

СХВАЛЕНО

рішенням виконавчого комітету

Кольчинської селищної ради

від 31 серпня 2026 року

Прогноз

бюджету Кольчинської селищної територіальної громади

на 2027-2029 роки

(0754000000)

(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027-2029 роки (далі - Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, Закону України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України», Закону України від 16.01.2025 № 4225-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо актуалізації та удосконалення деяких положень», постанови Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 №793 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2027–2029 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02 червня 2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» (зі змінами), ґрунтується на положеннях визначених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, з урахуванням листа Міністерства фінансів України № 05120-08-6/19836 від 14.07.2026 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів».

Запровадження середньострокового бюджетного планування сприятиме забезпеченню фінансової стабільності та зміцненню економічного зростання у середньостроковій перспективі.

Метою Прогнозу є запровадження середньострокового бюджетного прогнозування, створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку територіальної громади та визначення обсягу фінансового ресурсу бюджету Кольчинської селищної територіальної громади у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу бюджету Кольчинської селищної територіальної громади є:

планування реальних надходжень бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на основі макроекономічних показників економічного і соціального розвитку територіальної громади з урахуванням норм бюджетного та податкового законодавства і фактичного рівня відповідних надходжень;

підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами шляхом використання елементів програмно-цільового методу планування і виконання місцевих бюджетів;

забезпечення у 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;

впровадження нової моделі управління публічними інвестиціями з метою створення прозорості, єдиної системи управління фінансовими ресурсами бюджету;

забезпечення фінансування проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року.

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

Прогноз зорієнтований на досягнення наступних результатів: забезпечення балансу між надходженнями та видатками до бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на кожний рік Прогнозу; формування головними розпорядниками бюджетних коштів плану своєї діяльності на середньостроковий період, визначення обсягів необхідних коштів для досягнення поставлених цілей у середньостроковій перспективі; досягнення максимальної ефективності використання бюджетних коштів в процесі виконання бюджетних програм (з врахуванням змін у бюджетному законодавстві);

забезпечення ефективності розподілу ресурсів бюджету Кольчинської селищної територіальної громади;

забезпечення механізму систематичного перегляду бюджетних зобов'язань і пріоритетів витрачання бюджетних коштів;

забезпечення у повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, розрахунків за енергоносії та комунальні послуги; сприяння розвитку інноваційного потенціалу та інвестиційної привабливості.

Прогноз є основою для складання проекту бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027 рік. Документ містить загальні показники доходів і фінансування бюджету, граничні показники видатків бюджету, розмір мінімальної заробітної плати, прожитковий мінімум та інші цілі бюджетної політики.

Прогноз спрямований на реалізацію цілей державної політики у всіх сферах, забезпечення пріоритетних напрямків розвитку територіальної громади та виконання завдань цільових програм, що забезпечують вирішення нагальних проблем жителів громади.

Важливо наголосити, що захищені статті видатків надалі будуть залишатися основним пріоритетом бюджету незалежно від можливого розвитку подій у 2027 році і надалі.

Можливими ризиками невиконання прогностичних показників при несприятливих зовнішніх факторах впливу на економіку країни і, як наслідок, на фінансово-економічну ситуацію регіону та територіальної громади, є недосягнення запланованих темпів зростання фонду оплати праці, що призведе до невиконання прогностичних показників з податку на доходи фізичних осіб, що є основним бюджетоутворюючим джерелом наповнення бюджету.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Реалізація заходів Програми економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади на 2026 рік, затвердженої рішенням відбувається в умовах дії воєнного стану, що запроваджений у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та суттєво впливає на показники економічного і соціального розвитку, зокрема і Кольчинської селищної територіальної громади.

Впродовж звітної періоду реалізація заходів Програми економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади на 2025 рік здійснювались відповідно до показників бюджету громади на плановий бюджетний період та виконувались у чіткій кореляції з бюджетом громади, в тому числі в рамках реалізації місцевих цільових програм, які направлені на поліпшення якості життя мешканців та забезпечення сталого розвитку громади.

У I півріччі 2026 році, не зважаючи на виклики, пов'язані з повномасштабним вторгненням російської федерації на територію України, вживались заходи щодо збереження та зміцнення економічної та соціальної стабільності громади шляхом забезпечення сталого функціонування господарського комплексу, розвитку виробничої, соціальної та гуманітарної сфери, забезпечення наповнення бюджетів усіх рівнів, вирішення першочергових завдань, спрямованих на стабільне функціонування всіх сфер життєдіяльності громади. У звітному періоді особливу увагу Кольчинською селищною радою та її виконавчим комітетом було приділено фінансовій підтримці військових частин та інших формувань, розв'язання соціальних проблем та забезпечення соціального захисту населення, у тому числі осіб, постраждалих внаслідок військової агресії російської федерації, внутрішньо переміщених осіб, військовослужбовців та учасників бойових дій і їх сімей, соціальній підтримці родин загиблих, ветеранів, малозабезпечених верств населення.

