**Прогноз**

**Бюджету Саф'янівської територіальної громади**

**Ізмаїльського району Одеської області**

**на 2022-2024 роки**

**(15575000000)**

**І.Загальна частина**

Прогноз бюджету Саф’янівської сільської територіальної громади на 2022 - 2024 роки (далі- Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 року №671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки», Стратегії розвитку Одеської області на 2021-2027 роки, затвердженої рішенням Одеської обласної ради від 03 березня 2020 року № 1228-VII та сільських цільових програм.

Мета Прогнозу – створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв’язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики .

Основні завдання Прогнозу:

* забезпечення виконання доходної частини бюджету Саф’янівської територіальної громади відповідно до показників, затверджених Саф’янівської сільською радою;
* вжиття заходів щодо залучення додаткових надходжень до бюджету Саф’янівської територіальної громади, зокрема шляхом забезпечення ефективного управління об’єктами комунальної власності;
* планування пріоритетних цілей та завдань, визначених Стратегією розвитку Одеської області;
* підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії, здійснення оптимізації витрат шляхом виключення непріоритетних та неефективних видатків;
* використання фінансових ресурсів таким чином, щоб отримати максимальний економічний ефект і вирішити найбільш нагальні та важливі завдання щодо покращення добробуту та якості життя населення;
* забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених сільськими цільовими програмами;
* вжиття дієвих заходів щодо трансформування мережі бюджетних установ для забезпечення надання якісних послуг;
* стимулювання інвестиційно-інноваційної складової бюджету розвитку бюджету Саф’янівської сільської територіальної громади.

Серед основних принципів середньострокового бюджетного прогнозування, на яких базується Прогноз, є принцип збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Можливими ризиками невиконання прогнозних показників є:

* зниження обсягів надходжень інвестицій в економіку громади та згортання компаніями інвестиційних планів або перенесення строків їх реалізації на майбутній період;
* поширення неплатоспроможності реального сектору економіки;
* ризик нової хвилі дестабілізації у банківському секторі;
* збереження низької кредиторської активності комерційних банків, неможливість відновлення довгострокового кредитування малого та середнього бізнесу;
* погіршення макроекономічної ситуації внаслідок обмеження економічної діяльності у 2020-2021 роках через запровадження карантину для запобігання поширенню коронавірусного захворювання COVID-19 та вплив негативних чинників на фінансовий ринок, економіку країни в цілому та соціально-економічний розвиток громади стан державних та місцевих фінансів;
* вплив негативних чинників на фінансовий ринок і невисока ділова активність в окремих секторах економіки, що негативно впливає на потенціал зростання й платоспроможність економічних суб’єктів тощо.

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

Головними інструментами регулювання соціально-економічного розвитку та раціонального використання наявних ресурсів є стратегічне планування.

Основу нормативно-правового забезпечення стратегічного планування соціально- економічного розвитку громади становлять, зокрема: Закон України « Про державне прогнозування та розроблення програм економічного і соціального розвитку України», Бюджетний кодекс України та постанова Кабінету Міністрів України від 26 квітня 2003 року № 621 «Про розроблення прогнозних і програмних документів економічного і соціального розвитку та складання проектів Бюджетної декларації та державного бюджету».

Прогноз розвитку Саф’янівської територіальної громади на середньостроковий період підготовлено відповідно до положень постанови Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 року №671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки» та Стратегії розвитку Одеської області на 2021-2027 роки.

Основною галуззю економіки Саф'янівської сільської ради є сільське господарство. Розвиток цієї галуззі - запорука підвищення рівня та покращення життя населення та продовольчої безпеки. Аграрний сектор спеціалізується на вирощуванні сільськогосподарських рослин, зерна з яких виробляються крупи: пшениці, ячменя, гречаних культур, а також овочів, винограду та плодів. Основним напрямком у рослинництві є вирощування зерна.

Найбільшими сільськогосподарськими підприємствами, які здійснюють діяльність на території громади є: ПрАТ АК «СВОБОДА», ТОВ «Агропрайм Холдинг», ФГ «Дінекс-Агро», ПП «Дінекс-Трейд», ФГ «Промінь».

Одним з позитивних чинників поліпшення сільгоспвиробництва в громаді є збереження селекційної бази. На 2021 рік 3 сільгосппідприємства району були атестовані і внесені до державного реєстру виробників репродуктивного насіння. Виробниками насіннєвого матеріалу є ПП «Агро Віта», ПП «Югагросервіс», які покривають потребу насіння кукурудзи в громаді та ПАФ «Інтер Агротех СВ», що виробляє насіння овочевих культур.

Активно розвивається виробництво органічної продукції, на площі більш ніж 2 тис. га ТОВ «Дунайський Аграрій» вирощує зернові, технічні та баштанні культури, овочі та фрукти, лікарські трави.

Територія Саф’янівської сільської ради знаходиться в умовах несприятливого водного режиму. Вирішальним фактором розвитку сільськогосподарського виробництва у нашому регіоні, який істотно впливає на врожайність, є зрошення сільгоспкультур. Зрошуване землеробство дає великий резерв по збільшенню валових зборів сільськогосподарської продукції в умовах недостатнього зволоження.

