

Пояснююча записка
до прогнозу бюджету Хорольської міської територіальної громади
на 2026-2028 роки

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2026 - 2028 роки (далі – Прогноз) розроблений керуючись Законом України від 18.09.2024 року № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідності з законами України» відповідно до вимог статті 75 Бюджетного кодексу України на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України, наказу Міністерства фінансів України від 23.05.2025 № 271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні».

Прогноз місцевого бюджету базується на показниках, визначених на відповідні бюджетні періоди Бюджетною декларацією, враховуючи особливості середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів, доведених Мінфіном.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом в Хорольській міській територіальній громаді як складової системи управління державними та місцевими фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, оцінка впливу на економіку неспровокованого повномасштабного військового вторгнення Росії в Україну, що почалось у 2022 році (у продовження агресії Росії проти України, яка триває з лютого 2014 року) і продовжується до сьогоднішнього часу та забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ, комунальних організацій, комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств міської територіальної громади;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах.

Основними цілями бюджетної політики Хорольської міської територіальної громади в 2026-2028 роках є:

- забезпечення надходжень до бюджету Хорольської міської територіальної громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;
- підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами, підтримка обороноздатності та відновлення територіальної цілісності і відбудови територій, що постраждали внаслідок збройної агресії Російської

федерації проти України, забезпечення соціальної підтримки громадян та стимулювання економічної активності;

- забезпечення у повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, інших соціальних виплат, а також розрахунків за енергоносії та комунальні послуги;

- планування публічних інвестицій на основі нововведень до бюджетного законодавства з метою створення єдиної системи управління державними інвестиціями на всіх рівнях влади.

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку міської територіальної громади, індикативні прогностичні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування та видатків, взаємовідносини бюджету міської територіальної громади з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами. Прогноз бюджету Хорольської міської територіальної громади базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

В основу видаткової частини покладено подані головними розпорядниками коштів бюджетні пропозиції.

II Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Соціально-економічний розвиток Хорольської громади на 2026-2028 роки буде зосереджений на забезпеченні сталого розвитку, підвищенні рівня життя населення та створенні сприятливих умов для ведення бізнесу. Основні напрямки соціально-економічного розвитку Хорольської громади:

- розвиток інфраструктури (реконструкція та модернізація доріг місцевого значення; покращення стану житлового фонду та комунальних мереж; будівництво та реконструкція об'єктів соціальної інфраструктури (шкіл, дитячих садків, медичних закладів) та розвиток мережі громадського транспорту);
- підтримка малого та середнього підприємництва (створення сприятливого підприємницького середовища; надання консультаційної та фінансової підтримки підприємцям; стимулювання створення нових робочих місць та розвиток місцевих ринків та ярмарків);
- покращення якості освітніх та медичних послуг (забезпечення доступності якісної освіти для всіх верств населення; впровадження сучасних освітніх технологій; покращення матеріально-технічної бази освітніх закладів; реформування системи охорони здоров'я; забезпечення доступності медичних послуг для населення);

- залучення інвестицій (створення привабливого інвестиційного клімату; пошук та залучення інвестицій у розвиток громади; підтримка місцевих виробників та підприємств);
- розвиток туризму (просування туристичного потенціалу громади; створення туристичної інфраструктури; організація туристичних маршрутів та екскурсій);
- розвиток сільського господарства (підтримка сільськогосподарських виробників; впровадження новітніх технологій у сільськогосподарське виробництво; розвиток кооперативів та фермерських господарств);
- охорона навколишнього середовища (реалізація заходів щодо охорони навколишнього природного середовища; очищення водних ресурсів та територій; впровадження енергозберігаючих технологій).

Економіка громади продовжує адаптуватись до кризових реалій війни. Основними чинниками економічної стабільності стало зростання кінцевих споживчих витрат домашніх господарств, експорту товарів та послуг та валового нагромадження основного капіталу.

Стратегічно важливим для розвитку економіки, наповнення місцевого бюджету, забезпечення зайнятості населення є діяльність промислових підприємств, зокрема харчової промисловості та машинобудування, сільськогосподарських підприємств, якими забезпечується значний обсяг валової доданої вартості, яка створюється на території.

Основними цілями та пріоритетами соціально-економічного розвитку Хорольської міської територіальної громади на 2026-2028 роки визначені:

- сталий економічний розвиток громади, завдяки сприянню розвитку малого та середнього бізнесу, залученню інвестицій у громаду та розвитку туризму;
- створення комфортних умов для проживання на території громади завдяки розвитку транспортної та комунальної інфраструктури, впровадженню енергоефективних технологій, екологічних заходів та цифрової трансформації громади, удосконаленню системи соціального захисту населення та забезпеченню високої якості життя громадян;
- створення свідомої активної безпечної громади завдяки розширенню можливостей для забезпечення культурних потреб та здорового способу життя, вдосконаленню системи безпеки та охороні законних прав жителів громади.

Показники соціально-економічного розвитку міста у 2025-2028 роках

Найменування показника, одиниця виміру	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
Індекс споживчих цін (ІСЦ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	112,0	109,5	108,6	105,9	105,3
Індекс цін виробників	127,6	111,1	111,3	109,4	107,9

(ЩВ): грудень до грудня попереднього року, відсотки					
Мінімальна заробітна плата, грн.	7 100 8 000	8 000	8 688	9 374	10 059
Посадовий оклад працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, грн.	3 195	3 195	3 470	3 744	4 018

III. Загальні показники бюджету

Прогноз бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2026-2028 роки визначено на підставі макропоказників економічного і соціального розвитку територіальної громади та чинних норм податкового та бюджетного законодавства. Прогноз включає показники бюджету міської територіальної громади за основними видами доходів, видатків та фінансування, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2026-2028 роки враховано:

1. Прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, надходження за 2024 рік та очікуване виконання за 2025 рік.

2. Норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 774 „Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки”, яка передбачає:

- зростання валового внутрішнього продукту у 2026 році – 4,5%, у 2027 році – 5,0%, у 2028 році - 5,7%;

- номінальний валовий внутрішній продукт у 2026 році – 10 443,5 млрд. грн, у 2027 році – 11 920,9 млрд. грн, у 2028 році – 13 471,7 млрд. грн;

- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 108,6% у 2026 році , 105,9% у 2027 році, 105,3% у 2028 році;

- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2026 році – 111,3%, у 2027 році – 109,4%, у 2028 році – 106,2%; у 2028 році 107,9% відсотків.

4. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2026 року – 8668 грн., (темп приросту – 8,4%), з 1 січня 2027 року – 9374 грн. (темп приросту – 8,1%), з 1 січня 2028 року – 10 059 грн (темп приросту 7,3%).

5. Розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2026 року – 3470 грн., (темп приросту – 8,6%),

з 1 січня 2027 року – 3744 грн. (темп приросту – 7,9%), з 1 січня 2028 року – 4018 грн (темп приросту- 7,3%).

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1.