Враховуючи відсутність більшості статистичних показників, з урахуванням наслідків впливу збройної агресії російської федерації, інформація про поточний стан Програми економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади за 2026 рік базується на останніх офіційних звітних даних та наявних оперативних показників соціально - економічного розвитку. Кольчинська селищна територіальна громада знаходиться на етапі соціально-економічного розвитку. Стратегія розвитку об'єднаної територіальної громади полягає у вирішенні спільних проблем мешканців усіх селищ та сіл, які увійшли до складу територіальної громади, та реалізація спільних завдань щодо економічного зростання підвищення конкуренто-спроможності, інвестиційної привабливості, якості життя у громаді через ефективне використання ресурсів та реалізацію спільних інтересів влади, громади та бізнесу.

Цілями діяльності Кольчинської селищної територіальної громади у податково-бюджетній сфері є підвищення ефективності фінансово-бюджетної діяльності, забезпечення стабільного функціонування бюджетної системи шляхом зміцнення та збільшення дохідної частини бюджету, підвищення ефективності, оптимізації раціонального використання бюджетних коштів. Фінансово-бюджетна діяльність – це основний інструмент регулювання та стимулювання економічних і соціальних процесів в громаді, що реалізується за рахунок бюджетних ресурсів, власних коштів підприємств, установ та організацій, коштів позабюджетних фондів та коштів інвесторів.

Станом на 01.07.2026 року на території громади зареєстровано 90 підприємств юридичних осіб.

Найбільшими платниками податків, що сплачуються податковими агентами, до бюджету селищної громади за звітний період є: ТОВ «УКРПРОМІНВЕСТ-МУКАЧЕВО», АТ «УКРТРАНСНАФТА», ТВД «Мукачівський Верстатозавод», ДП Мукачівське ЛГ, ТОВ «Інсолар» та ТОВ "АС Манюфекчурінг."

Аналіз розвитку окремих галузей та сфер діяльності територіальної громади свідчить про те, що у 2026 році у більшості галузей сфер діяльності господарського комплексу вдалося забезпечити стабільні тенденції розвитку, реалізувалися організаційні заходи щодо вирішення актуальних питань та мінімізації їх впливу на економіку, вирішувалися соціальні питання.

На території громади діють оздоровчі комплекси для оздоровлення дітей „Водограй” та „Білочка”, готельно-ресторанні комплекси „Вольногора”, «Бель-Рояль», а також ряд власників садиб, які надають туристичні послуги в галузі сільського туризму.

Це дасть можливість відновлення економічного зростання та подальшого підвищення соціальних стандартів.

З метою забезпечення безперебійного транспортного сполучення на території селищної ради щороку значна увага приділяється утриманню та ремонту доріг.

Проводиться активна робота по залученню коштів державного, місцевих бюджетів, для реалізації інвестиційних проектів, спрямованих на розвиток інфраструктури територіальної громади, зокрема будівництво та ремонт об'єктів соціально - культурного призначення, розвиток дорожньої галузі.

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає показники бюджету Кольчинської селищної територіальної громади за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027-2029 роки враховано:

1. Дохідну частину бюджету Кольчинської селищної територіальної громади роки на середньостроковий період розраховано з урахуванням чинних норм податкового та бюджетного законодавства, макроекономічних показників економічного та соціального розвитку країни, на основі надходжень звітного року, очікуваних надходжень поточного року бюджету Кольчинської селищної територіальної громади.

2. Норми положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макроекономічні показники економічного і соціального розвитку, визначені з урахуваннями постанови Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 №793 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2027–2029 роки»:

зростання валового внутрішнього продукту у 2027 році – 4,5 відсотка, у 2028 році – 5,3 відсотка, у 2029 році - 6,7 відсотків;

номінальний валовий внутрішній продукт у 2027 році – 11 530,6 млрд. грн, у 2028 році – 13 130,8 млрд. грн, у 2029 році – 14 952,3 млрд. грн;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 108,9 відсотків у 2027 році, 106,9 відсотків у 2028 році, 105,1 відсотків у 2029 році;

індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2027 році 110,3 відсотків, у 2028 році – 109,1 відсотків; у 2029 році 107,4 відсотків.