Щороку сільгоспвиробники громади збільшують площу поливу понад 100 га. На сьогодення зрошено 3,3 тис. га фізичної площі. Для підвищення ефективності використання зрошуваних земель в громаді впроваджуються ресурсозберігаючі технології, сучасні засоби поливу (крапельне зрошення, відновлюється полив низьконапірними дощувальними машинами «Фрегат» у кількості 28 од.). 12 одиниць дощувальних установок «Фрегат» придбані за останні 3 роки ( одна у поточному році) на суму більше 23 млн. грн., це значні капіталовкладення в розвиток зрошення на території громади.

Динамічно розвівається рибна галузь. В поточному році в АРК "Придунайська Нива" був відкритий найбільший в масштабах країни виробничий об'єкт рибодобувної промисловості - інкубаційний цех по вирощуванню промислових порід риб, який представляє повний цикл виробництва риби.

В липні місяці 2021 року планувалось ввести в дію другу лінію, в програму якої входить вирощування осетрових порід риби.

АРК "Придунайська Нива" вклала в створення свого інкубаційного цеху 7 мільйонів гривень.

Кооператив планує розширити виробництво має чітку стратегію свого майбутнього на кілька років вперед.

Промисловість представлена підприємствами з виробництва хлібопекарської та борошномельної продукції.

Торгівельна мережа налічує 225 торгових об'єктів: з яких 202 магазина і 23 підприємства ресторанного господарства. Споживчий ринок представлений 15 об'єктами побутового обслуговування населення.

***Очікувані результати:***

Виробництво валової продукції в 2022 році становитиме 268,3 млн. грн., в т.ч. рослинництво – 239,1 млн. грн., тваринництво – 29,2 млн. грн.

Валовий збір зерна очікується у розмірі 98 тис. т, соняшника 13,2 тис. т, овочів 14,0 тис. т, винограду 5,7 тис. т, плодів – 2,5 тис. т. Виробництво продукції тваринництва у 2021 році по всіх категоріях господарств очікується: м'яса – 1,4 тис. т, молока – 3,4 тис. т, яєць – 11,8 млн. шт.

77 сільськогосподарських підприємств сільської територіальної громади орендують 39 тис. га землі. За оренду земельних паїв сільськогосподарськими підприємствами у 2022 році планується виплатити орендної плати більше ніж 36 млн. грн.

Пріоритетним завданням на 2022-2023рр. є відновлення зрошення на площі 7,1 тис. га.

Також, планується розпочати роботу з розроблення інвестиційних проектів щодо розширення діючих виробництв та запровадження сучасних технологій.

Прогнозні показники розвитку сільськогосподарського виробництва громади визначені з урахуванням виробничого потенціалу, об’єктивних обставин, що склалися в забезпеченні галузі матеріально-технічними ресурсами.

***Пріоритетними напрямками та завданнями в сфері економічного розвитку на 2022-2024 рік є:***

- забезпечення функціонування діючих промислових підприємств;

- стабілізація та відновлення промислового виробництва;

-поліпшення ресурсного забезпечення сільськогосподарського виробництва, поповнення парку зернозбиральної техніки;

- сприяння розвитку зрошуваного землеробства;

- застосування новітніх технологій вирощування сільськогосподарських культур та впровадження високопродуктивних сортів рослин;

- стабілізація та розвиток тваринницької галузі;

- створення сприятливих умов для розвитку малого та середнього підприємництва.

**Водопроводно –каналізаційне господарство**

Централізоване водопостачання забезпечується комунальними підприємствами в наступних населених пунктах:

-с.Матроска-КП «Ізмаїльське ВУВКГ»;

-с.Броска-КП «Ізмаїльське ВУВКГ»

-с.Саф'яни-КП «Джерело»

- с.Стара Некрасівка- КП «Символ»;

-с.Багате-КП «Благо»

-с.Лощинівка- «Джерело»

Водопостачання інших населених пунктів громади здійснюється з артезіанських свердловин та шахтних колодязів (індивідуальні та громадські).

На території громади нараховується:

-загальна кількість водопроводних мереж-129,6 км.

- загальна кількість водопроводних насосних станцій-15 од.

-загальна кількість водопроводних очисних споруд-1 од.

- загальна кількість водозаборів з поверхневих джерел-9 од

-загальна кількість свердловин-12 од.

Теплозабезпечення в громаді забезпечується 41 котельною. Всі котельні надають опалення для закладів освіти, культури та охорони здоров'я. Опалення приватних житлових будинків здійснюється індивідуально. В громаді газифіковано 11 населених пунктів із 19, а саме: с.Саф'яни, с.Каменка, с.Броска, с.Каланчак, с.Багатое, с.Лощинівка, с.Матроска, с.Нова Некрасівка, с.Стара Некрасівка, с.Дунайське, с.Утконосівка.

Зовнішнє освітлення. Зовнішнім освітленням забезпечено близько 90 % вулиць населених пунктів Саф'янівської сільської територіальної громади, протяжність електромереж складає 279 км., в середньому за рік використовується 473 тис.кВт електроенергії.

