Додаток

до рішення міської ради

30.09.2021 № 2

**ПРОГНОЗ**

**бюджету Первомайської міської**

**територіальної громади на 2022-2024 роки**

### 14552000000

**(код бюджету)**

**I.** **Загальна частина**

Прогноз бюджету Первомайської міської територіальної громадина 2022-2024 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до Бюджетного кодексу України, пріоритетів державної політики, встановлених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, Цілей сталого розвитку України на період до 2030 року, Стратегії економічної безпеки України на період до 2025 року, Національної економічної стратегії на період до 2030 року, інших прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку України, Державної програми стимулювання економіки для подолання негативних наслідків, спричинених обмежувальними заходами щодо запобігання виникненню і поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на 2020 – 2022 роки, постанов Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022 – 2024 роки» та від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022— 2024 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.07.2021 за № 879/36501, рішення обласної ради від 23.12.2020 № 2 «Про затвердження Стратегії розвитку Миколаївської області на період до 2027 року включно».

Метою Прогнозу є запровадження дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової частини системи управління фінансами бюджету міської територіальної громади, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

На середньострокову перспективу основними завданнями бюджету міської територіальної громади є:

1. вжиття заходів щодо зростання дохідної частини бюджету територіальної громади;

2. підвищення результативності та ефективності здійснення бюджетних видатків, направлених на застосування дієвих заходів щодо здійснення оптимізації витрат головними розпорядниками коштів бюджету міської територіальної громади, зокрема, шляхом удосконалення мережі установ соціально-культурної сфери;

3. підвищення рівня прозорості в управлінні фінансами, посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету; забезпечення енергозбереження в бюджетній сфері;

4. підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом удосконалення і розширення сфери застосування програмно-цільового методу та подальшої оптимізації бюджетних програм; удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних галузях.

Прогноз ґрунтується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності бюджетної системи, включає індикативні прогнозні показники бюджету міської територіальної громади за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, взаємовідносин державного та місцевих бюджетів. Разом з тим, показники Прогнозу можуть перебувати під впливом потенційних чинників як макроекономічного середовища, так i окремих дій чи рішень центральних органів влади.

Показники Прогнозу можуть змінюватись внаслідок:

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

- прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення видатків місцевих бюджетів;

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

- зміни обсягів та порядків використання трансфертів.

**IІ. Основні прогнозні показники економічного**

**та соціального розвитку**

Поточний стан соціально-економічного розвитку громади:

Обсяг зовнішньоторговельного обороту товарів по місту за січень-травень 2021 року склав 9066,7 тис. дол. США.

У загальній сумі торговельного обороту переважає експорт, частка якого становить 78,7%. За січень-травень 2021 року експорт товарів склав 7133,5 тис. дол. США. У структурі експорту переважає продукція промисловості.

У загальному обсязі експорту переважає продукція промисловості, а саме: продукція машинобудування (шляхові огорожі, вироби гідравліки, машини сільськогосподарські - борони, дизелі і дизель-генератори та запасні частини до них) катки польові, вироби швейні, продукція харчової промисловості (молочні консерви). За межі України експортували продукцію 5 промислових підприємств: ПрАТ «Завод «Фрегат», ТДВ «Первомайськдизельмаш», ДП «Ливарний завод», ПрАТ «Санта Україна» та ПрАТ «Первомайський МКК». Продукція цих підприємств добре відома споживачам Молдови, Німеччини, Казахстану, Нідерландів, Грузії та В’єтнаму.

Обсяг імпорту за січень-травень 2021 року склав 1933,2 тис. дол. США.

Транспорт є важливою сферою інфраструктурного забезпечення населення міста.

Станом на 01.07.2021 року перевезення пасажирів на міських автобусних маршрутах загального користування в м. Первомайськ здійснюють 4 підприємства та 2 фізичні особи-підприємця.

Загальний обсяг перевезень пасажирів по місту Первомайськ у січні-червні 2021 року порівняно з відповідним періодом минулого року збільшився на 39,6 тис. пас. або на 4,9% та склав 846,6 тис. пас.