4. Показники розміру соціальних стандартів враховано, відповідно до визначених у листі Міністерства фінансів України №05120-08-6/19836 від 14.07.2026 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів». Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2027 року – 9 546 грн. (темп приросту– 10,4 відсотка), з 1 січня 2028 року –10 377 грн. (темп приросту – 8,7 відсотка), з 1 січня 2029 року – 11 114 грн. (темп приросту 7,1 відсотка); розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2027 року – 3 819 грн. (темп приросту 10,06 відсотка), з 1 січня 2028 року – 4 151 грн. (темп приросту – 8,7 відсотка), з 1 січня 2029 року - 4 446 грн. (темп приросту - 7,11 відсотка).

Дохідна частина бюджету Кольчинської селищної територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами) прогнозується на:

2027 рік – 256 792 620 грн. (у тому числі: загальний фонд 254 982 620 грн., спеціальний фонд – 1 810 000 грн.);

2028 рік – 228 930 100 грн. (у тому числі: загальний фонд – 227 120 100 грн., спеціальний фонд – 1 810 000 грн.);

2029 рік – 231 186 100 грн. (у тому числі: загальний фонд – 229 376 100 грн., спеціальний фонд – 1 810 000 грн.).

Видаткова частина бюджету Кольчинської селищної територіальної громади (з міжбюджетними трансфертами) прогнозується на:

2027 рік – 190 292 620 грн., у тому числі: загальний фонд – 186 482 620 грн., спеціальний фонд 3 810 000 грн.;

2028 рік – 228 930 100 грн., у тому числі: загальний фонд – 194 986 200 грн., спеціальний фонд 33 943 900 грн.;

2029 рік – 231 186 100 грн., у тому числі: загальний фонд – 196 039 100 грн., спеціальний фонд – 35 147 000 грн.

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1 до цього Прогнозу.

IV. Показники доходів бюджету

Дохідна частина бюджету Кольчинської селищної територіальної громади сформована з урахуванням вимог Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, які стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Обсяг дохідної частини бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027 рік прогнозується в сумі 256 792,6 тис. грн., з них загальний фонд – 254 982,6 тис. грн., спеціальний фонд – 1 810,0 тис. грн., в т. ч.:

Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 205 982,6 тис. грн.:

податкові надходження – 165 650,0 тис. грн.;

неподаткові надходження – 40 332,6 тис. грн.;

Офіційні трансферти загального фонду – 49 000,0 тис. грн.:

трансферти з державного бюджету – 49 000,0 тис. грн.;

Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 1 810,0 тис. грн.:

податкові надходження – 10,0 тис. грн.;

власні надходження бюджетних установ – 1 800,0 тис. грн.;

Обсяг дохідної частини бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2028 рік прогнозується в сумі 228 930,1 тис. грн., з них загальний фонд – 227 120,1 тис. грн., спеціальний фонд – 1 810,0 тис. грн., в т. ч.:

Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 204 720,1 тис. грн.:

податкові надходження – 167 000,0 тис. грн.;

неподаткові надходження – 37 720,1 тис. грн.;

Офіційні трансферти загального фонду – 52 400,0 тис. грн.:

трансферти з державного бюджету – 52 400,0 тис. грн.;

Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 1 810,0 тис. грн.:

податкові надходження – 10,0 тис. грн.;

власні надходження бюджетних установ – 1 800,0 тис. грн.;

Обсяг дохідної частини бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2029 рік прогнозується в сумі 231 186,1 тис. грн., з них загальний фонд – 229 376,1 тис. грн., спеціальний фонд – 1 810,0 тис. грн., в т. ч.:

Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 204 006,1 тис. грн.:

податкові надходження – 165 700,0 тис. грн.;

неподаткові надходження – 38 306,1 тис. грн.;

Офіційні трансферти загального фонду – 55 370,0 тис. грн.:

трансферти з державного бюджету – 55 370,0 тис. грн.

Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 1 810,0 тис. грн.:

податкові надходження – 10,0 тис. грн.;

власні надходження бюджетних установ – 1 800,0 тис. грн.;

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027-2029 роки враховано:

фактичні показники економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади за 2025 рік;

очікувані показники економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади за 2026 рік;

прогнозні показники економічного і соціального розвитку Кольчинської селищної територіальної громади на 2027-2029 роки;

макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2027-2029 роки, визначені Бюджетною декларацією на 2027-2029 роки, що затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 №793;

застосування чинних ставок загальнодержавних податків;

підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

застосування ставок місцевих податків та зборів, встановлених рішеннями:

73 сесії Кольчинської селищної ради 8-го скликання від 11 червня 2026 року №2495 «Про встановлення розмірів ставок єдиного податку на 2027 рік», № 2498 «Про встановлення розміру ставки туристичного збору на 2027 рік», №2499 «Про встановлення ставок збору для паркування транспортних засобів на 2027 рік», №2497 «Про встановлення податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2027 рік», №2496 «Про встановлення ставок земельного податку на 2027 рік»;

зміни місцезнаходження суб'єктів господарювання - платників податків;

фактичне виконання дохідної частини селищного бюджету за результатами 2025 року та 6 місяців 2026 року.

