

СХВАЛЕНО

Рішення виконавчого комітету

Горішньоплавнівської міської ради

Кременчуцького району Полтавської області

11.08.2026 № 188

ПРОГНОЗ

**бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади
на 2027 - 2029 роки
(1654600000)**

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027 - 2029 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Бюджетної декларації на 2027 – 2029 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 року № 793, листа Міністерства фінансів України від 14.07.2026 №05120-08-6/19836 «Щодо особливості складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів», Стратегії розвитку міста Горішні Плавні до 2028 року, затвердженої рішенням 30 сесії Горішньоплавнівської міської ради сьомого скликання від 19.12.2017, Актуалізації стратегії розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади та затвердження Плану її реалізації на 2026 – 2028 роки, затвердженої рішенням 62 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання від 20.01.2026, місцевих галузевих програм на відповідний період, затверджених Горішньоплавнівською міською радою, Середньострокового плану публічних інвестицій Горішньоплавнівської міської територіальної громади (схвалений Інвестиційною радою Горішньоплавнівської міської територіальної громади протокол №6 від 24.07.2026) та інших прогнозних і програмних документів економічного та соціального розвитку.

Негативний вплив воєнних дій на території України та неможливість наразі визначити наслідки російської агресії унеможливають розроблення реалістичних прогнозів економічного і соціального розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади, як наслідок, бюджетних показників на середньостроковий період.

Прогноз відображає найбільш вірогідний сценарій розвитку економіки з урахуванням поточної економічної ситуації, що склалася у зв'язку з воєнним станом в Україні в цілому та для Горішньоплавнівської міської територіальної громади зокрема.

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

Основні завдання Прогнозу:

- забезпечення сталого соціально-економічного розвитку
Горішньоплавнівської міської територіальної громади;

- забезпечення надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади;

- вжиття заходів щодо залучення додаткових надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади, зокрема шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами;

- планування пріоритетних цілей та завдань;

- використання фінансових ресурсів таким чином, щоб отримати максимальний економічний ефект і вирішити найбільш нагальні та важливі завдання щодо покращення добробуту та якості життя населення;

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими галузевими програмами;

- планування ефективних заходів з енергозбереження;

- впровадження нової моделі управління публічними інвестиціями з метою створення прозорої, єдиної системи управління інвестиціями на всіх рівнях влади.

Прогноз на 2027-2029 роки містить цілі державної і регіональної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади, та показники їх досягнення на 2027-2029 роки у межах визначених граничних показників видатків бюджету та надання кредитів з бюджету.

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

Можливими ризиками невиконання прогнозних показників є:

- негативний вплив воєнних дій на території України;

- зміни у макроекономічному середовищі;

- ризик нової хвилі дестабілізації у банківському секторі;

- поширення неплатоспроможності реального сектору економіки;

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

Показники обсягів доходів та видатків бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027-2029 роки будуть уточнюватися / коригуватися залежно від законодавчих змін у податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території, реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

У разі прийняття Горішньоплавнівською міською радою комплексних, цільових програм, а також затвердження змін і доповнень до них, відповідні показники, враховані під час формування Прогнозу, будуть скориговані.

II. Основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади

Горішньоплавнівська міська територіальна громада утворена шляхом добровільного приєднання територіальних громад згідно із Законом України «Про добровільне об'єднання територіальних громад». Територіальна громада була утворена з 01.05.2019 на підставі рішень 44 та 58 сесій Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області 7 скликання від 16.04.2019 та від 07.07.2020 відповідно «Про добровільне приєднання до територіальної громади міста обласного значення».

Адміністративним центром є місто Горішні Плавні. До територіальної громади входять населені пункти: місто Горішні Плавні, села Келеберда, Салівка, Карпівка, Махнівка, Петрашівка, Дмитрівка, Базалуки, Кияшки, Кузьменки, Солонці, Гора, Григоро-Бригадирівка, Солошине, Мотрине.

Загальна площа територіальної громади становить 376,156 км², у тому числі: м. Горішні Плавні – 110,968 км², Дмитрівський старостинський округ – 62,902 км², Східний старостинський округ – 202,286 км².

У зв'язку з тим, що Головне управління статистики у Полтавській області з 01.01.2021 припинило надання виконавчому комітету Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області майже всієї статистичної інформації, аналіз всіх сфер життєдіяльності громади (динаміки розвитку промислового комплексу міста, трудового потенціалу, доходів населення тощо) проводився на підставі розрахункових даних.

Демографічна ситуація

Розрахунково в Горішньоплавнівській міській територіальній громаді станом на 1 квітня 2026 року проживає 58 741 особа, у тому числі внутрішньо переміщених осіб – 9 523 осіб.

Розподіл населення по місту і сільським округам відбувається наступним чином:

місто Горішні Плавні – 53 501 осіб (розрахунково);

Дмитрівський старостинський округ – 2 565 осіб (за даними старостинського округу);

Східний старостинський округ – 2 675 особи (за даними старостинського округу).

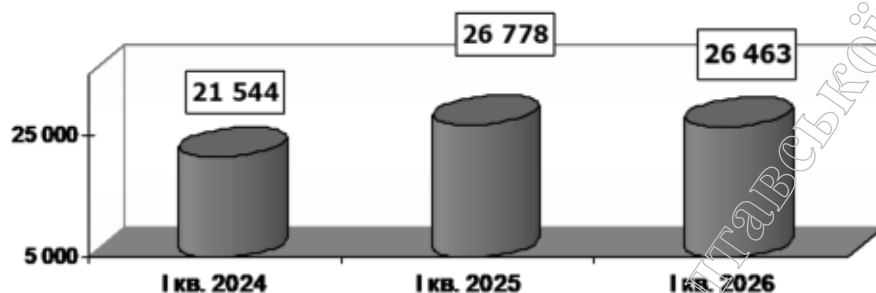
На території Горішньоплавнівської міської територіальної громади упродовж I кварталу 2026 року народилося 54 немовлят, померло 326 осіб. Природне скорочення становить 272 особи.

Розрахункова кількість працюючих підприємців у сфері малого бізнесу станом на 01.04.2026 складає близько 2 580 осіб.

Загальна кількість працюючих у малому бізнесі (підприємці та їх наймані працівники) за I квартал 2026 року склала 4 154 особи (розрахункове значення).

Розрахунковий розмір надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади від діяльності малого бізнесу (фізичних осіб) за I квартал 2026 року склав 26 463 тис. грн та зменшився в порівнянні з I кварталом 2025 року на 315 тис. грн (на 1,2%).

Надходження від фізичних осіб-підприємців до місцевого бюджету, тис. грн



Питома вага надходжень до місцевого бюджету від діяльності малого бізнесу (фізичних осіб) у загальній сумі **податкових надходжень** до бюджету (**загальний фонд**) за 1 квартал 2026 року приблизно складає 12,4 % (за 1 квартал 2025 року – 10,0 %).

I квартал 2024 року	I квартал 2025 року	I квартал 2026 року
10,3 %	10,0 %	12,4 %

**Основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку
Горішньоплавнівської міської територіальної громади**

	Найменування показника	Одиниця виміру	2027 рік прогноз	2028 рік прогноз	2029 рік прогноз
1	Чисельність населення на кінець звітного періоду, у тому числі ВПО	осіб осіб	56 260* 9 500	54 760* 9 500	53 260* 9 500
2	Обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) у відпускних цінах	млн грн	38 240*	40 380*	***
3	Прямі інвестиції (приріст за рік)	млн дол. США	24,9*	24,9*	24,9*
4	Прямі інвестиції (приріст за рік) на одну особу	дол. США	440*	450*	468*
5	Середньомісячна заробітна плата за рік	грн	19 800*	20 570*	***

* - прогностичні показники на 2027-2029 роки надані на підставі розрахункових даних попередніх років та очікуваних даних 2026 року, з урахуванням прогностичних індексів інфляції 2027-2028 років

III. Загальні показники бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади

У 2025 році був схвалений Прогноз бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки, рішенням виконавчого комітету від 14.10.2025 №251.

Основні показники бюджету на 2027-2028 роки наведені у таблиці:

Показники						
	2027			2028		
	у редакції Прогнозу бюджету на 2026-2028 роки	у редакції Прогнозу бюджету на 2027-2029 роки	Відхилення (+/-)	у редакції Прогнозу бюджету на 2026-2028 роки	у редакції Прогнозу бюджету на 2027-2029 роки	Відхилення (+/-)
Доходи	1 456 826 637	1 084 178 600	372 648 037	1 492 642 745	1 120 618 900	372 023 845
Доходи без трансфертів	1 319 280 206	922 478 000	396 802 206	1 345 058 706	944 867 400	400 191 306
Фінансування	0	29 435 100	-29 435 100	0	0	0
Видатки	1 452 418 237	1 113 583 600	338 834 637	1 488 236 045	1 120 589 800	367 646 245
Кредитування	4 408 400	30 100	4 378 300	4 406 700	29 100	4 377 600

Зменшення дохідної частини Прогнозу бюджету на 2027-2029 роки відбулося насамперед за рахунок вилучення додаткових 4% податку на доходи фізичних осіб, які тимчасово спрямовувалися до місцевих бюджетів, та збереження централізації податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців у державному бюджеті. Також планування доходів відбувається в умовах триваючих структурних проблем на ринку праці бюджетоутворюючого підприємства та високого рівня інфляції.