Поводження з ТПВ. У Саф'янівській сільській територіальній громаді нараховується 16 полігонів, площею 75,6 га, з щорічним обсягом 43526,9т. В селах Саф'яни та Стара Некрасівка вивіз ТПВ здійснюють КП «Джерело» та УП «Символ» відповідно, в інших селах громади вивіз відходів здійснюють самовивозом.

**Благоустрій**. В громаді нараховується:

-26 зон відпочинку для мешканців, а саме парки, сквери, дитячі майданчики загальною площею 130 тис. кв.м

-21 кладовище, площею 80,87 га

**Капітальне будівництво**. До 2020 року реорганізовані сільські ради працювали в межах обмеженого бюджету свого населеного пункту. Велика кількість місцевих рад на той час у зв'язку із недостачею коштів не мали змоги підтримувати майно

У 2021 році після реорганізації новостворена громада Саф'янівська сільська рада Ізмаїльського району Одеської області орієнтується в першу чергу на поліпшення стану об'єктів, які знаходяться у занедбаному стані.

Пріоритетні напрямки роботи капітального будівництва громади:

-капітальний ремонт дахів;

-утеплення фасадів;

-ремонт систем опалення;

-капітальний ремонт вуличного освітлення;

-капітальний та поточний ремонт доріг.

Дорожнє господарство. Мережа автомобільних доріг Саф'янівської сільської територіальної ради складає-338 км, у тому числі:

-дороги загального користування державного значення М-15 «Одеса -Рені», Т-16-07 «Ізмаїл-Кілія- Вилкове» Т-16-31 «Контрольно-пропускний пункт Табаки – Болгад-/М-15/» загальною протяжність -88 км;

-16 доріг загального користування місцевого значення протяжністю -337 км;

-вулиці і дороги в межах населених пунктів-253 км.

Основними напрямами розвитку галузі є:

* забезпечення виконання наданих законодавством повноважень;
* дотримання бюджетної дисципліни та контролю за використанням коштів бюджету територіальної громади;
* підвищення якості надання адміністративних послуг населенню;
* забезпечення прозорості витрачання бюджетних коштів;

Підтримка діяльності та активізація ініціатив депутатів та старост у вирішенні питань благоустрою, збереженні інфраструктури, історичних, культурних і природних пам’яток, поширенні кращих практик й досвіту з реалізації місцевих програмі проектів розвитку територій та створенні сприятливого для життєдіяльності довкілля тощо.

Пріоритетними напрямками є будівництво доріг, розвиток малого бізнесу.

Пріоритетними завданнями розвитку житлово-комунального господарства визначено:

-підвищення рівня енергоефективності;

-підвищення якості надання житлово-комунальних послуг;

-розвиток благоустрою в населених пунктах громади.

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

У 2022-2024 роках передбачається здійснити такі заходи:

-підтримання в належному стані водогонів та водопроводного господарства;

- сприяння розвитку благоустрою, освітлення доріг, прибудинкових територій, скверів та інших місць використання енергозберігаючих світильників;

-збереження зелених насаджень та утримання їх у належному стані, створення та формування декоративних та ефективних насаджень в екологічному відношенні;

-охорона та благоустрій парків та скверів;

-обслуговування пам'ятних знаків та дошок, благоустрій кладовищ;

- вирішення питання збору та вивезення твердих побутових відходів.

Результати, яких планується досягти:

-поліпшення стану автомобільних доріг;

-підвищення рівня забезпечення комунальними послугами населення в обсягах необхідних для надання послуг у високій якості та по доступним цінам;

-покращення рівня благоустрою населених пунктів та відповідних прилеглих територій.

Соціальний захист.

Програми реалізації заходів у сфері соціально захисту, поліпшення становища сімей, попередження насильства в сім'ї, забезпечення рівних прав і можливостей, впровадження гендерної політики. Організовано соціальне обслуговування населення, здійснюється соціальна робота та надання соціальних послуг. Забезпечується виконання програм і здійснення заходів, направлених на забезпечення соціального та правового захисту сім'ї та підтримки малозабезпечених, багатодітних, молодих сімей, що перебувають у складних життєвих обставинах, членів сімей загиблих на військовій службі, які під час мобілізації померли під час виконання служби, який був призваний до Збройних Сил України, Національної гвардії України. брав участь в антитерористичній операції. Здійснюється попередження насильства в сім'ї, забезпечення рівних прав і можливостей для участі жінок та чоловіків у всіх сферах життя. У 2022-2024 роках будуть забезпечені програми фінансової підтримки громадян, що переселилися з тимчасово окупованих територій та районів проведення ООС.

У 2022-2024 планується здійснення заходів у сфері запобігання та протидії торгівлі людьми, забезпечення рівних прав та можливостей у всіх сферах життя.

Реалізація державної сімейної та гендерної політики , яка буде направлена на утвердження у суспільстві гендерної рівності, підтримку сімей, забезпечення рівних прав та можливостей, подолання негативних явищ у суспільстві: інвалідність, бідність, безробіття, ухилення батьками або іншими особами , від виконання своїх обов'язків у житті дитини. Через вплив несприятливих зовнішніх та внутрішніх чинників, проводиться робота з групами населення, які у складних життєвих обставинах.

