



УКРАЇНА
КРАСНОКУТСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
БОГОДУХІВСЬКОГО РАЙОНУ ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

смт. Краснокутськ

від " 26 " серпня 2021 року

№ 196

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

Відповідно до статей 75, 75¹ Бюджетного кодексу України, на виконання Плану заходів щодо складання прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки, затвердженого рішенням виконавчого комітету Краснокутської селищної ради від 26 травня 2021 року № 119, керуючись підпунктом 1 пункту «а» статті 28, пунктом 1 частини другої статті 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області

В И Р І Ш И В:

1. Схвалити прогноз бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки, що додається.
2. Подати схвалений прогноз бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки до Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області для розгляду.
3. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Краснокутський селищний голова



Ірина КАРАБУТ

СХВАЛЕНО

Рішення виконавчого комітету
Краснокутської селищної ради
« 26 » серпня 2021 року № 196

ПРОГНОЗ
бюджету Краснокутської селищної територіальної громади
на 2022 – 2024 роки
(20541000000)
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України, норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Показники Прогнозу сформовано на підставі положень Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 586, особливостей складання прогнозів місцевих бюджетів на 2022 - 2024 роки, доведених листом Міністерства фінансів України від 09.06.2021 № 05110-14-6/18181, а також на основі комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу, оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери Краснокутської селищної територіальної громади. Прогноз враховує положення Програми економічного і соціального розвитку Краснокутської селищної територіальної громади на 2021 рік та основних напрямів розвитку на 2022, 2023 і 2024 роки, відображених в проектах галузевих програм територіальної громади на відповідний період.

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету селищної територіальної громади на середньостроковий період і основою для складання проекту бюджету на 2022 рік.

Складання прогнозу ґрунтується на принципах збалансованості, самостійності, обґрунтованості та результативності.

Мета Прогнозу полягає у формуванні послідовної та передбачуваної бюджетної політики на рівні громади шляхом створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету в середньостроковій перспективі.

Основними завданнями бюджетної політики Краснокутської селищної територіальної громади є:

- забезпечення виконання дохідної частини бюджету відповідно до показників, затверджених Краснокутською селищною радою;

- забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами, як засобу збільшення надходжень до бюджету;
 - стимулювання інвестиційно-інноваційної складової бюджету розвитку;
 - концентрація ресурсів бюджету на виконанні пріоритетних цілей, завдань, спрямованих на соціально-економічний розвиток території;
 - підвищення ефективності управління бюджетними коштами;
 - здійснення оптимізації витрат шляхом виключення неперіоритетних та неефективних видатків;
 - забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених цільовими (комплексними) програмами;
 - забезпечення в повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, інших соціальних виплат, а також розрахунків за енергоносії та комунальні послуги;
 - удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання публічних послуг у відповідних сферах;
 - запровадження дієвих заходів з енергозбереження, підвищення енергоефективності будівель бюджетної сфери, забезпечення функціонування систем енергетичного менеджменту відповідно до міжнародного стандарту;
 - залучення громадськості до бюджетного процесу (проведення консультацій з громадськістю, електронні консультації та громадські слухання), вдосконалення форм доступу до інформації з бюджетних питань;
 - забезпечення і в подальшому запровадженого громадського бюджету;
 - забезпечення щорічного планомірного зростання основних соціально-економічних показників, які сприятимуть покращенню якості життя населення територіальної громади.
 - посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів;
 - підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.
- Цілями та очікуваними результатами, яких планується досягти у середньостроковій перспективі в рамках виконання завдань прогнозу Краснокутської селищної територіальної громади є:
- підвищення добробуту та створення комфортних умов для проживання громадян;
 - підтримка розвитку малого і середнього бізнесу, створення умов для підвищення конкурентоспроможності економіки;
 - впровадження енерго- та ресурсозберігаючих технологій, подальше зниження енергоємності виробництва, підтримка інноваційної діяльності;
 - покращення інвестиційного клімату, зміцнення позитивного інвестиційного іміджу;
 - забезпечення високого рейтингу та сприяння подальшому розвитку співробітництва з фондами, спрямованого на отримання, грантів або інших фінансових інструментів для реалізації інвестиційних проектів;

- розвиток житлово-комунального господарства, модернізація житлово-комунальної інфраструктури громади та покращення стану об'єктів житлово-комунального господарства;

- створення умов для поліпшення розвитку та матеріально-технічного забезпечення установ (закладів) охорони здоров'я, освіти, культури та інших установ соціально-культурної сфери;

- покращення стану навколишнього природного середовища та забезпечення екологічно збалансованого використання природних ресурсів;

- проведення цілеспрямованої містобудівної політики;

- підвищення ефективності використання комунальної власності, діяльності комунальних підприємств, раціональне використання земельних ресурсів;

- залучення громади до участі у бюджетному процесі для більш ефективного вирішення проблем;

- підвищення рівня інформаційної прозорості та відкритості діяльності Краснокутської селищної ради та її виконавчих органів.

Можливими ризиками невиконання прогностичних показників бюджету є:

- зниження середньої митної вартості ціни на природний газ і як результат зниження обсягів надходжень рентної плати за користування надрами;

- вплив негативних чинників на фінансовий ринок і невисока ділова активність в окремих секторах економіки, та у разі змін в економічному середовищі, які будуть залежати від наслідків поширення коронавірусної інфекції COVID-19, що негативно впливає на потенціал зростання й платоспроможність економічних суб'єктів тощо.

Показники Прогнозу бюджету можуть змінюватись внаслідок:

- відхилення оцінки основних прогностичних макропоказників економічного і соціального розвитку України та основних прогностичних показників економічного і соціального розвитку територіальної громади від прогнозу, врахованого при складанні Прогнозу бюджету, схваленого у попередньому бюджетному періоді;

- прийняття нових законодавчих та інших нормативно-правових актів, рішень виконавчого комітету та Краснокутської селищної ради, що впливають на показники бюджету у середньостроковому періоді.

Прогноз бюджету зорієнтований на формування сприятливого економічного середовища, забезпечення збалансованості та стабільного функціонування бюджетної системи, стимулювання інноваційно-інвестиційної складової економіки громади, встановлення взаємозв'язку між соціально-економічними цілями розвитку регіону і можливостями бюджету, забезпечення виконання гарантованих державою соціальних зобов'язань.

Прогноз містить цілі державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечує головний розпорядник коштів бюджету селищної територіальної громади, та показники їх досягнення на 2022 – 2024 роки у межах визначених граничних показників видатків.

Також прогноз бюджету враховує гендерний аспект і містить показники щодо забезпечення гендерної рівності у відповідній сфері/галузі з точки зору забезпечення гендерних потреб та задоволення гендерних інтересів.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Стратегічно важливим для розвитку економіки, наповнення бюджету Краснокутської селищної територіальної громади, забезпечення зайнятості населення є розвиток агропромислового комплексу, підприємств житлово-комунального господарства, споживчого ринку та сфери послуг, малого бізнесу та підприємництва, якими забезпечується значний обсяг валової доданої вартості, яка створюється на території Краснокутської селищної територіальної громади.

Протягом 1 півріччя 2021 року забезпечувалась реалізація завдань та заходів Програми економічного і соціального розвитку Краснокутської селищної територіальної громади на 2021 рік, затвердженої рішенням Краснокутської селищної ради від 22.12.2020 № 65-VIII (із змінами).

Наявне населення Краснокутської селищної територіальної громади станом на 01 січня 2021 року складає 26 597 осіб, що становить 98,8% до 2020 року. Зменшення чисельності населення відбулося за рахунок природного скорочення на 310 осіб.

На сьогодні аграрний сектор є однією з основних галузей економіки громади, базовою складовою виступає сільське господарство. Цей сектор також формує основу продовольчої, і, значною мірою, економічної та екологічної безпеки, а також формує соціально-економічні основи розвитку сільських територій.

Основним завданням для кожного підприємства територіальної громади є пошук шляхів найефективнішого використання ресурсів та оптимізації витрат. На шляху оптимізації витрат підприємств житлово-комунального господарства важливим є скорочення витрат на паливно-енергетичні ресурси, зокрема, зменшення базового споживання природного газу шляхом його економії та заміщення альтернативними видами палива.