З метою реалізації державної політики розвитку підприємництва на місцевому рівні, створення сприятливого середовища для формування та функціонування суб'єктів малого і середнього бізнесу розроблена та діє Програма розвитку малого та середнього підприємництва Первомайської міської територіальної громади на 2021-2023 роки, яка затверджена рішенням міської ради від 23.12.2020 року № 6.

Станом на 01.07.2021 року мережа ринкової інфраструктури налічує 1 біржу, 13 банків та їх філій, 1 фінансову компанію, 5 страхових компаній, 1 аудиторську фірму, 1 центр надання адміністративних послуг, 1 інноваційний центр, 8 юридичних фірм, 2 громадських об'єднання підприємців, 2 кредитні спілки. У місті якісно надаються фінансово-кредитні, інформаційно-консультативні, освітні та інші послуги суб'єктам підприємницької діяльності, створені умови для ефективного здійснення діяльності та подолання труднощів у вирішенні проблем з питань ведення бізнесу.

Торговельна мережа Первомайської міської територіальної громади станом на 01.07.2021 року в своїй кількості налічує 707 об’єктів роздрібної торгівлі та ресторанного господарства, із яких 648 об’єкти (або 91,9%) належать підприємцям – фізичним особам, 57 (або 8,1%) належать юридичним особам.

Мережа ресторанного господарства представлена 105 об’єктами.

У місті розвивається мережа об’єктів торгівлі нового типу, де споживачі мають можливість не лише придбати якісні, сертифіковані товари, а і скористатися сучасними торговими послугами.

Виробництвом хліба та хлібобулочних виробів на території Первомайської міської територіальної громади займаються 5 господарюючих суб’єктів, потреба населення в хлібі забезпечена в повному обсязі. Значним джерелом у забезпеченні населення Первомайської міської територіальної громади продовольчими та непродовольчими товарами і сільськогосподарською продукцією є 3 місцеві ринки, 3 комплекси торгових павільйонів та 6 об'єктів з торговими місцями.

Побутові послуги населенню надають 123 об’єкти.

**Головна мета та пріоритети соціально-економічного розвитку** - це зростання добробуту населення громади на основі забезпечення розвитку реального сектору економіки, створення сприятливих передумов для інвестування пріоритетних галузей економіки, підтримки малого і середнього бізнесу, створення нових робочих місць, скорочення рівня безробіття, дотримання законодавства про працю, впровадження ресурсо- та енергозберігаючих технологій, покращення якості надання соціальних послуг, реалізації програм розвитку.

**Програмні показники економічного розвитку міської територіальної громади на 2022-2024 роки**

**тис. грн.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | 2020 рік звіт | 2021 рік очікуване | 2022 рік прогноз | 2023 рік прогноз | 2024 рік прогноз |
| Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг), млн. грн. | 1290,6 | 1119,6 | 1217,0 | 1302,2 | 1386,8 |
| Індекс промислової продукції, відсотків до попереднього року | 106,8 | 86,8 | 108,7 | 107,0 | 106,5 |
| Обсяг експорту товарів та послуг, млн. дол. США | 4,1 | 9,3 | 9,9 | 10,6 | 11,5 |
| Обсяг імпорту товарів та послуг, млн. дол. США | 1,0 | 2,9 | 2,9 | 2,9 | 2,9 |
| Середньомісячна заробітна плата штатних працівників, грн. | 7855,5 | 8806,00 | 9193,50 | 9754,30 | 10300,50 |
| Рівень безробіття, % | 2,2 | 2,4 | 2,6 | 2,8 | 3,0 |

Темпи росту основних показників економічного і соціального розвитку на 2022-2024 роки розраховані виходячи з досягнутих показників за 2020 рік за фактичними даними; темпи росту всіх інших показників – виходячи з очікуваних показників за 2021 рік.

Темпи росту основних показників економічного і соціального розвитку міської територіальної громади на 2022-2024 роки розраховані до програмних показників попередніх років.