Прогноз на 2027-2029 роки включає показники бюджету за основними видами доходів і фінансування, видатків і кредитування за бюджетними програмами, а також прогностичні показники публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів, взаємовідносини бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади з державним та місцевими бюджетами.

На середньострокову перспективу передбачено збереження інвестиційної складової бюджету, що означає спрямування частини фінансових ресурсів не лише на утримання закладів, установ та організацій комунальної власності, а й на розвиток.

Інформація щодо загальних показників бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади приведена у додатку 1.

IV. Показники доходів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади

Показники дохідної частини проекту бюджету на 2027-2029 роки розроблено на базі основних прогностичних макропоказників економічного та соціального розвитку територіальної громади, підсумків виконання бюджету за 2025 рік та очікуваного виконання за 2026 рік, із застосуванням норм

Бюджетного та Податкового кодексів України, а також з урахуванням змін до бюджетного та податкового законодавства й інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на 2027-2029 роки враховано:

- державну бюджетну політику щодо місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин у 2027—2029 роках;
- відновлення зарахування до державного бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 4 відсотки, що тимчасово спрямовувався до загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад, за рахунок відповідного зниження нормативу відрахування такого податку до загального фонду державного бюджету;
- зарахування в повному обсязі до державного бюджету України податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України у розмірі 75 відсотків на відповідній території України (крім території м. Києва) та у розмірі 40 відсотків на території м. Києва;
- збереження розподілу акцизного податку з пального між державним та місцевими бюджетами, а саме — зарахування 13,44 відсотка такого податку до бюджетів територіальних громад;
- зарахування рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення у розмірі 5 відсотків до місцевих бюджетів за місцем видобутку корисних копалин.
- макроекономічний прогноз, який передбачає обережні оцінки як щодо підсумків поточного року, так і темпів відновлення економіки у наступному році з врахуванням наявного рівня безпекових ризиків;
- періоди дії воєнного стану.

Склад доходів бюджету громади визначають статті 64, 69¹, 97, 101 Бюджетного кодексу України та Бюджетної декларації на 2026 – 2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 року № 774.

Обсяг доходів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027-2029 роки склав:

(грн)

Показник	2026 рік (затверджено станом на 01.07.2026)	2027 рік (проект)	2028 рік (прогноз)	2029 рік (прогноз)
Загальний фонд	1 140 032 885	1 062 062 600	1 098 199 600	1 129 369 100
Спеціальний фонд	28 961 007	22 116 000	22 419 300	22 754 500
РАЗОМ	1 168 993 892	1 084 178 600	1 120 618 900	1 152 123 600

Водночас, звертаємо увагу, що прогностні показники дохідної частини бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027-2029 роки не є остаточними та можуть змінитися.



Загальний фонд

У структурі бюджету громади загальний фонд займає найбільшу питому вагу, близько 98%.



Податкові надходження загального фонду бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027, 2028 та 2029 роки плануються у сумі **880 931 200** гривень, **902 162 600** гривень та **920 734 900** гривень відповідно.

Джерелами податкових надходжень є:

1. **Податок та збір на доходи фізичних осіб.** Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб (ПДФО) розраховано відповідно:

- ✓ єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб ;
- ✓ розміру мінімальної заробітної плати на відповідний рік;
- ✓ розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на відповідний рік;
- ✓ фактичних надходжень податку та середньої заробітної плати штатних працівників, кількості працюючих, ставки податку, змін в обліку статистичних показників заробітної плати штатних працівників;

- ✓ поступового зростання ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в періоди дії воєнного стану.

Відповідно до Бюджетної декларації на 2027 – 2029 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 року № 793 та пунктом 1 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, нормативи відрахувань податку на доходи фізичних осіб до загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад у 2027 році встановлені у розмірі 60 %. Враховуючи зазначені норми до бюджету громади планується одержати ПДФО на 2027 рік у сумі **508 876 900** гривень, що менше планових показників 2026 року на 4 447 400 гривень. Розрахунок прогнозних сум надходжень на 2028-2029 роки склав **515 360 200** гривень та **526 157 400** гривень відповідно.

2. Податок на прибуток підприємств. Розрахунок прогнозу податку на прибуток підприємств на 2027-2029 роки проведено з урахуванням пункту 18 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, з урахуванням чинних норм податкового законодавства, очікуваного декларування та надходжень у 2026 році й прогнозного фінансового результату підприємств до оподаткування на 2027-2029 роки. Податок на прибуток підприємств заплановано на 2027 рік у сумі **4 950 300** гривень, на 2028 рік у сумі **5 303 400** гривень та 2029 рік у сумі **6 358 500** гривень.

3. Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів. Розрахунок прогнозних сум надходжень рентної плати за використання природних ресурсів здійснено відповідно до пункту 4³ статті 64 Бюджетного кодексу України та заплановані на 2027 рік у сумі **35 014 000** гривень, на 2028 рік у сумі **41 064 000** гривень та 2029 рік у сумі **44 114 000** гривень.

4. Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок). Починаючи з 2015 року акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів зараховується до місцевих бюджетів відповідно до пункту 16 статті 64 Бюджетного кодексу України та підпункту 215.3.10 пункту 215.3 статті 215 Податкового кодексу України. Ставка податку становить 5%. Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів передбачають зарахування надходжень з алкогольних напоїв та тютюнових виробів до бюджету територіальної громади. Крім того, 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування. Акцизний податок запланований на 2027 рік у сумі **56 500 000** гривень, на 2028 рік у сумі **58 300 000** гривень та на 2029 рік у сумі **60 100 000** гривень.

5. Місцеві податки та збори. Розрахунок прогнозних надходжень місцевих податків і зборів на 2027-2029 роки здійснено за видами податків і зборів відповідно до норм Податкового кодексу України та рішень Горішньоплавнівської міської ради. Прогнозна сума місцевих податків і зборів, що надходитимуть до бюджету становить **275 590 000** гривень у 2027 році, **282 135 000** гривень у 2028 році та **284 005 000** гривень у 2029 році.

Неподаткові надходження загального фонду бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади заплановані на 2027 рік у сумі **19 430 800** гривень, 2028 рік у сумі **20 285 500** гривень та на 2029 рік у сумі **20 391 500** гривень. Джерелами неподаткових надходжень є:

1. **Інші надходження** (адміністративні штрафи), розраховані на підставі динаміки фактичних надходжень за попередні роки на 2027 рік у сумі **13 472 500** гривень, на 2028 рік у сумі **14 222 200** гривень та на 2029 рік у сумі **14 222 200** гривень.

2. **Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності.** Адміністративні послуги в Горішньоплавнівській міській територіальній громаді надаються через центр надання адміністративних послуг відповідно до законів України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про адміністративні послуги», «Про Перелік документів дозвільного характеру у сфері господарської діяльності», та заплановані на 2027 рік у сумі **4 958 300** гривень, на 2028 рік у сумі **4 963 300** гривень та на 2029 рік у сумі **4 969 300** гривень, в тому числі:

- *плата за надання адміністративних послуг* запланована на 2027 рік у сумі **3 232 000** гривень, 2028 рік у сумі **3 237 000** гривень та 2029 рік у сумі **3 243 000** гривень;
- *надходження коштів від орендної плати та користування цілісними майновими комплексами та іншим державним майном*, зараховується до бюджету на підставі пункту 29 статті 64 Бюджетного кодексу України та заплановані на 2027-2029 роки по **1 700 000** гривень щорічно.
- *державне мито.* Прогнозний показник надходжень до бюджету державного мита на 2027-2029 роки розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2026 рік та пункту 15 частини 1 статті 64 Бюджетного кодексу України. Заплановано на 2027 - 2029 роки по **26 300** гривень щорічно.

3. **Інших неподаткові надходження** зараховуються до бюджетів місцевого самоврядування відповідно до пункту 44 статті 64 Бюджетного кодексу України і заплановані на 2027 рік у сумі **1 000 000** гривень, 2028 рік у сумі **1 100 000** гривень та 2029 рік у сумі **1 200 000** гривень. Інші неподаткові надходження плануються одержати від плати за розміщення зовнішньої реклами та інші надходжень загального фонду непередбачених бюджетною класифікацією.

Спеціальний фонд

Спеціальний фонд складає близько 2% бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади і планується на 2027 рік у сумі **22 116 000** гривень, 2028 рік у сумі **22 419 300** гривень та 2029 рік у сумі **22 754 500** гривень.