Станом на 01.01.2021 року на території Краснокутської селищної територіальної громади налічується суб'єктів господарювання всього 878 одиниць, в тому числі: середні – 7, малі - 145, мікро – 726. Обліковано 413 платників податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, які є власниками житлової та нежитлової нерухомості, з них: 316 - фізичні особи, 97 - юридичні особи. Платниками земельного податку являються 4224 особи, в т.ч.: 4004 фізичні особи і 220 – юридичні. На обліку стоїть 700 платників єдиного податку з них: 111 платників 1 групи, 327 платників 2 групи та 262 платників 3 групи.

За січень-липень 2021 року до загального фонду бюджету Краснокутської селищної територіальної громади зараховано 116 495,8 тис. грн., або 114,3% до затверджених показників (101 914,4 тис. грн.), додатково отримано 14 581,4 тис. грн. Темп росту надходжень до загального фонду бюджету селищної територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2020 року (у

співставних умовах) становить 132,3%, в абсолютних показниках надходження збільшились на 28 417,9 тис. грн.

Найбільшими платниками податків до бюджету є: відділ освіти Краснокутської селищної ради, ВК «Укрнафтобуріння», АТ «Укргазвидобування», ПА «Ватал», ПСП «Явір».

Також бюджетоутворюючими підприємствами є: Краснокутська селищна рада, КНП «Краснокутська ЦРЛ», АТ «Харківобленерго», ПП «Цукровик – АГРО», ТОВ «Качалівське», ДГ «Пархомівське, ТОВ «Славутич», ПП «Карат-АПК», СТОВ «Нива», СФГ «Ковальчуківське», ПСП «Буран», ТОВ "Краснокутський АШБУД".

Цілі соціально-економічного розвитку територіальної громади на середньостроковий період та очікувані результати їх досягнення до кінця поточного року:

- створення умов для економічного зростання;
- посилення інвестиційної та інноваційної активності;
- забезпечення належного функціонування інженерно-транспортної та комунальної інфраструктури:
- проведення цілеспрямованої містобудівної політики;
- дотримання високих екологічних стандартів та, в результаті цього, підвищення конкурентоспроможності територіальної громади,
- забезпечення доступності широкого спектру соціальних послуг;
- забезпечення гідних умов життя та загального підвищення добробуту населення.

Пріоритети соціально-економічного розвитку територіальної громади на середньостроковий період та очікувані результати їх досягнення до кінця поточного року:

- підвищення добробуту та створення комфортних умов для проживання громадян;
- сприяння залученню інвестицій на підприємства громади та їх пріоритетне спрямування на високотехнологічні виробництва, впровадження енерго- та ресурсозберігаючих технологій, підтримку інноваційної діяльності;
- покращення інвестиційного клімату, зміцнення позитивного інвестиційного іміджу громади, сприяння розвитку співробітництва з фондами, грантів або інших фінансових інструментів для реалізації інвестиційних проєктів;
- підвищення рівня поінформованості спільноти про розвиток громади;
- підвищення якості - культурного життя населення, розвиток туристичного потенціалу громади;
- підтримка розвитку малого і середнього бізнесу, створення умов для підвищення конкурентоспроможності економіки громади;
- запровадження управління громадою відповідно до міжнародних стандартів;
- підвищення рівня енергоефективності та енергозбереження, в першу чергу в бюджетній сфері;
- сприяння підвищенню економічної активності, забезпеченню зайнятості населення;

- забезпечення надання якісних житлово-комунальних послуг населенню; модернізація житлово-комунальної інфраструктури громади та покращення стану об'єктів житлово-комунального господарства;
- створення умов для поліпшення функціонування установ охорони здоров'я, освіти, культури та інших установ соціально-культурної сфери; забезпечення доступу мешканців до якісних медичних, освітніх та інших послуг;
- забезпечення соціального захисту мешканців територіальної громади;
- покращення стану навколишнього природного середовища та раціональне використання природних ресурсів;
- врахування потреб та впливу людей і бізнесу при просторовому плануванні території громади;
- підвищення ефективності використання комунальної власності та земельних ресурсів, діяльності комунальних підприємств;
- підвищення ефективності інформаційної системи Краснокутської селищної ради та її виконавчих органів, впровадження сучасних електронних сервісів, інформаційних технологій для громадян та бізнесу;
- підвищення рівня інформаційної прозорості та відкритості діяльності Краснокутської селищної ради та її виконавчих органів;
- залучення громади до ефективного управління громадою.

Основні прогностичні макропоказники економічного та соціального розвитку України й основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку території Краснокутської селищної територіальної громади, відповідно до яких сформовано прогноз бюджету Краснокутської селищної територіальної громади, а також показники, визначені на відповідні бюджетні періоди Бюджетною декларацією, які враховано під час визначення показників прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на середньостроковий період:

| Найменування показника, одиниця виміру | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|--|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Індекс споживчих цін, грудень до грудня попереднього року, відсотки | 105,0 | 108,9 | 106,2 | 105,3 | 105,0 |
| Індекс цін виробників, грудень до грудня попереднього року, відсотки | 114,5 | 117,0 | 107,8 | 106,2 | 105,7 |
| Чисельність наявного населення громади, чол. | 26 907 | 26 597 | 26 597 | 26 597 | 26 597 |

| | | | | | |
|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Надходження податків і зборів без врахування трансфертів до загального фонду бюджету територіальної громади, грн. | | 189 748 600 | 225 240 500 | 237 962 986 | 253 153 314 |
| Доходи загального фонду на 1-го мешканця, грн. | | 7 134 | 8 469 | 8 947 | 9 518 |
| Рівень ротаційності бюджету, % | | 3,0 | 2,4 | 2,6 | 2,9 |

Розвиток територіальної громади у 2022-2024 роках буде відбуватися в умовах поступової адаптації економічних суб'єктів до нових реалій, викликаних поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, проведення ряду реформ, спрямованих на створення умов для динамічного, збалансованого економічного зростання та вдосконалення механізмів управління розвитком території на засадах ефективності, відкритості та прозорості, забезпечення належного функціонування інженерно-транспортної та комунальної інфраструктури, дотримання екологічних стандартів, зростання добробуту населення і гідних умов життя.

III. Загальні показники бюджету

Прогноз бюджету на 2022-2024 роки включає прогнозні показники бюджету громади за основними видами доходів, фінансування і видатків.

Загальний обсяг бюджету Краснокутської селищної територіальної громади прогнозується на 2022 рік у сумі 318 724 778 грн., на 2023 рік – у сумі 340247 863 грн., на 2024 рік у сумі 362 818 150 грн.

Прогноз бюджету є збалансованим, загальний обсяг видатків прогнозується в межах загального обсягу доходів бюджету Краснокутської селищної територіальної громади.

Прогноз доходів складений в умовах чинного законодавства.

Видаткова частина бюджету громади сформована в межах наявного фінансового ресурсу, що спрямовується на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності.

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

Інформація щодо загальних показників бюджету наведена у додатку 1 до Прогнозу.

Показники за 2020 рік (звіт) головними розпорядниками не заповнювались, оскільки бюджет Краснокутської селищної територіальної громади почав функціонувати з 2021 року (лист МФУ № 05120-08-6/19865 від 26.06.2021).

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз дохідної частини бюджету громади розроблено відповідно до норм бюджетно-податкового законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, особливостей податкової політики, передбачених Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, положень нормативно-правових актів селищної 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.

Для виконання пріоритетних завдань передбачається здійснити наступні заходи:

- 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.

Загальний обсяг доходів (без урахування трансфертів) на 2022 рік становить 231 566 498 грн., в т.ч. по загальному фонду - 225 240 500 грн., по спеціальному фонду - 6 325 998 грн.

Загальний обсяг доходів (без урахування трансфертів) на 2023 рік становить 244 634 307 грн., в т.ч. по загальному фонду - 237 962 986 грн., по спеціальному фонду - 6 671 321 грн.

Загальний обсяг доходів (без урахування трансфертів) на 2024 рік становить 260 169 710 грн., в т.ч. по загальному фонду - 253 153 314 грн., по спеціальному фонду – 7 016 396 грн.

В структурі доходів найбільшу частку становитимуть податкові та неподаткові надходження – майже 75 %; міжбюджетні трансферти – 25 %.

Основним джерелом формування дохідної частини бюджету громади, як 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 прогноуються у 2022 році на рівні 9,2%, у 2023 році – на 9,5% та у 2024 році – на 9,8%.

