

Пояснювальна записка до проекту бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік

Відповідно до вимог статті 77 Бюджетного кодексу України місцеві бюджети на відповідний рік мають бути ухвалені у термін до 25 грудня включно, незалежно від перенесення чи відкладення розгляду державного бюджету на відповідний рік.

Проект рішення міської ради «Про бюджет Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік» підготовлено відповідно до положень Бюджетного кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

Проект рішення сформовано з урахуванням Типової форми рішення про місцевий бюджет, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 03.08.2018 № 668 зі змінами, та підходів щодо кодування бюджетних програм, визначених наказом Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 зі змінами.

Соціально-економічний стан міської територіальної громади

Промисловість.

Впродовж 9 місяців 2021 року промисловими підприємствами реалізовано продукції на суму 578,2 млн грн, що на 36,3 % (153,9 млн грн) більше аналогічного періоду минулого року.

За 9 місяців 2021 року спостерігається ріст економічних показників у порівнянні до такого ж періоду минулого року, а саме:

- обсяг реалізованої продукції збільшився на 36,3 %;
- обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на одного жителя громади збільшився на 21,9 %;
- обсяг сплачених податків до місцевого бюджету збільшився на 27,2 %;
- середня заробітна плата по промисловості збільшилася на 25,8 %, середня заробітна плата по громаді збільшилася на 13,0 %.

За оперативними даними промисловими підприємствами громади за 9 місяців 2021 року реалізовано промислової продукції на суму 578,2 млн грн. Наростили обсяги реалізації у порівнянні з минулорічним показником ДП "Володимир-Волинське ЛМГ" на 145,9 %, ПП "БТР-С" на 53,4 %, ТзОВ «Гербор-Холдінг» на 37,3 %, ПП «Скло-центр» на 28,3 %, КП «Теплоенерго» на 18,6 %, ТОВ "Хлібозавод" на 7,8 %, УВКГ на 2,9 %, ТзОВ «Венгер» на 2,3 %. По підприємствах ФГ Євгена Шелепінита ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» провести порівняльний аналіз не має можливості, так як вони включені до промислових підприємств громади у 2021 році. На усіх інших промислових підприємствах спостерігається зниження обсягу реалізації продукції.

Основною причиною спаду обсягів реалізації є зменшення кількості замовлень та зниження попиту населення на продукцію цих підприємств.

До бюджету громади промисловими підприємствами за 9 місяців 2021 року перераховано податків на суму 20,7 млн грн, що на 4,4 млн грн (або на 27,2 %) більше показника результату 9 місяців 2020 року.

Найбільшими платниками податків є ТзОВ "Гербор-Холдінг", ФГ "Євгена Шелепіни" – 12,0 %, ДП "Володимир-Волинське ЛМГ" – 8,9 %, ТОВ "Хлібозавод" – 6,2 %, КП «Теплоенерго» - 5,7 %.

Середньооблікова чисельність працівників зайнятих на підприємствах промисловості за результатами 9 місяців 2021 року становила 1745 осіб, що на 1,7% більше показника аналогічного періоду минулого року (9 місяців 2020 року - 1715 осіб). Найбільшу питому вагу серед промислових підприємств громади по чисельності працюючих займає ТзОВ «Гербор - Холдінг» (38,3 %), де працює 669 особи. Найменша чисельність працівників на ТзОВ «Венгер» - 14 осіб, ПП «Скло-Центр» - 25 осіб та ПП «БТР-С» - 27 осіб.

Середньомісячна заробітна плата одного працівника на промислових підприємствах за результатами 9 місяців 2021 року становила 11511,78 грн, що на 2360,73 грн або 25,8 % більше такого ж періоду 2020 року.

Інвестиційна діяльність та міжнародне співробітництво.

Для залучення до співпраці зовнішніх партнерів та з метою формування привабливого для інвестора іміджу громади та задоволення потреб потенційних інвесторів проводиться розробка інформаційного буклету, який планується перекласти на англійську та польську мову.