***Основні заходи, що плануються для їх виконання:***

* підтримка стабільного функціонування ключових бюджетоутворюючих підприємств;
* сприяння участі товаровиробників у виставково-ярмарковій діяльності з метою підвищення конкурентоспроможності продукції, встановлення корисних ділових контактів;
* сприяння оновленню матеріально-технічної бази підприємств;
* розширення площ під виробництвом органічної продукції в сільськогосподарських підприємствах;
* розповсюдження науково обґрунтованих систем землеробства, що дасть змогу підвищити родючість ґрунтів;
* застосування прогресивних технологій вирощування сільськогосподарських культур;
* подальший розвиток зрошуваного землеробства;
* впровадження нових елітних сортів і гібридів рослин;
* підвищення продуктивності поголів’я та забезпечення необхідними кормами;
* підтримка сільськогосподарських підприємств, які займаються тваринництвом;
* забезпечення прозорості дій органів влади під час здійснення ними регуляторної політики у сфері господарської діяльності.

У сфері надання адміністративних послуг здійснюється сприятлива тенденція спрощеного, комфортного та доступного надання адміністративних послуг, що допоможе збільшити кількість суб'єктів господарювання та створить сприятливий бізнес-клімат.

Освіта

За рахунок бюджету Саф'янівської сільської територіальної громади утримуватимуться 35 установ:

-16 -загальної середньої освіти 5065 учнів в 273 класах;

-14-дошкільна освіта та 2 дошкільні підрозділи у Ларжанського та Матроського закладів загальної середньої освіти (1007 вихованців);

-1 - позашкільної освіти (Центр дитячої і юнацької творчості) (637 дітей, 41гр.);

-1-інклюзивно-ресрусний центр для дітей з особливими освітніми потребами (74 дитини);

- 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників;

-бухгалтерська служба ;

- група з охорони праці та господарського забезпечення управління освіти.

Пріоритетам розвитку галузі є:

Продовження впровадження інклюзивної освіти для дітей, яким необхідно корекція фізичного розвитку. З метою забезпечення рівного доступу до якісної освіти, яким необхідна педагогічна увага, корекції фізичного та розумового розвитку, відкрито 51 інклюзивних класів, у яких навчається 60дітей, у 13 закладах загальної середньої освіти відкриті ресурсні кімнати. У громаді функціонує інклюзивно-ресурсний центр, де здійснюється виховання дітей.

Освітня галузь розвивається згідно з потребами і особливостями громади у напрямі підвищення якості освіти, економічної ефективності функціонування закладів освіти, поліпшення доступу до якісних освітніх послуг.

Забезпечення потреб населення у якісній освіті дітей та стабільного функціонування закладів освіти, надання освітніх потреб громад. Створення безпечних та нешкідливих умов навчання, виховання і розвитку дітей та учнівської молоді. Забезпечення рівного доступу до якісної освіти всіх категорій дітей громади, створення управління освіти та організаційної структури системи освіти.

Забезпечення підтримки розвитку інтелектуального і творчого потенціалу дітей та учнівської молоді, забезпечення права дитини на здобуття освіти, розгалуження мережі гуртків у закладі позашкільної освіти; інформація освітнього процесу та управлінської діяльності освітньої галузі.

Розвиток творчого потенціалу та підвищення престижності праці педагогічних працівників закладів освіти громади.

Основні заходи для досягнення визначених завдань:

-поглиблення реформи освіти і забезпечення кращих можливостей для розвитку дітей та їх успішної реалізації в суспільстві;

-організація якісного освітнього процесу в період карантину;

-забезпечення інклюзивно-ресурсного центру дітей з особливими освітніми потребами приміщеннями для проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання, допомоги та забезпечення системного супроводження;

- впровадження електронних журналів та щоденників;

-розширення мережі інклюзивних класів;

- атестація вчителів,

- проведення капітального ремонту будівель, приміщень та систем комунікацій закладів освіти;

-модернізація матеріально-технічної бази закладів освіти громади, оснащення сучасним обладнанням;

-проведенням робіт з благоустрою територій закладів освіти громади;

-модернізація спортивної бази закладів загальної середньої освіти;

-проведення протипожежних заходів- встановлення систем автоматичної пожежної сигналізації, обробка конструкцій протипожежною сумішшю, придбання засобів пожежогасіння, проведення ремонтів пожежних водойм;

-забезпечення харчоблоків закладів освіти сучасними технологічними холодильними обладнаннями;

-забезпечення учнів та працівників закладів освіти послугами з надання медичної допомоги;

-забезпечення технікою, мультимедійною та інтерактивною технікою,

-створення зон WS-FI, підключення до швидкісного інтернету;

-фінансування видатків на участь обдарованих та талановитих дітей в олімпіадах та турнірах;

-організація поїздок делегацій з обміну досвідом учнів, педагогів, працівників, організація та проведення навчально-практичних семінарів, тренінгів, майстер класів для учнів громади;

-участь в обласних семінарах працівників освітньої галузі;

-забезпечення заохочувальних виплат педагогам, які досягли успіхів у роботі з дітьми;

-організація та проведення заходів до Дня захисту дітей;

-організація відпочинку дітей у пришкільних таборах;

-підтримка участі обдарованих дітей у міжнародних, всеукраїнських конкурсах.