Рентна плата за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату – це другий бюджетоутворюючий податок. Прогнозний обсяг на 2022-2024 роки розраховано з урахуванням положень Бюджетного і Податкового кодексів України, прогнозних показників ціни на газ в 2022 році, розрахованого Мінекономіки, фактичних надходжень за попередні роки. Темпи росту рентної плати прогноуються у 2022 році зменшитися на 16,9%, так як знизиться ціна на газ до 220\$ за 1 тис м куб і додаткових доходів від рентної плати за вуглеводні, як у 2021 році, не буде; у 2023 році – на 4,3 % та у 2024 році – на 4,6 %.

Прогнозний обсяг єдиного податку на 2022 рік планується збільшитися порівняно із очікуваним показником у 2021 році на 6,5%. Розрахунок прогнозної суми єдиного податку на 2022-2024 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, за ставками, визначеними рішенням Краснокутської селищної ради № 1458 від 14 липня 2021 року.

Розрахунок прогнозної суми плати за землю на 2022-2024 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, за ставками, визначеними рішенням Краснокутської селищної ради № 1458 від 14 липня 2021 року, з урахуванням перегляду договорів оренди земельних ділянок в частині збільшення розміру орендної плати, поновлення строку дії договорів оренди, прийняття рішень про встановлення факту користування земельною ділянкою без оформлення правостановлювальних документів, 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. Темпи росту з плати за землю прогноуються у 2022 році на рівні 1,1 %, у 2023 році – на 0,9 %, у 2024 році – на 6,6 %.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2022-2024 роки прогноуються з урахуванням збільшення ставок податку, які встановлені рішенням Краснокутської селищної ради № 1458 від 14 липня 2021 року, та 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 прогноуються у 2022 році на рівні 6,1 %, у 2023 році – на 4,3 % та у 2024 році – на 4,1 %.

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

- середньорічний приріст доходів бюджету на 6 %;
- зростання бюджетоутворювальних податків, а саме податку на доходи фізичних осіб – на 8 %, місцевих податків та зборів – на 7 %;
- зменшення податкового боргу.

V. Показники фінансування бюджету

Прогнозом залучення джерел фінансування у 2022-2024 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою.

Інформація щодо показників фінансування бюджету наведена у додатку 3 до Прогнозу.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Обсяг видатків бюджету Краснокутської селищної територіальної громади складає у 2022 році 318 724 778 грн., у тому числі по загальному фонду - 312 398 780 грн., по спеціальному фонду - 6 325 998 грн.

у 2023 році - 340 247 863 грн., у тому числі по загальному фонду - 333 576 542 грн., по спеціальному фонду - 6 671 321 грн.

у 2024 році – 362 818 150 грн., у тому числі по загальному фонду – 355 801 754 грн., по спеціальному фонду - 70 016 396 грн.

Під час формування видаткової частини бюджету Краснокутської селищної 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 бюджетними програмами.

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022 – 2024 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів

пропозицій до Прогнозу, складених відповідно до доведених орієнтовних граничних показників.

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

Мінімальної заробітної плати:

з 01 січня 2022 року – в розмірі 6 500 гривень, з 01 жовтня 2022 року – в розмірі 6 700 гривень (середньомісячний розмір – 6 550 гривень, що становить на 8,4 % більше до поточного року);

з 01 січня 2023 року – в розмірі 7 176 гривень (приріст – 9,6 %);

з 01 січня 2024 року – в розмірі 7 665 гривень (приріст – 6,8 відсотків).

Посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

з 01 січня 2022 року – в розмірі 2 893 гривень, з 01 жовтня 2022 року – в розмірі 2 982 гривень (середньомісячний розмір – 2 914 гривень, що становить на 8,4 % більше до поточного року);

з 01 січня 2023 року – в розмірі 3 193 гривень (приріст – 9,6 %);

з 01 січня 2024 року – в розмірі 3 411 гривень (приріст – 6,8 відсотків).

Видатки на 2022 – 2024 роки на **оплату праці працівників бюджетної сфери** розраховано з урахуванням прогнозного розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС та прогнозного розміру мінімальної заробітної плати (для працівників виконавчих органів місцевого самоврядування згідно з діючими нормами законодавства та інших чинних розпорядчих документів).

Видатки на **оплату комунальних послуг та енергоносіїв** на 2022 рік розраховано з урахуванням діючих тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, із застосуванням показників індексу цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2022 році – 1,078, у 2023 році – 1,062, у 2024 році – 1,057.

Інші видатки розраховано з урахуванням діючих цін та тарифів на надання послуг та предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю відповідно до укладених угод із застосуванням індексу споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) на 2022 рік – 106,2 %, 2023 рік – 105,3 %, 2024 рік – 105,0 %.

Під час формування видаткової частини прогнозу бюджету в першу чергу враховано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами та комунальними некомерційними підприємствами охорони здоров'я.

Враховані також обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально – культурної сфери, надання соціальних гарантій для малозахищених категорій громадян, підтримки в належному стані об'єктів житлово – комунального господарства, інших

об'єктів інфраструктури громади, виконання в межах фінансових можливостей цільових (комплексних) програм.

Також, під час формування Прогнозу враховано гендерні аспекти, визначені головними розпорядниками за результатами гендерного аналізу бюджетних програм, зокрема забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах дошкільно, загальної середньої, позашкільної та мистецької освіти.

Граничні показники видатків бюджету територіальної громади по головних розпорядниках коштів по загальному фонду складають:

Краснокутській селищній раді Богодухівського району Харківської області на 2022 рік – 106 180 399 грн., 2023 рік – 111 690 372 грн., 2024 рік – 119 768 011 грн.

Відділу освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області на 2022 рік – 182 706 272 грн., 2023 рік – 197 025 388 грн., 2024 рік – 209 821 784 грн.

Службі у справах дітей Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області на 2022 рік – 1 306 672 грн., 2023 рік – 1 386 306 грн., 2024 рік – 1 464 049 грн.

Відділу культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області на 2022 рік – 18 836 124 грн., 2023 рік – 19 849 245 грн., 2024 рік – 20 853 927 грн.

Фінансовому управлінню Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області на 2022 рік – 3 369 313 грн., 2023 рік – 3 625 141 грн., 2024 рік – 3 807 983 грн.

Інформація щодо граничних показників видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів наведена у додатку 6 до Прогнозу.

Інформація щодо граничних показників видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведена у додатку 7 до Прогнозу.

Державне управління

Надані законодавством повноваження у сфері державного управління у Краснокутській селищній територіальній громаді реалізуються через Краснокутську селищну раду, представлені виконавчими органами, у тому числі фінансовим управлінням, відділами та секторами.

Цілями державної політики у сфері державного управління є повноцінне забезпечення функціонування апарату селищної ради, її самостійних управлінь та відділів, якісне виконання повноважень, визначених Конституцією України та іншими законодавчими актами, належне забезпечення якісного контролю за використанням коштів, забезпечення доступності і якості управлінських та адміністративних послуг, підвищення іміджу виконавчого комітету та виконавчих органів Краснокутської селищної ради.

Показники досягнення цілей:

- забезпечення якісного та повноцінного виконання функцій і повноважень виконавчих органів міської ради згідно з чинним законодавством;

- створення прозорої системи прийняття управлінських рішень виконавчими органами селищної ради;

- підвищення рівня довіри до виконавчих органів міської ради.

Граничні показники видатків на державне управління (утримання селищної ради, апарату відділу освіти, відділу культури та туризму, служби у справах дітей, фінансове управління) складуть у 2022 році 51 153 608 грн., у 2023 році 53 521 282 грн., у 2024 році 59 391 757 грн.

Метою діяльності є організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення функціонування органів місцевого самоврядування, керівництво та управління виконавчими органами у відповідних сферах для ефективного представлення інтересів територіальної громади та здійснення від її імені та в її інтересах функцій і повноважень місцевого самоврядування, визначених Конституцією та законами України.

Пріоритетним напрямком у сфері державного управління є надання виконавчими органами Краснокутської селищної ради високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин виконавчих органів з організаціями громадянського суспільства, забезпечення участі громадськості у реалізації регіональної політики та розв'язанні питань місцевого значення.