Показники доходів бюджету наведено в додатку 2 до цього Прогнозу.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу
Фінансування бюджету

Показники фінансування бюджету базуються на виконанні боргових зобов'язань за внутрішнім місцевим запозиченням та передачі коштів із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету. Профіцит за загальним фондом та дефіцит за спеціальним фондом бюджету Кольчинської селищної територіальної громади визначений:

на 2027 рік – профіцит за загальним фондом у сумі 2 000 000 грн. на обсяг коштів, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету на реалізацію публічних інвестицій – 2 000 000 грн.) та дефіцит за спеціальним фондом у сумі 2 000 000 грн., джерелами покриття якого є кошти, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету;

на 2028 рік – профіцит за загальним фондом у сумі 32 133 900 грн. на обсяг коштів, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету (на реалізацію публічних інвестицій – 32 133 900 грн.) та дефіцит за

спеціальним фондом у сумі 32 133 900 грн., джерелами покриття якого є кошти, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету;

на 2029 рік – профіцит за загальним фондом у сумі 33 337 000 грн. на обсяг коштів, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету (на реалізацію публічних інвестицій – 33 337 000 грн.) та дефіцит за спеціальним фондом у сумі 33 337 000 грн., джерелами покриття якого є кошти, що передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду бюджету.

Показники фінансування бюджету наведено у додатку 3 до цього Прогнозу.

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»

В додатку відображена сума загального обсягу місцевого боргу на кінець 2026 року 66 500,0 тис. грн.

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» відсутній, у зв'язку з відсутністю інформації для відображення в зазначеному додатку до цього Прогнозу.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Перехід до середньострокового прогнозування є складовою частиною програмно-цільового методу, який використовується у бюджетному процесі, та передбачає узгодження стратегічних планів, проектів, програм з реальними можливостями бюджету громади.

В основу формування обсягів видатків Прогнозу покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України, визначених Бюджетною декларацією на 2027–2029 роки, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 №793.

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на середньостроковий період залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості бюджету територіальної громади, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів.

Прогноз витрат складено на основі поданих головними розпорядниками бюджетних коштів пропозицій до прогнозу бюджету.

Під час складання прогнозних показників видаткової частини на 2027- 2029 роки, в першочерговому порядку врахована потреба в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються бюджетними установами, з урахуванням пріоритетності видатків, обґрунтованості витрат, що передбачає детальні розрахунки в межах граничних показників з урахуванням кількісних та вартісних

факторів, які впливають на обсяг видатків у плановому та наступних за плановим двох бюджетних періодах.

Особлива увага приділятиметься оглядам витрат у сферах, які мають істотний вплив на видатки бюджету громади та визначені Планом України як пріоритетні, серед яких соціальний захист, освіта, охорона здоров'я.

При складанні Прогнозу враховані обсяги видатків для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери, надання встановлених власних соціальних гарантій для малозахищених верств населення, ветеранів війни та членів їх сімей, впровадження заходів з енергозбереження, а також виконання в межах фінансових можливостей місцевих цільових програм.

Основною метою розподілу коштів бюджету є забезпечення надання якісних публічних послуг та підвищення життєвого рівня населення Кольчинської селищної територіальної громади.

Гендерна політика в Кольчинській селищній територіальній громаді будується на основі міжнародних нормативно-правових актів, ратифікованих Україною та регулюється національними нормативно-правовими актами щодо рівноправності між жінками і чоловіками. Врахування гендерного підходу забезпечує інтеграцію інтересів і досвіду жінок та чоловіків, як невід'ємної частини планування, реалізації, моніторингу й оцінки завдань місцевої політики у всіх сферах так, щоб жінки та чоловіки отримували рівні блага.

