Додаток

До рішення виконавчого комітету

Фастівської міської ради

18.08. 2021 року № \_426

**Прогноз**

**бюджету Фастівської міської територіальної громади**

**на 2022-2024 роки**

**10566000000**

**код бюджету**

**І. Загальна частина**

Прогноз бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки планується відповідно до Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, прогнозу економічного і соціального розвитку громади на 2020-2024 роки, звіти Казначейства за поточний та попередні бюджетні періоди та нормативно-правові акти, які регулюють питання з оплати праці, у сфері визначення допомог, стипендій, інших соціальних виплат, тарифів на енергоносії та комунальні послуги.

Метою прогнозу бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022- 2024 роки є створення ефективного механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, що дозволить оцінити фінансові потреби, необхідні для здійснення запланованих цілей та баланс між надходженнями та видатками на кожний рік прогнозу.

Завданнями прогнозу бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки є спрямування фінансових ресурсів громади у відповідності з їх стратегічними пріоритетами розвитку громади, посилення фіскальної дисципліни та стійкості фінансів шляхом встановлення граничних значень видатків і дефіциту бюджету, більш ефективне використання бюджетних коштів, підвищення прогнозованості фінансових потоків фінансів, підвищення ефективності бюджетного процесу та фінансової дисципліни, посилення прозорості та ефективності витрачання бюджетних коштів, сприяння розвитку інвестиційної привабливості регіону.

Цілями прогнозу бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022- 2024 роки є значення загальних цілей бюджетної політики громади на 2022-2024 роки та забезпечення відкритості у їх досягненні впродовж багатьох років, визначення і дотримання чітких пріоритетів у сфері бюджетних видатків, удосконалення розподілу бюджетних коштів, спрямованих на досягнення стратегічних пріоритетів розвитку громади, підвищення відповідальності головних розпорядників бюджетних коштів за ефективне та раціональне використання бюджетних коштів та посилення загального бюджетного контролю.

Ризиками невиконання прогнозних показників та заходів з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету є:

* зміни бюджетного та податкового законодавства;
* зміна податкових ставок, термінів і правил сплати податків;
* введення або відміна пільг;
* несприятливі події у національній економіці;
* нестабільність рівня промислового виробництва і споживання; - інфляційний фактор;
* зростання цін на енергоносії;
* ризики бюджетної системи;
* зміна мінімальної заробітної плати, умов оплати праці

**ІІ. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку.**

Фастівська міська територіальна громада (далі – Фастівська МТГ) – територіальна громада в Україні, у Фастівському районі Київської області. Адміністративний центр – місто Фастів, що розташоване за 75 км на південний захід від столиці України м. Київ. Фастівська МТГ утворена 12 червня 2020 року шляхом об'єднання міської ради, селищної та сільських рад Фастівського району. До складу громади входять 18 населених пунктів (місто Фастів, 1 селище і 16 сіл). Кількість населення громади – 64 тис. осіб, а кількість дітей дошкільного і шкільного віку складає 14 тис. осіб.

Основними галузями економіки Фастівської міської територіальної громади є: промисловість, залізниця, будівництво, сільське господарство та торгівля.

Основу промисловості територіальної громади складає більше 20 підприємств різних галузей: машинобудування, поліграфія, харчова промисловість, легка (швейна), будівельна, хімічна і нафтохімічна.

На території громади працює 9 залізничних підприємств. На базі потужного залізничного вузла функціонують одні з найбільших підприємств цієї галузі в Україні.

Сільське господарство представлено 22 підприємствами: 4 підприємства займається тваринництвом; інші підприємства – рослинництвом та насіннєвим господарством.

На території здійснюють свою діяльність 418 малих підприємств зі сфери торгівлі, громадського харчування, побутових послуг і будівництва та ін.

Чисельність діючих суб’єктів господарювання Фастівської міської територіальної громади:

1194 юридичних осіб,

2590 фізичних осіб – підприємців.

