



ЗАВОДСЬКА МІСЬКА РАДА

МИРГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

Від 21.08.2026 р. № 102

Про схвалення прогнозу бюджету
Заводської міської територіальної громади
на 2027-2029 роки
(1655800000).

Керуючись статтями 140, 142 Конституції України, статтею 75¹ Бюджетного кодексу України, підпунктом 1 пункту «а» статті 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішенням п'ятдесят шостої позачергової сесії Заводської міської ради восьмого скликання від 21.08.2025 р. № 5 «Про обрання секретаря Заводської міської ради», на виконання заходів Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу в Заводській міській територіальній громаді, затвердженого рішенням виконавчого комітету Заводської міської ради від 07.05.2026 р. № 65.

ВИРІШИЛИ: 1. Схвалити прогноз бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки, що додається.

2. Фінансовому відділу прогноз бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки, схвалений виконавчим комітетом Заводської міської ради, разом із фінансово-економічним обґрунтуванням подати для розгляду до Заводської міської ради.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на секретаря ради Ларису ПАЛАЖЕНКО.

Секретар ради

Лариса ПАЛАЖЕНКО

ПРОГНОЗ
бюджету Заводської міської територіальної громади
на 2027-2029 роки

(1655800000)
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027 - 2029 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 року №793 «Про схвалення бюджетної декларації на 2027-2029 роки», наказів Міністерства фінансів України від 23.05.2025 року № 271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та інструкції щодо його складання (із змінами та доповненнями), листа Міністерства фінансів України від 14 липня 2026 року №05120-08-6/19836 «Про особливості складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів», рішення виконавчого комітету від 07 травня 2026 року №65 «Про затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу в Заводській міській територіальній громаді в новій редакції (додаток 1.План заходів щодо складання прогнозу бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки), бюджетних пропозицій головних розпорядників бюджетних коштів на 2027-2029 роки.

Прогноз бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки сформовано як дієвий механізм управління бюджетним процесом, з метою встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики, досягнення економічної і соціальної ефективності політики розвитку громади, визначення довгострокових фінансових та інвестиційних програм, досягнення організаційної чіткості і ефективності виконання завдань, поставлених перед територіальною громадою.

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.

Для досягнення мети Прогнозу планується забезпечити виконання наступних завдань: підвищення управлінської відповідальності та підзвітності за дотриманням бюджетного законодавства, ефективністю управління бюджетними коштами відповідно до законодавства;

підвищення прозорості бюджетного процесу;
реалізація системних напрямів удосконалення і формування оптимальної мережі бюджетних установ та штатної чисельності;
впровадження енергоефективних заходів;
проведення гендерного аналізу бюджетних програм як обов'язкового етапу внутрішнього бюджетного процесу;
вжиття заходів щодо залучення додаткових надходжень до бюджету, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності і земельними ресурсами та визначення резервів росту доходів бюджету;

ефективне функціонування внутрішнього контролю і управління ризиками в установах, організаціях, дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів, досягнення результатів відповідно до встановленої мети, завдань і планів;

Стратегічними цілями Прогнозу є:

зміцнення фінансової стабільності з метою фінансування життєзабезпечуючих сфер громади та пріоритетних напрямів соціально-економічного розвитку;

ліквідація наслідків воєнної агресії, відновлення та забезпечення розвитку міської інфраструктури;

забезпечення належного рівня комфорту проживання жителів громади, підвищення соціального захисту незахищених верств населення, підтримка ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України;

забезпечення сталого розвитку громади через ефективне використання ресурсів з урахуванням інтересів майбутніх поколінь.

Прогноз базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Прогноз розрахований в умовах максимальної невизначеності, спричиненої активними бойовими діями, потенційних чинників макроекономічного середовища та прийняття нових рішень центральними органами влади, тому існують ризики, які можуть вплинути на його реалізацію.

Можливі ризики відхилення прогнозних показників:

наслідки військової агресії Російської Федерації, зокрема, спад економічних показників внаслідок припинення діяльності підприємств, скорочення працюючих, міграція робочої сили, що може призвести до скорочення ВВП та основного капіталу громади, та відповідно – зменшення надходжень до бюджету;

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

прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення видатків місцевих бюджетів, без передачі відповідного фінансового ресурсу на їх виконання;

збільшення кількості зруйнованих та/або пошкоджених об'єктів критичної та соціальної інфраструктури, об'єктів житлового і громадського призначення, інших об'єктів комунальної власності, спричинених збройною агресією Російської Федерації, які потребуватиме відновлення.

Заходами з мінімізації впливу ризиків на показники бюджету можуть бути:

покращення адміністрування податків і зборів;

проведення аналізу рівня ефективності реалізації бюджетних програм для подальшого перерозподілу неефективних видатків бюджету;

впровадження енергоефективних заходів;

підвищення інвестиційної привабливості громади.

Основним завданням бюджетної політики міської територіальної громади на середньостроковий період є врахування основних положень бюджетно-податкової політики, дотримання фінансової дисципліни, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу.

II. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку

Послідовна та передбачувана бюджетна політика — це рух до фінансової стабільності.

Індикативні прогнозні показники бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки є основою для складання розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету територіальної громади на середньострокову перспективу.

Прогнозні показники бюджету Заводської міської територіальної громади ґрунтуються на принципі збалансованості бюджету, що призведе до підвищення результативності та ефективності витрачання бюджетних коштів, посилення бюджетної дисципліни, покращить спрямовування фінансового ресурсу на реалізацію пріоритетних

соціальних напрямків та завдань для забезпечення динамічного і збалансованого розвитку територіальної громади.

Структура бюджетоутворюючої промисловості на території громади представлена різними галузями: машинобудування, харчова промисловість, сільське господарство, прибутковий бізнес у сфері меблевого виробництва, приватне підприємництво.

Найбільші підприємства громади: ТОВ «ЕЛЕВАТОР-АГРО», ПрАТ «Склоприлад», ТОВ «АГРО ПЕРЕМОГА», ТОВ «ЄВРОПА ТРАНС АГРО», ТОВ «Лохвицький комбікормовий завод», ТОВ Таланлегпром», ТОВ АФ «ЧБГ», ТДВ «Червонозаводський хлібозавод», ТОВ «АГРО-СОНЦЕ», ТОВ «Хустянське», меблеві підприємства малого бізнесу, сільськогосподарські та фермерські господарства.

Одним з основних макропоказників економічного і соціального розвитку Заводської міської територіальної громади є фонд оплати праці та середньооблікової чисельності штатних працівників, середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника.

Цілі та пріоритети соціально-економічного розвитку Заводської міської територіальної громади на середньостроковий період спрямовані на розвиток економіки, у тому числі підтримку виробництв продукції з високою доданою вартістю, впровадження заходів енергоефективності.

При здійсненні прогнозу бюджету Заводської міської територіальної громади передбачається ефективна діяльність установ та організацій медичної, освітньої та соціальної сфер; висока якість послуг в сферах культури, дозвілля, спорту; безпечна та комфортна дорожня мережа і супутня інфраструктура; - ефективна діяльність житлово-комунального господарства; сучасна інфраструктура громади.

Постановою від 17.06.2026 р. № 793 уряд схвалив Бюджетну декларацію на 2027–2029 роки.

Основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку
України та окремі припущення на 2025—2029 роки

Найменування показника	2025 рік	2026 рік	2027 рік	2028 рік	2029 рік
	(звіт)	(очікування)	(прогноз/сценарій 1)		
Індекс споживчих цін:					
у середньому до попереднього року, відсотків	112,7	108	109,3	107,5	105,9
грудень до грудня попереднього року, відсотків	108	109,2	108,9	106,9	105,1
Індекс цін виробників промислової продукції:					
грудень до грудня попереднього року, відсотків	108,2	112,6	110,3	109,1	107,4

Державна політика щодо соціальних стандартів та гарантій, соціальна політика

Відповідно до статті 6 Закону України “Про державні соціальні стандарти та державні соціальні гарантії” базовим державним соціальним стандартом є прожитковий мінімум, встановлений законом, на основі якого визначаються державні соціальні гарантії та

стандарти у сферах доходів населення, житлово-комунального, побутового обслуговування, соціального захисту, культури, охорони здоров'я та освіти.

У 2027—2029 роках прогнозні розміри прожиткового мінімуму розраховано з урахуванням підвищення темпів індексу споживчих цін для відповідного року, що становитиме:

гривень)

Прожитковий мінімум	2027 рік	2028 рік	2029 рік
На одну особу	3 559	3 876	4 151
Для дітей віком до шести років	3 124	3 402	3 644
Для дітей віком від шести до 18 років	3 895	4 242	4 543
Для працездатних осіб	3 691	4 019	4 304
Для осіб, які втратили працездатність	2 878	3 134	3 357

Рівень забезпечення прожиткового мінімуму для призначення допомоги відповідно до Закону України “Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім’ям” у 2027—2029 роках у відсотковому співвідношенні до прожиткового мінімуму для основних соціальних і демографічних груп населення становить: для працездатних осіб — 60 відсотків; для осіб, які втратили працездатність, та осіб з інвалідністю — 100 відсотків; для дітей — 145 відсотків відповідного прожиткового мінімуму.

Відповідно до Закону України “Про оплату праці” мінімальна заробітна плата є базовою соціальною гарантією, що визначає гарантований мінімум оплати праці.

Так, у 2027—2029 роках враховано прогнозні розміри:

мінімальної заробітної плати:

з 1 січня 2027 р. у розмірі 9 546 гривень;

з 1 січня 2028 р. у розмірі 10 377 гривень;

з 1 січня 2029 р. у розмірі 11 114 гривень;

посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

з 1 січня 2027 р. у розмірі 3 819 гривень;

з 1 січня 2028 р. у розмірі 4 151 гривня;

з 1 січня 2029 р. у розмірі 4 446 гривень.