Державне управління

У межах реалізації програми «Державне управління» визначені наступні цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

- підвищення ефективності використання бюджетних коштів при забезпеченні здійснення власних та делегованих повноважень органів місцевого самоврядування через функціонування діяльності виконавчих органів місцевих рад;

здійснення управлінського організуючого впливу шляхом використання повноважень виконавчої влади через організацію виконання законів, здійснення управлінських функцій виконавчими органами ради з метою комплексного соціально-економічного та культурного розвитку територіальної громади, створення умов для реалізації громадянами їх прав і свобод.

Показниками досягнення цілей є:

- якість надання адміністративних послуг населенню;
- результативність та ефективність використання коштів на утримання та забезпечення функціонування відділів Кольчинської селищної ради;
- кількість звернень громадян;
- рівень впливу мешканців громади на місцеву владу та можливість їх участі у прийнятті рішень.

Розрахунок видаткової частини здійснено з огляду на загальну штатну чисельність апарату Кольчинської селищної ради, виконавчих органів та їх структурних підрозділів на 2027 – 2029 роки.

Освіта.

У сфері забезпечення освіти діяльність органів місцевого самоврядування направлена на всебічний розвиток людини як особистості, її талантів, інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей, формування цінностей, необхідних для успішної самореалізації, виховання відповідальних громадян, які здатні до свідомого суспільного вибору та спрямування своєї діяльності на користь іншим людям і суспільству, підвищення освітнього рівня громадян задля забезпечення сталого розвитку України та її європейського вибору.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

- створення належних умов для надання якісної дошкільної освіти та виховання дітей;

- створення умов для повноцінного надання загальної середньої освіти у денних загальноосвітніх закладах;

- підвищення престижності праці працівників закладів освіти шляхом впровадження різних мотиваційних стимулів;

- облаштування безпечних умов для проведення освітнього процесу в закладах освіти з метою забезпечення доступності і безперервності освіти незалежно від безпекової ситуації;

- забезпечення умов для формування ефективної мережі закладів освіти із урахуванням інтересів та потреб учасників освітнього процесу;

- патріотичне виховання дітей у спроможній мережі військових (військово-спортивних) ліцеїв та ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою;

- забезпечення підтримки щодо перебування учнів початкових класів у школах протягом усього дня з метою сприяння зайнятості батьків;

- забезпечення реалізації права кожної дитини пільгової категорії та учнів 1-12 класів на безоплатне харчування.

Показниками досягнення цілей є:

- забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти;

- впровадження сучасних технологій дистанційного, змішаного навчання в умовах сучасного освітнього простору;

- забезпечення стійкого розвитку системи освіти, всебічного розвитку особистості, стабільного функціонування закладів та установ освіти 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 усіх учасників навчально-виховного процесу до інклюзивного та інтегрованого навчання та виховання дітей з особливими освітніми потребами;

завдяки інформаційно-комунікаційним технологіям – суттєве розширення можливостей педагога, оптимізація управлінських процесів та, як наслідок, формування в учнів важливих для нашого сторіччя технологічних компетентностей.

Реалізація гендерної стратегії здійснюється на умовах цілеспрямованої системної навчально-виховної діяльності, орієнтованої на створення гендерно чутливого освітнього середовища з рівними можливостями самореалізації особистості.

Гендерний підхід в освіті враховує: право на освіту (доступ і участь), права в процесі навчання (відсутність дискримінації, рівне ставлення, гендерно чутливе оточення), а також можливості, які набуваються через освіту (надалі можливість отримати гідну роботу, заробітну плату, приймати рішення тощо).

Цілі сталого розвитку передбачають забезпечення для дівчат і хлопців якісної освіти та рівного доступу до неї впродовж усього життя. Отримання всіма учнями знань і навичок з гендерної рівності є необхідною умовою для досягнення цієї цілі.

Особливий аспект робиться на забезпеченні доступу до навчання та якісної освіти для всіх дівчат та хлопців незалежно від стану здоров'я, місця проживання та рівня доходів родини; розвиток системи інклюзивної освіти; сприяння доступу етнічних меншин до освіти всіх рівнів. Все це знаходить відображення в стратегічних, програмних і бюджетних документах.

Будь-які зміни у нормативно-правових актах, що регламентують фінансове забезпечення складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету, призводять до прямо пропорційного впливу на результативні показники видатків.

Охорона здоров'я

Органи місцевого самоврядування реалізують державну політику у сфері охорони здоров'я в межах своїх повноважень, передбачених чинним законодавством України.

Кошти бюджету Кольчинської селищної територіальної громади спрямовуються на забезпечення населенню гарантованого рівня медичної допомоги шляхом фінансування місцевих програм охорони здоров'я та використовуються на розвиток мережі закладів охорони здоров'я комунальної власності (капітальний ремонт, закупівля обладнання), надання додаткових медичних послуг, які не входять до гарантованого державою пакету послуг за програмою медичних гарантій, тощо.