Освіта

Цілі державної політики у сфері **освіти** реалізуються головними розпорядниками бюджетних коштів - відділом освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області і відділом культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області у середньостроковій перспективі за рахунок видатків на 2022 рік у сумі 179 975 931 грн, на 2023 рік – 194 060 937 грн., на 2024 рік – 206 617 858 грн., які будуть направлені на:

- повноцінний розвиток кожної дитини, її успішну інтеграцію в українське суспільство та європейську інтеграцію;

- забезпечення діяльності мережі дошкільних навчальних закладів, створення умов для їх функціонування, зміцнення матеріально-технічної бази дошкільних навчальних закладів, урізноманітнення моделей організації дошкільної освіти, охоплення дітей обов'язковою дошкільною освітою;

- здійснення заходів для забезпечення якісної, сучасної, конкурентоспроможної та доступної освіти шляхом реалізації таких заходів:

- забезпечення в рамках продовження реформи загальної середньої освіти «Нова українська школа» якісної та доступної освіти шляхом стимулювання вчителів до професійного розвитку, розбудови нового освітнього середовища; забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасним навчальним обладнанням та оновлення матеріально-технічної бази;

- розбудова безпечної та інклюзивної системи освіти за допомогою наближення освітніх послуг учням з особливими освітніми потребами

максимально до місця їх проживання, врахування індивідуальних потреб і можливостей таких здобувачів освіти;

забезпечення функціонування ефективної та територіально доступної мережі інклюзивно-ресурсних центрів;

забезпечення доступності мистецької і позашкільної освіти та інтегрування її в європейський простір;

запровадження національної системи оцінювання якості освіти.

Показники досягнення цілей:

- забезпечення стійкого розвитку системи освіти, всебічного розвитку особистості, стабільного функціонування закладів та установ освіти територіальної громади для задоволення освітніх потреб населення;

- інтеграція освіти до європейського і світового освітніх процесів;

- підвищення якості навчання, виховання, кваліфікації педагогічних працівників та їх компетентності;

- налагодження енергоефективності будівель та приміщень, покращення матеріально-технічної та навчально-методичної бази навчальних закладів, благоустрій територій;

- розробка і запровадження нових педагогічних технологій, інформатизація освіти, забезпеченість навчальних закладів та установ комп'ютерною та мультимедійною технікою, ліцензійним програмним забезпеченням тощо для вирішення актуальних завдань навчання, виховання, розвитку та управління;

- участь обдарованих дітей в інтелектуальних, творчих та спортивних заходах, що проводяться за межами громади, обмін досвідом, а також стимулювання учнів, педагогів та навчальних закладів до участі в інтелектуальних, творчих та спортивних заходах;

- достатня соціально-психологічна готовність всіх учасників навчально-виховного процесу до інклюзивного та інтегрованого навчання та виховання дітей з особливими освітніми потребами;

- посилення ролі культури жителів територіальної громади, підвищення її значення у розвитку демократичного, громадського, духовного суспільства, забезпечення доступності послуг з початкової мистецької освіти, задоволення інтелектуальних та духовних потреб населення.

Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає 10 закладів дошкільної освіти, 14 установ загальної середньої освіти, 2 установи позашкільної освіти та 1 школу естетичного виховання.

Охорона здоров'я

Цілі державної політики у сфері **охорони здоров'я** направлені на перехід від утримання мережі комунальних закладів охорони здоров'я (ліжок, персоналу) до оплати реальних результатів діяльності цих закладів – фактично наданих пацієнтам медичних послуг та на рівні громади здійснюються через головного розпорядника бюджетних коштів – Краснокутську селищну раду:

- підвищення якості та доступності медичних послуг;
- поліпшення здоров'я громадян шляхом створення умов для забезпечення високоякісної медичної допомоги кожному мешканцю громади як на амбулаторному етапі, так і при наданні стаціонарної допомоги;
- запровадження у практику сучасних медичних технологій надання медичної допомоги, профілактика та раннє виявлення захворювань, сприяння зміцненню стану здоров'я та збільшенню тривалості життя населення;
- реалізація державних реформ у сфері охорони здоров'я, створення умов до повної автономізації закладів охорони здоров'я, перехід до оплати державою фактично наданої медичної допомоги конкретній людині.

Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

КПКВ 2010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» – реалізує Комунальне некомерційне підприємство «Краснокутська центральна району лікарня» Краснокутської селищної ради;¹⁰

КПКВ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – реалізує Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги Краснокутської селищної ради» Богодухівського району Харківської області.

Обсяг видатків по галузі «Охорона здоров'я» на 2022 рік складає 15 427 272 грн., на 2023 рік – 16 141 654 грн., на 2024 рік – 16 841 728 грн.

Видатки обраховані з урахуванням статті 89 Бюджетного кодексу України, Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» та передбачають:

- здійснення доплати до заробітної плати працівникам, які працюють в умовах установлених карантинних обмежень, пов'язаних із ліквідацією коронавірусної хвороби (COVID-19) (програма «місцевих стимулів»);
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
- забезпечення виплати пенсій, що підлягають відшкодуванню, призначених особам, які були зайняті повний робочий день, на роботах з особливо шкідливими і особливо важкими умовами праці;
- забезпечення надання послуг безоплатного зубопротезування пільговим категоріям населення;
- забезпечення безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань;
- забезпечення лікарськими засобами громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання;
- забезпечення підвозу хворих на хронічну ниркову недостатність до м. Харків для проведення їм процедури гемодіалізу;
- забезпечення технічними засобами індивідуального догляду (підгузками) дітей-інвалідів підгрупи А;

- забезпечення технічними засобами (кало приймачі, слухові апарати, протези очей) осіб з інвалідністю і дітей з інвалідністю.

Основні результати, яких планується досягти:

- підвищення рівня медичного обслуговування населення;
- запровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров'я та їх фінансового забезпечення;
- подальший розвиток системи медичного обслуговування населення та реформування системи охорони здоров'я;
- зниження рівнів загальної захворюваності населення.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Основними цілями реалізації державної політики у сфері **соціального захисту та соціального забезпечення** на 2022-2024 роки є:

- реалізація конституційних гарантій та прав громадян на соціальний захист, забезпечення адресності та матеріальної підтримки найбільш вразливих верств населення: ветеранів війни та праці, осіб з інвалідністю, одиноких пенсіонерів, непрацевдатних осіб, громадян похилого віку, сімей з дітьми, дітей з інвалідністю, захисників України та членів їх сімей, осіб, які опинилися в складних життєвих обставинах;
- підтримка сімей, дітей та молоді, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах та надання їм соціальних послуг;
- запобігання соціальному сирітству, соціальна та психологічна адаптація дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, розвиток сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних.

Показники досягнення цілей:

- підвищення спроможності фахівців/спеціалістів надавати послуги з використанням кращих практик соціальної роботи і соціальних технологій;
- удосконалення системи надання соціальних послуг у громаді;
- підвищення виховного потенціалу прийомних батьків та батьків-вихователів;
- індивідуальний підхід до кожного отримувача послуг, надання їм комплексу соціальних послуг та інтеграція в суспільство;
- підтримка гідного рівня життя населення, надання соціальної допомоги та пільг, охоплення соціальним захистом сімей, які потребують підтримки місцевої влади.

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 26.08.2020 № 1057-р схвалено Концепцію реалізації державної політики щодо соціального захисту населення та захисту прав дітей, метою якої є визначення та впровадження ефективної моделі взаємодії між органами виконавчої влади та органами місцевого самоврядування для реалізації державної політики соціального захисту населення та захисту прав дітей із забезпеченням сервісного підходу до надання соціальних послуг та дотриманням принципу їх максимальної доступності для споживачів, а також здійснення державного контролю за дотриманням вимог законодавства у зазначеній сфері.

Прогнозні граничні показники бюджету Краснокутської селищної територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2022-2024 роки передбачаються по головному розпоряднику бюджетних коштів «Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області» на 2022 рік – 21 908 298 грн., на 2023 рік – 23 508 501 грн., на 2024 – 24 851 572 грн.

За рахунок коштів бюджету селищної територіальної громади у середньостроковому періоді планується утримувати 2 установи: Комунальний заклад "Краснокутський центр соціальних служб Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області" та Комунальну установу Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області.

Крім того, на 2022 – 2024 роки плануються видатки на реалізацію програми соціального захисту населення:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку;
- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті ;
- проведення молодіжних заходів;
- видатки на допризовну підготовку, військово-патріотичне виховання молоді та підготовка до призову громадян на строкову військову службу (перевезення призовників до обласного збірного пункту м. Харкова під час проведення призовних кампаній та проходження медичного огляду для призову на військову службу) ;
- виплата грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги ;
- організація та проведення громадських робіт ;
- інші видатки на соціальний захист населення за рахунок бюджету територіальної громади (виплата матеріальних допомог), за рахунок субвенції з обласного бюджету на проведення санаторно-курортного лікування окремих категорій населення.