Середня заробітна плата по Фастівській МТГ складає 17 718,80 грн.

Засновниками підприємств з іноземними інвестиціями у громаді є фірми з Китаю, Німеччини, Норвегії та Кіпру.

Підприємства громади здійснюють зовнішньоторгівельні операції з такими країнами світу: Австрією, Азербайджаном, Білорусією, Болгарією, Британськими Віргінськими островами, В’єтнамом, Грузією, Естонією, Ізраїлем, Казахстаном, Китаєм, Латвією, Литвою, Люксембургом, Молдовою, Німеччиною, Новою Зеландією, Польщею, Сінгапуром, США, Туркменістаном, Угорщиною, Швейцарією, Швецією.

Задля забезпечення надання належної інформації потенційним інвесторам всіма доступними засобами передбачено розміщення і регулярне оновлення інформації щодо інвестиційної привабливості міста на сайті Фастівської міської ради, а саме наповнення «СТОРІНКИ ІНВЕСТОРА».

З метою створення сприятливого інвестиційного середовища для залучення інвестицій в економіку громади було створено індустріальний парк «Фастіндастрі», загальною площею 15 га, який внесено до Реєстру індустріальних (промислових) парків України (№17). Керуюча компанія індустріальним парком - ТОВ «Компанія «СТАРТ-ІНДАСТРІ». Учасники індустріального парку: ТОВ "СЕНДА" та ТОВ «ФПК». Продовжується робота по пошуку інвесторів на територію індустріального парку.

Триває реалізація Плану місцевого економічного розвитку, що був розроблений в рамках європейської ініціативи «Мери за економічне зростання». Для надання належної інформації потенційним інвесторам всіма доступними засобами передбачено розміщення і регулярне оновлення інформації щодо інвестиційної привабливості Фастівської міської територіальної громади на сайті Фастівської міської ради, а саме створення та наповнення сторінки «Путівник інвестора».

З метою розвитку промислово-логістичного кластеру, активізації роботи у сфері залучення інвестицій у економіку Фастівської МТГ, створено реєстр вільних земельних ділянок (Greenfield) та вільних виробничих площ/приміщень (Brownfield) у промисловій зоні міста, які можуть бути запропоновані інвесторам для реалізації їх проектів.

На стадії впровадженян інвестиційні проекти:

- будівництво багатоквартирного житлового будинку з вбудованими нежитловими приміщеннями. Площа забудови 881,81 м2, кількість квартир 72 загальною площею 3950,27 м2.

- будівництво Контейнерного терміналу поблизу вантажної станції Фастів-Фастівська МТГ співпрацює з такими міжнародними організаціями:

- НЕФКО (Північна Екологічна Фінансова Корпорація);

- Регіональний Екологічний Центр;

- Фонд Східної Європи;

- Європейський Е5Р;

- Регіональний енергетичне агентство м. Каунас (Республіка Литва);

- Конгрес Місцевих і Регіональних влад Ради Європи;

- GIZ.

Підписано ряд кредитних та грантових угод про співпрацю.

Кількість закладів гуманітарної сфери по Фастівській МТГ:

- **Освітня мережа** (ЗДО, ЗЗСО, заклади позашкільної освіти, ЗП(ПТ)О) – 45 од.

- **Медична мережа** (лікарні, амбулаторії, ФАПи) – 17 од.

**- Спортивна інфраструктура (**стадіони, плавальні басейни, спортивні зали, майданчики з синтетичним покриттям, кінноспортивні бази, площинні спортивні споруди – спортивні майданчики з тренажерним обладнанням, тенісні корти, футбольні поля та інші спортивні майданчики) – 81 од.

- **Культурна мережа (**клубні заклади, бібліотеки, школи естетичного виховання, державні музеї, парки культури та відпочинку, центри культури і дозвілля) – 18 од.