Доходи спеціального фонду складаються з податкових та неподаткових надходжень. Єдиною складовою **податкових надходжень** є *екологічний податок*. Згідно зі статтею 69¹ Бюджетного кодексу України до надходжень спеціального фонду місцевих бюджетів належить 25% екологічного податку. Справляння екологічного податку унормовано розділом VIII Податкового кодексу України. Цей податок включено до складу загальнодержавних податків і зборів, а згідно з пунктом 14.1.57 Податкового кодексу України екологічний податок визначено як загальнодержавний обов'язковий платіж, що справляється з фактичних обсягів викидів у атмосферне повітря, скидів у водні об'єкти забруднюючих речовин. Прогнозні надходження екологічного податку на 2027-2029 роки розраховано виходячи з чинного законодавства, очікуваного виконання за 2026 рік і планується у сумі на 2027 рік у сумі **10 678 300** гривень, 2028 рік у сумі **11 150 000** гривень та 2029 рік у сумі **11 400 000** гривень.

Неподаткові надходження складаються з :

- *Доходів від операцій з кредитування та надання гарантій* заплановані на 2027 рік у сумі **32 100** гривень, 2028 рік у сумі **29 100** гривень та 2029 рік у сумі **27 900** гривень;
- *Власних надходжень бюджетних установ* заплановані на 2027 рік у розмірі **10 415 600** гривень, 2028 рік у сумі **10 650 200** гривень та 2029 рік у сумі **10 736 600** гривень.

Доходи від операцій з капіталом заплановані на 2027 рік у сумі **990 000** гривень, 2028 рік у сумі **590 000** гривень та 2029 рік у сумі **590 000** гривень.

Обсяг **міжбюджетних трансфертів**, що передбачаються з державного бюджету та інших місцевих бюджетів заплановано на 2027 рік у сумі **161 700 600** гривень, на 2028 рік у сумі **175 751 500** гривень та 2029 рік у сумі **188 242 700** гривень, в тому числі:

- освітня субвенція з державного бюджету – 2027 рік у сумі **161 700 600** гривень, 2028 рік у сумі **175 751 500** гривень та 2029 рік у сумі **188 242 700** гривень.

Показники доходів бюджету наведені у додатку 2.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого міською територіальною громадою боргу

У середньостроковому періоді показники фінансування бюджету передбачають реалізацію публічних інвестиційних проєктів в обсягах та за рахунок:

- ✓ передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 2027 рік – **20 000 000** гривень, на 2028 рік – **20 000 000** гривень, на 2029 рік – **20 000 000** гривень;
- ✓ запозичення до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 2027 рік – **29 435 100** гривень;
- ✓ інші джерела (грантові кошти) на 2027 рік - **27 550 000** гривень.

Показники фінансування бюджету приведені у додатку 3.

Публічні інвестиції

Основні напрями публічного інвестування:

Галузь (сектор) - Муніципальна інфраструктура та послуги

Головний розпорядник коштів – Департамент житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради.

Граничний сукупний обсяг публічних інвестицій на 2027 рік – 76 008 700 гривень, 2028 рік – 19 476 600 гривень, 2029 рік – 19 663 223 гривень.

Основні (пріоритетні) напрями публічних інвестицій:

- *Відновлення, розвиток та модернізація інфраструктури централізованого водопостачання та водовідведення, в тому числі з впровадженням альтернативних джерел енергії – 44 573 600 гривень;*

- *Розбудова та відновлення муніципальної інфраструктури, комплексний просторовий розвиток, підвищення енергоефективності та інклюзивності громадських будівель – 70 574 923 гривень.*

Галузь (сектор) – Освіта та наука

Головний розпорядник коштів – Відділ освіти Горішньоплавнівської міської ради.

Граничний сукупний обсяг публічних інвестицій на 2027 рік – 574 200 гривень.

Основні (пріоритетні) напрями публічних інвестицій - Сучасний освітній простір та якісний зміст: лабораторії, майстерні, кабінети тощо.

Галузь (сектор) – Охорона здоров'я

Головний розпорядник коштів – Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради.

Граничний сукупний обсяг публічних інвестицій на 2027 рік – 402 200 гривень, 2028 рік – 523 400 гривень, 2029 рік – 336 777 гривень.

Основні (пріоритетні) напрями публічних інвестицій:

- *Забезпечення доступу до якісної медичної допомоги шляхом розбудови й модернізації об'єктів медичної інфраструктури – 600 000 гривень;*

- *Забезпечення медичних закладів сучасним обладнанням та медичними виробами - 662 377 гривень.*

Прогнозом передбачається обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проєктів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Горішньоплавнівської міської територіальної громади, згідно з додатком 9.

Мета управління місцевим боргом - забезпечення фінансування бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади шляхом залучення коштів від внутрішніх та зовнішніх запозичень, як джерела фінансування публічних інвестицій та мінімізація витрат, пов'язаних з ризиками, погашенням та обслуговуванням місцевого боргу, враховуючи при цьому ризики у середньо- та довгостроковій перспективі.

Прогнозом передбачається здійснення нового місцевого запозичення. Загальний обсяг внутрішнього запозичення в бюджет становитиме до 534 212,44 євро, в еквіваленті **29 435 100** гривень, метою якого є фінансування проєкту «Енергоефективність громадських будівель в Україні»:

- Капітальний ремонт (термомодернізація) будівлі дитячого корпусу за адресою: Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул. Миру, буд. 10 корп. 11.
- Капітальний ремонт (термомодернізація) будівлі дитячого корпусу за адресою: Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул. Миру, буд. 10 корп. 12.
- Капітальний ремонт (термомодернізація) будівлі дитячого корпусу за адресою: Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул. Миру, буд. 10 корп. 13.

Відсотки за користування кредитними коштами – змінювані, визначаються на дату вибірки траншів та дорівнюють фіксованій ставці або шестимісячній Європейській міжбанківській ставці пропозиції (EURSBOR) + 0,25% (розмір плати за надання коштів Мінфіном).

Строк запозичення 20 років (з урахуванням пільгового періоду, що становить 5 років після підписання угоди про передачу коштів позики).

Обсяг запозичення до бюджету у 2027 році – 29 435 100 гривень.

Граничний обсяг місцевого боргу станом на 31 грудня 2027 року становить **29 435 100** гривень, на 31 грудня 2028 року – **30 503 500** гривень, на 31 грудня 2029 року – **31 358 300** гривень.

Показники місцевого боргу приведені у додатку 4.

Прогнозом передбачається надання нової місцевої гарантії у 2027 році КП ВУВКГ на виконання проєкту «Реконструкція магістрального водопроводу (1-а нитка) від НС-II підйому до НС- III підйому зі встановленням СЕС потужністю 160 Вт в місті Горішні Плавні Полтавської області у сумі 27 550 000 гривень (500 000 євро). Обсяг коштів необхідний для реалізації проєкту, орієнтовно становить 55 100 000 гривень, з них 50% запозичення КП ВУВКГ та 50% грантові кошти.

У 2027 році діє договір про надання місцевої гарантії між Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) та Горішньоплавнівською міською радою від 01.06.2018 року.

Відповідно до рішення 33 сесії сьомого скликання Горішньоплавнівської міської ради від 17 квітня 2018 «Про надання Північній екологічній фінансовій корпорації (НЕФКО) місцевої гарантії Горішньоплавнівської міської ради для забезпечення виконання боргових зобов'язань комунальним виробничим підприємством «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» у 2018 році надана місцева гарантія для реалізації інвестиційного проекту «Реконструкція котельні по пров.Енергетиків, 31в м.Горішні Плавні».

Обсяг кредиту – 4 483 766,92 євро.

Строк кредиту 9 років.

Відсоткова ставка:

- до 2024 року становила 6 - місячна ставка EURIBOR плюс маржа у розмірі 6,0% річних (якщо змінна ставка (EURIBOR) у будь який час упродовж строку дії кредиту буде нижче нуля, тоді вона буде вважатися такою, що дорівнює нулю);
- з 2024 року становить 6,0% річних (Договір про внесення змін №4 від 5 березня 2024 року до кредитного договору (№ НЕФКО 10/17 від 1 червня 2018 року).

Виплати з погашення та обслуговування кредиту закінчуються 15 травня 2027 року.

Загальний обсяг платежів:

- погашення боргу у 2027 році – 21 407 636 гривень (410 014 євро).
- плата за користування кредитом, комісія за зобов'язання у 2027 році – 568 728 гривень (10 592 євро).

В Прогнозі передбачені платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань міської територіальної громади у 2027 році – 11 300 000 гривень, 2028 році – 14 275 000 гривень, 2029 році – 14 675 000 гривень.

Граничний обсяг гарантованого Горішньоплавнівською міською територіальною громадою боргу станом на 31 грудня 2027 року становить **27 550 000** гривень, на 31 грудня 2028 року – **28 550 000** гривень, на 31 грудня 2029 року – **29 350 000** гривень.