Прогноз доходів бюджету визначено на 2026 рік в загальній сумі 424 136 310 грн., в тім числі доходи загального фонду 421 833 270 грн., доходи спеціального фонду 2 303 040 грн.; на 2027 рік в сумі 439 187 403 грн., в тім числі доходи загального фонду 436 884 363 грн., доходи спеціального фонду 2 303 040 грн.; на 2028 рік в сумі 450 623 124 грн., в тім числі доходи загального фонду 450 623 124 грн., доходи спеціального фонду 2 303 040 грн.

Прогноз видатків бюджету громади на 2026 рік визначено в сумі 424 136 310 грн в тім числі видатки загального фонду 411 833 270 грн., видатки спеціального фонду 12 303 040 грн., з них публічні інвестиції 10 000 000 грн.; на 2027 рік в сумі 439 187 403 грн, в тім числі видатки загального фонду 426 884 363 грн., видатки спеціального фонду 12 303 040 грн., з них публічні інвестиції 10 000 000 грн.; на 2028 рік в сумі 450 623 124 грн в тім числі видатки загального фонду 438 320 084 грн., видатки спеціального фонду 12 303 040 грн., з них публічні інвестиції 10 000 000 грн. Темп росту видатків складає: 2026 до 2025 – 2,4 відсотків, 2027 до 2026 – 3,5 відсотків, 2028 до 2027 – 2,6 відсотків .

IV. Показники доходів бюджету

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2026-2028 роки за основу було взято прогнозні показники надходжень податків та зборів до бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2025-2028 роки, надані Головним управлінням ДПС у Полтавській області від 30.05.2025 року № 8986/5/16-31-19-01-06 «Про прогноз надходжень» та враховано:

- очікувані показники економічного і соціального розвитку Хорольської міської територіальної громади за 2025 рік;
- прогнозні показники економічного і соціального розвитку Хорольської міської територіальної громади на 2026-2028 роки;
- макропоказники економічного і соціального розвитку, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 05 серпня 2020 року № 695 «Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на 2021-2027 роки» та визначені Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки, що затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 № 774;
- застосування чинних ставок загальнодержавних податків;
- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- застосування ставок місцевих податків, встановлених рішенням XIV сесії міської ради VIII скликання від 29.06.2021 р. № 601 „ Про встановлення ставок та пільг місцевих податків і зборів на території Хорольської територіальної громади”(зі змінами) та рішенням третього пленарного засідання рішення

«Про затвердження ставок орендної плати за землі комунальної власності та невитребувані земельні частки (паї) на території Хорольської міської ради»;

- фактичне виконання дохідної частини бюджету міської територіальної громади за результатами 6 місяців 2025 року.

Доходи міської територіальної громади (без врахування трансфертів) на 2026 рік визначено в сумі 317 973 040 грн., що становить 6.6% росту порівняно з 2025 роком. Обсяг дохідної частини загального фонду (без врахування трансфертів) прогнозується в сумі 315 670 000 грн, що на 20 345 880 грн більше затверджених показників на 2025 рік, в тому числі:

- податкові надходження – 313 878 890 грн.;
- неподаткові надходження – 1 791 110 грн.

Доходи спеціального фонду прогнозуються в обсязі 2 303 040 грн., з них власних коштів – 2 163 040 грн.

Трансферти з державного бюджету визначено в сумі 103 308 200 грн., з них субвенції з державного бюджету по загальному фонду 103 308 200 грн., в тім числі освітня субвенція 103 308 200 грн.

Трансферти з інших місцевих бюджетів визначено в сумі 2 855 070 грн., з них субвенції з місцевих бюджетів по загальному фонду 2 855 070 грн., в тім числі:

- субвенція з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 2 346 020 грн.;
- Інша субвенція з обласного бюджету – 509 050 грн.

Доходи міської територіальної громади (без врахування трансфертів) на 2027 рік визначено в сумі 324 671 040 грн.

Обсяг дохідної частини загального фонду (без врахування трансфертів) прогнозується в сумі 322 368 000 грн, що на 6 698 000 грн більше показників на 2026 рік, в тому числі:

- податкові надходження – 320 658 000 грн.;
- неподаткові надходження – 1 710 000 грн.

Доходи спеціального фонду прогнозуються в обсязі 2 303 040 грн., з них власних коштів – 2 163 040 грн.

Трансферти з державного бюджету визначено в сумі 111 465 600 грн., з них субвенції з державного бюджету по загальному фонду 111 465 600 грн., в тім числі освітня субвенція 111 465 600 грн.

Трансферти з інших місцевих бюджетів визначено в сумі 3 050 763 грн., з них субвенції з місцевих бюджетів по загальному фонду 3 050 763 грн., в тім числі:

- субвенція з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 2 531 268 грн.;
- Інша субвенція з обласного бюджету – 519 495 грн.

Доходи міської територіальної громади (без врахування трансфертів) на 2028 рік визначено в сумі 327 753 040 грн.

Обсяг дохідної частини загального фонду (без врахування трансфертів) прогнозується в сумі 325 450 000 грн, що на 3 082 000 грн більше показників на 2027 рік, в тому числі:

- податкові надходження – 323 739 500 грн.;
- неподаткові надходження – 1 710 500 грн.

Доходи спеціального фонду прогнозуються в обсязі 2 303 040 грн., з них власних коштів – 2 163 040 грн.

Трансферти з державного бюджету визначено в сумі 119 623 100 грн., з них субвенції з державного бюджету по загальному фонду 119 623 100 грн., в тім числі освітня субвенція 119 623 100 грн.

Трансферти з інших місцевих бюджетів визначено в сумі 3 246 984 грн., з них субвенції з місцевих бюджетів по загальному фонду 3 246 984 грн., в тім числі:

- субвенція з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 2 716 517 грн.;
- Інша субвенція з обласного бюджету – 530 467 грн.

Основним джерелом формування дохідної частини загального фонду бюджету громади, як і в попередні періоди, залишатиметься податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, стипендії, прибутку від підприємницької діяльності та інших видів доходу. Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до єдиної ставки оподаткування доходів фізичних осіб, сталого підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, подальшого зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників шляхом збільшення продуктивності праці, легалізації виплати заробітної плати і очікується в 2026 році надходження в сумі 175 855 750 грн., у 2027 році – 181 053 500 грн., у 2028 році – 182 135 000 грн. І хоча схваленою Урядом Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки з 2026 року передбачено повернення 4% ПДФО до державного бюджету, по громаді темпи росту податку на доходи фізичних осіб прогнозуються у 2026 році на рівні 2.1% проти 2025 року у зв'язку з підвищенням заробітної плати, у 2027 році – на 2,9% та у 2028 році – на 0.6%.

Надходження податку на прибуток підприємств прогнозується на рівні очікуваних надходжень 2025 року, а саме на 2026 рік в сумі 10 000 грн., на 2027 рік в сумі 10 000 грн., на 2028 рік в сумі 10 000 грн.

Надходження рентної плати за використання інших природних ресурсів на 2026-2028 року прогнозується на рівні 60 відсотків від надходжень 2025 року. При цьому прогноз надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на 2026 рік складає 255 000 грн., на 2027 рік 255 000 грн., на 2028 рік – 255 000 грн., рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення на 2026 рік - 26 000 грн., на 2027 рік 26 000 грн., на 2028 рік – 26 000 грн., а прогноз рентної плати за користування надрами місцевого значення визначено лише на 2026 рік в сумі 640 грн.

Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) прогнозується на 2026 рік в сумі 4 700 000 грн., на 2027 рік – 4 300 000 грн., на 2028 рік – 4 300 000 грн.

Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) прогнозується на 2026 рік в сумі 26 000 000 грн., на 2027 рік – 28 000 000 грн., на 2028 рік – 30 000 000 грн.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів прогнозується на 2026 рік в сумі 9 200 000 грн., на 2027 рік – 9 200 000 грн., на 2028 рік – 9 200 000 грн.

По місцевих податках і зборах планується темп росту на рівні 1.1% проти 2025 року, у 2027-2028 роках зростання не буде.

Податок на майно прогнозується в цілому на 2026 рік сумі 40 061 500 грн., на 2027 рік – 40 061 500 грн., на 2028 рік 40 061 500 грн. Розрахунок прогнозованої суми плати за землю на 2026-2028 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки, за ставками, визначеними рішеннями 14 сесії міської ради, щодо земельного податку (від 29 червня 2021 року № 601(зі змінами) та рішенням третього пленарного засідання рішення 71 сесії міської ради (від 22.07.2025 р. № 3355), орендної плати, з

урахуванням перегляду договорів оренди земельних ділянок в частині збільшення розміру орендної плати, поновлення строку дії договорів оренди, прийняття рішень про встановлення факту користування земельною ділянкою без оформлення правовстановлювальних документів, погашення податкового боргу, а також застосування з 2024 року індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення відповідно до вимог Податкового кодексу України. Темпи росту з плати за землю прогноуються у 2026 році на рівні 2,9 %, у 2027 та 2028 роках надходження плануються на рівні надходжень 2026 року. На 2026 – 2028 роки прогноуються незначні втрати бюджету в зв'язку з наданням податкових пільг зі сплати земельного податку та податку на додану вартість закладам охорони здоров'я, освіти, поліції і іншим підприємствам територіальної громади.

Надходження туристичного збору очікується в 2026 році в сумі 180 000 грн., в 2027 році – 162 000 грн., в 2028 році в сумі 162 000 грн.

Єдиний податок – це другий бюджетоутворюючий податок. Прогнозний обсяг єдиного податку на 2026-2-2028 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників, за ставками, встановленими рішенням 14 сесії Хорольської міської ради від 29 червня 2021 року № 601. На 2026 рік надходження єдиного податку до бюджету громади очікується в сумі 57 600 000 грн., в 2027 році – 57 600 000 грн., в 2028 році 57 600 000 грн. Темпи росту єдиного податку прогноуються у 2026 році 14.5 %, у 2027 та 2028 роках надходження податку планується на рівні 2026 року.

В 2026 році очікуються інші надходження від власності та підприємницької діяльності в загальній сумі 50 800 грн., на 2027-2028 роки такого виду надходжень не прогноується.

Плата за надання адміністративних послуг прогноується на 2026 рік в сумі 1 500 000 грн., на 2027 рік – 1 500 000 грн., на 2028 рік – 1 500 000 грн.

Надходження державного мита передбачається майже на рівні виконання за 2024 рік, а саме на 2026 рік в сумі 70 310 грн., на 2027 рік – 70 000 грн., на 2028 рік – 70 000 грн.

В 2026 році передбачається надходження орендної плати за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами в сумі 20 000 грн.

Інші неподаткові надходження на 2026 рік прогножуються в сумі 150 000 грн., на 2027 рік – 140 000 грн., на 2028 рік – 140 500 грн.

Надходження до спеціального фонду бюджету громади очікуються:

- за рахунок надходження екологічного податку на 2026 рік в сумі 140 000 грн., на 2027 рік – 140 000 грн., на 2028 рік – 140 000 грн.;
- за рахунок власних надходжень бюджетних установ на 2026 рік в сумі 2 163 640 грн., на 2027 рік – 2 163 640 грн., на 2028 рік – 2 163 640 грн.

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

Обсяг публічних інвестицій на середньостроковий період визначено додатком 9 на 2026 рік в сумі 10 000 000 грн., на 2027 рік в сумі 10 000 000 грн., та на 2028 рік в сумі 10 000 000 грн.

Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2026-2028 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості бюджету територіальної громади, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів відповідно до цілей державної, регіональної та місцевої політики, реалізацію яких здійснюватимуть головні розпорядники коштів місцевого бюджету в середньостроковому періоді. Особливої актуальності в воєнний та післявоєнний час набуває питання гендерної рівності, оскільки воно є наскрізним і стосується всіх сфер. Тому крім зазначених, як завдання бюджетної політики на середньостроковий період визначено забезпечення рівного доступу до освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, транспортних послуг, культури та спорту для всіх мешканців громади, незалежно від їхньої статі, забезпечення рівних можливостей для жінок і чоловіків у всіх сферах життя. Фінансування видатків бюджету Хорольської міської територіальної громади, міських цільових програм на період до 2028

року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Виконавчий комітет Хорольської міської ради

Орієнтовні граничні показники видатків по Виконавчому комітету Хорольської міської ради на 2026 рік визначений в сумі 134 097 350 грн., в тому числі по загальному фонду бюджету громади 133 836 600 грн., за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 120 750 грн. та по спеціальному фонду 140 000 грн.; на 2027 рік – 137 036 087 грн в тому числі по загальному фонду бюджету громади 136 769 300 грн. за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 126 787 грн. та по спеціальному фонду 140 000 грн., на 2028 рік – 138 391 827 грн в тому числі по загальному фонду бюджету громади 138 118 700 грн., за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 133 127 грн. та по спеціальному фонду 140 000 грн.

Державне управління

На організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради та її виконавчого комітету головним розпорядником було запропоновано запланувати кошти:

- на 2026 рік в сумі 59 238 190 грн, з них 51 089 990 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 2 898 200 грн. та на інші види видатків 5 250 000 грн.;
- на 2027 рік в сумі 59 799 850 грн, з них 51 492 550 грн на оплату праці та нарахування, на оплату по енергоносіях 2 957 30 грн. та 5 350 000 грн на інші види видатків;
- на 2028 рік в сумі 60 281 950 грн, з них 51 894 520 грн на оплату праці та нарахування, 2 986 430 грн на оплату енергоносіїв та 5 401 000 грн на інші види видатків.

На створення належних умов для зберігання документів комунальній установі «Трудовий архів» пропонується виділити кошти в таких сумах:

- на 2026 рік в сумі 1 032 340 грн. на оплату праці та нарахування;
- на 2027 рік в сумі 1 113 860 грн. на оплату праці та нарахування;
- на 2028 рік в сумі 1 195 420 грн. на оплату праці та нарахування.

Охорона здоров'я

На території Хорольської територіальної громади діє 2 установи охорони здоров'я: КНП „Хорольська міська лікарня та КНП ”Хорольський центр первинної медико-санітарної допомоги“.