Водночас Верховна Рада України та Кабінет Міністрів України будуть спрямовувати зусилля на вдосконалення умов оплати праці працівників бюджетної сфери, зокрема шляхом “відв’язки” розмірів посадових окладів від розмірів прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Усвідомлюючи необхідність підтримки найуразливіших громадян України, а також недопущення пасивного пристосування соціальної політики до обмежених фінансових можливостей держави, основним пріоритетом соціальної політики у середньостроковій

перспективі визначено підтримку громадян у подоланні складних життєвих обставин із збереженням адресних підходів та заходів їх розв'язання, що буде здійснено шляхом продовження комплексних реформ у соціальній сфері та здійснення верифікації державних виплат відповідно до Закону України “Про верифікацію та моніторинг державних виплат”.

Фінансові показники прогнозу бюджету громади на 2027-2029 роки розраховані з урахуванням фактичного виконання бюджету у 2025 році, за 1 півріччя 2026 року, пропозицій головних розпорядників коштів бюджету щодо можливих витрат в умовах обмежених фінансових ресурсів та чинних нормативно-правових актів з питань бюджету.

III. Загальні показники бюджету

Загальні показники Прогнозу на середньостроковий період сформовано на підставі норм діючих Податкового і Бюджетного кодексів України зі змінами, та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних прогнозних показників соціально- економічного та культурного розвитку громади та враховують наступні особливості:

- зупинення тимчасового спрямування до загального фонду бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 4% за рахунок відповідного зниження нормативу відрахування такого податку до загального фонду державного бюджету;

- зарахування 13,44 відсотка акцизного податку з пального до бюджету громади.

Прогноз бюджету на 2027-2029 роки включає прогнозні показники бюджету громади за основними видами доходів, фінансування, видатків, а також прогнозні показники за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання публічних інвестиційних проектів.

Зазначені показники є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності, місцевих програм та формування показників проекту бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027 рік.

При розрахунку показників бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки враховано:

1. Норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.
2. Розмір мінімальної заробітної плати.
3. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки.

Під час розрахунку враховано соціальні стандарти. Прожитковий мінімум є базовим державним соціальним стандартом, на основі якого визначаються державні соціальні стандарти у сферах доходів населення, житлово – комунального, побутового, соціально – культурного обслуговування, охорони здоров'я та освіти.

Враховуючи відсутність більшості статистичних показників внаслідок призупинення оприлюднення статистичної інформації через дію Закону України «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни», деякі показники Прогнозу розраховано на аналізі певного кола наявних показників соціально-економічного розвитку міста на 2026-2027 роки (затверджено 62 сесією №17 від 28.01.2026 року) та поточної ситуації у 2026 році, з урахуванням наслідків впливу збройної агресії російської федерації, визначенні основних зовнішніх і внутрішніх чинників, які стримують розвиток міста.

Обсяг доходів бюджету територіальної громади прогнозується на 2027-2029 роки, з них:

- 2027 рік сума 203 560 000 грн (ріст до 2026 року 0,9 відсотка або + 1 741 887 грн), у тому числі доходи загального фонду – 189 162 434 грн (ріст 9,7 відсотки);
- 2028 рік в сумі 197 724 175 грн (до показників 2027 року – 8 558 741 грн за рахунок доходів загального фонду);

- 2029 рік на суму 199 427 747 грн (ріст до показників доходів 2028 року 0,9 відсотки або - 1 703 572 грн, за рахунок доходів загального фонду).

Обсяг видатків бюджету територіальної громади без врахування освітньої субвенції прогнозується на:

- 2027 рік – 203 560 000 грн (ріст до 2026 року +7 521 485 грн, або 3,9%), у тому числі видатки загального фонду – 191 640 000 грн.;
- 2028 рік – 197 724 175 грн, у тому числі видатки загального фонду – 197 064 175 грн;
- 2029 рік – 199 427 747 грн, у тому числі видатки загального фонду – 198 767 747 грн.

IV. Показники доходів бюджету

При розрахунку прогнозу доходів бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки враховувалися основні прогнозні показники економічного і соціального розвитку, норм податкового та бюджетного законодавства.

Пріоритетні завдання, які необхідно здійснити в рамках реалізації бюджетної політики при наповненні бюджету громади:

- забезпечення дотримання принципів державної регуляторної політики, зокрема прозорості та врахування громадської думки, під час підготовки, прийняття і перегляду рішень про місцеві податки та збори;
- забезпечення проведення роз'яснювальної роботи серед населення через засоби масової інформації щодо соціального значення легалізації праці та заробітної плати, обов'язкового декларування доходів та сплати податків.

При середньостроковому плануванні на 2026- 2028 роки бюджету в дохідній частині враховувалися фактори впливу на збільшення/зменшення надходжень платежів до бюджету:

Прогноз доходів місцевого бюджету на 2027-2029 роки враховує стабільність податково-бюджетної системи, зростання надходжень до бюджету громади та підвищення життєвого рівня населення громади.