Граничний обсяг місцевого боргу та гарантованого міською радою боргу не перевищує 200 % середньорічного обсягу доходів загального фонду місцевого бюджету, які надійшли за три попередні бюджетні періоди, без урахування доходів, визначених пунктом 1 частини першої статті 64 та міжбюджетних трансфертів, та становить у 2027 році -6,1% , у 2028 році – 6,5%, у 2029 році – 7% (пункт 3 статті 18 Бюджетного кодексу України).

Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого міською територіальною громадою боргу, приведені у додатку 5.

Показники місцевого боргу та місцевої гарантії можуть зазнати змін у зв'язку зі зміною обмінного курсу національної валюти.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади

При здійсненні розрахунку індикативних прогнозних показників бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027 - 2029 роки враховані, основні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2027- 2029 роки, а саме:

- ✓ індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) 108,9 відсотка у 2027 році, 106,9 відсотка у 2028 році та 105,1 відсотка у 2029 році;
- ✓ індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) 110,3 відсотка у 2027 році, 109,1 відсотка у 2028 році та 107,4 відсотка у 2029 році;
- ✓ обмінний курс гривні до долара США:
 -у середньому за 2027 рік 47,1 гривень за долар США, за 2028 рік 49,1 гривень за долар США та за 2029 рік 50,7 гривень за долар США;
 -на кінець 2027 року 48,3 гривень за долар США, 2028 року 50,1 гривень за долар США та 2029 року 51,5 гривень за долар США.

Підвищення розмірів державних соціальних стандартів:

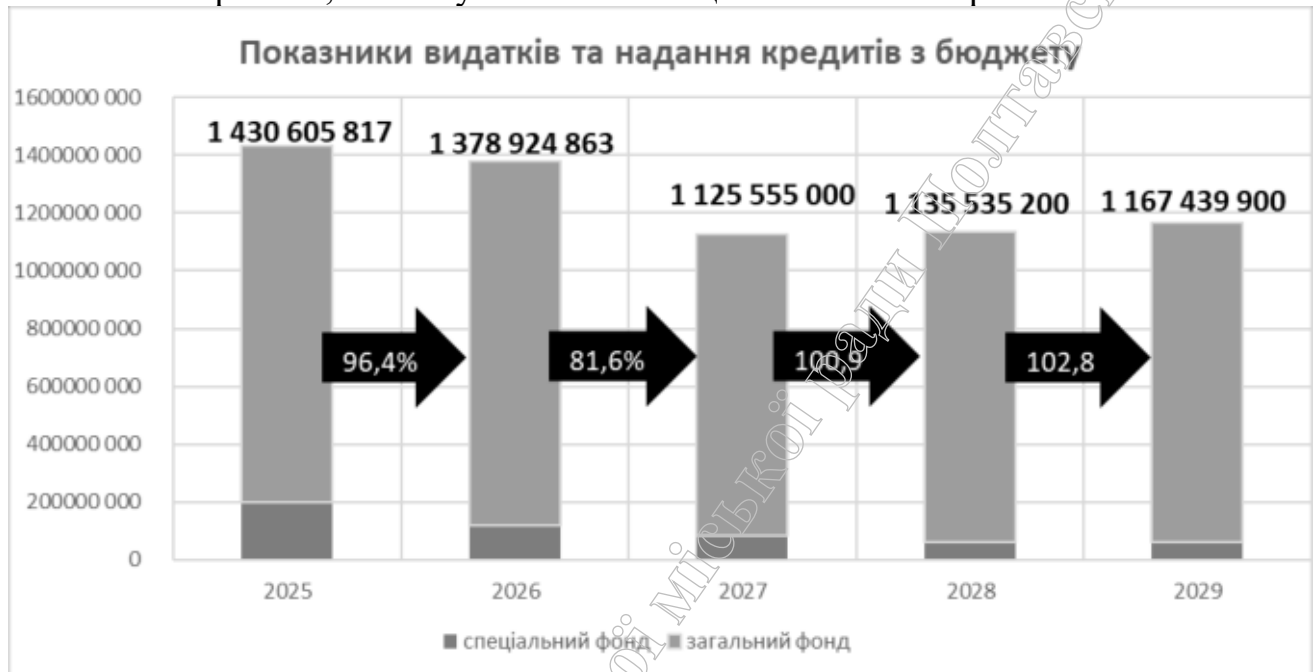
Показники	2027 рік	2028 рік	2029 рік
Розмір мінімальної заробітної плати:			
— з 1 січня (гривня)	9 546	10 377	11 114
— ріст до попереднього року (відсоток)	109,9	108,7	107,1
Розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:			
— з 1 січня (гривня)	3 819	4 151	4 446
— ріст до попереднього року (відсоток)	110,0	108,7	107,1

Прогнозні показники бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027 - 2029 роки є основою для складення головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на відповідний період та формування показників проекту бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027 рік.

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади становлять:

- **на 2027 рік у сумі 1 125 550 000 гривень**, у тому числі загальний фонд – 1 041 487 389 гривень та спеціального фонду – 84 067 611 гривень, з них публічні інвестиції – 49 435 100 гривень;

- на **2028 рік** у сумі **1 135 535 200** гривень, у тому числі загальний фонд – 1 073 856 952 гривні та спеціальний фонд - 61 678 248 гривень, з них публічні інвестиції – 20 000 000 гривень;
- на **2029 рік** у сумі **1 167 439 900** гривень, у тому числі загальний фонд – 1 106 139 100 гривень та спеціальний фонд - 61 300 800 гривень, з них публічні інвестиції – 20 000 000 гривень.

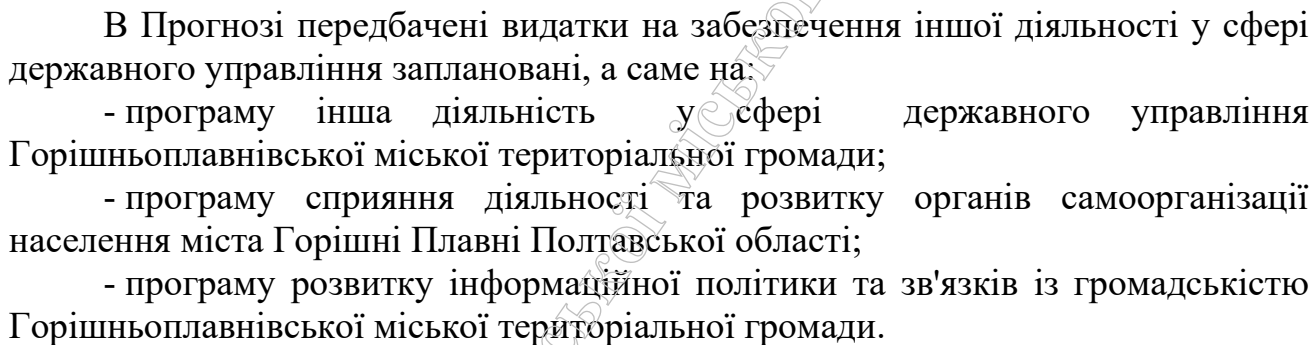


Інформація щодо показників видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на середньостроковий період в розрізі головних розпорядників бюджетних коштів та за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування наведена у додатках 6-8.

Державне управління

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Державне управління» становлять:

- на **2027 рік** у сумі **153 597 114** гривень, у тому числі загальний фонд – 153 217 514 гривень та спеціальний фонд - 379 600 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за оренду майна бюджетних установ));
- на **2028 рік** у сумі **154 405 308** гривень, у тому числі загального фонду – 153 900 908 гривень та спеціального фонду – 504 400 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за оренду майна бюджетних установ));
- на **2029 рік** у сумі **155 041 154** гривні, у тому числі загального фонду – 154 531 954 гривні та спеціального фонду – 509 200 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за оренду майна бюджетних установ)).



№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1. Виконавчий комітет							
1.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	2200	2250	2300	2300	2300
1.2	Кількість місцевих програм, що реалізуються установою в територіальній громаді	од.	20	20	13	13	13
2. Відділ освіти							
2.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	699	885	890	890	890
3. Управління охорони здоров'я							

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1. Виконавчий комітет							
1.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	2200	2250	2300	2300	2300
1.2	Кількість місцевих програм, що реалізуються установою в територіальній громаді	од.	20	20	13	13	13
2. Відділ освіти							
2.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	699	885	890	890	890
3. Управління охорони здоров'я							

3.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	шт.	40	48	48	48	48
4.Управління соціального захисту населення							
4.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	494	562	562	562	562
5.Відділ культури, спорту і туризму							
5.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	25	25	25	25	25
6. Департамент житлово-комунального господарства							
6.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	50	63	50	65	60
7. Управління містобудування та земельних відносин							
7.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	90	90	90	90	90
8.Фінансове управління							
8.1	Кількість прийнятих управлінських рішень	од.	31	40	40	40	40

Забезпеченість галузі «Державне управління» на 2027-2029 роки становить 96,9 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 14 735 580 гривень, а саме на оплату праці з нарахуванням (стимулюючи виплати), утримання установи, капітальне придбання та капітальні ремонти.