Комплексні цільові програми затверджені з метою вирішення найактуальніших проблем громади у сфері охорони здоров'я, покращення стану здоров'я мешканців територіальної громади, задоволення потреб громадян у послугах з охорони здоров'я відповідної якості.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

- забезпечення в межах наданих повноважень доступності і безоплатності медичного обслуговування населення Кольчинської селищної територіальної громади;

- підвищення стандартів життя. Забезпечення відповідно до закону розвитку всіх видів медичного обслуговування;

- забезпечення відповідно чинного до законодавства України пільгових категорій населення лікарськими засобами та виробами медичного призначення. Сприяння розвитку системи надання допомоги особам, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання;

- забезпечення профілактичного спрямування охорони здоров'я та пропагування здорового способу життя.

Показниками досягнення цілей є:

- сприяння укладанню нових договорів з Національною службою здоров'я України та ухваленню програмних заходів у галузі охорони здоров'я, фінансування яких не передбачено програмою медичних гарантій;

- розвиток і вдосконалення мережі лікувальних закладів, визначення потреби та формування замовлень на кадри для цих закладів, укладення договорів на підготовку спеціалістів, організація роботи щодо удосконалення кваліфікації кадрів, навчання кадрів, підвищення їх кваліфікації;

- забезпечення відповідно до потреби лікарськими засобами та виробами медичного призначення пільгових категорій населення;

- забезпечення імунопрофілактики, вжиття заходів з профілактики і боротьби із захворюваннями, передусім соціально значущих, шляхом реалізації заходів міських цільових програм;

- формування системи надання медичних послуг, яка забезпечувала б високий рівень розвитку соціальної сфери Кольчинської селищної територіальної громади.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Реалізація соціальних інтересів кожного мешканця Кольчинської селищної територіальної громади, задоволення базових соціальних потреб, особливо тих громадян, які потрапили у скрутне становище та потребують соціального захисту, є одним із ключових пріоритетів діяльності міської влади.

Підвищення соціальних стандартів у 2027 – 2029 роках здатне забезпечити громадянам селищної територіальної громади можливості для підтримання певного рівня життя, а також посилену підтримку окремих соціальних груп населення.

Існує необхідність надання матеріальної підтримки ветеранів війни, сімей ветеранів та сімей загиблих під час безпосередньої участі у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і

стримуванні військової агресії російської федерації проти України в тому числі – для покращення житлових та побутово - матеріальних умов.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

підвищення рівня життя вразливих категорій громадян, надання їм необхідних соціальних послуг, забезпечення гідних умов існування;

соціальна підтримка жителів Кольчинської селищної територіальної громади, осіб з інвалідністю, сімей з дітьми, людей похилого віку, осіб, які опинилися в складних життєвих обставинах, інших найбільш вразливих категорій населення;

підвищення рівня соціального захисту ветеранів війни, сімей ветеранів війни, членів сімей загиблих, поліпшення соціально-психологічного мікроклімату в родинях сімей загиблих, а також можливість отримання додаткових соціальних гарантій та адресних допомог, сприяння вирішенню інших соціально - побутових питань, в тому числі житлових.

Показниками досягнення цілей є:

надання матеріальної допомоги певним категоріям осіб до визначних та пам'ятних дат;

надання грошової допомоги громадянам похилого віку до ювілейних дат;

надання матеріальної допомоги на поховання осіб, які не досягли пенсійного віку та на момент смерті не працювали і не були зареєстровані у центрі зайнятості як безробітні, самотніх осіб пенсійного віку, бездомних осіб;

надання матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах;

надання матеріальної допомоги учасникам бойових дій, які брали участь у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримуванні військової агресії російської федерації проти України, та членам сімей загиблих під час виконання службових обов'язків учасників бойових дій, які брали участь у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримуванні військової агресії російської федерації проти України;

надання матеріальної допомоги особам, які здійснили поховання, виготовлення та встановлення надгробків, пам'ятних дошок, тощо, загиблих (померлих) військовослужбовців та осіб, які брали участь у заходах з національної безпеки та оборони, захисту безпеки населення та інтересів держави, відсічі і стримуванні військової агресії російської федерації проти України;

надання одноразової матеріальної допомоги дітям до 18-ти років, чиї батьки загинули під час безпосередньої участі у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі агресору;

надання матеріальної допомоги особам, які під час участі у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримуванні військової агресії російської федерації проти України потрапили у полон і були звільнені в результаті обміну;