**Очікування до кінця 2021 року**

Складне становище економіки України у поточному році негативно позначилось і на соціально-економічному становищі Первомайської міської територіальної громади. Розвиток економіки міської територіальної громади до кінця 2021 року формуватиметься при умовах несприятливого зовнішньоекономічного середовища; обмеженості фінансових ресурсів; торговельними обмеженнями на поставку значної номенклатури продукції промислових підприємств територіальної громади на зовнішні ринки; негативного впливу пандемії COVID-19, її наслідків.

Враховуючи поточну економічну ситуацію, а також вплив різноманітних факторів на реальний сектор економіки міста – промисловість, у 2021 році прогнозується:

- обсяг реалізації промислової продукції на рівні 1119,6 млн.грн, що на 13,2% нижче показника 2020 року;

- обсяг експорту товарів та послуг – 9,3 млн.дол. США;

- обсяг імпорту товарів та послуг – 2,9 млн.дол. США;

- збільшення середньомісячної заробітної плати 1-го штатного працівника на 12,1% або на 950,5 грн.; при цьому реальна заробітна плата збільшиться на 4,5% (за рахунок прогнозного індексу споживчих цін по Україні – 107,3%).

**Прогноз на 2022-2024 роки**

Економічне зростання у 2022 році прогнозується, перш за все, за рахунок підвищення інвестиційної та експортної активності підприємств, зростання зовнішнього попиту на продукцію суб’єктів господарювання, проведення структурних економічних реформ у країні.

У 2022 році прогнозується зростання обсягу реалізації промислової продукції порівняно з 2021 роком на 8,7%.

Рівень середньомісячної заробітної плати збільшиться на 4,4%, але індекс реальної заробітної плати складатиме 98,3% за причиною більш високого індексу споживчих цін. Рівень безробіття у 2022 році складе 2,6%.

Зовнішній попит на продукцію промислових підприємств міста зросте, в результаті обсяг експорту збільшиться на 7,1%; позитивне сальдо збільшиться порівняно з 2021 роком до 9,9 млн.грн.

У 2023-2024 роках в цілому спостерігається економічне зростання.

Прогнозується зростання обсягів реалізації продукції в середньому на 6,5%.

**ІІІ. Загальні показники бюджету**

Загальними показниками прогнозу бюджету Первомайської міської територіальної громадина середньостроковий період є (додатки 1, 2, 3 до прогнозу): грн.

| № | Найменування показника | 2022 рік  (план) | 2023 рік  (план) | 2024 рік  (план) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | **Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:** | **513396721** | **552131071** | **587150103** |
| Х | загальний фонд | **495100170** | **532818634** | **566846794** |
| Х | спеціальний фонд | **18296551** | **19312427** | **20303309** |
| Х | **УСЬОГО за розділом І, у тому числі:** | **513396721** | **552131071** | **587150103** |
| Х | загальний фонд | **495100170** | **532818634** | **566846794** |
| Х | спеціальний фонд | **18296551** | **19312427** | **20303309** |
| 1. | **Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:** | **513396721** | **552131071** | **587150103** |
| Х | загальний фонд | **495100170** | **532818634** | **566846794** |
| Х | спеціальний фонд | **18296551** | **19312427** | **20303309** |
| Х | **УСЬОГО за розділом ІІ, у тому числі:** | **513396721** | **552131071** | **587150103** |
| Х | загальний фонд | **495100170** | **532818634** | **566846794** |
| Х | спеціальний фонд | **18296551** | **19312427** | **20303309** |

**ІV. Показники доходів бюджету**

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

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.

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.

В структурі доходів більшу частку становитимуть податкові та   
неподаткові надходження – майже 63 %; міжбюджетні трансферти – 37,2%.   
 Основним джерелом формування дохідної частини бюджету громади, як і в попередні періоди, залишатиметься податок на доходи фізичних осіб, що   
сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді   
заробітної плати, та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород, одержаних військовослужбовцями, та інших виплат.

Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до єдиної ставки (18 %) оподаткування доходів фізичних осіб, сталого підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму,   
подальшого зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників шляхом збільшення продуктивності праці, легалізації виплати заробітної плати.