Освіта

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Освіта» становлять:

- на 2027 рік у сумі **477 199 961** гривня, у тому числі загальний фонд – 470 788 461 гривня (обсяг видатків освітньої субвенції з державного бюджету на оплату праці з нарахуванням підприємникам загальноосвітніх шкіл – 161 700 600 гривень) та спеціальний фонд - 6 411 500 гривень (574 200 гривень – обсяг публічних інвестицій та 5 837 300 гривень - за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю));
- на 2028 рік у сумі **492 700 961** гривня, у тому числі загальний фонд – 486 778 361 гривня (обсяг видатків освітньої субвенції з державного бюджету на оплату праці з нарахуванням підприємникам загальноосвітніх шкіл – 175 751 500 гривень) та спеціальний фонд - 5 912 600 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних

установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю);

- на 2029 рік у сумі **506 375 947** гривень, у тому числі загальний фонд – 500 409 047 гривень (обсяг видатків освітньої субвенції з державного бюджету на оплату праці з нарахуванням підприємникам загальноосвітніх шкіл – 188 242 700 гривень) та спеціальний фонд - 5 966 900 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю)).



Головними розпорядниками коштів галузі «Освіта» є:

- Відділ освіти Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядковано та утримуються 8 дошкільних навчальних закладів, 7 закладів загальної середньої освіти (з них 2 опорних

заклади освіти), позашкільний навчальний заклад, інклюзивно - ресурсний центр, центр професійного розвитку педагогічних працівників.

▪ Відділ культури, спорту і туризму Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядковано та утримуються 2 мистецькі школи.

В Прогнозі передбачені видатки на:

- комплексну програму розвитку освітньої галузі Горішньоплавнівської міської територіальної громади, а саме:

- ✓ на забезпечення безоплатним харчуванням вихованців закладів дошкільної освіти пільгових категорій та здійснення доплати за харчування дітей за рахунок коштів місцевого бюджету;
- ✓ на забезпечення безоплатним харчуванням вихованців у дошкільних підрозділах опорних закладів, харчування учнів 1-4 класів в закладах загальної середньої освіти;
- ✓ на підвезення учнів та педагогічних працівників, які мешкають в мікрорайонах Низи та Піддубне, селах Салівка та Келеберда до закладів освіти міста Горішні Плавні, а також із села Солошине до закладу освіти в селі Григоро-Бригадирівка та в зворотному напрямку;
- ✓ на виплату грошової винагороди учням-переможцям та педагогічним працівникам, учні яких стали переможцями просвітницьких конкурсів і змагань, МАН, олімпіад, педагогічним працівникам-переможцям конкурсів «Учитель року», «Класний керівник року».

- комплексну програму розвитку галузі культури Горішньоплавнівської міської територіальної громади (виплата грошових премій дітям та їх керівникам музичної та художньої шкіл, що стали переможцями фестивалів та конкурсів обласного, всеукраїнського та міжнародного рівнів);

- реалізацію проєктів публічних інвестицій Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізують головні розпорядники бюджетних коштів та показники їх досягнення є:

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
Відділ освіти							
1.Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку громади.							
1.1	Кількість закладів, яким надають консультативну допомогу з питань освіти та особливостей організації освітнього процесу та координують ведення	од.	19	19	18	18	18

	бухгалтерського обліку						
2. Освіта дітей раннього та дошкільного віку.							
2.1	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	9	9	8	8	8
2.2	Середньорічна кількість дітей (дівчат/хлопців), що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	1 154	1 200	1 082	1 082	1 082
3. Нова українська школа.							
3.1	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	7	7	7	7	7
3.2	Середньорічна кількість здобувачів освіти у закладах загальної середньої освіти	осіб	5 380	5 300	4 900	4 900	4 900
4. Створення умов для здобуття вихованцями (дівчатами та хлопцями) позашкільної освіти.							
4.1	Середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	осіб	1 040	1 040	1 040	1 040	1 040
5. Підтримка та супровід осіб з особливими освітніми потребами, допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування.							
5.1	Середньорічна кількість дітей, які проходять комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку	осіб	276	265	270	270	270
5.2	Кількість консультативних заходів, наданих педагогічними працівниками та кількість виданих висновків	од.	1904	1 600	1 600	1 600	1 600
5.3	Кількість одержувачів допомоги	осіб	12	8	16	14	14
Відділ культури, спорту і туризму							
1. Створення сприятливих умов для якісної роботи закладів культури з використанням сучасних методів та розробок, надання якісної мистецької освіти, охорона, збереження та збагачення надбань культурної спадщини, підтримка діяльності творчих колективів.							
1.1	Кількість закладів	од.	2	2	2	2	2
1.2	Кількість учнів, які займають призові місця на обласних та	осіб	93	95	96	97	97

	всеукраїнських конкурсах					
--	--------------------------	--	--	--	--	--

Забезпеченість галузі «Освіта» на 2027-2029 роки становить 92,7 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 116 258 060 гривень, а саме на оплату праці з нарахуванням (стимулюючі виплати), харчування дітей, комунальні послуги та поточні ремонти.

Охорона здоров'я

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Охорона здоров'я» становлять:

- на 2027 рік у сумі **100 892 500** гривень, у тому числі загальний фонд – 100 490 300 гривень та спеціальний фонд - 402 200 гривень (обсяг публічних інвестицій);
- на 2028 рік у сумі **101 640 700** гривень, у тому числі загальний фонд – 101 117 300 гривень та спеціальний фонд - 523 400 гривень (обсяг публічних інвестицій);
- на 2029 рік у сумі **101 727 377** гривень, у тому числі загальний фонд – 101 390 600 гривень та спеціальний фонд - 336 777 гривень (обсяг публічних інвестицій).



Головним розпорядником коштів по галузі «Охорона здоров'я» є:

■ Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядковані 2 комунальних некомерційних підприємства, а саме:

- «Лікарня інтенсивного лікування I рівня м. Горішні Плавні» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Горішні Плавні Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області».

Передбачаються видатки на виконання програм, а саме на:

- програму розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства «Лікарня інтенсивного лікування I рівня м. Горішні Плавні»;

- програму розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Горішні Плавні Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області»;

- програму забезпечення зубного протезування пільгової категорії населення;

- програму репродуктивне здоров'я жінок Горішньоплавнівської міської територіальної громади;

- програму безоплатного забезпечення лікарськими засобами, спеціальним харчуванням та медичними виробами та іншими засобами окремих категорій населення;

- програму забезпечення покращеного харчування військовослужбовців під час лікування та реабілітації на 2027 рік;

- реалізацію проєктів публічних інвестицій Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Основною ціллю державної, регіональної та місцевої політик, яку реалізує головний розпорядник бюджетних коштів Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради на території громади та показники її досягнення є:

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1.Забезпечення високого рівня здоров'я та високих показників тривалості життя і тривалості здорового життя, подолання демографічної кризи							
1.1	Рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	відс.	60	60	62	62	62
1.2	Рівень повноти охоплення профілактичними щепленнями	відс.	78	78	78	78	78
1.3	Кількість закладів охорони здоров'я, які будуть долучені до програми медичних гарантій	відс.	100	100	100	100	100

Забезпеченість галузі «Охорона здоров'я» на 2027-2029 роки становить 82,9 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 62 655 000 гривень, а саме капітальне придбання та капітальні ремонти.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» становлять:

- на 2027 рік у сумі **56 648 500** гривень, у тому числі загальний фонд – 56 148 500 гривень та спеціальний фонд - 500 000 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю);

- на 2028 рік у сумі **57 260 900** гривень, загальний фонд – 56 726 400 гривень та спеціальний фонд - 534 500 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю);
- на 2029 рік у сумі **57 569 900** гривень, у тому числі загальний фонд – 57 008 100 гривень та спеціальний фонд - 561 800 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю).



Головними розпорядниками коштів галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» є:

- Виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Управління соціального захисту Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядкований та утримується комунальна установа "Центр надання соціальних послуг "Калина"
- Департамент житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області.

Передбачаються в Прогнозі видатки на виконання програм, у тому числі:

- програму соціально-правового захисту дітей, підтримки сімей у м. Горішні Плавні;
- програму реалізації молодіжної та сімейної політики;
- програми реабілітації дітей з інвалідністю Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- комплексну програму соціального захисту населення Горішньоплавнівської міської територіальної громади, а саме:

- ✓ надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства;

- ✓ компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті;
- ✓ надання соціальних гарантій інвалідам, фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги;
- ✓ надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг;
- ✓ надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість;
- ✓ надання разової грошової допомоги громадянам міста до дня похилого віку, особам з інвалідністю, особам постраждалим від аварії ЧАЕС, на забезпечення санаторно-курортного лікування учасників ЧАЕС I-II категорії, особам які опинились в скрутній життєвій ситуації та при народженні дитини.