Інвестиційні пропозиції громади розміщені на офіційному сайті міської ради в розділі «Бізнес: залучення інвестицій», на веб-сайті «Інвестиційні пропозиції Західної України» та на веб-сайті «Інвестиційні контактні точки в Україні». Крім того, сформовано інвестиційні пропозиції типу Greenfield та Brownfield для розміщення на інвестиційному порталі області.

Виготовлено та поширено 2 промо-ролика про місто.

Для того щоб зацікавити інвесторів в місті створюється спеціальна економічна зона «Індустріальний парк» на території колишніх відстійників цукрового заводу. Проведено топографо-геодизичні роботи земельної ділянки, розроблено детальний план території та проект землеустрою про відведення земельної ділянки по вул. Луцькій (район відстійників цукрового заводу) та затверджено концепцію його розвитку (рішення міської ради від 01.10.2020 №40/8). Наразі формується перелік документів для подачі в Міністерство економічного розвитку, торгівлі та сільського господарства для включення його до Реєстру індустріальних парків України.

Для пошуку зовнішніх інвесторів та з метою залучення грантових коштів Євросоюзу місто приєдналося до Європейської ініціативи «Мери за економічне зростання». В рамках цієї ініціативи реалізуємо План місцевого економічного розвитку, який позитивно оцінено експертами Світового банку.

У громаді функціонує консультативно-дорадчий орган – Центр обслуговування інвесторів (ЦОІ) на базі Центру надання адміністративних послуг

виконавчого комітету міської ради. Мета діяльності ЦОІ – це опрацювання інвестиційних запитів, надання інформаційно-консультаційної допомоги та подальший супровід інвестора.

По напрямку міжнародне співробітництво місто Володимир-Волинський співпрацює з м. Кентшин (Республіка Польща), м. Грубешів (Республіка Польща), м. Ленчиця (Республіка Польща), м. Цвікау (Німеччина), Гміна Грубешів (Республіка Польща), Кентшинський повіт (Республіка Польща).

Продовжується співпраця з містами-партнерами.

1. З Гміною Грубешів займаємося реалізацією спільного проєкту «Готський шлях: спільна історична реконструкція та віртуальна подорож в минуле» в межах програми «Польща-Білорусь-Україна 2014-2020». Було отримано перший транш в розмірі 49,7 тис.євро.

Укладені договори на надання послуг менеджера та наукового консультанта, закуплено ноутбук, вартістю 16,9 тис. грн. Розпочата процедура закупівлі тач-панелі (очікувана вартість закупівлі становить 95,0 тис.грн.), опубліковано оголошення та розпочато підготовку до проведення міжнародної наукової конференції.

2. Спільно з м. Цвікау займаємося реалізацією проєкту «Разом задля здоров'я та благополуччя жителів Володимира-Волинського та Цвікау» в межах програми «НАКОПА».

В рамках даного проєкту проводились робочі зустрічі під час перебування делегації з м. Цвікау, яке також було пов'язане з проведенням святкових заходів до «Дня міста».

Укладені договори на надання послуг менеджера і перекладача.

3. Спільно з м. Цвікау займаємося реалізацією проєкту «Боротьба з пандемією COVID-19» в межах програми Engagement Global gGmbH. Проводиться підготовка технічного завдання та тендерної документації для проведення закупівель.

Здійснюється робота по підготовці заявок та відповідних пакетів документів на участь у конкурсах з залучення грантових та інших коштів на реалізацію проєктів розвитку громади. За II квартали 2021 року було подано 13 проєктних заявок, 2 з яких здобули перемогу та знаходяться на стадії реалізації.

Спільно з Державним історико-культурним заповідником «Стародавній Володимир», подано проєктну заявку на участь в конкурсі Посольського фонду США зі збереження культурної спадщини (AFSP) на тему «Реставрація, адаптація, музеєфікація пам'ятки археології національного значення «Городище – Вали IX – XIII ст.».