Темпи росту податку на доходи фізичних осіб прогнозуються у 2022 році на рівні 5,4%, у 2023 році – на 6,8% та у 2024 році – на 4,4%.   
 Єдиний податок – це другий бюджетоутворюючий податок. Прогнозний   
обсяг єдиного податку на 2022-2024 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників.

Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2022 році на рівні 22,6 %, у 2023 році – на 2,0% та у 2024 році – на 6,0 %.

Розрахунок прогнозної суми плати за землю на 2022-2024 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки. Темпи росту з плати за землю прогнозуються у 2022 році на рівні 25,7 %, у 2023 році – на 3,4%, у 2024 році – на 3,0%.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, та   
туристичний збір, збір за місця для паркування транспортних засобів на 2022-20224 роки прогнозуються з урахуванням з темпів зростання мінімальної заробітної плати.

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

Темпи росту акцизного податку прогнозуються у 2022 році на рівні 6,2 %, у 2023 році – на 5,3 % та у 2024 році – на 5,0 %.

Впровадження послідовної та передбачуваної податкової політики на   
території громади в середньостроковому періоді дозволить забезпечити:   
 1. середньорічний приріст доходів бюджету на 5,9 %;

2. зростання бюджетоутворювальних податків, а саме податку на доходи   
фізичних осіб – на 5,5 %,

3. місцевих податків та зборів – на 7,6 %;

4. зменшення податкового боргу.

**V.** **Показники фінансування бюджету, показники**

**місцевого боргу, гарантованого Автономною**

**Республікою Крим, обласною радою чи територіальною**

**громадою міста боргу та надання місцевих гарантій**

Прогнозом залучення джерел фінансування у 2022-2024 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою, видатки на обслуговування боргу та місцевих гарантій не прогнозуються, внаслідок того, що запозичення до бюджету міської територіальної громади та надання гарантій не планувались на початок 2022 року. Боргові зобов’язання відсутні, надання та повернення кредитів не передбачається (додатки 4, 5, 8 до Прогнозу не складались).

**VІ. Показники видатків бюджету**

Під час формування видаткової частини бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді основним прагненням є досягнення цілей бюджетної політики в межах ресурсних можливостей бюджету, спрямовуючи кошти на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням ефективності їх використання, заходів, які мають вживати головні розпорядники коштів бюджету міської територіальної громади щодо оптимізації витрат шляхом удосконалення мережі установ соціально-культурної сфери.

Для розрахунку граничних показників головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади було враховано прогнозні показники прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2022 – 2024 роки, визначені в Бюджетній декларації, а саме:

**прожитковий мінімум:**

2022 рік 2023 рік 2024 рік

з січня з липня з грудня з січня з липня з грудня з січня з липня з грудня

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

втратили

працездатність 1934 2027 2093 2093 2193 2246 2246 2354 2403

**мінімальна заробітна плата**:

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.;

**посадовий оклад працівника І 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 грн.

Мінімальна заробітна плата Посадовий оклад працівника І тарифного

розряду Єдиної тарифної сітки

грн. темпи приросту, % грн. темпи приросту, %

з 01 січня 2022 року 6 500 2 893

з 01 жовтня 2022 року 6 700 3,1 2 982 3,1

з 01 січня 2023 року 7 176 7,1 3 193 7,1

з 01 січня 2024 року 7 665 6,8 3 411 6,8

Видатки на оплату праці працівників бюджетної сфери на 2022 рік розраховано з урахуванням прогнозного розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду єдиної тарифної сітки та прогнозного розміру мінімальної заробітної плати; працівників органів місцевого самоврядування – на рівні 2021 року.

Видатки на 2023 – 2024 роки на оплату праці працівників бюджетної сфери розраховано з урахуванням прогнозного розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду єдиної тарифної сітки та прогнозного розміру мінімальної заробітної плати; для працівників органів місцевого самоврядування – на рівні 2021 року.

Головними розпорядниками коштів у прогнозі бюджету на 2022-2024 роки визначено такі цілі і завдання державної політики у відповідній галузі:

**Освіта**

Пріоритетними завданнями в галузі освіти є: забезпечення отримання високоякісної освіти в закладах загальної середньої освіти, створення оптимальної мережі закладів освіти, яка б реально враховувала освітні потреби населення, забезпечувала ефективне використання фінансових і кадрових ресурсів.