- комплексну програму підтримки військовослужбовців, ветеранів війни, які брали участь в АТО/ООС та які брали або беруть участь у захисті України у зв'язку з повномасштабною російською військовою агресією, членів їх сімей та сімей загиблих військовослужбовців, а саме:

- ✓ надання разової грошової допомоги членам сімей осіб, які загинули (померли) після 24.02.2022р. внаслідок участі в забезпеченні оборони України у зв'язку із російською військовою агресією проти України; до Дня Захисників і Захисниць України; дітям, батьки яких загинули (померли) внаслідок участі в АТО/ООС та в забезпеченні оборони України у зв'язку із російською військовою агресією проти України; пораненим військовослужбовцям та ветеранам; батькам осіб, які загинули (померли) внаслідок участі в АТО/ООС та в забезпеченні оборони України у зв'язку із російською військовою агресією проти України;
- ✓ забезпечення продуктивними наборами членів сімей загиблих (померлих) військовослужбовців, які загинули (померли) внаслідок в АТО/ООС та в забезпеченні оборони України у зв'язку із російською військовою агресією проти України;
- ✓ надання пільги на оплату житлово-комунальних послуг за рахунок бюджету громади у розмірі 50% в межах соціальних норм житла та соціальних нормативів (окрім передбаченої законодавством 50% пільги на оплату житлово-комунальних послуг) членам сімей осіб, які загинули (померли) внаслідок участі в АТО/ООС або внаслідок забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з російською військовою агресією.

- програму реабілітації дітей з інвалідністю.

- програму розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою

Горішньоплавнівської міської територіальної громади (надання

постмортальних послуг для забезпечення цілодобового перевезення трупів у морги м. Горішні Плавні та м. Кременчука);

- програму відшкодування витрат на поховання військовослужбовців Збройних Сил України та інших військових формувань України, які загинули (померли) внаслідок військової агресії російської федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних послуг;

- програму відшкодування витрат на поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невпізнаних трупів на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізують головні розпорядники бюджетних коштів та показники їх досягнення є:

	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
Виконавчий комітет							
1.Сімейна політика, захист прав дітей.							
1.1	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування в громаді	осіб	78	78	78	78	78
1.2	Кількість заходів державної політики з питань сім'ї та молоді	од	7	7	8	8	8
Управління соціального захисту населення							
1.Підтримка незахищених верств населення.							
1.1	Обсяг видатків	грн.	29545035	43438528	23667100	22359900	21095000
1.2	Кількість бюджетних програм, що опрацьовуються	од.	10	10	6	6	6
2.Соціальні стандарти та якісні послуги.							
2.1	Обсяг видатків	грн.	29467633	38852100	29191400	31083200	32627700
2.2	Кількість установ	од.	1	1	1	1	1

2.3	Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	осіб	7534	6224	6224	6224	6224
Департамент житлово-комунального господарства							
1.Дотримання вимог законодавства України щодо права громадян на поховання їхнього тіла та про належне ставлення до тіла після смерті, забезпечення організації поховання військовослужбовців.							
1.1	Кількість поховань окремих категорій громадян	од.	45	45	65	65	65

Забезпеченість галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2027-2029 роки становить 59,8 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 115 404 965 гривень, а саме оплата праці з нарахуванням (виконання Постанови КМУ №1750 від 26.12.2025 р. "Деякі питання оплати праці працівників надавачів соціальних та реабілітаційних послуг") та матеріальна допомога на виконання місцевих програм.

Культура і мистецтво

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Культура і мистецтво» становлять:

- на 2027 рік у сумі **35 895 800** гривень, у тому числі загальний фонд – 33 854 700 гривень та спеціальний фонд - 2 041 100 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, надходження від додаткової (господарської) діяльності та плата за оренду майна бюджетних установ);
- на 2028 рік у сумі **36 195 600** гривень, у тому числі загальний фонд – 34 154 500 гривень та спеціальний фонд - 2 041 100 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, надходження від додаткової (господарської) діяльності та плата за оренду майна бюджетних установ);
- на 2029 рік у сумі **36 249 100** гривень, у тому числі загальний фонд – 34 208 000 гривень та спеціальний фонд - 2 041 100 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, надходження від додаткової (господарської) діяльності та плата за оренду майна бюджетних установ).



Головним розпорядником коштів галузі «Культура і мистецтво» є Відділ культури, спорту і туризму Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядковано та утримуються комунальний заклад «Централізована бібліотечна система», Краєзнавчий музей міста Горішні Плавні, комунальний заклад культури «Міський Палац культури і творчості».

Передбачені видатки на комплексну програму розвитку галузі культури Горішньоплавнівської міської територіальної громади (*виплата грошових премій дітям та їх керівникам, що стали переможцями фестивалів та конкурсів обласного, всеукраїнського та міжнародного рівнів*).

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізує головний розпорядник бюджетних коштів є:

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1. Створення сприятливих умов для якісної роботи закладів культури з використанням сучасних методів та розробок, надання якісної мистецької освіти, охорона, збереження та збагачення надбань культурної спадщини, підтримка діяльності творчих колективів.							
1.1	Кількість закладів культури	од.	3	3	3	3	3
1.2	Кількість культурно-мистецьких заходів, проведених закладами культури	од.	440	413	414	415	416

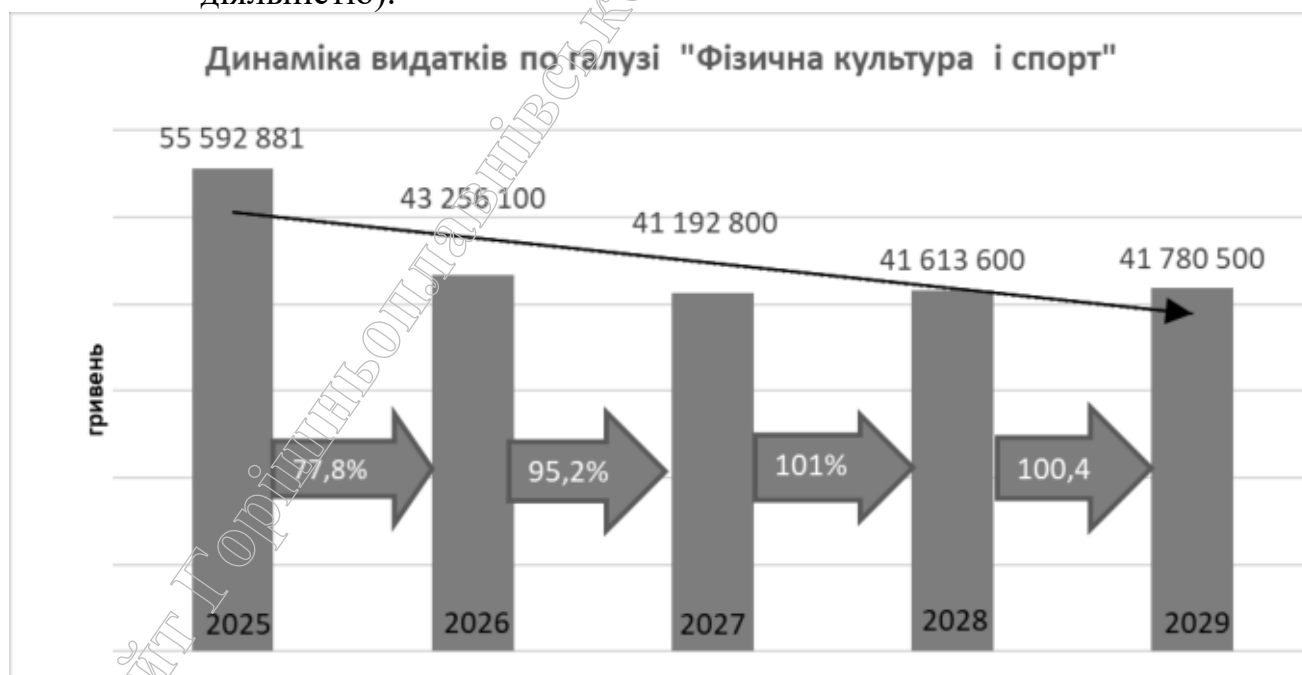
Забезпеченість галузі «Культура та мистецтво» на 2027-2029 роки становить 84,6 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 19 679 100 гривень, а саме на оплату праці з нарахуванням (стимулюючи виплати), капітальне придбання (поповнення бібліотечного фонду, придбання

зарядної станції, джерела безперебійного живлення, комп'ютерної техніки, меблів) та капітальні ремонти (улаштування системи газового пожежогасіння у фондосховище, ремонт холу центральної бібліотеки).

Фізична культура і спорт

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Фізична культура і спорт»:

- на 2027 рік у сумі **41 192 800** гривень, у тому числі загальний фонд – 39 535 200 гривень та спеціальний фонд - 1 657 600 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю);
- на 2028 рік у сумі **41 613 600** гривень, у тому числі загальний фонд – 39 956 000 гривень та спеціальний фонд - 1 657 600 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю);
- на 2029 рік у сумі **41 780 500** гривень, у тому числі загальний фонд – 40 122 900 гривень та спеціальний фонд - 1 657 600 гривень (за рахунок власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю).