Пріоритетом податкової політики є забезпечення стабільності податкової політики, зокрема підвищення ефективності та полегшення податкового адміністрування..

Бюджетна політика буде спрямована на удосконалення інструментів бюджетного планування, зміцнення фінансової спроможності місцевого бюджету шляхом забезпечення надходжень до бюджету громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками, підвищення ефективності та результативності використання бюджетних ресурсів.

Горизонтальне вирівнювання податкоспроможності бюджету на 2027-2029 роки здійснено і для Заводської міської територіальної громади. Результатом розрахунку горизонтального вирівнювання є міжбюджетний трансферт – Базова дотація в прогнозі по роках: 2027 – 12 399 300 гривень; 2028 – 14 837 900 гривень; 2029 рік – 17 127 600 гривень.

При формуванні дохідної частини місцевого бюджету були враховані фактичні показники за 2025 рік, очікувані надходження поточного року та прогнозні показники на 2027-2029 роки.

Обсяг власних доходів загального фонду місцевого бюджету на 2027-2029 роки розраховані на: 2027 рік у сумі 190 947 734 гривень (ріст 23,0 відсотки або +35 389 384 гривні) до уточнених планових показників 2026 року; 2028 рік – 182 212 054 гривень (спад 3,7 відсотки або -6 950 380 грн до планових показників 2028 року); 2029 рік сума власних надходжень 181 624 811 гривень (спад до 2027 року – 587 243 гривні). До спеціального фонду у 2027 році прогнозується отримати 1 785 300 гривень; в 2028 та 2029 роках – 460 000 гривень відповідно.

Власні доходи загального фонду бюджету територіальної громади міста сформовані у відповідності зі ст. 64 Бюджетного кодексу за рахунок:

- 1) 60 відсотків податку на доходи фізичних осіб, що справляється на території громади, який визначений в обсязі: 68 200 014 грн., що становить 37,2% структури власних надходжень загального фонду 2027 року ; 2028 рік – 69 434 600 грн 38,1 %; 2029 рік – 37,6 % або 68 364 521 грн. Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб розрахований з урахуванням прогностичного обсягу фонду оплати праці найманих працівників, підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, рівня середньої заробітної плати, діючої ставки оподаткування доходів фізичних осіб, тощо.
- 2) податку на майно: – 2027 рік – 76 925 180 грн(40,7 %); 2028 рік – 69 912 804 грн (38,4 %); 2029 рік – 69 967 750 грн (38,5 відсотки) плата за землю та податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки
- 3) єдиного податку: 2027 рік –22 121 400 грн (11,7 %); 2028 рік – 22 170 800 грн (12,2 відсотки); 2029 рік – 22 480 500 грн (12,4 відсотки)

Місцеві податки (плата за землю, податок на нерухоме майно, єдиний податок) – прогнозувалися з урахуванням діючих та прийнятих на 2027 рік ставок податків громади.

- 4) акцизного податку на:2027 рік–9 274 200 грн(4,9 відсотки); 2028 рік – 9 371 400 грн(5,1%); 2029 рік – 9 391 400 грн (5,2 відсотки). Податок складається з акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизними товарами (тютюн та алкоголь) та зарахування частини (13,44 відсотка) акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджету громади з Державного бюджету;

- 5) рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів на 2027 рік в сумі – 10 350 140 (5,5 відсотки); 2028 рік – 10 287 050 грн (5,6 %) та 2029 рік в сумі – 10 327 690 грн (5,7 відсотки)

- 6) неподаткові надходження : 2027 рік – 2 171 500 грн(1,1 %); 2028 рік – 885 400 грн (0,6 %); 2029 рік -892 950 грн (доля на рівні 0,6%) (це плата за надання адміністративних послуг; надходження від орендної плати за комунальне майно).

Доходи спеціального фонду бюджету територіальної громади прогнозується на 2027 рік в сумі 1 785 300 грн на 2027 рік; 460 000 грн на 2028-2029 роки та сформовані у відповідності зі ст. 69¹,71 Бюджетного кодексу. Джерелами формування спеціального фонду є податкові, неподаткові надходження: екологічний податок на 2027-2029 роки по 260 000 грн ; власні надходження бюджетних установ на 2027 рік - 460 000; 2028 - 200 000 грн та 2029 рік – 200 000 грн та кошти від продажу землі на 2027 рік в сумі 1 065 300 гривень.

Обсяг власних надходжень бюджетних установ, що фінансуються з бюджету Заводської міської територіальної громади, визначено на основі бюджетних запитів головних розпорядників коштів.

Показники доходів бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки наведено у додатку 2 до Прогнозу бюджету Заводської міської територіальної громади.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого територіальною міською громадою боргу та надання місцевих гарантій

Показники фінансування бюджету Заводської міської територіальної громади визначено з урахуванням вимог ст. 72 Бюджетного кодексу України та наведено у додатку 3 до Прогнозу.