- **Об’єкти та пам’ятки історико-культурної спадщини – 130 од.**

Основною ціллю розвитку Фастівської МТГ є забезпечення зростання рівня життя громадян і підвищення його якості в результаті сталого економічного розвитку шляхом вирішення ряду соціальних проблем, які існують в Фастівській МТГ, шляхом суттєвого зростання обсягів залучення інвестицій в економіку, забезпечення позитивної динаміки розвитку агропромислового комплексу та конкурентоспроможного промислового виробництва, покращення фінансового стану підприємств, розвитку малого і середнього бізнесу та захист інтересів майбутніх поколінь, включаючи їх потребу в безпечному і здоровому довкіллі.

Вирішення вказаних завдань передбачається здійснити шляхом реалізації заходів щодо поступального та збалансованого розвитку економічної та соціальної сфери МТГ.

Вирішення визначених завдань соціально-економічного та культурного розвитку Фастівської МТГ забезпечить:

- стабільне зростання обсягів виробництва;

- створення сприятливого ринкового середовища;

- зростання показників, що характеризують рівень життя населення Фастівської МТГ (зокрема, збільшенням грошових доходів громадян, подолання бідності, забезпечення здорового способу життя);

- спрямування фінансових ресурсів у соціальну сферу для створення повноцінного життєвого середовища, додержання державних соціальних стандартів та гарантій (зростання добробуту та підвищення рівня життя населення, всебічний розвиток людини як особистості та найвищої цінності суспільства);

- здійснення природоохоронних заходів щодо призупинення погіршення стану навколишнього природного середовища;

- забезпечення відкритості, безпеки, життєстійкості й екологічної стійкості Фастівської МТГ;

- створення стійкої інфраструктури, сприяння всеохоплюючій і сталій індустріалізації та інноваціям;

- всебічний розвиток гуманітарної сфери.

**Основні прогнозні показники економічного та соціального**

**розвитку до 2024 року**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника, одиниця виміру | 2020 рік  (звіт) | 2021 рік  (затверджено) | 2022 рік  (план) | 2023 рік  (план) | 2024 рік  (план) |
| Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг) | 2 225,4025 | 2291,3 | 2361,1 | 2436,1 | 2521,1 |
| Введено в експлуатація загальної площі житла, кв.м. | 943 | 991 | 1046 | 1109 | 1181 |
| Обсяг виконаних будівельних робіт, тис.грн. | 53989,0 | 56989,0 | 60989,0 | 62189,0 | 63589,0 |
| Вантажооборот,млн.ткм. | 42,7 | 58,0 | 77,9 | 103,0 | 133,3 |
| Пасажирооборот, млн. пас.км. | 21,0 | 22,0 | 24,0 | 27,0 | 30,0 |
| Експорт товарів тис. дол. США | 23326,3 | 24126,0 | 25126,0 | 26326,0 | 27676,0 |
| Імпорт товарів тис. дол.. США | 31641,5 | 31942,0 | 32442,0 | 33142,0 | 34142,0 |
| Експорт послуг тис. дол. США | 834,5 | 838,5 | 843,5 | 849,5 | 856,0 |
| Імпорт послуг тис.дол.США | 764,2 | 768,0 | 773,0 | 780,0 | 788,3 |
| Розмір середньої заробітної плати працівників зайнятих економічною діяльністю (без малих підприємств) | 11 490 | 12 536 | 13 636 | 14 936 | 16 436 |

**III. Загальні показники бюджету.**

Прогноз бюджету на 2022-2024 роки включає прогнозні показники бюджету громади за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, а також прогнозні показники за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних проєктів.

Зазначені показники є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності, місцевих програм та формування показників проєкту бюджету міської територіальної громади на 2022 рік. Формування проєкту бюджету на відповідний рік здійснюватиметься з урахуванням змін основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку міста, а також змін у нормативно-правовій базі.

Обсяг ресурсу бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки прогнозується в обсягах 621 777 665 грн., 677 147 185 грн. 720 108 400 грн. відповідно.