Результати від реалізації заходів:

-забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти ;

-впровадження сучасних технологій дистанційного, змішаного навчання;

-забезпечення стійкого розвитку системи освіти особистості, стабільного функціонування закладів освіти;

-інтеграція освіти до європейського і освітніх процесів;

-підвищення якості навчання, кваліфікації педагогічних працівників;

-забезпечення енергоефективності будівель та приміщень, покращення матеріально-технічної бази, благоустрій територій;

-інформатизація освіти;

-участь обдарованих дітей в інтелектуальних, творчих та спортивних заходах, участь у спортивних заходах.

**Охорона здоров'я**

На території Саф'янівської сільської ради функціонує КНП Саф'янівської сільської ради «Центральна районна лікарня» до складу якої входять :

-1-лікарня з відділеннями на 220 ліжок,

-14- амбулаторій ;

-4- фельдшерсько – акушерських пункта.

Багатопрофільна лікарня представлення такими відділеннями та допоміжними службами:

-хірургічне відділення-30 ліжок;

-терапевтичне відділення- 50 ліжок;

-інфекційне відділення з дермато-венерологічними ліжками-80 ліжок;

-Паліативне відділення-20 ліжок;

-Палата інтенсивної терапії;

-Допоміжні служби рентгенологічна служба, кабінет УЗД, ендоскопічний кабінет, центральне стерилізаційне відділення ;

- лабораторія з підрозділами (клініко-діагностична, біохімічна, бактеріологічна, серологічна).

Також були передані повноваження з управління 2 амбулаторії загальної практики сімейної медицини,1 фельдшерський пункт Суворовської селищної ради до моменту у тримання ліцензії на медичну практику

У рамках подальшої реалізації медичної реформи у 2021-2022 роках закінчиться процес створення закладу Охорони здоров’я в Суворовській селищній раді, після чого 3 заклади (амбулаторія загальної практики – сімейної медицини смт. Суворово, с.Кирнички та фельдшерський пункт с. Нова Покровка) перейдуть до Суворовсьскої селищної ради.

Пріоритетами розвитку галузі є: продовження реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення громади та втілення її заходів у повсякденну практичну діяльність закладів охорони здоров'я.

Підвищення якості та доступних медичних послуг, поліпшення здоров'я громадян, а також профілактика захворювання, шляхом створення умов для забезпечення високоякісної медичної допомоги кожному мешканцю Саф'янівської сільської ради при наданні первинної та спеціалізованої медичної допомоги, запровадження сучасних медичних технологій у практику надання медичної допомоги, сприяння зміцнення стану здоров'я та збільшення тривалості життя населення.

Основні заходи досягнення визначених завдань:

-подальше реформування сфери охорони здоров'я Саф'янівської сільської ради, надання медичної допомоги населенню на первинному та вторинному рівні.;

-покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я задля скорочення маршруту пацієнта та максимального наближення медичної допомоги;

-здійснення заходів, направлених на боротьбу з інфекційними хворобами, а також вдосконалення маршруту пацієнта;

-забезпечення доступності і безоплатності надання медичної допомоги хворим на інфекційні хвороби у всіх структурних підрозділах.;

-забезпечення виконання державних, обласних та регіональних цільових програм у сфері «охорона здоров'я»;

-створення сучасної технічної бази надання медичної допомоги населенню в умовах розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVІD-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 .

Результати, яких планується досягти :

-досягнення благополучної епідемічної ситуації, при якої інфекційні хвороби або реєструються їх поодинокі випадки, та відсутні сприятливі умови поширення цих хвороб;

- покращення доступності населення до медичної допомоги первинного та вторинного рівня;

-своєчасне та якісне надання екстреної медичної допомоги;

-залежність забезпечення медичного закладу фінансово від кількості наданих послуг та пролікованих випадків;

-поліпшення використання стаціонарних потужностей необхідних для доступності населення до всіх видів стаціонарної допомоги;

-забезпечення сучасної діагностики та лікування захворювань;

-створення системи епіднагляду за соціально значущими хворобами та поліпшення епідеміологічної ситуації з з розповсюдження респіраторної хвороби COVID-19? спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 .

**Культура і мистецтво**

За рахунок місцевого бюджету (Саф'янівської сільської ТГ) утримуватимуться 42 заклади галузі «Культура та мистецтво»:

-1 заклад КЗ «Публічна бібліотека Саф'янівської сільської ради» до складу входять 17 бібліотечні філії,

-1 палац культури, 6 клубів,11 будинків культури;

-1 дитяча музична школа до складу 6 філій;

-21 народний колектив із званням «народний».

Пріоритети галузі:

Збереження та відродження національних та культурних традицій, звичаїв, реалізація прав на доступ до культурних надбань, підтримка та розвиток творчих ініціатив.