За рахунок коштів місцевого бюджету на фінансову підтримку установ охорони здоров'я прогнозований обсяг видатків на середньостроковий період становить: на 2026 рік – 18 100 000 грн., на 2027 рік – 18 462 000 грн., на 2028 рік – 18 646 620 грн.

На надання якісної, доступної та багатoproфільної стаціонарної медичної допомоги населенню громади, визначено граничні показники видатків бюджету:

- на 2026 рік – 10 000 000 грн. (у тім числі на оплату енергоносіїв – 8 830 456 грн., продукти харчування 977 544 грн., інші видатки – 192 000 грн.);
- на 2027 рік – 10 200 000 грн. (у тім числі на оплату енергоносіїв – 8 961 059 грн., продукти харчування 1 046 941 грн., інші видатки – 192 000 грн.);
- на 2028 рік – 10 302 000 грн. (у тім числі на оплату енергоносіїв – 9 004 417 грн., продукти харчування 1 105 583 грн., інші видатки – 192 000 грн.).

На надання якісної, доступної та ефективної первинної медичної допомоги населенню району, прогнозована сума видатків визначена:

- на 2026 рік – 2 707 343 грн. (а саме на оплату енергоносіїв – 1 531 623 грн., медикаменти – 714 036 грн., інші виплати населенню – 461 684 грн.).
- на 2027 рік – 2 796 531 грн. (а саме на оплату енергоносіїв – 1 531 623 грн., медикаменти – 764 732 грн., інші виплати населенню – 500 176 грн.).
- на 2028 рік – 2 806 445 грн. (а саме на оплату енергоносіїв – 1 531 623 грн., медикаменти – 807 571 грн., інші виплати населенню – 467 251 грн.).

На забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню громади фельдшерськими та фельдшерсько-акушерськими пунктами, прогнозована сума видатків визначена:

- на 2026 рік – 5 392 657 грн., в тім числі: на оплату праці з нарахуваннями 4 282 024 грн., на оплату енергоносіїв – 1 110 633 грн.
- на 2027 рік – 5 465 469 грн. в тім числі: на оплату праці з нарахуваннями 4 354 836 грн., на оплату енергоносіїв – 1 110 633 грн.
- на 2028 рік – 5 538 175 грн. в тім числі: на оплату праці з нарахуваннями 4 427 542 грн., на оплату енергоносіїв – 1 110 633 грн.

Соціальний захист

Видатки на здійснення соціального обслуговування та надання соціальних послуг громадянам похилого віку та особам з інвалідністю, які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують сторонньої допомоги прогнозуються:

- на 2026 рік в сумі 18 500 000 грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуванням прогнозується 18 104 700 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв 138 910 грн., придбання предметів, матеріалів та інвентарю 167 790 грн., витрати на відрядження 21 600 грн.; оплата інших послуг 67 000 грн.;

- на 2027 рік в сумі 18 870 000 грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями прогнозується 18 605 290 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв 138 910 грн., придбання предметів, матеріалів та інвентарю 58 740 грн.; оплата інших послуг 67 000 грн.;
- на 2028 рік в сумі 18 058 700 грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями 18 816 420 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв 138 910 грн., придбання предметів, матеріалів та інвентарю 14 770 грн., витрати на відрядження 21 600 грн.; оплата інших послуг 67 000 грн..

Для забезпечення прав дітей та підтримки сімей з дітьми, соціальної підтримки сімей, що опинилися в складних життєвих обставинах, вирішення проблеми у задоволенні соціального захисту сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги, проведення соціальної роботи з сім'ями та молоддю, які перебувають у складних життєвих обставинах прогнозуються кошти:

- на 2026 рік в сумі 3 500 000 грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями 3 258 241 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 73 879 грн, придбання предметів, матеріалів та інвентарю 70 830 грн., витрати на відрядження 16 500 грн.; оплата інших послуг 80 550 грн.;
- на 2027 рік 3 570 000 грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями 3 328 241 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 73 879 грн, придбання предметів, матеріалів та інвентарю 70 830 грн., витрати на відрядження 16 500 грн.; оплата інших послуг 80 550 грн.;
- на 2028 рік 3 605 700 грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями 3 363 841 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 73 879 грн, придбання предметів, матеріалів та інвентарю 70 830 грн., витрати на відрядження 16 500 грн.; оплата інших послуг 80 550 грн.

На проведення санаторно-курортного оздоровлення членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України в прогнозі передбачаються кошти на 2026 рік в сумі 120 750 грн., на 2027 рік – 126 787 грн., на 2028 рік – 133 127 грн.

Для забезпечення реалізації заходів, затверджених програмою підтримки ветеранських організацій прогнозуються кошти:

- на 2026 рік в сумі 260 000 грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями 254 385 грн, інші послуги 5 615 грн,
- на 2027 рік 275 000 грн, з них на заробітну плату 274 471 грн, інші послуги 529 грн;
- на 2028 рік 295 000 грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями 294 528 грн, інші послуги – 472 грн.

Для забезпечення організації та проведення громадських робіт пропонується виділити кошти в таких сумах:

- на 2026 рік 254 390 грн, з них 208 515 грн заробітна плата і 45 875 грн нарахування;
- на 2027 рік 274 470 грн, з них 224 976 грн заробітна плата і 49 494 грн нарахування;
- на 2028 рік 294 530 грн, з них 241 416 грн заробітна плата і 53 114 грн нарахування.

Інші заходи в галузі культури і мистецтва

Для проведення масових заходів та відзначення пам'ятних дат пропонується виділити кошти в таких сумах:

- на 2026 рік 400 000 грн;
- на 2027 рік 408 000 грн;
- на 2028 рік 412 000 грн.

Видатки спрямовуються на реалізацію заходів, пов'язаних із відзначенням державних та професійних свят, реалізацію заходів пов'язаних з проведенням представницьких заходів, офіційних прийомів, зустрічей та відряджень делегацій із матеріально-технічним забезпеченням, відзначення кращих медичних працівників Хорольської міської територіальної громади премією імені М.Т.Полонського.

Житлово-комунальне господарство

На забезпечення облаштування та утримання території Хорольської міської територіальної громади та для задоволення споживачів у якісних послугах з водопостачання та водовідведення прогнозуються видатки: на 2026 рік в сумі 30 150 000 грн., на 2027 рік в сумі 30 753 000 грн., на 2028 рік в сумі 31 060 530 грн., а саме:

- по КП «Господар»: на 2026 рік – 6 000 000 грн, з яких 4 705 310 грн оплата праці і нарахування; оплата вуличного освітлення – 98 700, грн; предмети, матеріали, обладнання, інвентар та інші види видатків 1 195 990 грн.; на 2027 рік – 6 120 000 грн, з яких 4 982 940 грн оплата праці з нарахуваннями; оплата вуличного освітлення 98 700 грн; предмети, матеріали, обладнання та інвентар, інші види видатків 1 038 360 грн.; на 2028 рік – 6 181 200 грн, з яких 5 247 680 грн оплата праці та нарахування ; оплата вуличного освітлення 98 700 грн; предмети, матеріали, обладнання, інвентар та інші види видатків 834 820 грн.;
- по КП «Добробут»: на 2026 рік – 6 000 000 грн, з яких 4 972 040 грн оплата праці і нарахування; оплата вуличного освітлення 98 700 грн; предмети, матеріали, обладнання, інвентар та інші види видатків 929 260 грн.; на 2027 рік – 6 120 000 грн, з яких 5 265 400 грн оплата праці і нарахування; оплата вуличного освітлення 98 700 грн; предмети, матеріали, обладнання та інвентар, інші види видатків 755 900 грн.; на 2028 рік – 6 181 200 грн, з яких 5 545 160 грн оплата праці і нарахування;