Затверджено профіцит за загальним фондом та дефіцит за спеціальним фондом, так як до спеціального фонду спрямовуються кошти на виконання публічних інвестиційних проектів і програм. Показники фінансування бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки наведено у додатку 3 до Прогнозу бюджету Заводської міської територіальної громади.

Показники місцевого боргу відсутні відповідно до додатку 4 до Прогнозу.

Показники гарантованого Заводською міською територіальною громадою боргу та надання місцевих гарантій відсутні відповідно до додатку 5 до Прогнозу.

Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків відсутні відповідно до додатку 8 до Прогнозу.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогнозні показники видатків місцевого бюджету на 2027-2029 роки розроблено на основі показників дохідної частини бюджету територіальної громади. В першу чергу в них враховані вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Першочергово також враховані обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери з урахуванням гендерного аналізу за окремими бюджетними програмами, надання встановлених власних соціальних гарантій для малозабезпечених категорій громадян, підтримку в належному стані об'єктів житлово – комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури громади, впровадження заходів з енергозбереження, врахування потреб воєнного часу, а також виконання в межах фінансових можливостей місцевих програм.

Граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів на 2027- 2029 роки наведено у додатку 6 до Прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування на 2027- 2029 роки наведено у додатку 7 до Прогнозу.

Реалізація інвестиційних проектів у громаді відбувається відповідно до визначених пріоритетних цілей та завдань, що знайшли своє відображення у Прогнозі.

Діяльність структурних підрозділів виконавчого комітету Заводської міської ради спрямована на вирішення найактуальніших проблем та запитів громади, підвищення інвестиційного іміджу громади, конкурентноспроможності, якості життя мешканців громади через ефективне використання ресурсів.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій громади на 2027-2029 роки наведено у додатку 9 до Прогнозу.

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

Пріоритетними завданнями Заводської міської ради та її виконавчих органів в умовах повномасштабного вторгнення є належне фінансове забезпечення функціонування органів місцевого самоврядування для здійснення ними повноважень, визначених Конституцією України, Законом України “Про місцеве самоврядування в Україні”, «Про службу в органах місцевого самоврядування» та іншими нормативно-правовими актами.

У 2027-2029 роках передбачається здійснити заходи щодо:

- забезпечення прозорості, відкритості в діяльності органів місцевого самоврядування;
- впровадження сучасних інформаційних технологій в діяльності місцевого самоврядування;
- забезпечення повноцінного виконання повноважень Заводської міської ради згідно з чинним законодавством;
- створення належних умов для реалізації органами місцевого самоврядування прав та повноважень, визначених чинним законодавством України;
- вивчення та впровадження кращого досвіду в сфері розвитку місцевого самоврядування.
- активний розвиток форм місцевої демократії, коли жителі можуть висловити свою думку з різних питань;
- закріплення фінансової самодостатності місцевого самоврядування, формування ефективної системи управління;

- створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення органами місцевого самоврядування власних і делегованих повноважень;
- створення умов для забезпечення членів територіальної громади адміністративними послугами, дозвільними документами, забезпечення юридичного супроводу доступними державними сервісами.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0100 «Державне управління» передбачено: 2027 рік – 34 739 074 грн ; 2028 рік – 36 833 643 грн; 2029 рік – 38 500 048 грн.

При розрахунку видатків на оплату праці з нарахуваннями враховано вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09 березня 2006 року № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», рішення Заводської міської ради від 27.11.2020 р. № 7 «Про затвердження структури виконавчих органів Заводської міської ради, загальної чисельності апарату та її виконавчих органів» (зі змінами). Розрахунки заробітної плати здійснені відповідно до затверджених на поточну дату штатних розписів виконавчих органів Заводської міської ради з урахуванням чинних внутрішніх документів, що регулюють умови оплати праці в поточному бюджетному періоді та в межах відсотку росту мінімальної заробітної плати.

На оплату енергоносіїв та комунальних послуг враховано розмір тарифів, встановлених станом на 01.06.2026 року.

Розрахунки інших видатків здійснені з урахуванням прогнозного індексу споживчих цін.

Усі заходи будуть плануватися та впроваджуватися з урахуванням найкращих стандартів та практик гендерної політики, антикорупційної політики, політики захисту навколишнього середовища та енергозбереження, а також реалій воєнного стану.

ОСВІТА

Пріоритетами розвитку галузі освіти на 2027-2029 роки визначено:

- запровадження Концепції реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти “Нова українська школа”;
- оптимізація мережі навчальних закладів з урахуванням демографічних, економічних, соціальних перспектив розвитку громади, вимог сьогодення та потреб суспільства;
- підвищення рівня забезпеченості загальноосвітніх навчальних закладів сучасними засобами навчання та сучасними комп’ютерними комплексами;
- пошук та запровадження нових форм підтримки обдарованих дітей та талановитої молоді в системі позашкільної освіти;
- оновлення і модернізація матеріально-технічної бази закладів освіти;
- надання навчальним закладам більшої економічної самостійності, з метою ефективного використання бюджетних ресурсів;
- модернізація систем опалення освітніх закладів;
- організація підвозу дітей до загальноосвітніх закладів;
- побудова освітньої мережі у відповідності до наявних ресурсів;
- створення умов для дітей з особливими освітніми потребами;
- створення інклюзивних класів, груп (за потреби).