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

**IV. Показники доходів бюджету**

Прогноз дохідної частини бюджету громади розроблено відповідно до норм бюджетно-податкового законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та громади, 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, розширення діючих виробничих потужностей, збільшення виробництва продукції;

поліпшення економічних, правових та організаційних умов для залучення інвестиційних ресурсів та задіяння земельного потенціалу громади.

Для виконання пріоритетних завдань передбачається здійснити наступні заходи:

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

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

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

проводити моніторинг податкового боргу платників податків до бюджету та провести претензійно-позовну роботу щодо його зменшення.

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

В структурі доходів найбільшу частку становитимуть податкові та неподаткові надходження – майже 69 %; міжбюджетні трансферти – більше 28 %.

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 9,8%, у 2023 році – на 9,7% та у 2024 році – на 7,0%.

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, за ставками, встановленими рішенням Фастівської міської ради від 15 липня 2021 року № 11-IX-VIII. Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2022 році на рівні 8,5 %, у 2023 році – на 8,3 % та у 2024 році – на 5,0 %.

Розрахунок прогнозної суми податку на майно на 2022-2024 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, за ставками, визначеними рішенням Фастівської міської ради № 15-ІХ-VІІІ від 15.06.2021 «Про встановлення плати за землю», рішенням Фастівської міської ради № 14-ІХ-VІІІ від 15.06.2021 «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки», з урахуванням перегляду діючих договорів оренди земельних ділянок в частині збільшення розміру орендної плати, поновлення строку дії договорів оренди землі, оформлення права оренди на земельні ділянки, які використовувалися без правовстановлюючих документів (укладення нових договорів оренди землі), продаж прав на земельні ділянки на земельних торгах у формі електронного аукціону, погашення податкового боргу, а також застосування з 2024 року індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення відповідно до вимог Податкового кодексу України, та темпів зростання мінімальної заробітної плати. Темпи росту з плати за землю прогнозуються у 2022 році на рівні 14,2 %, у 2023 році – на 7,4 %, у 2024 році – на 5,0 %.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2022-2024 роки розраховані виходячи з фактичних надходжень, розширення бази оподаткування 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 8,5 %, у 2023 році – на 8,3 % та у 2024 році – на 5,0 %.

Впровадження послідовної та передбачуваної податкової політики на території громади в середньостроковому періоді дозволить забезпечити:

середньорічний приріст власних доходів бюджету на 8,7 %;

зростання бюджетоутворювальних податків;

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**

Залучення зовнішніх фінансових ресурсів до бюджету громади зумовлене потребою в додаткових коштах на виконання ряду інвестиційних проектів в галузі енергоефективності, розвитку інфраструктури та інших. Показники зовнішнього фінансування - кредит НЕФКО для фінансування інвестиційного проєкту - Реконструкція каналізаційних очисних споруд КП ФМР "Фастівводоканал", м. Фастів Київської області. Кредитний договір на загальну суму 1310,0 тис. грн.. підписано у грудні 2019 року, однак надходжень ще не було у зв’язку з тим, що двічі оголошений тендер не відбувся. Фастівська міська рада звернулася до НЕФКО з проханням збільшити суму кредиту до 1920,0 тис. грн.. Відповідно до оновленого графіку НЕФКО та у разі отримання погодженні від Міністерства фінансів України сума надходжень кредитних коштів у 2022 роках за даним проєктом складе 1344,0 тис. євро або 45 550 000 грн., враховуючи надходження у 2021 році – 576,0 тис. євро. Погашення «тіла» кредиту припадає на 2023-2024 року у зв’язку із пільговим періодом погашення кредиту. Загальний обсяг місцевого боргу згідно з додатком 4 складе:

- станом на 31.12.22 року 1920,0 тис. євро або 65 100 000 грн.,

- на 31.12.23 року – 1645,714 тис. євро або 56 200 000 грн.,

- на 31.12.2024р. – 1371,429 тис. євро або 47 350 000 грн.