оплата вуличного освітлення 98 700 грн; предмети, матеріали, обладнання, інвентар та інші види видатків 537 340 грн.;

- по КП «Комунсервіс»: на 2026 рік – 15 000 000 грн, з яких 12 155 850 грн оплата праці з нарахуваннями; оплата вуличного освітлення 259 740 грн; предмети, матеріали, інші види видатків 2 584 410 грн.; на 2027 рік – 15 300 000 грн, з яких 13 005 188 грн оплата праці з нарахуваннями; оплата вуличного освітлення 234 000 грн; предмети, матеріали, інші види видатків 2 060 812 грн.; на 2028 рік – 15 453 000 грн, з яких 13 911 600 грн оплата праці з нарахуванням; оплата вуличного освітлення 172 312 грн; предмети, матеріали, інші види видатків 1 369 088 грн.

Для забезпечення належної та безперебійної роботи водопровідно-каналізаційного господарства КП «Комунсервіс» прогнозний обсяг видатків визначено на 2026 рік 3 150 000 грн., на 2027 рік 3 213 000 грн., на 2028 рік 3 245 130 грн. на зміцнення матеріально-технічної бази, оплату за електроенергію та за виконання робіт і послуг.

Економічна діяльність

Прогнозований обсяг видатків на забезпечення утримання об'єктів транспортної інфраструктури становить на 2026 рік 2 401 680 грн, на 2027 рік 3 243 120 грн, на 2028 рік 3 268 250 грн.

Інша діяльність

Для ліквідації забруднення навколишнього середовища та забезпечення організації природоохоронних робіт плануються видатки по спеціальному фонду: на 2026 рік 140 000 грн., на 2027 рік 140 000 грн., на 2028 рік 140 000 грн.

Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради

Граничні показники видатків бюджету Хорольської міської територіальної громади на середньостроковий період по головному розпоряднику бюджетних коштів відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради визначені наступим чином:

- на 2026 рік у сумі 228 468 560 грн., у тому числі видатки загального фонду 226 584 3200 грн.(кошти бюджету громади 120 930 100 грн., за рахунок субвенції з державного бюджету 103 308 200 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 346 020 грн.) та видатки спеціального фонду – 1 884 240 грн.;

- на 2027 рік у сумі 239 461 108 грн., у тому числі видатки загального фонду 237 576 868 грн. (кошти бюджету громади 123 580 000 грн., за рахунок субвенції з державного бюджету 111 465 600 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 531 268 грн.) та видатки спеціального фонду – 1 884 240 грн.;

- на 2028 рік у сумі 249 023 157 грн., у тому числі видатки загального фонду 247 138 917 грн. (кошти бюджету громади 124 799 300 грн., за рахунок субвенції з державного бюджету 119 623 100 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 716 517 грн.) та видатки спеціального фонду – 1 884 240 грн.

Видатки, за рахунок коштів місцевого бюджету на 2026 рік, за пропозиціями головного розпорядника розподілено:

- апарату управління – 1 392 753 грн.
- закладів дошкільної освіти – 22 222 587 грн.
- закладів загальної середньої освіти – 82 112 268 грн.
- заклади позашкільної освіти – 2 267 830 грн.
- інших закладів у сфері освіти (централізована бухгалтерія та група господарського обслуговування) – 10 298 584 грн.
- інших програм та заходів у сфері освіти – 12 670 грн.
- інклюзивно-ресурсного центру – 315 088 грн.
- центру професійного розвитку педагогічних працівників – 1 626 990 грн.
- дитяча юнацька спортивна школа – 2565 570 грн.

У 2026 році заплановано видатки на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх закладів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 103 308 200 грн., на оплату праці педагогічного персоналу інклюзивно-ресурсного центру за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 346 020 грн.

Видатки, за рахунок коштів місцевого бюджету на 2027 рік, за пропозиціями головного розпорядника розподілено:

- апарату управління – 1 392 753 грн.
- закладів дошкільної освіти – 23 162 220 грн.
- закладів загальної середньої освіти – 83 021 304 грн.
- заклади позашкільної освіти – 2 400 079 грн.
- інших закладів у сфері освіти (централізована бухгалтерія та група господарського обслуговування) – 10 834 372 грн.
- інших програм та заходів у сфері освіти – 12 670 грн.
- інклюзивно-ресурсного центру – 272 132 грн.
- центру професійного розвитку педагогічних працівників – 1 720 840 грн.
- дитяча юнацька спортивна школа – 2 647 870 грн.

У 2027 році заплановано видатки на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх закладів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 111 465 600 грн., на оплату праці педагогічного персоналу інклюзивно-ресурсного центру за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 531 268 грн.

Видатки, за рахунок коштів місцевого бюджету на 2028 рік, за пропозиціями головного розпорядника розподілено:

- апарату управління – 1 392 753 грн.
- закладів дошкільної освіти – 23 637 834 грн.
- закладів загальної середньої освіти – 82 948 674 грн.
- заклади позашкільної освіти – 2 534 536 грн.
- інших закладів у сфері освіти (централізована бухгалтерія та група господарського обслуговування) – 11 234 374 грн.
- інших програм та заходів у сфері освіти – 7 240 грн.

- інклюзивно-ресурсного центру – 289 783 грн.
- центру професійного розвитку педагогічних працівників – 1 829 726 грн.
- дитяча юнацька спортивна школа – 2 808 620 грн.

У 2028 році заплановано видатки на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх закладів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 119 623 100 грн., на оплату праці педагогічного персоналу інклюзивно-ресурсного центру за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 716 517 грн.

Апарат управління

Для здійснення належного керівництва і управління у сфері освіти створення сприятливих умов для функціонування навчальних закладів та установ освіти Хорольської міської ради на 2026 рік планується спрямувати кошти в сумі 1 392 753 грн. Кошти передбачено на оплату праці з нарахуваннями, на утримання трьох штатних одиниць апарату, в сумі 1 371 093, на оплату енергоносіїв 21 660 грн.

На 2027 рік планується спрямувати кошти в сумі 1 392 753 грн. Кошти передбачено на оплату праці з нарахуваннями у сумі 1 371 093, на оплату енергоносіїв 21 660 грн.

На 2028 рік планується спрямувати кошти в сумі 1 392 753 грн. Кошти передбачено на оплату праці з нарахуваннями у сумі 1 371 093, на оплату енергоносіїв 21 660 грн.