Завданнями на 2022-2024 роки є:

створення умов для розвитку мережі надавачів соціальних послуг для осіб похилого віку, збільшення кількості соціальних послуг для осіб похилого віку;

забезпечення максимальної адресності та наближеності надання відповідних соціальних послуг тим, хто їх потребує;

прозорість та доступність в отриманні соціальної допомоги;

надання матеріальної допомоги з урахуванням уніфікованих критеріїв обрахунку сукупного доходу сім'ї та її фінансово-майнового стану;

Культура

Цілями державної політики у сфері **культури**, втіленням яких на рівні громади займається головний розпорядник бюджетних коштів – відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, є забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей; надання послуг з організації культурного дозвілля; задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх розвиток та збагачення духовного потенціалу.

Показники досягнення цілей:

- забезпечення населення якісними культурними послугами;
- істотне підвищення якості дозвілля;
- створення умов для забезпечення рівного доступу мешканців Краснокутської селищної територіальної громади до культурного продукту в незалежності від місця проживання.

Діяльність закладів культури у середньостроковій перспективі організована з урахуванням необхідності досягнення цілей державної політики, визначених стратегічними документами, у тому числі Планом заходів щодо реалізації Концепції реформування системи забезпечення населення культурними послугами, затвердженим розпорядженням Кабінету Міністрів України від 22.05.2019 № 355-р, Концепцією реформи фінансування системи забезпечення населення культурними послугами, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 19.08.2020 № 1035-р, для створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня населення.

Прогнозні граничні показники бюджету територіальної громади на 2022 рік у сумі 14 370 478 грн., на 2023 рік – 15 145 621 грн., на 2024 рік – 15 913 945 грн. головним розпорядником бюджетних коштів розподілені на реалізацію наступних бюджетних програм, а саме:

КПКВ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» на утримання Коммунального закладу «Краснокутська публічна бібліотека», яка налічує 25 бібліотек-філій;

КПКВ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів», реалізацію якої здійснюватимуть 22 клубних заклади;

КПКВ 4081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» на утримання централізованої бухгалтерії відділу культури та туризму Краснокутської селищної ради;

КПКВ 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» на проведення культурно-мистецьких заходів.

Фізична культура та спорт

Цілями державної політики у сфері **фізичної культури та спорту**, які реалізують головні розпорядники бюджетних коштів – Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області та відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, є:

- формування у населення традицій щодо занять фізичною культурою і спортом, як важливих складових забезпечення здорового способу життя;
- удосконалення системи дитячо-юнацького спорту, створення умов для розвитку індивідуальних здібностей спортсменів на етапах багаторічної підготовки;
- створення сучасних спортивних об'єктів для занять фізичною культурою та спортом за місцем проживання і в зонах масового відпочинку населення;
- забезпечення охоплення школярів заняттями в секціях;
- підтримка та розвиток олімпійських та неолімпійських видів спорту.

Показники досягнення цілей:

- збільшення кількості населення, яке займається фізичною культурою і спортом під час проведення спортивно-оздоровчих заходів в громаді;
- залучення до 20 % дітей та молоді віком від 6 до 23 років до занять у дитячо-юнацькій спортивній школі, створити умови для розвитку резервного спорту та ефективного поповнення складу збірних команд громади;
- розвиток та популяризація нових олімпійських та неолімпійських видів спорту, загальне збільшення кількості молодих людей, які систематично займаються спортом;
- збільшення відсотка дітей, які систематично займаються спортом, від загальної кількості мешканців територіальної громади, покращення рівня пропаганди здорового способу життя, покращення спортивних результатів у змаганнях різного рівня;
- забезпечення належної підготовки та успішної участі спортсменів у змаганнях різних рівнів для збереження передових позицій та підвищення авторитету громади у спортивному співтоваристві;
- поступове оновлення спортивної матеріально-технічної бази дитячо-юнацької спортивної школи.

Зкладами фізичної культури і спорту комунальної власності буде продовжено реалізацію Стратегії розвитку фізичної культури і спорту на період до 2028 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 04 листопада 2020 року № 1089, Державної цільової соціальної програми розвитку фізичної культури і спорту на період до 2024 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 01 березня 2017 року №115 (зі змінами).

Прогнозні граничні показники видатків на 2022 рік у сумі 13 935 478 грн., на 2023 рік – 15 145 621 грн., на 2024 рік – 15 913 945 грн. головними розпорядниками коштів направлені на КПКВ 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на фінансування дитячо-юнацької спортивної школи та на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань за КПКВ 5012 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту».

Житлово-комунальне господарство

Реалізація цілей державної політики, власних повноважень органів місцевого самоврядування в сфері утримання, благоустрою та розвитку

житлово-комунального господарства громади, а також у сфері забезпечення ефективного функціонування та розвитку вулично-дорожньої мережі визначена заходами проекту Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства та благоустрою населених пунктів Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки. Пріоритетними напрямками розвитку житлово-комунального господарства є задоволення потреб мешканців в усіх видах житлово-комунальних послуг, створення комфортних умов для проживання та надання їм якісних житлово-комунальних послуг, належне утримання об'єктів комунальної власності.

Показники досягнення цілей:

- створення конкурентного середовища у житлово-комунальній сфері;
- надання населенню житлово-комунальних послуг належної якості відповідно до вимог, визначених на законодавчому рівні;
- забезпечення якісного освітлення вулиць, прибудинкових територій житлових будинків та надійності функціонування мереж зовнішнього освітлення;
- покращення стану безпеки руху транспорту і пішоходів та комфортного пересування дорогами і тротуарами.

Обсяг видатків на 2022 рік складає 21 952 057 грн., на 2023 рік – 22 765 791 грн., на 2024 рік – 23 264 060 грн.

Це витрати на благоустрій населених пунктів громади, водопровідно – каналізаційне господарство, утримання автомобільних доріг, освітлення вулиць населених пунктів громади, відшкодування різниці в тарифах виробничому управлінню житлово-комунального господарства та комунальному підприємству з водопостачання та водовідведення «Джерело».

Економічна діяльність

Граничні показники видатків **на економічну діяльність** (кошти для участі селищної ради в святах, загальнодержавних заходах, на виплату грошової винагороди за звання «Почесний громадянин», публікація вітань, заяв, скорбот в районній газеті «Промінь», утримання та розвиток автообільних доріг та дорожньої інфраструктури, членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування) складуть у 2022 році – 2 222 300 грн, у 2023 році – 2 227 801 тис.грн, у 2024 році – 2 332 777 грн.

Граничні показники видатків **на іншу діяльність** (заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха, заходи з організації рятування на водах) складуть у 2022 році – 221 548 грн, у 2023 році – 234 820 грн, у 2024 році – 248 723 грн.

Резервний фонд прогнозується на 2022 рік в обсязі 106 200 грн, на 2023 рік – 111 829 грн, на 2024 рік – 117 421 грн, що становить 0,03 % від обсягу видатків загального фонду.

VII. Бюджет розвитку

Надходження бюджету розвитку (кошти від продажу землі) та витрати прогнозуються на 2022 рік у сумі 95 000 грн., на 2023 рік – 95 000 грн., на 2024 рік – 95 000 грн.

Інформація щодо показників бюджету розвитку наведена у додатку 9 до Прогнозу.

Обсяги капітальних вкладень бюджету на інвестиційні проєкти на 2022-2024 роки не прогнозуються (додаток 10).

Упродовж середньострокового періоду видатки бюджету розвитку прогнозуються за результатами виконання бюджету Краснокутської селищної територіальної громади звітного періоду 2021-2023 років.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Обсяги міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів для бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки (освітня субвенція та базова дотація) передбачаються на підставі Бюджетної декларації, прийнятої Верховною Радою України 15 липня 2021 року.

Також з обласного бюджету прогнозується інша субвенція на проведення санаторно-курортного лікування пільгових категорій населення, додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я та на інклюзивно – ресурсний центр.