Витрати бюджету на 2022 – 2024 роки з погашення та обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до графіків платежів за вже існуючим місцевим боргом, прогнозних відсоткових ставок а також курсу євро. Спроможність бюджету забезпечити своєчасне погашення місцевого боргу характеризується такими даними:

- співвідношення запланованого обсягу місцевого боргу та середньорічного прогнозного обсягу надходжень бюджету розвитку бюджету Фастівської міської територіальної громади (з урахуванням коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку) відповідає вимогам п. 3 ст. 18 Бюджетного кодексу України;

- частка відсотків за обслуговування місцевого боргу у видатках загального фонду бюджету Фастівської міської територіальної громади (без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6-8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України) відповідає вимогам статті 74 Бюджетного кодексу України.

Основними завданнями управління місцевим боргом є забезпечення виконання запланованих податкових та неподаткових надходжень до загального фонду та бюджету розвитку спеціального фонду бюджету громади, виконання платежів за місцевим боргом відповідно до умов кредитних договорів, недопущення заборгованості в процесі обслуговування боргу.

**VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету.**

Під час формування видаткової частини бюджету Фастівської міської територіальної громади у середньостроковому періоді основним прагненням є досягнення цілей державної політики в межах ресурсних можливостей бюджету територіальної громади, спрямовування коштів на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням економного використання коштів за діючими бюджетними програмами. Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів пропозицій до Прогнозу, а саме:

граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів – додаток 6;

граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету – додаток 7. В процесі формування видаткової частини бюджету враховані прогнозні розміри мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2022-2024 роки відповідно до Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 15 липня 2021 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Мінімальна заробітна плата | | Посадовий оклад працівника І тарифного розряду ЄТС | |
| 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 |

Основними цілями видаткової політики Фастівської міської територіальної громади є:

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених галузевими цільовими програмами. Подальше зміцнення матеріально-технічної бази бюджетних закладів;

- підвищення результативності та ефективності управління бюджетними коштами шляхом здійснення оптимізації витрат бюджету та застосування дієвих методів економії;

- забезпечення в повному обсязі потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну, теплову енергію, водопостачання, водовідведення та природний газ, які споживаються бюджетними установами і організаціями;

- забезпечення економного режиму використання енергоносіїв, в тому числі шляхом спрямування коштів бюджету на впровадження енергоефективних та енергозберігаючих проектів в бюджетній сфері;

- залучення додаткових фінансових ресурсів шляхом здійснення місцевих запозичень.

Граничні показники видатків місцевого бюджету та надання кредитів з місцевого бюджету складають на 2022 рік – 667 327 665 грн. на 2023 рік – 667 847 785 грн. на 2024рік – 710 708 400 грн. по головних розпорядниках бюджетних коштів згідно з додатком 6 до цього прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету згідно з додатком 7 до цього прогнозу складають на 2022 рік – 667 327 665 грн. на 2023 рік – 667 847 785 грн. на 2024рік – 710 708 400 грн..

Пріоритетом розвитку галузі «Освіта» на 2022-2024 роки є забезпечення кращих можливостей для дітей шляхом доступності та підвищення конкурентоспроможності освіти. Розбудова нового освітнього середовища, що відповідатиме вимогам сьогодення, задоволення потреб учасників освітнього процесу, забезпечення доступності високоякісної загальної середньої освіти для всіх мешканців громади та належного функціонування загальноосвітніх, позашкільних та дошкільних навчальних закладів, надання освітніх послуг учням з особливими освітніми потребами максимально наближено до місця проживання та з урахуванням їх індивідуальних потреб і можливостей, забезпечення функціонування ефективної та територіально-доступної мережі інклюзивно-ресурсних центрів, отримання освіти дітьми, що перебувають на довготривалому лікуванні в закладах охорони здоров’я, забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу. Створюватимуться умови для задоволення освітніх потреб учнів з особливостями психофізичного розвитку, їх соціальної інтеграції в умовах закладу загальної середньої освіти. Вдосконалюватимуться підходи до формування замовлення на підготовку фахівців на основі прогнозу потреб економіки регіону, робота з обдарованою і талановитою молоддю, що сприятиме всебічному розвитку індивідуальності дитини, її задатків і здібностей.