Дошкільна освіта

Для забезпечення доступності та якості дошкільної освіти у Хорольській громаді налічується сім закладів дошкільної освіти, загальна штатна чисельність працівників становить 119,58 одиниць, з них: педпрацівників – 49,18 штатних одиниць, обслуговуючого персоналу – 70,40 штатних одиниць.

На створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей у 2026 році планується спрямувати 22 222 587 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 21 267 147 грн., та за рахунок власних надходжень спеціального фонду 955 440 грн.

Згідно пропозицій головного розпорядника у 2026 році на виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам закладів дошкільної освіти передбачено 17 384 777 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 2 082 430 грн.;
- на придбання продуктів харчування 1 405 440 грн. (вартість одного дня харчування дитини в закладі дошкільної освіти віком від 1 до 4 років – 45,00 грн., від 4 до 6 (7) років – 60,00 грн.).
- інші видатки – 394 500 грн.

У 2027 році планується спрямувати 23 162 220 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 22 206 780 грн., та за рахунок власних надходжень спеціального фонду 955 440 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам закладів дошкільної освіти передбачено 18 718 910 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 2 082 430 грн.;
- на придбання продуктів харчування 1 405 440 грн.

У 2028 році планується спрямувати 23 637 834 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 22 682 394 грн., та за рахунок власних надходжень спеціального фонду 955 440 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам закладів дошкільної освіти передбачено 19 194 524 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 2 082 430 грн.;
- на придбання продуктів харчування 1 405 440 грн.

Заклади загальної середньої освіти

Для забезпечення доступності та якості загальної середньої освіти шляхом створення комфортного та конкурентоспроможного освітнього середовища у Хорольській громаді налічується 23 заклади загальної середньої освіти та 14 дошкільних підрозділів, штатна чисельність педагогічних працівників становить 617,65 штатних одиниць та 351,9 штатних одиниць обслуговуючого персоналу.

На забезпечення надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти у 2026 році планується спрямувати 185 420 468 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 184 491 668 грн. (за рахунок коштів загального фонду громади 81 183 468 грн., за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету 103 308 200 грн.), та за рахунок власних надходжень по спеціальному фонду – 928 800 грн.

Згідно пропозицій головного розпорядника у 2026 році на виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам загальноосвітніх навчальних закладів передбачено 159 573 122 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 17 789 760 грн.;
- на придбання продуктів харчування 4 577 825 грн. (вартість харчування учнів 1-4 класів та учнів пільгових категорій у закладах загальної середньої освіти передбачена наступна: учня віком від 6 до 11 років у розмірі – 36 гривень 00 копійок, віком від 11 до 14 років – 38 гривень 50 копійок, одного учня віком від 14 до 18 років – 38 гривень 50 копійок).
- інші видатки – 2 550 961 грн.

У 2027 році планується спрямувати 194 486 904 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 193 558 104 грн. (за рахунок коштів загального фонду громади 82 092 504 грн., за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету 111 465 600 грн.), та за рахунок власних надходжень спеціального фонду – 928 800 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам загальноосвітніх навчальних закладів передбачено 172 175 741 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 17 789 760 грн.;
- на придбання продуктів харчування 3 592 603 грн.

У 2028 році планується спрямувати 202 571 774 грн з них за рахунок коштів загального фонду бюджету 201 642 974 грн. (за рахунок коштів загального фонду громади 82 019 874 грн., за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету 119 621 100 грн.), та за рахунок власних надходжень спеціального фонду – 928 800 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам загальноосвітніх навчальних закладів передбачено 181 478 346 грн.;

- на оплату енергоносіїв та інші комунальні послуги – 16 731 760 грн.;

- на придбання продуктів харчування 3 432 868 грн.

Позашкільна освіта

На забезпечення задоволення потреб дівчат та хлопців у сфері позашкільної освіти та функціонування гуртків, секцій, творчих об'єднань на території громади функціонує Центр дитячої та юнацької творчості, штатна чисельність працівників становить 11,25 одиниць, у тому числі 10,25 штатних одиниць педагогічних працівників та 1 штатна одиниця обслуговуючого персоналу.

У 2026 році планується спрямувати 2 267 830 грн., з них 2 206 380 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 50 250 грн., інші види виплат 11 200 грн.

У 2027 році планується спрямувати 2 400 079 грн., з них 2 349 829 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 50 250 грн.

У 2028 році планується спрямувати 2 534 536 грн., з них 2 484 286 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 50 250 грн.

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти представлена двома структурними підрозділами відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради – централізована бухгалтерія зі штатною кількістю працівників - 16 та група централізованого господарського обслуговування зі штатною кількістю працівників - 11. Для забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування відділу освіти на середньостроковий період планується спрямувати:

У 2026 році – 10 298 584 грн., з них 9 902 464 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 149 970 грн., інші види виплат 246 150 грн.

У 2027 році – 10 834 372 грн., з них 10 684 402 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 149 970 грн.

У 2028 році – 11 234 374 грн., з них 11 084 404 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 149 970 грн.

Інші програми та заходи у сфері освіти

На реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти, а саме на надання допомоги дітям сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років, прогнозована сума видатків на середньостроковий період становить :

- на 2026 рік – 12 670 грн. (7 дітей по 1810,0 грн.);
- на 2027 рік – 12 670 грн. (7 дітей по 1810,0 грн.);
- на 2028 рік – 7 240 грн. (4 дітей по 1810,0 грн.).

Інклюзивна освіта. Інклюзивно-ресурсний центр

КУ «Хорольський інклюзивно-ресурсний центр» Хорольської міської ради у своєму штаті має 8,75 штатних одиниць.

На реалізацію заходів спрямованих на забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної інклюзивної, початкової та середньої освіти прогнозована сума видатків на середньостроковий період становить:

У 2026 році – 2 661 108 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету громади 315 088 грн., та за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 346 020 грн. На оплату праці та нарахування передбачається 2 569 878 грн., на оплату енергоносіїв 30 600 грн., інші види виплат 60 630 грн.

У 2027 році – 2 803 400 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету громади 272 132 грн., та за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 531 268 грн. На оплату праці та нарахування передбачається 2 772 800 грн., на оплату енергоносіїв 30 600 грн.

У 2028 році – 3 006 300 грн., з них за рахунок коштів загального фонду бюджету громади 289 783 грн., та за рахунок субвенції з обласного бюджету 2 716 517 грн. На оплату праці та нарахування передбачається 2 975 700 грн., на оплату енергоносіїв 30 600 грн.

Центр професійного розвитку педагогічних працівників

У підпорядкуванні відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради знаходиться Центр професійного розвитку педагогічних працівників, загальна штатна чисельність становить 6 одиниць, з них: педпрацівників – 5 штатних одиниць, інших працівників – 1 штатна одиниця.

На реалізацію державної політики, спрямованої на забезпечення належної методичної роботи в закладах освіти прогнозна сума видатків на середньостроковий період становить:

У 2026 році – 1 626 990 грн., з них 1 568 870 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 43 120 грн., інші види виплат 15 000 грн.

У 2027 році – 1 720 840 грн., з них 1 677 720 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 43 120 грн.

У 2028 році – 1 829 726 грн., з них 1 786 606 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 43 120 грн.