Головним розпорядником коштів по галузі «Фізична культура і спорт» є Відділ культури, спорту і туризму Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, якому підпорядковані та утримуються 2 дитячо – юнацьких спортивних школи міста та заклад «Центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» с. Дмитрівка.

Передбачені видатки на виконання Комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту Горішньоплавнівської міської територіальної громади, у тому числі:

- ✓ на виплату винагород спортсменам-чемпіонам та призерам чемпіонатів України, Європи та Світу з олімпійських видів спорту, з видів спорту людей з інвалідністю, чемпіонам та призерам Європейських ігор та їх тренерам-викладачам;
- ✓ на виплату стипендій провідним спортсменам міста.

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізує головний розпорядник бюджетних коштів є:

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1.Розвиток фізичної культури і спорту, реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому спорті, залучення широких верств населення до масового спорту, підтримка спорту вищих досягнень.							
1.1	Кількість закладів фізичної культури і спорту	од.	3	3	3	3	3
1.2	Кількість проведених спортивних заходів та навчально-тренувальних зборів	од.	92	98	100	102	104
1.3	Кількість учнів ДЮСШ, які здобувають призові місця в спортивних змаганнях	осіб	223	225	226	227	228

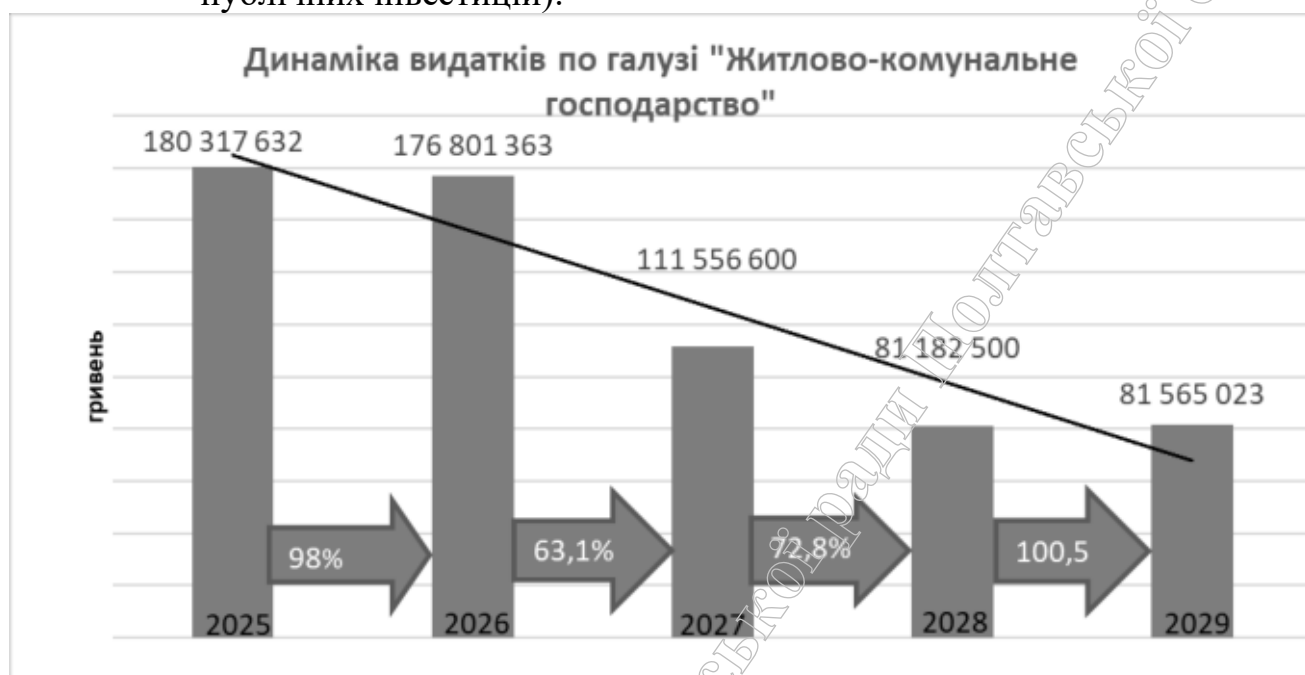
Забезпеченість галузі «Фізична культура і спорт» на 2027-2029 роки становить 78 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 35 191 200 гривень, а саме на оплату праці з нарахуванням (стимулюючи виплати), придбання спортінвентарю, проведення спортивних заходів, виплату стипендій спортсменам, виготовлення проектно-кошторисної документації на протипожежну сигналізацію, капітальне придбання, поточні та капітальні ремонти.

Житлово-комунальне господарство

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Житлово-комунальне господарство» становлять:

- на 2027 рік у сумі **111 556 600** гривень, у тому числі загальний фонд – 63 397 900 гривень та спеціальний фонд - 48 458 700 гривень (обсяг публічних інвестицій);
- на 2028 рік у сумі **81 182 500** гривень, у тому числі загальний фонд – 61 705 900 гривень та спеціальний фонд --19 476 600 гривень (обсяг публічних інвестицій);

- на 2029 рік у сумі **81 565 023** гривні, у тому числі загальний фонд – 61 901 800 гривень та спеціальний фонд - 19 663 223 гривні (обсяг публічних інвестицій).



Головними розпорядниками коштів галузі «Житлово-комунальне господарство» є:

- Виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Департамент житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області.

Видатки передбачені на:

- програму забезпечення житлом окремих категорій громадян Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- програму розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської міської територіальної громади, а саме:
 - ✓ забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги;
 - ✓ організацію благоустрою населених пунктів Горішньоплавнівської міської територіальної громади.
- програму підтримки співвласників багатоквартирних будинків Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- реалізацію проєктів публічних інвестицій Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізують головні розпорядники бюджетних коштів та показники їх досягнення є:

Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)

Виконавчий комітет							
1.Покращення житлових умов та підвищення рівня забезпечення житлом громадян, що потребують поліпшення житлових умов відповідно до законодавства.							
1.1	Кількість кредитів, наданих на придбання житла	од.	1	5	2		
Департамент житлово-комунального господарства							
1.Реалізація комплексу заходів, спрямованих на підвищення ефективності та надійності житлово-комунального господарства та збереження сталого розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади для задоволення потреб населення.							
1.1	Кількість комунальних підприємств, установ та організацій, задіяних у виконанні робіт та послуг для задоволення потреб населення	од.	12	12	6	2	2

Забезпеченість галузі «Житлово-комунальне господарство» на 2027-2029 роки становить 29,3 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 660 358 491 гривня, а саме на забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги, організацію благоустрою територіальної громади та реалізацію проєктів публічних інвестицій.

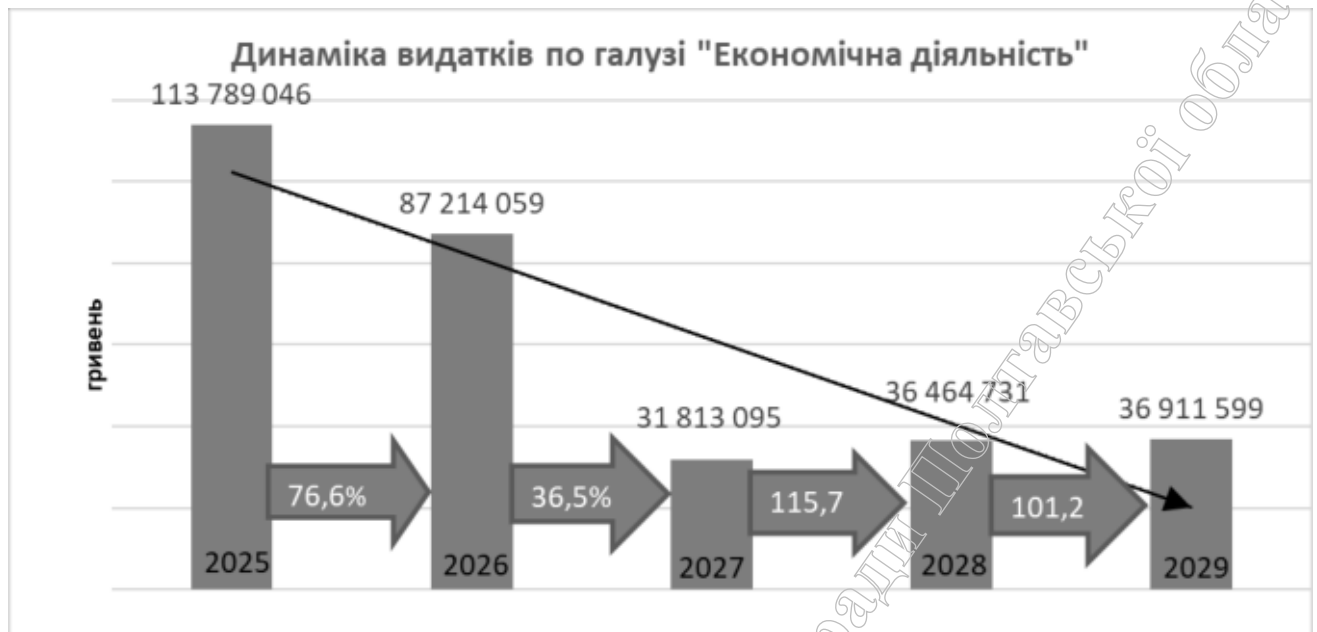
Економічна діяльність

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Економічна діяльність» становить:

- на 2027 рік у сумі **31 813 095** гривень, у тому числі загальний фонд – 30 245 884 гривні та спеціальний фонд - 1 567 211 гривня;
- на 2028 рік у сумі **36 464 731** гривня, у тому числі загальний фонд – 31 532 083 гривні та спеціальний фонд – 4 932 648 гривень;
- на 2029 рік у сумі **36 911 599** гривень, у тому числі загальний фонд – 33 091 599 гривень та спеціальний фонд – 3 820 000 гривень.