У 2022 -2024 роках передбачається забезпечення:

1. кожній особі рівних можливостей здобуття якісної, сучасної та доступної повної загальної середньої освіти відповідно до природних та індивідуальних освітніх потреб;

2. права вихованців, учнів і слухачів на здобуття позашкільної освіти відповідно до їх здібностей, обдарувань, уподобань та інтересів;

3. продовження реформи загальної середньої освіти «Нова українська школа» якісної та доступної освіти шляхом стимулювання вчителів до професійного розвитку, розбудови нового освітнього простою;

4. належної методичної роботи в закладах освіти;

5. реалізації інших освітніх програм та заходів у сфері освіти.

**Охорона здоров′я**

Ключовими завданнями та цілями у 2022 - 2024 роках в галузі охорони здоров’я є:

1. забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами;

2. створення сприятливих для здоров’я умов життєдіяльності людини; впровадження нових моделей фінансування медичної допомоги на вторинному (спеціалізована) рівні медичної допомоги; надання фінансової підтримки окремих закладів та заходів в галузі охорони здоров`я;

3. забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров’я.

**Соціальний захист**

Пріоритетами залишатиметься посилення максимальної адресності, прозорості та наближеності надання відповідної соціальної послуги тим, хто її потребує, підвищення ефективності управління бюджетними коштами на державну підтримку соціально вразливих верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

У 2022 - 2024 роках передбачається реалізувати такі цілі державної політики:

1. надання стаціонарного догляду дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування системи органів праці та соціального захисту населення;

2. забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби;

3. надання соціальних послуг та здійснення заходів, у тому числі навчальних щодо соціальної підтримки сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги;

4. організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей пільгової категорії;

5. проведення регіональних заходів, спрямованих на забезпечення гендерної рівності в суспільстві.

**Культура**

Головними пріоритетами культурного розвитку у прогнозному періоді є відтворення, збереження та примноження культурних здобутків українського народу, виховання дітей та молоді на кращих національних традиціях та новітніх здобутках мистецької еліти, забезпечення розвитку всіх напрямів культури.

У 2022-2024 роках передбачається реалізувати такі цілі державної політики:

1. організація дозвілля населення через залучення до аматорської творчості та участі в міських, обласних і всеукраїнських фестивальних заходах;

2. посилення підтримки та урізноманітнення видів сучасної мистецької творчості, зокрема, концертно-гастрольної, фестивальної та виставкової діяльності;

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

4. збереження кращих зразків української культури та культур національних меншин, розвиток самобутнього національного мистецтва;

5. вдосконалення сучасного бібліотечного середовища в бібліотеках, з метою забезпечення комфортності надання інформаційних послуг для всіх соціальних груп населення.

Згідно пропозицій до прогнозу місцевого бюджету, наданих головним розпорядником коштів – управлінням культури, національностей, релігій, молоді та спорту міської ради, видатки за напрямками використання бюджетних коштів передбачені лише на заробітну плату з нарахуваннями працівникам закладів культури. Не передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інші поточні видатки по закладах культури, а також не передбачені видатки на проведення заходів у галузі культури і мистецтва.

**Молодь та спорт**

Головними пріоритетами на 2022 – 2024 роки є розвиток фізичної культури та спорту, створення можливостей для самореалізації та розвитку потенціалу молоді, популяризації українських суспільно-державних цінностей та формуванню на їх основі національно-патріотичного світогляду.

У 2022 – 2024 роках передбачається:

- створення належних умов та можливостей для ефективної підготовки спортсменів, розвиток мережі спортивної інфраструктури, що доступна для кожної людини, зокрема осіб з інвалідністю, удосконалення та поліпшення сфери фізичної культури і спорту;

- реалізація завдань та заходів соціальної Програми територіальної громади «Сім′я та молодь» на 2021 – 2025 роки та Програми патріотичного виховання на період до 2025 року».