Міжбюджетні трансферти мають цільове спрямування і використовуються відповідно до порядків їх використання.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів по бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки

| Прогнозні показники | (грн) | | |
|--|------------|------------|------------|
| | 2022 рік | 2023 рік | 2024 рік |
| Міжбюджетні трансферти, які надходять з державного бюджету | | | |
| Освітня субвенція | 77 812 400 | 85 223 600 | 91 039 200 |
| Базова дотація | 5 303 900 | 6 258 300 | 7 388 500 |
| Міжбюджетні трансферти з обласного бюджету Харківської області | | | |
| Інші субвенції | 1 257 280 | 1 257 280 | 1 257 280 |
| Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету на інклюзивно-ресурсні центри | 1 692 000 | 1 781 676 | 1 870 760 |

| | | | |
|--|----------|-----------|-----------|
| Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету | 1092 700 | 1 092 700 | 1 092 700 |
|--|----------|-----------|-----------|

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Конкретні показники обсягів бюджету Краснокутської селищної 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.

До Прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022 – 2024 роки додаються наступні додатки:

- додаток 1 «Загальні показники бюджету»;
- додаток 2 «Показники доходів бюджету»;
- додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;
- додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;
- додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 9 «Показники бюджету розвитку»;
- додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень місцевого бюджету у розрізі інвестиційних проектів»;
- додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»; додаток 5 «Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій»; додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»; додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» не склалися та відсутні.

**Начальник фінансового управління
Краснокутської селищної ради**



Надія ПІСНА

Загальні показники бюджету

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| № з/п | Найменування показника | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|---|--|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Загальні показники надходжень | | | | | | |
| 1. | Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі: | 0 | 281 371 141 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 273 266 404 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 8 104 737 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |
| 2. | Фінансування, у тому числі: | 0 | 13 147 685 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | -10 627 093 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 23 774 778 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Надання кредитів, у тому числі: | | | | | |
| X | загальний фонд | | | | | |
| X | спеціальний фонд | | | | | |
| X | УСЬОГО за розділом I, у тому числі: | 0 | 294 518 826 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 262 639 311 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 31 879 515 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |
| II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів | | | | | | |
| 1. | Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі: | 0 | 294 518 826 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 262 639 311 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 31 879 515 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |
| 2. | Надання кредитів, у тому числі: | | | | | |
| X | загальний фонд | | | | | |
| X | спеціальний фонд | | | | | |
| X | УСЬОГО за розділом II, у тому числі: | 0 | 294 518 826 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 262 639 311 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 31 879 515 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |

Показники доходів бюджету

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| Код | Найменування показника | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|--|---|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів) | | | | | | |
| X | Загальний фонд, у тому числі: | 0 | 189 748 600 | 225 240 500 | 237 962 986 | 253 153 314 |
| 10000000 | Податкові надходження | 0 | 188 606 500 | 223 812 600 | 236 535 086 | 251 725 414 |
| 11000000 | Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості | 0 | 88 576 500 | 96 875 300 | 106 078 100 | 116 473 300 |
| 11010000 | Податок та збір на доходи фізичних осіб | 0 | 88 558 500 | 96 861 300 | 106 063 100 | 116 457 300 |
| 11020000 | Податок на прибуток підприємств | 0 | 18 000 | 14 000 | 15 000 | 16 000 |
| 13000000 | Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів | 0 | 52 517 700 | 79 273 700 | 82 593 889 | 86 298 447 |
| 13010000 | Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів | 0 | 1 774 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 13030000 | Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення | 0 | 50 743 700 | 77 273 700 | 80 593 889 | 84 298 447 |
| 14000000 | Внутрішні податки на товари та послуги | 0 | 5 655 800 | 8 105 400 | 8 165 600 | 8 225 468 |
| 14020000 | Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) | 0 | 983 400 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 14030000 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) | 0 | 3 400 000 | 5 205 400 | 5 205 400 | 5 205 400 |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів | 0 | 1 272 400 | 1 400 000 | 1 460 200 | 1 520 068 |
| 18000000 | Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України | 0 | 41 856 500 | 39 558 200 | 39 697 497 | 40 728 199 |
| 18010000 | Податок на майно | 0 | 17 519 500 | 17 116 800 | 17 256 097 | 18 286 799 |
| 18020000 | Збір за місця для паркування транспортних засобів | 0 | 12 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 18050000 | Єдиний податок | 0 | 24 325 000 | 22 440 400 | 22 440 400 | 22 440 400 |
| 20000000 | Неподаткові надходження | 0 | 1 142 100 | 1 427 900 | 1 427 900 | 1 427 900 |
| 21000000 | Доходи від власності та підприємницької діяльності | 0 | 26 600 | 222 300 | 222 300 | 222 300 |
| 21010000 | Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність | 0 | 1 600 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 21080000 | Інші надходження | 0 | 25 000 | 220 300 | 220 300 | 220 300 |
| 22000000 | Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності | 0 | 1 105 500 | 1 180 600 | 1 180 600 | 1 180 600 |
| 22010000 | Плата за надання адміністративних послуг | 0 | 1 065 000 | 1 115 600 | 1 115 600 | 1 115 600 |
| 22080000 | Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном | 0 | 10 500 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| 22090000 | Державне мито | 0 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|---|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 24000000 | Інші неподаткові надходження | 0 | 10 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| 24060000 | Інші надходження | 0 | 10 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| X | Спеціальний фонд, у тому числі: | 0 | 6 305 737 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |
| 10000000 | Податкові надходження | 0 | 110 300 | 120 100 | 126 946 | 133 661 |
| 19000000 | Інші податки та збори | 0 | 110 300 | 120 100 | 126 946 | 133 661 |
| 19010000 | Екологічний податок | 0 | 110 300 | 120 100 | 126 946 | 133 661 |
| 20000000 | Неподаткові надходження | 0 | 5 584 693 | 6 110 898 | 6 449 375 | 6 787 735 |
| 25000000 | Власні надходження бюджетних установ | 0 | 5 584 693 | 6 110 898 | 6 449 375 | 6 787 735 |
| 25010000 | Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством | 0 | 5 062 326 | 5 507 596 | 5 810 650 | 6 113 445 |
| 25020000 | Інші джерела власних надходжень бюджетних установ | 0 | 522 367 | 603 302 | 638 725 | 674 290 |
| 30000000 | Доходи від операцій з капіталом | 0 | 25 000 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| 33000000 | Кошти від продажу землі і нематеріальних активів | 0 | 25 000 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| 33010000 | Кошти від продажу землі | 0 | 25 000 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| 50000000 | Цільові фонди | 0 | 585 744 | 0 | 0 | 0 |
| 50000000 | Цільові фонди | 0 | 585 744 | 0 | 0 | 0 |
| 50100000 | Інші фонди | 0 | 585 744 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО за розділом I, у тому числі: | 0 | 196 054 337 | 231 566 498 | 244 634 307 | 260 169 710 |
| X | загальний фонд | 0 | 189 748 600 | 225 240 500 | 237 962 986 | 253 153 314 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 6 305 737 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |
| II. Трансферти з державного бюджету | | | | | | |
| 41020000 | Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам | 0 | 5 774 300 | 5 303 900 | 6 258 300 | 7 388 500 |
| X | загальний фонд | 0 | 5 774 300 | 5 303 900 | 6 258 300 | 7 388 500 |
| 41030000 | Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам | 0 | 71 297 900 | 77 812 400 | 85 223 600 | 91 039 200 |
| X | загальний фонд | 0 | 71 297 900 | 77 812 400 | 85 223 600 | 91 039 200 |
| X | УСЬОГО за розділом II, у тому числі: | 0 | 77 072 200 | 83 116 300 | 91 481 900 | 98 427 700 |
| X | загальний фонд | 0 | 77 072 200 | 83 116 300 | 91 481 900 | 98 427 700 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Трансферти з інших бюджетів | | | | | | |
| 41040000 | Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 0 | 2 168 000 | 1 092 700 | 1 092 700 | 1 092 700 |
| X | загальний фонд | 0 | 2 168 000 | 1 092 700 | 1 092 700 | 1 092 700 |
| 41050000 | Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 0 | 6 076 604 | 2 949 280 | 3 038 956 | 3 128 040 |
| X | загальний фонд | 0 | 4 277 604 | 2 949 280 | 3 038 956 | 3 128 040 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 1 799 000 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО за розділом III, у тому числі: | 0 | 8 244 604 | 4 041 980 | 4 131 656 | 4 220 740 |
| X | загальний фонд | 0 | 6 445 604 | 4 041 980 | 4 131 656 | 4 220 740 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 1 799 000 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|---|----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| X | РАЗОМ за розділами I,II,III, у тому числі: | 0 | 281 371 141 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 273 266 404 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 8 104 737 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |

Показники фінансування бюджету

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| Код | Найменування показника | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|---|---|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Фінансування за типом кредитора | | | | | | |
| 200000 | Внутрішнє фінансування | 0 | 13 147 685 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | -10 627 093 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 23 774 778 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО за розділом I, у тому числі: | 0 | 13 147 685 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | -10 627 093 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 23 774 778 | 0 | 0 | 0 |
| II. Фінансування за типом боргового зобов'язання | | | | | | |
| 600000 | Фінансування за активними операціями | 0 | 13 147 685 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | -10 627 093 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 23 774 778 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО за розділом II, у тому числі: | 0 | 13 147 685 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | -10 627 093 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 23 774 778 | 0 | 0 | 0 |

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів

20541000000
(код бюджету)

| Код відомчої класифікації | Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|---------------------------|---|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 01 | Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області, у тому числі: | 0 | 100 053 529 | 107 202 258 | 112 765 284 | 120 891 915 |
| X | загальний фонд | 0 | 86 294 027 | 106 180 399 | 111 690 372 | 119 764 011 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 13 759 502 | 1 021 859 | 1 074 912 | 1 127 904 |
| 06 | Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, у тому числі: | 0 | 172 598 878 | 187 788 419 | 202 393 009 | 215 474 749 |
| X | загальний фонд | 0 | 155 431 177 | 182 706 272 | 197 025 388 | 209 821 784 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 17 167 701 | 5 082 147 | 5 367 621 | 5 652 965 |
| 09 | Служба у справах дітей Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, у тому числі: | 0 | 1 168 741 | 1 306 672 | 1 386 396 | 1 464 049 |
| X | загальний фонд | 0 | 1 116 428 | 1 306 672 | 1 386 396 | 1 464 049 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 52 313 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, у тому числі: | 0 | 17 254 681 | 19 058 116 | 20 078 033 | 21 089 454 |
| X | загальний фонд | 0 | 16 421 122 | 18 836 124 | 19 849 245 | 20 853 927 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 833 559 | 221 992 | 228 788 | 235 527 |
| 37 | Фінансове управління Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, у тому числі: | 0 | 3 442 997 | 3 369 313 | 3 625 141 | 3 897 983 |
| X | загальний фонд | 0 | 3 376 557 | 3 369 313 | 3 625 141 | 3 897 983 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 66 440 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО, у тому числі: | 0 | 294 518 826 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 262 639 311 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 31 879 515 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |

Додаток 7

до прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| Код | Найменування показника | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|-------------|---|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0100 | Державне управління, у тому числі: | 0 | 47 037 346 | 51 153 608 | 53 521 282 | 59 391 757 |
| X | загальний фонд | 0 | 46 276 861 | 51 153 608 | 53 521 282 | 59 391 757 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 760 485 | 0 | 0 | 0 |
| 1000 | Освіта, у тому числі: | 0 | 166 939 446 | 185 044 854 | 199 407 631 | 212 242 282 |
| X | загальний фонд | 0 | 154 172 238 | 179 975 931 | 194 060 937 | 206 617 858 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 12 767 208 | 5 068 923 | 5 346 694 | 5 624 424 |
| 2000 | Охорона здоров'я, у тому числі: | 0 | 16 258 204 | 15 427 272 | 16 141 654 | 16 841 728 |
| X | загальний фонд | 0 | 15 556 454 | 15 427 272 | 16 141 654 | 16 841 728 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 701 750 | 0 | 0 | 0 |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі: | 0 | 19 165 872 | 22 715 057 | 24 361 467 | 25 750 815 |
| X | загальний фонд | 0 | 18 447 938 | 21 908 298 | 23 508 501 | 24 851 572 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 717 934 | 806 759 | 852 966 | 899 243 |
| 4000 | Культура і мистецтво, у тому числі: | 0 | 12 594 865 | 13 997 433 | 15 210 945 | 15 982 604 |
| X | загальний фонд | 0 | 12 449 623 | 13 935 478 | 15 145 621 | 15 913 945 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 145 242 | 61 955 | 65 324 | 68 659 |
| 5000 | Фізична культура і спорт, у тому числі: | 0 | 3 054 328 | 5 669 349 | 6 042 697 | 6 417 322 |
| X | загальний фонд | 0 | 3 054 328 | 5 496 088 | 5 858 306 | 6 221 913 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 0 | 173 261 | 184 391 | 195 409 |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство, у тому числі: | 0 | 12 080 414 | 22 024 500 | 22 838 234 | 23 336 503 |
| X | загальний фонд | 0 | 12 019 214 | 21 952 057 | 22 765 791 | 23 264 060 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 61 200 | 72 443 | 72 443 | 72 443 |
| 7000 | Економічна діяльність, у тому числі: | 0 | 16 693 051 | 2 222 300 | 2 227 801 | 2 332 777 |
| X | загальний фонд | 0 | 662 655 | 2 222 300 | 2 227 801 | 2 332 777 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 16 030 396 | 0 | 0 | 0 |
| 8000 | Інша діяльність, у тому числі: | 0 | 110 300 | 364 205 | 384 323 | 404 941 |
| X | загальний фонд | 0 | 0 | 221 548 | 234 820 | 248 723 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 110 300 | 142 657 | 149 503 | 156 218 |
| 8700 | Резервний фонд, у тому числі: | 0 | 0 | 106 200 | 111 829 | 117 421 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-------------|--|----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| X | загальний фонд | 0 | 0 | 106 200 | 111 829 | 117 421 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти, у тому числі: | 0 | 585 000 | 0 | 0 | 0 |
| X | загальний фонд | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 585 000 | 0 | 0 | 0 |
| X | УСЬОГО, у тому числі: | 0 | 294 518 826 | 318 724 778 | 340 247 863 | 362 818 150 |
| X | загальний фонд | 0 | 262 639 311 | 312 398 780 | 333 576 542 | 355 801 754 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 31 879 515 | 6 325 998 | 6 671 321 | 7 016 396 |

Показники бюджету розвитку

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| № з/п | Найменування показника | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|--|---|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Надходження бюджету розвитку | | | | | | |
| 1. | Кошти, що передаються із загального фонду бюджету | 0 | 23 470 965 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Кошти від повернення кредитів, надані з бюджету, та відсотки, сплачені за користування ними | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Капітальні трансферти (субвенції) з інших бюджетів, у тому числі: | 0 | 1 799 000 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | трансферти з державного бюджету | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | трансферти з місцевих бюджетів | 0 | 1 799 000 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Місцеві запозичення | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Інші надходження бюджету розвитку | 0 | 150 500 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| | УСЬОГО за розділом I: | 0 | 25 420 465 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| | з них надходження до бюджету розвитку (без урахування обсягів місцевих запозичень та капітальних трансфертів (субвенцій)) | 0 | 23 621 465 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| II. Витрати бюджету розвитку | | | | | | |
| 1. | Капітальні видатки бюджету розвитку, у тому числі: | 0 | 25 206 416 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| 1.1 | на виконання інвестиційних проектів | 0 | 21 200 597 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | капітальні трансферти (субвенції) іншим бюджетам | 0 | 585 000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | інші капітальні видатки | 0 | 3 420 819 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| 2. | Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання | 0 | 169 049 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Погашення місцевого боргу | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Автономної Республіки Крим, обласної ради чи територіальної громади міста | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Розроблення містобудівної документації | 0 | 45 000 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Інші видатки бюджету розвитку | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО за розділом II: | 0 | 25 420 465 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |

Додаток 10

до прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки

Обсяги капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування інвестиційного проекту | Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення) | Загальна вартість проекту, гривень | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) | Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024, % |
|--|--|---|--|---|------------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0100000 | 01 | Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 11 161 310 | 0 | 0 | 0 | |
| 0110000 | | Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 11 161 310 | 0 | 0 | 0 | |
| 0117310 | 7310 | Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства | | | | 0 | 2 675 464 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Будівництво (облаштування) артезіанської свердловини в смт. Краснокутськ по вул. Горянській на території існуючого | 2020-2021 | 2 866 642 | 0 | 2 675 464 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0117322 | 7322 | Будівництво медичних установ та закладів | | | | 0 | 6 120 404 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Капітальний ремонт АЗПСМ с. Дублянка | 2021-2021 | 49 000 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт АЗПСМ с. Качалівка | 2021-2021 | 49 000 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт АЗПСМ с. Козіївка | 2021-2021 | 49 000 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт АЗПСМ смт. Костянтинівка | 2021-2021 | 49 000 | 0 | 49 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт приміщень першого поверху головного корпусу комунального некомерційного підприємства "Краснокутська центральна районна лікарня" Краснокутської селищної ради за адресою смт. Краснокутськ, вул. Миру, 136 | 2021-2021 | 1 557 332 | 0 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Облаштування пожежної сигналізації в головному корпусі лікарні за адресою смт. Краснокутськ, вул. Миру, 136 | 2021-2021 | 900 000 | 0 | 900 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Реконструкція моргу КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА "Краснокутська центральна районна лікарня" Краснокутської районної ради за адресою смт. Краснокутськ, пров. Лікарняний, 4а | 2020-2021 | 3 699 364 | 0 | 3 524 404 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|---------|------|---|--|-----------|-------------|---|------------|---|----|----|----|
| 0117325 | 7325 | Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту | | | | 0 | 760 442 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Будівництво фізкультурно-оздоровчого комплексу по вул.Яровій, 1а в смт. Краснокутськ Харківської області (сплата адміністративних послуг для отримання сертифікату на введення в експлуатацію об'єкта) | 2021-2021 | 29 356 073 | 0 | 10 442 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Придбання стадіону "Газовик" | 2021-2021 | 750 000 | 0 | 750 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0117350 | 7350 | Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) | | | | 0 | 45 000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Виготовлення технічної документації із землеустрою по встановленню меж населеного пункту с. Оленівське на території Краснокутської селищної територіальної громади | 2021-2021 | 45 000 | 0 | 45 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0117461 | 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | | | | 0 | 1 560 000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Капітальний ремонт дороги по вулиці Горянській смт. Краснокутськ Богодухівського району Харківської області | 2021-2021 | 9 711 266 | 0 | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт дороги по вулиці Новостроєнівській з №8 до №38 смт. Краснокутськ Богодухівського району Харківської області | 2021-2021 | 30 000 | 0 | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Співфінансування на договірних засадах витрат, пов'язаних з будівництвом, реконструкцією, поточним середнім ремонтом і утриманням автомобільної дороги загального користування державного значення Т-21-16/М-03/-Коломак-Шелестове-Колонтаїв | 2021-2021 | 250 000 000 | 0 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0600000 | 06 | Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 11 108 307 | 0 | 0 | 0 | |
| 0610000 | | Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 11 108 307 | 0 | 0 | 0 | |
| 0611061 | 1061 | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти | | | | 0 | 7 708 307 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Встановлення автоматичної протипожежної сигналізації в опорному закладі Мурафський ліцей за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с.Мурафа, вул.Центральна, 81 | 2020-2021 | 1 598 099 | 0 | 1 449 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|---|---|---|---|-----------|-----------|---|-----------|---|----|----|----|
| | | | Капітальний ремонт кабінету інформатики Колонтаївського ліцею Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Колонтаїв, вулиця Центральна, 72 | 2021-2021 | 353 041 | 0 | 353 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт пішохідних доріжок Колонтаївського ліцею Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Колонтаїв, вулиця центральна, 72 | 2021-2021 | 1 016 177 | 0 | 1 016 177 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень I корпусу Каплунівської гімназії Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Каплунівка, вулиця Морозова, 62 | 2021-2021 | 248 512 | 0 | 248 512 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Городнянської гімназії Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Городне, вулиця Шевченка, 71 | 2021-2021 | 133 792 | 0 | 133 792 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Дублянського ліцею Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Дублянка, вулиця Заводська, 3 | 2021-2021 | 895 372 | 0 | 895 372 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Качалівського ліцею імені Героя Радянського Союзу О.Д. Майорова Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с.Качалівка, вул. Шкільна, 18 | 2021-2021 | 686 179 | 0 | 686 179 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Колонтаївського ліцею Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Колонтаїв, вулиця Центральна, 72 | 2021-2021 | 193 284 | 0 | 193 284 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Краснокутського ліцею імені Героя Радянського Союзу І,Н, Нестерова Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, смт. Краснокутськ, вулиця Миру, 154-а | 2021-2021 | 1 162 758 | 0 | 1 162 758 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Краснокутського ліцею № 2 Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, смт. Краснокутськ, вулиця Шевченка, 111/3 | 2021-2021 | 241 993 | 0 | 241 993 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Капітальний ремонт туалетних приміщень Слобідської гімназії Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, с. Слобідка, вулиця Шкільна, 18 | 2021-2021 | 677 507 | 0 | 677 507 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|---------|------|--|--|-----------|-------------|---|------------|---|----|----|----|
| | | | Капітальний ремонт частини м'якої покрівлі Краснокутського ліцею імені Героя Радянського Союзу І.Н. Нестерова Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області за адресою: Харківська область, Богодухівський район, смт.Краснокутськ, вулиця Миру, 154-а | 2021-2021 | 650 692 | 0 | 650 692 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0617321 | 7321 | Будівництво освітніх установ та закладів | | | | 0 | 3 400 000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Будівництво майданчика зі штучним покриттям за адресою:Харківська область, Краснокутський район, с.Мурафа, вулиця Центральна, 81 | 2020-2021 | 2 542 264 | 0 | 1 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Будівництво футбольного поля з синтетичним покриттям та тренажерним обладнанням (В'язівська ЗОШ І-ІІІ ступенів) | 2020-2021 | 1 993 421 | 0 | 1 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1000000 | 10 | Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 535 980 | 0 | 0 | 0 | |
| 1010000 | | Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | | | | 0 | 535 980 | 0 | 0 | 0 | |
| 1017324 | 7324 | Будівництво установ та закладів культури | | | | 0 | 535 980 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Реконструкція системи газопостачання блочно-модульної котельні комунального закладу "Краснокутський будинок культури" Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області, за адресою: Харківська область, смт. Краснокутськ, пров Театральний, 12 | 2021-2021 | 535 980 | 0 | 535 980 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | X | УСЬОГО | X | X | 312 040 748 | 0 | 22 805 597 | 0 | 0 | 0 | X |

Додаток 11

до прогнозу бюджету Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

20541000000

(код бюджету)

(грн)

| Код Класифікації доходу бюджету/Код бюджету | Найменування трансферту/ Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|---|--|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Трансферти до загального фонду бюджету | | | | | | |
| 41020100 | Базова дотація | 0 | 5 774 300 | 5 303 900 | 6 258 300 | 7 388 500 |
| 99000000000 | Державний бюджет України | 0 | 5 774 300 | 5 303 900 | 6 258 300 | 7 388 500 |
| 41033900 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 0 | 71 297 900 | 77 812 400 | 85 223 600 | 91 039 200 |
| 99000000000 | Державний бюджет України | 0 | 71 297 900 | 77 812 400 | 85 223 600 | 91 039 200 |
| 41040200 | Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету | 0 | 2 168 000 | 1 092 700 | 1 092 700 | 1 092 700 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 2 168 000 | 1 092 700 | 1 092 700 | 1 092 700 |
| 41051000 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції | 0 | 1 569 779 | 1 692 000 | 1 781 676 | 1 870 760 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 1 569 779 | 1 692 000 | 1 781 676 | 1 870 760 |
| 41051200 | Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0 | 737 879 | 0 | 0 | 0 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 737 879 | 0 | 0 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 0 | 1 318 544 | 1 257 280 | 1 257 280 | 1 257 280 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 1 257 280 | 1 257 280 | 1 257 280 | 1 257 280 |
| 20510000000 | Бюджет Коломацької селищної територіальної громади | 0 | 61 264 | 0 | 0 | 0 |
| 41055000 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0 | 651 402 | 0 | 0 | 0 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 651 402 | 0 | 0 | 0 |
| II. Трансферти до спеціального фонду бюджету | | | | | | |
| 41051100 | Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду | 0 | 1 449 000 | 0 | 0 | 0 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 1 449 000 | 0 | 0 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 0 | 350 000 | 0 | 0 | 0 |
| 20100000000 | Обласний бюджет Харківської області | 0 | 350 000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|--|---|------------|------------|------------|-------------|
| X | УСЬОГО за розділами I та II, у тому числі: | 0 | 85 316 804 | 87 158 280 | 95 613 556 | 102 648 440 |
| X | загальний фонд | 0 | 83 517 804 | 87 158 280 | 95 613 556 | 102 648 440 |
| X | спеціальний фонд | 0 | 1 799 000 | 0 | 0 | 0 |