Головними розпорядниками коштів галузі «Економічна діяльність» є:

- Виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Департамент житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Управління містобудування та земельних відносин Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області.



Видатки передбачені на:

- програму фінансового забезпечення діяльності КП «Дитячий спортивно-оздоровчий центр «Горизонт»;
- сплата членських внесків до Асоціації міст України, Полтавського регіонального відділення Асоціації міст України;
- програму розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської міської територіальної громади, а саме:
 - ✓ підтримка діяльності готельного господарства;
 - ✓ утримання автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури;
 - ✓ внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання.
- програму використання коштів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на відшкодування різниці між економічно обґрунтованим тарифом та тарифом, встановленим на перевезення одного пасажирів, на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- програму розвитку земельних відносин на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Основними цілями державної, регіональної та місцевої політик, які реалізують головні розпорядники бюджетних коштів та показники їх досягнення є:

	Найменування	Одиниця виміру	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
Виконавчий комітет							
1. Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону							
1.1	Кількість комунальних підприємств, установ, організацій	од.	2	2	2	2	2

1.2	Кількість місцевих програм, що реалізуються установою в територіальній громаді	од.	20	20	13	13	13
Департамент житлово-комунального господарства							
1. Реалізація комплексу заходів, спрямованих на підвищення ефективності та надійності житлово-комунального господарства та збереження сталого розвитку Горішньоплавнівської міської територіальної громади для задоволення потреб населення.							
1.1	Кількість комунальних підприємств, установ та організацій, задіяних у виконанні робіт та послуг для задоволення потреб населення	од.	12	12	6	2	2
2. Створення умов для поліпшення стану доріг територіальної громади та організація безперебійного та безпечного дорожнього руху громадським транспортом							
2.1	Площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести реконструкцію	п.м.	3 470	3 470	3 470	3 470	3 470
2.2	Кількість підприємств, що здійснюють перевезення затвердженими маршрутами територіальної громади	од.	3	3	3	3	3
Управління містобудування та земельних відносин							
1. Забезпечення ефективного використання земельних ресурсів, створення оптимальних умов для суттєвого збільшення соціального, інвестиційного і виробничого потенціалів землі, зростання її економічної цінності							
1.1	Кількість проєктів землеустрою	од.	4	8	9	9	9

Забезпеченість галузі «Економічна діяльність» на 2027-2029 роки становить 67,5 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 50 597 517 гривень, а саме на підтримку діяльності готельного господарства, утримання автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання.

Інша діяльність

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади по галузі «Інша діяльність» становить:

- на 2027 рік у сумі **19 623 300** гривень, у тому числі загальний фонд – 8 945 000 гривень та спеціальний фонд - 10 678 300 гривень;

- на 2028 рік у сумі **21 583 200** гривень, у тому числі загальний фонд – 10 433 200 гривень та спеціальний фонд – 11 150 000 гривень;
- на 2029 рік у сумі **22 280 400** гривень, у тому числі загальний фонд – 10 880 400 гривень та спеціальний фонд – 11 400 000 гривень.



Головними розпорядниками коштів галузі «Інша діяльність» є:

- Виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Управління охорони здоров'я Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Департамент житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області
- Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області.

Видатки передбачені на:

- програму заходів із забезпечення діяльності громадського формування з охорони громадського порядку і державного кордону «Муніципальна варта» у населених пунктах, що входять до Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- програму забезпечення діяльності КП «Редакція міської газети «Громадська думка» (в частині діяльності міського FM-радіомовлення);
- програму підтримки заходів мобілізації на 2027 рік;
- програму охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади;
- програму захисту населення і територій Горішньоплавнівської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій та запобігання їх виникненню, забезпечення техногенної та пожежної безпеки;
- обслуговування місцевого боргу у 2028-2029 роках.

[illegible][illegible]

1. Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку території громади.							
1.1	Кількість кредитних угод, за якими виконуються боргові зобов'язання та зобов'язання за гарантіями міської ради	од.	1	1	2	2	2

Забезпеченість галузі «Інша діяльність» на 2027-2029 роки становить 61,8 відсотка від потреби. Не забезпечені видатки на суму 39 237 300 гривень, а саме на програму охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади.

Кредитування бюджету

Відповідно до програми забезпечення житлом окремих категорій громадян Горішньоплавнівської міської територіальної громади передбачено:

- ✓ повернення пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво / придбання житла:
 2027 рік - 641 300 гривень;
 2028 рік - 641 300 гривень;
 2029 рік - 641 300 гривень.
- ✓ надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво / придбання житла:
 2027 рік - 671 400 гривень;
 2028 рік - 670 400 гривень;
 2029 рік - 669 200 гривень.

На виконання рішення 33 сесії Горішньоплавнівської міської ради сьомого скликання від 17.04.2018 "Про надання Північній екологічній фінансовій корпорації (НЕФКО) місцевої гарантії Горішньоплавнівської міської ради для забезпечення виконання боргових зобов'язань комунальним виробничим підприємством "Теплоенерго" м.Горішні Плавні" та статті 17 Бюджетного кодексу України в Прогнозі передбачено 50% сум платежів на погашення та обслуговування вже існуючого гарантованого містом боргу, а саме:

- ✓ забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії
 2027 рік - 11 300 000 гривень;
 2028 рік - 14 275 000 гривень;
 2029 рік - 14 675 000 гривень.
- ✓ повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії
 2027 рік - 11 300 000 гривень;
 2028 рік - 14 275 000 гривень;
 2029 рік - 14 675 000 гривень.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Обсяг міжбюджетних трансфертів, що передбачаються з державного бюджету заплановано на 2027 рік у сумі **161 700 600** гривень, на 2028 рік у сумі **175 751 500** гривень та 2029 рік у сумі **188 242 700** гривень, в тому числі:

- освітня субвенція з державного бюджету – 2026 рік у сумі 161 700 600 гривень, 2027 рік у сумі 175 751 500 гривень та 2028 рік у сумі 188 242 700 гривень.

В Прогнозі передбачені трансферти іншим бюджетам по загальному фонду на 2027 рік у сумі **85 163 900** гривень, на 2028 рік у сумі **97 542 300** гривень та 2029 рік у сумі **112 594 700** гривень, в тому числі:

- Відповідно до статей 98-100 Бюджетного кодексу України система бюджетного вирівнювання передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб у розрахунку на одного жителя, шляхом передачі міжбюджетного трансферту. Обсяг реверсної дотації згідно з розрахунками Міністерства фінансів України передбачається:

- ✓ на 2027 рік у сумі 81 511 300 гривень,
- ✓ на 2028 рік 97 542 300 гривень,
- ✓ на 2029 рік 112 594 700 гривень.

- Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію проєктів співробітництва між територіальними громадами бюджету Кобеляцької міської територіальної громади (16561000000) на виконання програми забезпечення діяльності Місцевої пожежної команди №2 с. Озера на 2027 рік у сумі 352 600 гривень.

- Інші субвенції бюджету Кременчуцької міської територіальної громади (16564000000) на 2027 рік у сумі 3 300 000 гривень, з них:

- ✓ на виконання програми підтримки заходів мобілізації для забезпечення щоденних транспортних перевезень військовозобов'язаних для призову на військову службу у сумі 2 500 000 гривень.
- ✓ на виконання програми соціально-правового захисту дітей, підтримки сімей у м. Горішні Плавні для надання соціальних послуг та підтримку дітям, які залишились без батьківського піклування, дітям та сім'ям, які опинились у складних життєвих обставинах у сумі 800 000 гривень.

Показники міжбюджетних трансфертів бюджету приведені у додатках 10,11.

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Додатки 1-11 до Прогноз бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2027 - 2029 роки є його невід'ємною частиною.

Начальник Фінансового управління

Алла ГОВОРУН