**Житлово-комунальне господарство**

Ключовими завданнями та цілями у 2022 - 2024 роках у галузі житлово-комунального господарства є забезпечення реалізації стратегічного пріоритету державної та місцевої політики: покращення якості життя громадян, задоволення їх потреб у житлово-комунальних послугах, реформування та удосконалення системи управління житлово-комунального господарства, впровадження енергоефективних технологій та обладнання, забезпечення беззбиткового функціонування суб’єктів господарювання, що виробляють та надають житлово-комунальні послуги.

На підставі SWOT-аналізу стану місцевої галузі житлово-комунального господарства, а також врахування пріоритетів державної та регіональної політики в галузі житлово-комунального господарства, було визначено такі пріоритетні напрями розвитку житлово-комунального господарства громади на 2022- 2024 роки:

1. Формування інституту ефективного власника житла, залучення населення до управління та утримання житлового фонду (створення ОСББ, міських асоціацій ОСББ).
2. Розвиток сфери благоустрою (поводження з твердими побутовими відходами, озеленення міста, поводження з безпритульними тваринами, адресне господарство, ін.).
3. Розвиток системи водозабезпечення та водовідведення.
4. Розвиток системи теплозабезпечення.
5. Розвиток та модернізація зовнішнього освітлення.
6. Впровадження ресурсозберігаючих та енергоефективних технологій і обладнання в усіх сферах житлово-комунального господарства.
7. Залучення інвестицій та додаткових джерел фінансування проєктів розвитку галузі житлово- комунального господарства.

**VІІ. Бюджет розвитку**

У прогнозі бюджету Первомайської міської територіальної громади передбачені видатки бюджету розвитку в обсязі:

* 2022 рік – 1000000 грн.
* 2023 рік - 1100000 грн.
* 2024 рік – 1180000 грн.

**VІІІ. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами**

Протягом 2022-2024 років показники міжбюджетних трансфертів (додатки 11, 12 до прогнозу):

* з державного бюджету

-дотації з державного бюджету місцевим бюджетам:

* 2022 рік - 40058800 грн.;
* 2023 рік – 47267300 грн.;
* 2024 рік – 55803100 грн.

-субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам:

* 2022 рік - 142687100 грн.;
* 2023 рік - 156277300 грн.;
* 2024 рік - 166941600 грн.
* з обласного бюджету

-інші субвенції з місцевого бюджету:

* 2022 рік – 767970 грн.;
* 2023 рік – 813134 грн.;
* 2024 рік – 861234 грн.;

- з бюджету Мигіївської сільської територіальної громади

-інші субвенції з місцевого бюджету:

* 2022 рік – 934500 грн.;
* 2023 рік - 991000 грн.;
* 2024 рік – 1047160 грн.;

- з бюджету Синюхинобрідської сільської територіальної громади

-інші субвенції з місцевого бюджету:

* 2022 рік – 700000 грн.;
* 2023 рік - 750000 грн.;
* 2024 рік – 800000 грн.

У прогнозі бюджету передбачена субвенція Кам′яномостівській сільській раді на утримання структурних підрозділів охорони здоров′я, які розташовані на території Первомайської міської територіальної громади в 2022-2024 роках:

* 2022 рік – 404705 грн.;
* 2023 рік - 433301 грн.;
* 2024 рік – 460146 грн.

**IX. Інші положення та показники прогнозу бюджету**

До Прогнозу додаються:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету Первомайської міської територіальної громади»;

Додаток 2 «Показники доходів бюджету Первомайської міської територіальної громади»;

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету Первомайської міської територіальної громади»;

Додаток 6 «Граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету Первомайської міської територіальної громади головним розпорядникам коштів»;

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету Первомайської міської територіальної громади за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

Додаток 9 «Показники бюджету розвитку Первомайської міської територіальної громади»;

Додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень бюджету Первомайської міської територіальної громади у розрізі інвестиційних проєктів»;

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів до бюджету Первомайської міської територіальної громади»;

Додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам з бюджету Первомайської міської територіальної громади».

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