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 1000 «Освіта» передбачено: 2027 рік – 75 450 926 грн ; 2028 рік – 80 965 926 грн; 2029 рік – 84 965 926 грн *(без врахування освітньої субвенції з державного бюджету)*.

Розрахунки видатків здійснено виходячи з загальної штатної чисельності установ головного розпорядника коштів.

При розрахунку видатків на оплату праці з нарахуваннями враховано вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09 березня 2006 року № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», постанови Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 року № 1298 (зі змінами), «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей

бюджетної сфери», постанови Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 р №1391 «Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти», постанови Кабінету Міністрів України від 08.11.2024 р №1286 (зі змінами) «Деякі питання оплати праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти», Наказ Міністерства освіти і науки України № 557 від 26.09.2005 (зі змінами) «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ».

Мережа закладів дошкільної освіти Заводської міської територіальної громади становить 3 заклади (ЗДО №1 «Малютко», ЗДО №2 «Соняшник», ЗДО «Калинка»), в яких виховується 172 дитини, що відповідає освітнім запитам населення територіальної громади. Охоплення дошкільною освітою становить 100%. Прогнозовані видатки на 2027 рік – 30 817 852 грн; на 2028 рік – 32 817 852 грн; на 2029 рік – 33 317 852 грн

Мережа закладів загальної середньої освіти становить 4 заклади: «Заводський ліцей №1»; «Заводський ліцей №2»; «Пісківський ліцей»; «Бодаквянська початкова школа з дошкільним підрозділом». Навчанням охоплено 826 учнів, що становить 100%. Видатки на 2027 рік – 30 418 215 грн; на 2028 рік – 32 918 215 грн; на 2029 рік – 33 418 215 грн.

Надання позашкільної освіти здійснює «Центр розвитку дітей та молоді». Здобуттям освіти охоплено 157 учнів. Забезпечення діяльності «Центру розвитку дітей та молоді» здійснюють педагогічні працівники (3,67 штатних одиниць), а також інші працівники (1 штатна одиниця). Видатки на 2027 рік – 1 689 049 грн; на 2028 рік – 1 689 049 грн; на 2029 рік – 1 689 049 грн.

Надання початкової мистецької освіти здійснює комунальний заклад «Заводська дитяча музична школа», де навчається 150 учнів. Видатки на 2027 рік – 7 885 000 грн; на 2028 рік – 8 900 000 грн; на 2029 рік – 8 900 000 грн.

По галузі «Освіта» здійснюватиметься фінансування бухгалтерії Відділу освіти виконавчого комітету Заводської міської ради. Видатки на 2027 рік – 4 633 570 грн; на 2028 рік – 4 633 570 грн; на 2029 рік – 4 633 570 грн.

У прогнозі бюджету передбачається обсяг коштів на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проєктів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій громади на 2027-2029 роки. Обсяг ресурсу становить: 2027 рік - 200 000 грн ; 2028 рік –200 000 грн; 2029 рік –200 000 грн (планується співфінансування програм по реформуванню загальної середньої освіти “Нова українська школа” та забезпечення закладів освіти альтернативними джерелами енергії).

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Основним завданням розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини. У 2027- 2029 роках передбачається здійснити такі заходи:

- доступність, безбар'єрність медичної допомоги для пацієнтів;
- пропаганда та формування здорового способу життя;
- підвищення доступності та якості надання медичних послуг;
- удосконалення системи пільгового забезпечення населення медичними послугами;
- здійснення поступового переходу до розподілу коштів у галузі охорони здоров'я за принципом оплати надання послуг, а не за принципом утримання медичних закладів;
- забезпечення виконання міських програм, спрямованих на поліпшення показників здоров'я нації.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 2000 «Охорона здоров'я» передбачено: 2027 рік – 9 000 000 грн ; 2028 рік – 9 000 000 грн; 2029 рік –9 000 000 грн.

З бюджету громади проводиться фінансування КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Заводської міської ради», шляхом передачі трансферту одержувачу коштів по мережі. Фактична чисельність працівників підприємства – 41. Станом на

01.06.2026 року укладено 7 662 договорів з пацієнтами на медичне обслуговування (6422 договори на обслуговування дорослих і 1240 дітей) .

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Витрати на соціальний захист та соціальне забезпечення плануються по Комплексній програмі соціального захисту населення Заводської міської територіальної громади на 2026-2028 роки та програмі «Ветеранська політика на 2026 - 2028 роки».