надання матеріальної допомоги учасникам бойових дій, військовослужбовцям, які брали участь у бойових діях, забезпеченні заходів з національної безпеки та оборони, відсічі і стримуванні військової агресії

російської федерації проти України та безпосередньо у зоні їх проведення зазнали захворювання, травми, поранення, контузії, каліцтва;

надання матеріальної допомоги ветеранам війни, сім'ям ветеранів та сім'ям загиблих під час безпосередньої участі у бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримуванні військової агресії російської федерації проти України, які опинилися в складних життєвих обставинах;

виплата компенсації за послуги зв'язку пільговій категорії громадян з числа жителів Кольчинської селищної територіальної громади.

Культура і мистецтво

Незважаючи на те, що з 2022 року Україна перебуває у стані повномасштабної війни з Російською Федерацією, селищна територіальна громада створює умови для збереження культурно-духовної спадщини.

Основним завданням закладів культури на сьогодні та в середньостроковій перспективі є підвищення культурного рівня, задоволення культурних потреб українського народу.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

створення умов та інструментів ефективної діяльності підпорядкованих закладів культури, підтримка підприємств, установ і організацій у сфері культури, незалежно від форми власності та підпорядкування;

створення умов для задоволення культурних потреб населення громади, творчого розвитку, естетичного виховання громадян, формуванню гармонійного культурного середовища, збільшення чисельності населення, охопленого культурно-мистецькою діяльністю, бібліотечним обслуговуванням;

збереження, розвиток та вивчення національної культурної спадщини;

надання якісних культурно-мистецьких послуг.

Показниками досягнення цілей є:

збільшення охоплення населення культурно-мистецькими заходами, задоволення духовних потреб громади Кольчинської селищної територіальної громади;

забезпечення потреби у друкованих та/або електронних виданнях про Кольчинську селищну територіальну громаду та заклади культури і мистецтв, методичних розробках, творах, творчих збірках на різних носіях даних працівників культури та творчих особистостей.;

стимулювання до творчості, культурне збагачення та розвиток населення різних вікових категорій Кольчинської селищної територіальної громади;

виявлення, підтримка та відзначення творчих колективів;

виявлення, підтримка та розвиток інтелектуальних та творчих здібностей членів територіальної громади, відзначення найдостойніших особистостей у галузях літератури, освіти, мистецтва;

покращення якісного складу бібліотечного фонду, задоволення потреб населення у доступі до інформаційних джерел;

підвищення кваліфікації працівників закладів культури Кольчинської селищної територіальної громади, вивчення та впровадження передового досвіду.

Фізична культура і спорт

У сфері фізичної культури і спорту у середньостроковій перспективі селищна територіальна громада надалі сприятиме розвитку фізичної культури та спорту, створенню можливостей для самореалізації та розвитку потенціалу молоді, популяризації українських суспільно державних цінностей та формуванню на їх основі української національної та громадянської ідентичності.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

- залучення мешканців Кольчинської селищної територіальної громади, спортсменів аматорів, спортсменів осіб з інвалідністю до занять фізичною культурою та спортом;

- відзначення кращих та успішних виступів талановитих спортсменів та тренерів на всеукраїнських та міжнародних змаганнях;

- підтримка спортсменів Кольчинської селищної територіальної громади.

Показниками досягнення цілей є:

- проведення фізкультурно масових.

Житлово-комунального господарство

Житлово-комунальне господарство – складний комплекс різноманітних мереж, які задовольняють потреби населення та інші категорії споживачів у житлово-комунальних послугах, суттєво впливають на розвиток економічних відносин в державі.

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

- здійснення ефективних і комплексних заходів з підвищення рівня благоустрою населених пунктів громади та ефективної експлуатації об'єктів благоустрою;

- модернізація мереж зовнішнього освітлення із застосуванням енергозберігаючих технологій.

Показниками досягнення цілей є:

- забезпечення комфортного проживання мешканців Кольчинської територіальної громади;

- підтримання належного санітарного стану;

- забезпечення комфортного співіснування тварин.

Економічна діяльність

Цілі державної політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

- у сфері дорожнього господарства пріоритетним залишається ремонт дорожнього покриття вулиць;

- розроблення містобудівної документації на місцевому рівні;

- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї.