Для досягнення визначених завдань визначені такі основні заходи:

-проведення свят, конкурсів та фестивалів, участь у міжнародних конкурсах та всеукраїнських заходах;

- розвиток музичного мистецтва;

-покращення матеріально- технічної бази закладів культури;

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

-збереження будівель закладів культури та підвищення якості їх функціонування;

- покращення матеріально- технічної бази закладів культури;

-формування культурних цінностей культури;

- збереження традицій та культурного різноманіття;

Фізична культура і спорт:

За рахунок бюджету Саф'янівської сільської територіальної громади утримуватиметься 2 установи:

-1 Палац Спорту;

-1 дитячо-юнацька спортивна школа(ДЮСШ).

Мета діяльності галузі «Фізична культура та спорт» є збереження та підтримка діяльності закладів фізкультури та спорту, підвищення рівня здоров'я, фізичного та духовного розвитку населення.

Пріоритети розвитку галузі є:

Залучення молоді до занять фізичною культурою та спортом. Покращення стану спортивної бази, зміцнення іміджу громади.

Основні заходи досягнення визначених завдань:

-проведення навчально-тренувальних зборів за місцем проживання, проведення зборів та змагань для учнів позашкільного закладу дитячо-юнацької спортивної школи;

-проведення спартакіади між представниками державних установ та депутатів;

-організація турнірів;

-придбання ДЮСШ та Палацу Спорту спортивного інвентаря (м'ячі футбольні, волейбольні, баскетбольні);

Для проведення спортивної роботи на 2022-2023 роки заплановано всього 69 заходів збору та змагань.

Середні витрати на заходи, збори та змагання складатимуть: на 2022 рік-18,4 тис.грн. , на 2023-20,2тис.грн.

Результати, яких планується досягти від реалізації заходів:

-розвиток фізичної культури та спорту ;

-збільшення кількості осіб, залучених до систематичних занять з фізичної культури та спортом (до 15% від загальної кількості учнівської молоді);

-підвищення рівня навчально-тренувального процесу;

- покращення стану матеріально- технічної бази;

-якісний підбір кадрів.

**ІІІ. Загальні показники бюджету**

Показники обсягу видатків на 2022-2024 роки будуть змінюватися згідно з реальними показниками бюджету.

У 2022-2024 роках планування буде направлене на зміцнення спроможності бюджету, підвищення удосконалення планування та результативності використання бюджетних ресурсів, а також збереження міжбюджетних відносин, з урахуванням відповідних прийнятих змін у нормативно-правовій сфері, а також в адміністративно- територіальному устрої. Складання проектів бюджету буде з дотриманням вимог БКУ та ПКУ.

Доходна та видаткова частини бюджету Саф’янівської сільської терріториальної ромади прогнозуються:

-2022р.- 353348.1тис.грн. (-3,2%)

-2023р. – 386207.9тис.грн. (9,3%)

-2024р. – 418927.9тис.грн. (8,5%)

**IY.Показники доходів бюджету**

В основу формування прогнозних обсягів доходів бюджету Саф’янівської сільської територіальної громади на 2022 - 2024 роки покладено вимоги положень Конституції України, Податкового кодексу України, Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, збудованих на принципах децентралізації фінансів та зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування.

На 2022 рік бюджет Саф'янівської сільської територіальної громади за доходами прогнозується в обсязі 3 53348,1тис.грн. Доходи загального фонду (без урахування трансфертів) у сумі 132370,6тис.грн, що на 7187,6тис.грн або на 5,7% більше, ніж у 2021 році, спеціального фонду – 6171,6тис. грн, що на 349,4тис. грн або на 6,0 % більше ніж у 2021 році.

На 2023 рік бюджет Саф'янівської сільської територіальної громади за доходами прогнозується в обсязі 386207,9тис.грн., що на 32859,8тис. грн., або на 9,3 % більше, ніж у 2022 році.

Доходи загального фонду (без трансфертів) затверджені у сумі 138304,5тис.грн, що на 5933,9тис.грн або на 4,5% більше, ніж у 2022 році, спеціального фонду – 6537,1тис.грн, що на 365,5тис. грн або на 5,9 % більше, ніж у 2022 році.

На 2024 рік бюджет Саф'янівської сільської територіальної громади за доходами прогнозується в обсязі 418927,9тис.грн., що на 32720,0тис. грн., або на 8,5 % більше, ніж у 2023 році.

Доходи загального фонду (без трансфертів) затверджені у сумі 144542,4тис.грн, що на 6237,9тис.грн або на 4,5% більше, ніж у 2023 році, спеціального фонду – 6922,7тис.грн, що на 385,6тис. грн або на 5,9 % більше, ніж у 2022 році.

**Динамика зростання доходів загального фонду бюджету**

**Податкові надходження**

**Основним бюджетоформуючим джерелом надходжень бюджету Саф'янівської сільської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб (ПДФО)**, питома вага якого в загальному фонді бюджету складає більш ніж 39%.