Пріоритетами розвитку галузі є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально вразливих верств населення, подальше розширення сфери надання соціальних послуг та соціального захисту:

- інформування населення про наявні соціальні послуги;
- соціальний захист жителів громади, які захищають територіальну цілісність України;
- надання соціальних послуг та психологічної підтримки внутрішньо переміщеним особам;
- попередження та протидія насильству в сім'ї;
- забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків;
- укріплення сім'ї;
- всебічне зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей;
- забезпечення захищеності інвалідів, сімей з дітьми, інших незахищених верств населення;
- посилення адресності надання всіх видів пільгових послуг з упорядкуванням переліку їх одержувачів і встановленням економічно та соціально обґрунтованих нормативів споживання відповідних послуг згідно до вимог законодавства.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» передбачено: 2027 рік -14 725 000 грн ; 2028 рік –14 859 017 грн; 2029 рік –14 994 430 грн.

Фінансування КЗ «Центр надання соціальних послуг» Заводської міської ради здійснюється шляхом передачі трансферту. Штатна чисельність працівників закладу– 22,5. Граничний обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0213121 «Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах» передбачено у прогнозі на 2027 рік – 8 600 000 грн ; 2028 рік –8 600 000 грн; 2029 рік –8 600 000 грн.

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

Головним завданням розвитку галузі на 2027-2029 роки є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків українського народу, а саме:

- розвиток бібліотечної справи, покращення матеріально-технічної бази,
- комплектування бібліотек новою літературою та періодичними виданнями;
- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;
- розвиток клубних закладів;
- створення належних умов для розвитку аматорського мистецтва, самореалізація творчої молоді.

Витрати плануються по Комплексній програмі розвитку мистецтва, культури, туризму та збереження нематеріальної культурної спадщини Заводської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 4000 «Культура і мистецтво» передбачено : 2027 рік -12 530 000 грн ; 2028 рік –14 325 000 грн; 2029 рік – 14 325 000 грн.

Мережа установ відділу культури і туризму складає : 6 закладів клубного типу, 6 бібліотечних закладів ,1 заклад позашкільної освіти. На базі установ культури функціонують

8 творчих колективів, що мають звання «народний», працює 29 аматорських мистецьких колективів та студій. Загальна кількість учасників 595 осіб.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

Пріоритетним напрямком розвитку галузі є всебічне фізичне виховання та становлення здорової нації.

У 2027-2029 роках передбачається здійснити такі заходи:

- підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я нації та запобігання захворюванням;
- удосконалення, модернізація та зміцнення матеріально-технічної бази, поліпшенням умов функціонування сучасних спортивних споруд;
- створення стимулів для здорового способу життя і здорових умов праці шляхом розвитку інфраструктури для занять фізичною культурою, спортом та активного відпочинку;
- продовження подальшої співпраці з громадськими організаціями фізкультурно-спортивного та оздоровчого напрямлення, залучення заохочення меценатів для фінансування сфери;
- сприяння розвитку видів спорту, удосконалення і поліпшення системи підготовки та участі спортсменів міста у змаганнях;
- проведення просвітницької роботи з формування позитивного іміджу фізичного виховання, фізичної культури і спорту. Впровадження соціальної реклами щодо здорового способу життя.

Витрати на спортивні заходи заплановані по тхеквандо, мініфутболу, футболу, тенісу, баскетболу, волейболу та боксу.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 5000 «Фізична культура і спорт» передбачено: 2027 рік - 595 000грн; 2028 рік –595 750 грн; 2029 рік –596 384 грн.

ЖИТЛОВО - КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Головним завданням функціонування житлово-комунального господарства у прогностичному періоді буде підвищення якості надання послуг для населення громади.

Прогнозом бюджету 2027-2029 роки передбачається спрямувати кошти на утримання в належному стані території громади шляхом надання якісних послуг з благоустрою громади.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 6000 «Житлово-комунальне господарство» передбачено: 2027 рік – 21 850 000 грн ; 2028 рік –22 713 828 грн; 2029 рік – 23 466 647 грн.

Передбачається здійснити такі заходи:

- реалізація міських цільових програм у сфері житлово-комунального господарства;
- виконання заходів з енергозбереження;
- підтримка та стимулювання реалізації населенням енергоефективних заходів;
- покращення ефективного діалогу житлово-комунального підприємств та споживачів житлово-комунальних послуг;
- сприяння технічному переоснащенню житлово-комунального підприємства;
- поліпшення технічного стану водопровідно-каналізаційної мережі.

Фінансування КП «Комунсервіс» здійснюється шляхом передачі трансферту. Штатна чисельність працівників підприємства – 44. Граничний обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0216020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» передбачено : 2027 рік - 7 500 000грн ; 2028 рік –7 500 000 грн; 2029 рік –7 500 000 грн. Граничний обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» передбачено на 2027 рік - 350 000грн ; 2028 рік – 350 000 грн; 2029 рік –350 000 грн.