Головним пріоритетом розвитку галузі «Охорона здоров’я» на 2022-2024 роки є реформування медичної галузі з метою забезпечення універсального доступу громадян до гарантованого пакету необхідних медичних послуг та лікарських засобів, забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами, створення сприятливих умов життєдіяльності людини, впровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров’я та їх фінансового забезпечення, запобігання та зниження рівня захворюваності.

Пріоритетом розвитку галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2022-2024 роки є підвищення якості та рівня життя громадян Фастівської громади, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту. Зокрема, надалі впроваджуватиметься комплексний підхід до розв'язання проблем найбільш вразливих верств населення, сприяння їх соціальній інтеграції та подоланню бідності, забезпечення захисту прав дітей, їх безпеки та благополуччя.

Головними пріоритетами галузі «Культура і мистецтво» на 2022-2024 роки є створення умов для творчої самореалізації громадян, збереження культурно-духовної спадщини, повноцінне функціонування суспільного мовлення, що є запорукою становлення активного громадянського суспільства та задоволення його потреб в отриманні об'єктивної та неупередженої інформації, відтворення та примноження духовних і культурних здобутків українського народу, популяризація народної творчості та проведення культурно – мистецьких заходів.

Пріоритетами розвитку галузі «Фізична культура і спорт» на 2022-2024 роки є всебічне фізичне виховання та створення здорової нації. Головна мета – формування у населення Фастівської міської територіальної громади активної соціальної орієнтації на здоровий спосіб життя, спортивно-масова робота з населенням.

Пріоритетами розвитку галузі «Житлово-комунальне господарство» на 2022-2024 роки є забезпечення поточного утримання об’єктів благоустрою, капітального ремонту доріг, вулиць, провулків, тротуарів, та експлуатацію дорожньої системи утримання, впровадження енергозберігаючих технологій та залучення інвестицій на модернізацію мереж.

Видатки бюджету на 2022-2024 року плануються відповідно до галузевих Програм.

Перелік галузевих програм, що будуть діяти в 2022-2024 роках

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Програма соціально-економічного і культурного розвитку Фастівської міської територіальної громади на поточний рік |  |
| 2 | Міська комплексна програма соціальної підтримки сімей з дітьми та забезпечення прав дітей "Назустріч дітям" |  |
| 3 | Програма "Партиципаторне бюджетування (громадський бюджет) у місті Фастові на 2020-2025 роки" |  |
| 4 | Програма відшкодування частини суми кредиту, залученого ОБСС на впровадження заходів з енергозбереження та термомодернізації багатоквартирних будинків Фастівської міської територіальної громади на |  |
| 5 | Програма фінансової підтримки комунальних підприємств та закладів Фастівської міської ради на 2021-2025 роки |  |
| 6 | Комплексна програма профілактики злочинності, зміцнення правопорядку, охорони прав і свобод громадян на території Фастівської міської територіальної громади на 2021 рік |  |
| 7 | Програма "Дитяче харчування" |  |
| 8 | Програма розвитку системи освіти Фастівської міської територіальної громади |  |
| 9 | Програма розвитку фізичної культури і спорту Фастівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки. |  |
| 10 | Програма забезпечення умов для заняття спортом та облаштування дитячих майданчиків у Фастівській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки |  |
| 11 | Програми фінансової підтримки та розвитку комунального некомерційного підприємства Фастівської міської ради «Фастівський міський Центр первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» на 2021-2023 роки |  |
| 12 | Цільова комплексна програми «Охорона здоров’я населення Фастівської міської територіальної громади» на 2021-2023 роки |  |
| 13 | Програма підтримки громадських організації ветеранів |  |
| 14 | Програма Фастівської міської територіальної громади з соціальної підтримки учасників бойових дій, сімей загиблих ветеранів війни та вшанування їх подвигу |  |
| 15 | Міська цільова програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру |  |
| 16 | Програма благоустрою населених пунктів Фастівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки |  |
| 17 | Програма запобігання виникнення надзвичайних ситуацій на території міста Фастова |  |
| 18 | Програма проведення будівництва, ремонту та утримання дорожнього покриття вулиць та тротуарів у населених пунктах Фастівської міської територіальної громади на 2021- 2025 роки |  |
| 19 | Програма охорони довкілля та раціонального використання природних ресурсів Фастівської міської територіальної громади |  |
| 20 | Комплексна програма "Турбота" Фастівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки. |  |
| 21 | Комплексна програма розвитку культури Фастівської міської територіальної громади |  |
| 22 | Програма розвитку туризму Фастівської міської територіальної громади |  |
| 23 | Програма підтримки та розвитку молоді Фастівської міської територіальної громади |  |
| 24 | Програма нагородження відзнаками виконавчого комітету Фастівської міської ради, організація і проведення урочистих та інших заходів у населених пунктах, що входять до Фастівської міської територіальної громади на 2021-2025 |  |
| 25 | Програма з енергозбереження, енергоефективності та раціонального використання паливно-енергетичних ресурсів Фастівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки |  |
| 26 | Про затвердження Програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств у сфері охорони здоров’я Фастівської міської ради на 2021-2023 роки |  |
| 27 | Програма відшкодування різниці між затвердженим розміром тарифів та розміром економічно обґрунтованих витрат на надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення по КП ФМР «Фастівводоканал» |  |