Відповідно до норм Податкового кодексу України основним показником для розрахунку прогнозних надходжень податку на доходи фізичних осіб є показник витрат на оплату праці (ВОП), який включає:

* фонд оплати праці найманих працівників та грошового забезпечення військовослужбовців (ФОП);
* допомогу по тимчасовій непрацездатності, що виплачується за рахунок фондів загальнообов'язкового державного соціального страхування;
* винагороду за цивільно-правовими договорами.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб розрахований з урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб, передбачених нормами Податкового кодексу України.

При розрахунку надходжень податку на доходи фізичних осіб враховано збільшення обсягів надходжень за рахунок зростання доходів низькооплачуваних верств населення через державне підвищення мінімальних соціальних гарантій, а також

* легалізація виплати заробітної плати та інше;
* погашення податкового боргу з податку на доходи фізичних осіб;
* погашення заборгованості із виплати заробітної плати.

Прогнозна сума ПДФО на 2022 рік складе 51756,8тис. грн, що на 6234,9тис. грн

або на 13,7 % більше, ніж у 2021 році, на 2023 рік – 55012,8тис.грн, що на 3256,0тис.грн., або 6,3 % більше, ніж у 2022 році, на 2024 рік складе 58866,7тис.грн., що на 3854,0тис.грн., або на 7,0% більше ніж у 2023році.

Основні чинники, які вплинуть на надходження:

* застосування єдиної ставки (18 %) оподаткування доходів фізичних осіб;
* підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;
* зниження податкового навантаження на громадян за рахунок надання податкової соціальної пільги на рівні 50 % прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

**Податок на прибуток підприємств комунальної власності**

Платниками цього податку є наступні підприємства:

* КП «Благо» с. Багате
* КП «Сімвол» с.Стара Некрасівка
* КП «Ташбунар –Сервіс» с. Кам’янка
* КП «Будііельник»

Прогноз надходжень податку на прибуток підприємств розраховано відповідно норм чинного законодавства по сплаті податку на прибуток із урахуванням термінів його сплати. Питома вага податку на прибуток в загальному фонді на 2022-2024роки складає менше 1,0 %.

Прогнозна сума податку на прибуток підприємств на 2022 рік становитиме 7,6тис. грн, що на 2,2тис.грн. більше ніж у 2021 році, на 2023 рік – 7,9тис. грн, що на 0,3тис.грн більше ніж у 2022 році та на 2024рік – 8,3тис.грн., що на 0,4тис.грн. більше ніж у 2023році.

**Рентна плата за користування надрами**

Показник рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення на 2022-2024роки розраховано на підставі фактичних надходжень від 13 підприємств**.** До місцевого бюджету надходить 5%. Питома вага в загальному фонді бюджету також складає менше 1%. На 2022рік заплановано надходження в сумі 6,0тис.грн., на 2023рік – 6,3тис.грн. та на 2024рік -6,6 тис.грн.

**Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** заплановано на 2022рік в сумі 819,5тис.грн., що на 47,8тис.грн. або на 6,2% більше ніж планові призначення 2021року, на 2023рік – 862,9тис.грн., що на 43,4тис.грн., або на 5,3% більше ніж у 2022році, на 2024рік – 906,1тис.грн., що на 43,2тис.грн., або на 5% більше ніж у 2023році. При розрахунку акцизного податку враховано індекс споживчих цін.

**Податок на майно (Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки)**

Розрахунок показника проведено у розрізі об’єктів житлової та комерційної нерухомостей, юридичних та фізичних осіб, з урахуванням площі об’єктів. Також враховано термін сплати юридичними та фізичними особами та єдині ставки затверджені рішенням сесії Саф’янівської сільської територіальної громади та вводяться в дію з 01.01.2022року.

Прогнозна сума податку на 2022 рік складе 2668,3тис. грн, що на 433,6тис.грн.

або на 19,4 % більше, ніж у 2021 році, на 2023 рік – 2910,5тис.грн, що на 242,2тис.грн., або 9,1 % більше, ніж у 2022 році, на 2024 рік складе 3174,1тис.грн., що на 263,6тис.грн., або на 9,1% більше ніж у 2023році.

**Податок на майно (Плата за землю)**

Прогнозна сума плати за землю на 2022 рік складе 46379,3тис. грн, що на 609,4тис.грн. або на 1,3% більше ніж у запланованих призначеннях 2021року, на 2023 рік – 47306,9тис.грн, що на 927,6тис.грн., або на 2,0 % більше, ніж у 2022 році, на 2024 рік складе 48253,0тис.грн., що на 946,1тис.грн., або на 2,0% більше ніж у 2023році.

**Податок на майно Транспортний податок** заплановано на 2022-2024роки у сумі 60,0тис.грн. щороку.

**Єдиний податок**

Прогнозна сума єдиного податку на 2022рік становить 29529,5тис.грн. і збільшується порівняно із 2021роком на 1088,5тис.грн. або на 3,8%, на 2023рік сума становить 30957,1тис.грн. що на 1427,6тис.грн. або на 4,8%більше ніж у 2022році, на 2024рік – 32049,5тис.грн., що на 1092,4тис.грн. або на 3,5% більше ніж у 2023році.