ТРАНСПОРТ ТА ТРАНСПОРТНА ІНФРАСТРУКТУРА, ДОРОЖНЄ ГОСПОДАРСТВО

Пріоритетами розвитку дорожньо-транспортної інфраструктури у прогностичному періоді є поліпшення наявних об'єктів для потреб економічного розвитку й підвищення якості життя громадян. Покращення стану безпеки дорожнього руху та зменшення аварійних ситуацій внаслідок проведення капітального та поточного ремонту доріг з твердим покриттям, проведення дрібного поточного ремонту доріг без твердого покриття, планування узбіч, ремонт тротуарів та пішохідних переходів. Граничний обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» передбачено по роках: 2027 рік – 3 172 391 грн ; 2028 рік – 3 172 391 грн; 2029 рік – 3 172 391 грн.

Налагоджена співпраця з агенцією місцевих доріг Полтавської області в частині співфінансування заходів по ремонту доріг, здійснення контролю за якістю проведення робіт. Граничний обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0219730 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах» передбачено у 2027 році - 3 000 000 грн ; у 2028 році – 3 000 000 грн; у 2029 році – 3 000 000 грн.

ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА

Пріоритетними завданнями діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища є забезпечення охорони довкілля та раціонального використання природних ресурсів.

Передбачається здійснити заходи щодо забезпечення охорони та раціонального використання наявних в громаді природних ресурсів, мінімізації шкідливого впливу на довкілля небезпечних відходів.

За рахунок екологічного податку та інших надходжень до бюджету громади згідно з чинним законодавством у 2027-2029 роках плануються заходи, направлені на охорону та раціональне використання природних ресурсів, утилізацію відходів, мінімізацію шкідливого впливу на довкілля небезпечних відходів та іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища.

Ефективне використання комунального майна, земельних ресурсів та екологічної політики буде спрямоване на наступні пріоритетні заходи :

- упорядкування земельних відносин;
- реалізація в повній мірі заходів програми охорони навколишнього природного середовища, раціонального використання природних ресурсів;
- еколого-просвітницька робота з мешканцями громади, особливо з молоддю, з метою виховання дбайливого ставлення до природи, формування екологічної культури населення;
- охорона і раціональне використання земель.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- покращення екологічного стану навколишнього середовища;
- поліпшення умов проживання мешканців громади.
- створення комфортного для проживання середовища шляхом покращення екологічного стану та збалансованого використання природних ресурсів.

Обсяг ресурсу бюджету за кодом програмної класифікації 0218330 «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» передбачено: 2027 рік - 260 000 грн ; 2028 рік – 260 000 грн; 2029 рік – 260 000 грн.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

У сфері взаємовідносин державного та обласного бюджетів з бюджетом громади у середньостроковому періоді відповідно до положень Бюджетного кодексу України зі змінами і доповненнями передбачається подальше реформування міжбюджетних відносин з метою забезпечення економічного зростання, підвищення рівня фінансової незалежності та

видаткової автономності місцевих бюджетів, підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведено у додатку 10 до Прогнозу (враховано лист Департаменту фінансів ПОВА від 10.08.2026 №321/03.1-23 «Про надання обсягу міжбюджетних трансфертів на середньостроковий період», а саме «Інші субвенції з місцевого бюджету»).

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам у розрізі їх видів та бюджетів наведено у додатку 11 до Прогнозу.

Трансферти із загального фонду бюджету Заводської міської територіальної громади в 2027 році плануються в сумі 8 370 000 грн, в т.ч. на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідації негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування (ТПКВКМБ/ТКВКБМС 3719710) – 5 000 000 грн до бюджету Лохвицької міської територіальної громади (КП «Лохвицька міська лікарня» - 3 929 723 грн; Трудовий архів – 171 980 грн; Інклюзивно-ресурсний центр – 95 574 грн; Центр педагогічного розвитку педагогічних працівників – 802 723 грн); на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах (ТПКВКМБ/ТКВКБМС 0219730) – 3 000 000 грн до обласного бюджету Полтавської області; інші субвенції з місцевого бюджету (ТПКВКМБ/ТКВКБМС 0219770) заплановані в сумі 370 000 грн до районного бюджету Миргородського району (по програмі «Ветеранська політика на 2026-2028 роки» - 170 000 грн; на заходи та роботи з територіальної оборони згідно Програми забезпечення виконання заходів мобілізаційної підготовки, підготовки молоді до військової служби, приписки громадян до призовної дільниці, підтримки військових частин Збройних Сил України та інших військових формувань – 100 000 грн, згідно Програми розвитку місцевого самоврядування Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки – 100 000 грн).

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

У прогнозі бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки відсутня інформація для заповнення додатків 4 «Показники місцевого боргу», 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого міською територіальною громадою боргу» та 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету».

Конкретні показники обсягів бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Резервний фонд створюється для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання Прогнозу бюджету. Обсяг резервного фонду бюджету передбачено у 2027 році – 3 000 000 грн, у 2028 році – 1 000 000 грн, у 2029 році – 1 000 000 грн.

Додатки до Прогнозу є його невід'ємною частиною.

Прогноз бюджету Заводської міської територіальної громади на 2027-2029 роки підготовлено фінансовим відділом виконавчого комітету Заводської міської ради.

Начальник фінансового відділу

Світлана ІЩЕНКО