, у тому числі:		28 281,448	27 910,896	29 390,173	30 859,882
	загальний фонд		21 817,143	22 967,406	24 174,148	26 382,858
	спеціальний фонд		6 464,305	337,100	337,100	337,100
37	Фінансова управління Міловської селищної ради, у тому числі:		3 309,942	3 447,064	3 629,748	3 811,236
	загальний фонд		3 245,814	3 447,064	3 629,748	3 811,236
	спеціальний фонд		64,128			
	УСЬОГО, у тому числі:		193 141,574	171 648,885	186 178,063	203 874,161
	загальний фонд		162 180,664	171 284,865	186 813,983	203 510,051
	спеціальний фонд		30 860,910	364,100	364,100	364,100

Граничні показники видатків бюджету Міловської селищної територіальної громади за КТПКВКМБ

12520000000

код бюджету

Тис. грн

Код Міловської територіальної громади за КТПКВКМБ	Найменування згідно з Типовим програмним класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	2020 рік (звіт)	2021 рік (утверджений на 01.07.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
0100	Державне управління, у тому числі:	0,000	36 637 946	36 391,806	36 320,871	40 542,679
	загальний фонд		31 902 946	36 391,806	36 320 571	40 542,679
	спеціальний фонд		635 000			
1000	Освіта, у тому числі:	0,000	89 358 297	94 503,441	104 848,481	113 182,780
	загальний фонд		88 726 121	94 227,141	104 672 181	112 905,480
	спеціальний фонд		632 176	276 300	276 300	276 300
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	0,000	10 261 833	10 866,047	11 441 848	12 614,046
	загальний фонд		10 231 603	10 060,047	11 441 848	12 514,045
	спеціальний фонд		30 150			
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	0,000	9 378 401	9 966,092	10 480,543	11 501,530
	загальний фонд		9 317 801	9 895,292	10 410 743	11 440,730
	спеціальний фонд		60 600	60 800	60 800	60 800
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	0,000	7 798 461	8 271,521	9 709,911	10 895,407
	загальний фонд		7 788 626	8 271,521	9 709,911	10 895,407
	спеціальний фонд		9 835			
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	0,000	4 379 363	4 671,234	6 813,809	8 884,184
	загальний фонд		4 304 363	4 571,234	6 813,809	8 884,184
	спеціальний фонд		75 000			
6000	Житлопо-комунальне господарство, у тому числі:	0,000	5 323 774	5 481,022	5 771,517	6 560,092
	загальний фонд		5 161 038	5 481,022	5 771,517	6 560,092
	спеціальний фонд		162 736		0,000	0,000
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	0,000	29 361 085	79,650	83,871	88,065
	загальний фонд		75 000	79 650	83,871	88 065
	спеціальний фонд		28 286 085			
8000	Інша діяльність, у тому числі:	0,000	1 418 814	1 528,152	1 607,713	2 186,749
	загальний фонд		1 413 514	1 501,152	1 580,713	2 159 749
	спеціальний фонд		5 000	27 000	27 000	27 000
9000	Міжбюджетні трансферти, у тому числі:	0,000	323,900	0,000	0,000	0,000
	загальний фонд		250 772			
	спеціальний фонд		84 128			
	УСЬОГО, у тому числі:	0,000	193 141,574	171 648,864	186 178,064	203 876 631
	загальний фонд	0,000	162 180 684	171 264,664	185 613,964	203 811,431
	спеціальний фонд	0,000	30 960 910	364,100	364,100	364,100

Показники бюджету розвитку бюджету Міловської селищної територіальної громади

12520000000

12520000000 (код бюджету)		тис. грн				
№ з/п	Найменування показників	2020 рік (звіт)	2021 рік (утверджені на 01.08.2021)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
I. Надходження бюджету розвитку						
1.	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету		8 171,577			
2.	Кошти від повернення кредитів, надані з бюджету, та відсотки, сплачені за користування ними					
3.	Капітальні трансфери (субвенції) з інших бюджетів, у тому числі:		22 447,233	0,000	0,000	0,000
3.1	трансфери з державного бюджету		22 447,233			
3.2	трансфери з місцевих бюджетів					
4.	Місцеві запозичення					
5.	Інші надходження бюджету розвитку					
	УСЬОГО за розділом I		30 618,810	0,000	0,000	0,000
	з них надходження до бюджету розвитку (без урахування обсягів місцевих запозичень та капітальних трансфертів (субвенцій))					
II. Витрати бюджету розвитку						
1.	Капітальні видатки бюджету розвитку, у тому числі:		30 618,810	0,000	0,000	0,000
1.1	на виконання інвестиційних проектів		28 286,085			
1.2	капітальні трансфери (субвенції) іншим бюджетам		44,128			
1.3	інші капітальні видатки		1 268,597			
2.	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання					
3.	Поширення місцевого боргу					
4.	Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Автономної Республіки Крим, обласної ради чи територіальної громади міста					
5.	Розроблення містобудівної документації					
6.	Інші видатки бюджету розвитку					
	УСЬОГО за розділом II	0,000	31 618,810	0,000	0,000	0,000

Обсяги капітальних вкладень бюджету Міповської селищної територіальної громади у розрізі інвестиційних проєктів

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

12520000000

(код бюджету)

тис. грн

Код Класифікації доходу бюджету / код бюджету	Найменування трансферту / найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджений бюджет)	2022 рік (проект бюджету)	2023 рік (прогноз)	2024 рік (прогноз)
І. Трансферти до загального фонду бюджету						
99000000000	Державний бюджет України, у тому числі:		85 303,800	90 351,400	102 859,300	115 985,900
41020100	Базова дотація		44 731,500	46 072,000	54 362,500	64 179,700
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам		40 572,300	44 279,400	48 496,800	51 806,200
	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:		85 303,800	90 351,400	102 859,300	115 985,900
	загальний фонд		85 303,800	90 351,400	102 859,300	115 985,900
	спеціальний фонд					