Систематично здійснюється моніторинг і розсилка суб'єктам підприємництва інформації про відкриті грантові кошти. Проводиться переклад вхідної та вихідної кореспонденції іноземною мовою (англійська, німецька, польська), а також умови конкурсу грантових програм та проєктні заявки.

Підприємництво.

З метою створення сприятливих умов для розвитку підприємницької діяльності, підвищення рівня конкурентоспроможності малого та середнього

підприємництва, збільшення його внеску у вирішення завдань економічного та соціального розвитку громади діє Програма сприяння розвитку малого і середнього підприємництва на 2019-2021 роки, затверджена рішенням Володимир-Волинської міської ради № 30/8 від 21.12.2018 року.

Впродовж 9 місяців 2021 року зареєструвалось 319 фізичних осіб-підприємців та 6 юридичних осіб, припинили діяльність – 294 фізичних особи-підприємці та 3 юридичні особи. Усього у громаді станом на 01.10.2021 року налічується 1780 фізичних осіб-підприємців та 195 юридичних осіб. (Станом на 01.01.2021 року у громаді налічувалося 1755 фізичних осіб підприємців та 192 юридичних особи).

Торгівля та сфера послуг.

Мережа закладів торгівлі в місті представлена 283 непродовольчими та 147 продовольчих магазинами, 3 ринками, з яких 1 продовольчий. Мережа закладів громадського харчування представлена 34 закладами ресторанного господарства.

Мережа закладів побутового обслуговування в місті налічує 68 закладів, в т.ч.: 30 перукарень, 20 станцій технічного обслуговування, 2 майстерні по ремонту годинників, 6 майстерень по ремонту взуття, 6 швейних майстерень, 2 суб'єкта господарювання, що надають послуги екоклінінгу, 1 суб'єкт господарювання по ремонту побутової техніки.

Протягом 9 місяців 2021 року суб'єктами підприємництва було відкрито магазини «КіОпак», «Буд-Центр», «М'ясна імперія» супермаркет «СПАР», «Ель темпо», клініка «MedicalHousebyNesteriak», стоматологічний кабінет.

Грошові доходи населення.

Середньомісячна номінальна заробітна плата штатних працівників громади у січні-вересні 2021 року в порівнянні з початком року зросла на 1140 грн (або 12%) і становить 10710 грн, що в 1,8 рази вище рівня законодавчо встановленої мінімальної заробітної плати (6000 грн).

Негативним явищем у звітному періоді є існування заборгованості із заробітної плати на філії "Володимир-Волинська ДЕД".

Зайнятість населення

Володимир-Волинський міськрайонний центр зайнятості постійно здійснює інформування населення та роботодавців про стан ринку праці, перспективи його розвитку, послуги служби зайнятості шляхом публікацій в газеті «Слово правди», на місцевому телебаченні «АТМ «Володимир», у Інтернет-виданнях «Район. Володимир-Волинський», «Буг», в соціальній мережі Facebook та на офіційному сайті Володимир-Волинської міської ради.

За 9 місяців 2021 року при сприянні Володимир-Волинської міськрайонної філії Волинського обласного центру зайнятості працевлаштовані 853 особи, з яких 532 особи мали статус безробітного (за 9 місяців 2020 року було працевлаштовано 761 особа, з яких 410 осіб мали статус безробітного).

У звітному періоді до участі у громадських роботах було залучено 313 громадян, за 9 місяців 2020 року до таких робіт було залучено - 405 осіб.

Протягом звітного періоду виплат на допомогу по започаткуванню власної справи не проводилось (за 9 місяців 2020 року 3 безробітних громадян стали отримувачами даної допомоги, яким виплачено 142,0 тис. грн)

Оцінка виконання доходів бюджету

За січень–листопад 2021 року бюджет міської територіальної громади за доходами загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) виконаний на 101,6 відсотків при плані 267507,3 тис. грн до бюджету міста надійшло 271699,2 тис. грн, додатково отримано 4191,9 тис. грн.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року власні доходи загального фонду зросли на 15,8 відсотків або на 37169,0 тис. грн.