Показниками досягнення цілей є:

- забезпечення містобудівною документацією на місцевому рівні, що є одночасно документацією із землеустрою, розроблення земельної та містобудівної

документації дасть новий інтегрований інструмент управління територією та ресурсами Кольчинської селищної територіальної громади

використання історико-архітектурного опорного плану при підготовці завдань на проектування, при наданні містобудівних умов та обмежень забудови земельної ділянки, при розробленні містобудівної та проєктної документації;

обґрунтування та встановлення режиму раціонального використання земель та забудови територій, на яких передбачена перспективна містобудівна діяльність;

забезпечення комфортного проживання мешканців Кольчинської територіальної громади.

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів наведено у додатку 6 до цього Прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету наведено у додатку 7 до цього Прогнозу.

Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету наведено у додатку 8 до цього Прогнозу.

Протягом 2027-2029 років надання кредитів з бюджету Кольчинської селищної територіальної громади не прогнозується.

Публічні інвестиційні проєкти

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проєктів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Кольчинської селищної територіальної громади на 2027–2029 роки сформований із зазначенням пріоритетних напрямків публічних інвестицій та становить на 2027 рік – 2 000,0 тис. грн., 2028 рік – 32 133,9 тис. грн., 2029 рік – 33 337,0 тис. грн.

З метою досягнення стратегічних цілей розвитку населених пунктів громади та забезпечення реалізації завдань, спрямованих на стимулювання соціально-економічного розвитку громади і покращення якості життя громадян громади протягом 2027—2029 років середньостроковим планом пропонується визначити 6 ключових секторів (галузей) для публічного інвестування.

Транспорт та послуги поштового зв'язку - транспорт розвиток транспортної мережі Кольчинської селищної територіальної громади.

Освіта і наука – реконструкція, відновлення, ремонт та нове будівництво інфраструктури закладів освіти.

Довкілля - забезпечення захисту від шкідливої дії вод населених пунктів, виробничих об'єктів та с/г угідь, створення безпечних умов життєдіяльності населення.

Муніципальна інфраструктура та послуги - розвиток інфраструктури місць поховань та благоустрою кладовищ громади.

Соціальна сфера - покращення інфраструктури сфери надання соціальних послуг для осіб, які потребують особливої уваги та підтримки.

Охорона здоров'я - забезпечення доступу до якісної медичної допомоги шляхом розбудови й модернізації об'єктів медичної інфраструктури.

Граничні показники публічних інвестиційних проєктів наведено в додатку 9.

Розподіл обсягу публічних інвестицій на 2027–2029 роки на сектори (галузі) для публічного інвестування в межах доведеного орієнтовного граничного сукупного обсягу публічних інвестицій на середньостроковий період має таку структуру:

Галузь (сектор)	Граничний розподіл на 2027 рік	Граничний розподіл на 2028 рік	Граничний розподіл на 2029 рік	Граничний розподіл на середньостроковий період
Освіта і наука	600 000	15 000 000	15 137 000	30 737 000
Транспорт та послуги поштового зв'язку	300 000	15 000 000	16 000 000	31 300 000
Довкілля	100 000	200 000	200 000	500 000
Муніципальна інфраструктура та послуги	300 000	1 133 900	1 500 000	2 933 900
Соціальна сфера	500 000	500 000	200 000	1 200 000
Охорона здоров'я	200 000	300 000	300 000	800 000

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

При формуванні прогнозу бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027 – 2029 роки враховано державну бюджетну політику у сфері місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин у 2027—2029 роках, яка спрямована на:

зміцнення фінансової спроможності місцевих бюджетів; удосконалення міжбюджетного регулювання;

підвищення ефективності формування фінансових ресурсів місцевих бюджетів на середньостроковий період;

забезпечення методологічної основи з метою належної організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні;

планування публічних інвестицій на основі нововведень до бюджетного законодавства;

підвищення прозорості та результативності використання бюджетних ресурсів.

Міжбюджетні трансферти Кольчинської селищної територіальної громади на 2027 – 2029 роки прогнозуються:

з державного бюджету місцевим бюджетам:

освітня субвенція на 2027 рік – 49 000 000 грн., на 2028 рік – 52 400 000 грн., на 2029 рік – 55 370 000 грн.;

реверсна дотація на 2027 рік – 17 301 700 грн., на 2028 рік – 20 703 700 грн., на 2029 рік – 23 898 600 грн.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведено у додатку 10 до цього Прогнозу.

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам містять інформацію за 2025 рік (звіт), за 2026 рік (затверджено) та наведено в додатку 11 до цього Прогнозу.

IX. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Кольчинської селищної територіальної громади на 2027- 2029 роки наявні наступні додатки:

додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

додаток 4 «Показники місцевого боргу»;

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

додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій на 2027–2029 роки»;

додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Начальник фінансового відділу

Оксана ГЛОВА