На збільшення надходжень єдиного податку у 2021році має вплив зростання :

* прожиткового мінімуму для працездатних осіб для платників I групи (питома вага в загальній кількості платників фізичних осіб 25,4% );
* мінімальної заробітної плати (для платників II другої групи 43,3%);
* індексу споживчих цін (для платників III групи 31,3%) та юридичних осіб.

**Неподаткові надходження**

До складу неподаткових надходжень в бюджеті Саф’янівської сільської громади надходять:

1. Інші надходження у вигляді адміністративних штрафів.
2. Плата за надання адміністративних послуг.
3. Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності.
4. Державне мито

Загалом неподаткові надходження на 2022рік заплановані в сумі 1143,7тис.грн., що на 155,6тис.грн. або на 15,7% більше ніж у призначеннях 2021року, на 2023рік сума складає 1180,1тис.грн., що на 36,4тис.грн. або на 3,2% більше ніж у 2022році, на 2024рік – 1218,1тис.грн., що на 38,0тис.грн. або на 3,2% більше прогнозних надходжень 2023року.

**Питома вага джерел надходжень загального фонду бюджету.**

**Спеціальний фонд**

По спеціальному фонду бюджету Саф’янівської сільської ради прогнозний обсяг 2022року склав 6171,6тис.грн., що на 349,4тис.грн. більше або на 6% більше запланованих надходжень 2021року, на 2023рік 6537,1тис.грн, збільшення на 365,5тис.грн. або на 5,9% та на 2024рік 6922,7тис.грн., що на 385,6тис.грн. або на 5,9% більше прогнозного показника 2023року.

Основні джерела спеціального фонду – власні надходження бюджетних установ та екологічний податок.

**Екологічний податок**

Основні платники екологічного податку розташовані на території с. Стара Некрасівка (ТОВ «Некрасівський полігон», ТОВ Комунтранс», ПРАТ «ІЦКК»). В розрахунку екологічного податку на 2022-2023 роки враховано база оподаткування, порядок обчислення, строки подання податкової декларації та терміни сплати податку.

Обсяг прогнозної суми екологічного податку на 2022 рік складе – 175,4тис.грн. що на 5,1тис.грн. більше ніж у 2021 році, на 2023 рік – 180,7тис. грн, що на 5,3тис.грн. більше ніж у 2022 році, на 2024рік -186,1тис.грн., що на 5,4тис.грн.більше пргнозу на 2023рік.

**Власні надходження бюджетних установ**

В склад власних надходжень спеціального фонду бюджету входять *власні надходження бюджетних установ,* які утримуються за рахунок бюджету Саф’янівської сільської ради.

Прогнозний обсяг надходжень власних надходжень бюджетних установ на 2022 рік – 5991,0тис.грн., на 2023рік – 6351,0тис.грн., на 2024рік – 6731,0тис

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

В додатках наведені дані, які заплановані в 2021році.

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

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

Прогнозний прожитковий мінімум на 2022-2024 року, врахований у показниках Бюджетної декларації, становить:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 рік | | | 2023 рік | | | 2024 рік | | |
| 3 січня | 3 липня | 3 грудня | 3 січня | 3 липня | 3 грудня | 3 січня | 3 липня | 3 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 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Мінімальна заробітна плата | | Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиною тарифною сітки | |
| Грн. | Темпи приросту % | Грн. | Темпи приросту % |
| З 01 січня 2022 року | 6500 |  | 2893 |  |
| З 01 жовтня 2022 року | 6700 | 3.1 | 2982 | 3.1 |
| З 01 січня 2023 року | 7176 | 7.1 | 3193 | 7.1 |
| З 01 січня 2024 року | 7665 | 6.8 | 3411 | 6.8 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва | **2022** | **2023** | **2024** |
| Індекс споживчих цін, (ІСЦ):  грудень до грудня попереднього року, відсотки | 106,2 | 105,3 | 105,0 |

**VII. Бюджет розвитку**

Показники будуть плануватися виходячи з сум об'єктів, що будуть виділятися з субвенції з Державного та обласного бюджетів.

**VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами.**

Бюджет Саф'янівської сільської територіальної громади взаємодіє з бюджетами всіх рівнів щоб надати соціально-економічний розвиток, забезпечення стабільності, зниження ризиків при додержані базових державних соціальних стандартів, державних соціальних гарантій врахованих граничних показників.(додаток11)

І державний бюджет:

До бюджету Саф'янівської селищної ради:

-2022р.-212523,9 тис.грн;2023р.-238879,3 тис.грн,2024р.-264748,5 тис.грн;

ІІ обласний бюджет Одеської області:

Виділення субвенції та визначення граничних сум буде вирішуватись відповідно до рішення Одеської обласної ради та Саф'янівської сільської ради а також наданих об'єктів та пропозицій.

ІІІ бюджет Суворовської селищної ради:

До бюджету Саф'янівської сільської ради

-2022р.-2282 тис.грн, 2023р.-2487,0тис.грн;2024р.-2714,3тис.грн.

До бюджету Суворовської селищної ради

-2022р.-3786,0тис.грн, 2023р.-4127,0тис.грн,2023р-4498тис.грн.

**IV Інші положення та показники прогнозу бюджету**

Відсутні додатки до прогнозу №4,5,8