Фізкультура і спорт

Для забезпечення стабільного розвитку сфери фізичної культури і спорту на території громади функціонує Дитяча юнацька спортивна школа, загальна штатна чисельність становить 11,5 штатних одиниць, з них: тренерів – 8,5, інших працівників – 3.

Для забезпечення формування здорового способу життя молоді громади, удосконалення системи дитячо-юнацького спорту, підвищення якості відбору обдарованих осіб до системи резервного спорту на середньостроковий період прогнозована сума видатків становить:

У 2026 році – 2 565 570 грн., з них 2 435 530 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 51 540 грн., інші види виплат 78 500 грн.

У 2027 році – 2 647 870 грн., з них 2 596 330 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 51 540 грн.

У 2028 році – 2 808 620 грн., з них 2 757 080 грн на оплату праці та нарахування, на оплату енергоносіїв 51 540 грн.

Відділ соціального захисту населення

Орієнтовні граничні показники видатків по відділу соціального захисту населення було визначено на 2026 рік в сумі 12 626 400 грн. (видатки загального фонду бюджету громади 12 238 100 грн., за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 388 300 грн.), на 2027 рік в сумі 12 899 008 грн. (видатки загального фонду бюджету громади 12 506 300 грн., за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 392 708 грн.), та на 2028 рік в сумі 13 027 040 грн. (видатки загального фонду бюджету громади 12 629 700 грн., за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 397 340 грн.).

Державне управління

Видатки на забезпечення керівництва і управління у сфері соціального захисту:

- на 2026 рік – 3 873 720 грн, в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями – 3 678 060 грн, на видатки на енергоносії – 116 340 грн.; інші видатки – 79 320 грн.;
- на 2027 рік – 3 914 220 грн, на заробітну плату з нарахуваннями – 3 712 290 грн, на видатки на енергоносії – 122 630 грн.; інші видатки – 79 300 грн.;
- на 2028 рік – 3 914 820 грн, на заробітну плату з нарахуваннями – 3 712 290 грн, на видатки на енергоносії – 122 630 грн.; інші видатки – 79 900 грн.

Соціальний захист

На забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та

компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян прогнозується коштів в сумі:

- на 2026 рік – 19 700 грн (видатки на пільговий проїзд один раз на рік автомобільним, залізничним транспортом – 10000 грн, видатки на надання пільг з оплати послуг зв'язку – 9 700 грн) ;
- на 2027 рік – 22 700 грн (видатки на пільговий проїзд один раз на рік автомобільним, залізничним транспортом – 10000 грн, видатки на надання пільг з оплати послуг зв'язку – 12 700 грн);
- на 2028 рік – 25 100 грн (видатки на пільговий проїзд один раз на рік автомобільним, залізничним транспортом – 10000 грн, видатки на надання пільг з оплати послуг зв'язку – 15100 грн) .

На надання соціальних гарантій особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги на 2026 рік прогнозується 2 653 000 грн, на 2027 рік – 2 841 300 грн, на 2028 рік – 2 956 300 грн,

На інші заходи у сфері соціального захисту та соціального забезпечення прогнозуються видатки в сумі:

- на 2026 рік – 5 427 080 грн (на надання матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах 2 000 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги на поховання 212 080 грн.; на підвезення до Лубенського міського центру комплексної реабілітації дітей-інвалідів у супроводі батьків 110 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги породіллям, які народили дітей у пологовому відділенні КНП «Хорольська міська лікарня» 1 475 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги мобілізованим військовослужбовцям відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 року № 69/2022 «Про загальну мобілізацію» 800 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги дітям зі складу сімей зниклих безвісти військовослужбовців, які брали безпосередню участь у збройному конфлікті внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України 100 000 грн.; на виплату одноразової грошової допомоги особам, які отримали поранення, контузії та каліцтва під час захисту суверенітету, територіальної цілісності України, безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України 500 000 грн., на надання одноразової матеріальної допомоги членам сімей загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації 200 000 грн.; на надання одноразової грошової допомоги на проведення капітального ремонту особам з інвалідністю 30 000 грн.);
- на 2027 рік - 5 431 080 грн (на надання матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах 2 000 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги на поховання

212 080 грн.; на підвезення до Лубенського міського центру комплексної реабілітації дітей-інвалідів у супроводі батьків 114 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги породіллям, які народили дітей у пологовому відділенні КНП «Хорольська міська лікарня» 1 475 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги мобілізованим військовослужбовцям відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 року № 69/2022 «Про загальну мобілізацію» 800 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги дітям зі складу сімей зниклих безвісти військовослужбовців, які брали безпосередню участь у збройному конфлікті внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України 100 000 грн.; на виплату одноразової грошової допомоги особам, які отримали поранення, контузії та каліцтва під час захисту суверенітету, територіальної цілісності України, безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України 500 000 грн., на надання одноразової матеріальної допомоги членам сімей загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації 200 000 грн.; на надання одноразової грошової допомоги на проведення капітального ремонту особам з інвалідністю 30 000 грн.);

- на 2028 рік – 5 404 080 грн (на надання матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах 2 000 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги на поховання 212 080 грн.; на підвезення до Лубенського міського центру комплексної реабілітації дітей-інвалідів у супроводі батьків 117 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги породіллям, які народили дітей у пологовому відділенні КНП «Хорольська міська лікарня» 1 475 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги мобілізованим військовослужбовцям відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 року № 69/2022 «Про загальну мобілізацію» 800 000 грн.; на надання одноразової матеріальної допомоги дітям зі складу сімей зниклих безвісти військовослужбовців, які брали безпосередню участь у збройному конфлікті внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України 100 000 грн.; на виплату одноразової грошової допомоги особам, які отримали поранення, контузії та каліцтва під час захисту суверенітету, територіальної цілісності України, безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України 500 000 грн., на надання одноразової матеріальної допомоги членам сімей загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації 200 000 грн.).

На пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи прогнозується направити у 2026 році кошти в сумі

300 000 грн. (витрати на зубопротезування 150 000 грн., витрати на ліки за пільговими рецептами 150 000 грн.), у 2027 році в сумі 300 000 грн. (витрати на зубопротезування 150 000 грн., витрати на ліки за пільговими рецептами 150 000 грн.), та у 2028 році в сумі 300 000 грн. (витрати на зубопротезування 150 000 грн., витрати на ліки за пільговими рецептами 150 000 грн.).

На поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни прогнозується направити у 2026 році кошти в сумі 88 200 грн., у 2027 році в сумі 92 608 грн., та у 2028 році в сумі 97 240 грн.

На встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп прогнозується направити у 2026 році кошти в сумі 100 грн., у 2027 році в сумі 100 грн., та у 2028 році в сумі 100 грн.

Для забезпечення передачі міжбюджетного трансферту на утримання об'єктів спільного користування прогнозується направити у 2026 році 264 600 грн., у 2027 році 297 000 грн., та у 2028 році 329 400 грн.

Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольського району

Орієнтовні граничні показники видатків по відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольського району на 2026 рік визначений в сумі 30 782 400 грн., в тому числі загального фонду – 30 503 600 грн та спеціального 278 800 грн., на 2027 рік – 31 450 800 грн в тому числі загального фонду – 31 172 000 грн та спеціального – 278 800 грн., на 2028 рік – 31 758 400 грн в тому числі загального фонду – 31 479 600 грн та спеціального фонду – 278 800 грн. Зазначені кошти передбачені на утримання 20 будинків культури, 14 клубів, 12 народних колективів, 25 бібліотек-філій Центральної бібліотечної системи, 2 краєзнавчих музеїв, дитячої мистецької школи, централізованої бухгалтерії та Відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради.

Державне управління

На управління у сфері культури головним розпорядником пропонується виділити кошти:

- на 2026 рік в сумі 1 128 500 грн, з яких 1 085 600 грн становлять видатки на оплату праці та нарахування, оплата за комунальні послуги та енергоносії 14 000 грн., інші видатки – 28 900 грн;
- на 2027 рік в сумі 945 700 грн, з яких 913 400 грн на оплату праці з нарахуванням, оплата за комунальні послуги та енергоносії – 14 000 грн., інші видатки – 18 300 грн;

- на 2028 рік в сумі 552 900 грн, з яких 537 400 грн на оплату праці з нарахуваннями, оплата за комунальні послуги та енергоносії – 14 000 грн., інші видатки – 1 500 грн.

-

Освіта

Задля естетичного виховання громадян, передусім дітей та юнацтва пропонується запланувати:

- на 2026 рік в сумі 7 036 900 грн, (6 766 900 грн загального фонду та 270 000 спеціального), з яких 6 586 000 грн становлять видатки на оплату праці з нарахуваннями, оплата за комунальні послуги та енергоносії – 336 300 грн., інші видатки – 114 600 грн. За рахунок коштів спеціального фонду (270 000 грн) планується проводити виплату заробітної плати педагогам;
- на 2027 рік в сумі 7 440 600 грн. (7 170 600 грн загального фонду та 270 000 грн спеціального), з яких 6 989 700 грн становлять видатки на оплату праці з нарахуваннями, оплата за енергоносії – 336 300 грн., інші видатки – 114 600 грн. За рахунок коштів спеціального фонду (270 000 грн) планується проводити виплату заробітної плати педагогам;
- на 2028 рік в сумі 7 911 700 грн, (7 641 700 грн загального фонду та 270 000 грн спеціального), з яких 7 510 100 грн оплата праці і нарахування, оплата за енергоносії – 336 300 грн., інші видатки – 65 300 грн. За рахунок коштів спеціального фонду (270 000 грн.) планується проводити виплати оплати праці педагогам.

Культура

На реалізацію прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загального доступу до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та надаються в тимчасове користування бібліотеками головним розпорядником коштів пропонується запланувати:

- на 2026 рік в сумі 5 396 400 грн,(5 395 400 грн загального фонду та 1 000 спеціального), з яких 4 851 900 грн становить оплата праці, оплата за комунальні послуги та енергоносії 328 700 грн., інші видатки 214 800 грн. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2027 рік в сумі 5 705 900 грн, (5 704 900 грн загального фонду та 1000 спеціального), з яких 5 172 800 грн становить оплата праці, оплата за комунальні послуги та енергоносії 328 700 грн., інші видатки 203 400 грн. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2028 рік в сумі 6 055 900 грн, (6 054 900 грн загального фонду та 1 000 спеціального), з яких 5 550 900 грн становить оплата праці, оплата за комунальні послуги та енергоносії 328 700 грн., інші видатки 175 300 грн.

За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.

Для забезпечення популяризації духовного надбання нації та забезпечення виставковою діяльністю запрогнозовано видатки:

- на 2026 рік в сумі 1 418 900 грн, (1 416 100 грн загального та 2 800,00 грн спеціального фондів), з яких 1 200 500 грн на оплату праці з нарахуванням, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 131 900 грн., на інші видатки 83 700грн. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2027 рік в сумі 1 439 600 грн, (1 436 800 грн загального та 2 800,00 грн спеціального фонду), з яких 1 221 200 грн на оплату праці з нарахуванням, 131 900 грн на оплату за комунальні послуги та енергоносії та 83 700 грн на інші видатки. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2028 рік в сумі 1 511 200 грн, (1 508 400 грн загального фонду та 2 800,00 грн спеціального), з яких 1 310 500 грн на оплату праці з нарахуванням, 131 900 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та 66 000 грн на інші видатки. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.

На забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини пропонується направити кошти:

- на 2026 рік в сумі 14 121 500 грн, (14 116 500 грн загального та 5 000,00 грн спеціального фондів), з яких 12 326 000 грн на оплату праці з нарахуваннями, 1 449 000 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, 341 500 грн на інші види видатків. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2027 рік в сумі 14 926 200 грн, (14 921 200 грн загального фонду та 5 000,00 спеціального), з них 13 134 100 грн на оплату праці з нарахуванням, 1 449 000 грн на оплату по комунальних послугах і енергоносіях та 338 100 на інші види видатків. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.
- на 2028 рік в сумі 14 915 500 грн, (14 910 500 грн загального та 5 000,00 грн спеціального фонду), з яких 14 270 400 грн на оплату праці з нарахуванням, 586 500 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та 53 600 грн на інші види видатків. За рахунок коштів спеціального фонду планується проводити закупівлю предметів та матеріалів.

Для підтримки та розвитку культурно-освітніх закладів, забезпечення їх діяльності запропоновано спрямувати кошти:

- на 2026 рік в сумі 1 680 200 грн, з них 1 590 900 грн на оплату праці з нарахуванням, 37 900 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, 51 400 грн на інші види видатків;
- на 2027 рік в сумі 992 800 грн, з них 902 200 грн на оплату праці з нарахуванням, 37 900 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та 52 700 грн на інші види видатків;
- на 2028 рік в сумі 811 200 грн, з яких 779 200 грн на оплату праці з нарахуванням, 14 200 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та 17 800 грн на інші види видатків.

Фінансове управління Хорольської міської ради

Орієнтовні граничні показники видатків по фінансовому управлінню Хорольської міської ради було визначено на 2026 рік в сумі 8 161 600 грн., на 2027 рік в сумі 8 340 400 грн., та на 2028 рік в сумі 8 422 700 грн.

Для забезпечення організації, координації та управління бюджетним процесом на території Хорольської міської територіальної громади прогнозується направити:

- у 2026 році кошти в сумі 4 161 600 грн., в тім числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями 3 877 861 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 126 228 грн. та на інші видатки 157 511 грн.;
- у 2027 році 4 240 400 грн., в тім числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями 3 877 861 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 128 818 грн. та на інші видатки 233 721 грн.;
- у 20248 році 4 222 700 грн., в тім числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями 3 913 113 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 131 348 грн. та на інші видатки 178 239 грн.

Резервний фонд прогнозується на 2026 рік в сумі 4 000 000 грн., на 2027 рік в сумі 4 100 000 грн та на 2028 рік в сумі 4 200 000 грн.

Фінансове управління