**VIІ. Бюджет розвитку**

Обсяги капітальних вкладень у розрізі інвестиційних проєктів та показники бюджету розвитку за основними видами надходжень та орієнтовними обсягами витрат у середньостроковому періоді наведені у додатках 9, 10. Упродовж середньострокового періоду планується продовжити виконання фінансування інвестиційного проєкту - Реконструкція каналізаційних очисних споруд КП ФМР "Фастівводоканал", а також забезпечити погашення місцевого боргу. Основним фінансовим джерелом реалізації інвестиційних проєктів у 2022 – 2024 роках залишається передача коштів загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету міської територіальної громади.

**VIІI. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами**

Обсяги міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів для бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (освітня субвенція та інша субвенція з обласного бюджету Київської області) передбачаються на підставі Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 15 липня 2021 року та довідки Департаменту фінансів Київської обласної державної адміністрації (додаток 11). Міжбюджетні трансферти мають цільове спрямування і використовуються відповідно до порядків їх використання. Найбільшу питому вагу у обсязі міжбюджетних трансфертів займає освітня субвенція з державного бюджету. Темпи зростання обсягів освітньої субвенції з державного бюджету становлять на 2022 рік до плану 2021 року – 109,1%, на 2023 рік до проєкту 2022 року – 109,0 %, на 2024 рік до проєкту 2023 року – 106,3 %.

**Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів по бюджету**

**Фастівської міської територіальної громади**

**на 2022-2024 роки**

(грн)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Прогнозні показники | 2022 рік | 2023 рік | 2024 рік |
| **Міжбюджетні трансферти, які надходять з державного бюджету** | | | |
| Освітня субвенція | 169 670 500 | 185 830 700 | 198 511 700 |
| **Міжбюджетні трансферти, які надходять з інших місцевих бюджетів** | | | |
| Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків | 3 108 300 | 3 108 300 | 3 108 300 |
| Інші субвенції з місцевого бюджету | 1 670 000 | 1 670 000 | 1 670 000 |

У прогнозі бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки відсутня інформація для заповнення додатків 5 «Показники гарантованого територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій» та 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету».

Конкретні показники обсягів бюджету Фастівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Керуючий справами (секретар)

виконавчого комітету Л.О.Тхоржевська

Цедзінська Л.В.