Найбільший ріст відмічено по податку на доходи фізичних осіб (+29508,6 тис.грн, або на 16,8 %), платі за землю (+3284,9 тис. грн, або на 21,4 %), єдиному податку (+4335,2 тис. грн, або на 20,1 %), платі за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів (+1442,1 тис. грн, або більше ніж у 2 рази), акцизному податку (+716,5 тис. грн, або на 6 %), .

Поряд з цим у 2021 році спостерігався спад поступлень по податку на прибуток (-2304,8 тис.грн), орендній платі за майно міської комунальної власності (-73,4 тис. грн або на 5,7 %).

Податкова заборгованість по податках і зборах до міського бюджету станом на 01.11.2021 року склала 15579,3 тис.грн, та зросла на 3454,6 тис. грн, або 28,5 відсотків до заборгованості на початок року, в основному, за рахунок росту заборгованості по платі за землю та акцизному податку.

Найбільшими боржниками є: КЕВ м.Володимира-Волинського, заборгованість якого склала 3984,6 тис. грн (земельний податок), ПАТ «Володимир-Волинський КМП» - 3902,1 тис. грн (земельний податок) та 34,7 тис.грн (податок на нерухоме майно), ТОВ «ВОГ РІТЕЙЛ» - 2405,8 тис.грн, ПП «ПРОМ ОІЛ ТРЕЙД» - 453,1 тис. грн (акцизний податок).

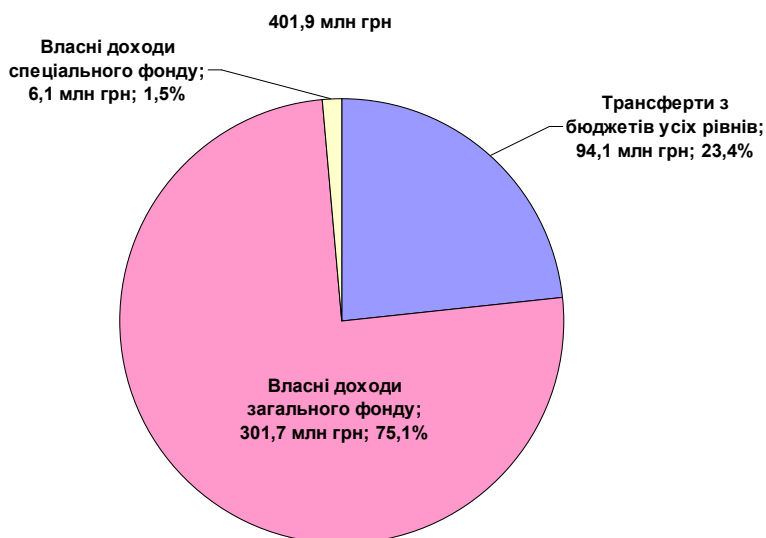
Доходи бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади

Фінансовий ресурс бюджету міської територіальної громади на 2022 рік сформовано на основні чинних положень Бюджетного і Податкового кодексів України, проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік», положень нормативно-правових актів міської ради про встановлення місцевих податків і зборів та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

При роботі над проектом місцевого бюджету 2022 року було проаналізовано та враховано основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку громади, фактичні поступлення до міського бюджету за три попередні роки, розрахунки податкової служби, профільних відділів та управлінь виконавчого комітету міської ради, розрахунки комунальних підприємств, бюджетні запити головних розпорядників.

На 2022 рік дохідна частина бюджету міської громади сформована в загальній сумі 401932,9 тис. грн, в тому числі 307833,6 тис. грн власні доходи, з яких 301688,5 тис. грн – доходи загального фонду, 6145,1 тис. грн. – доходи спеціального фонду.

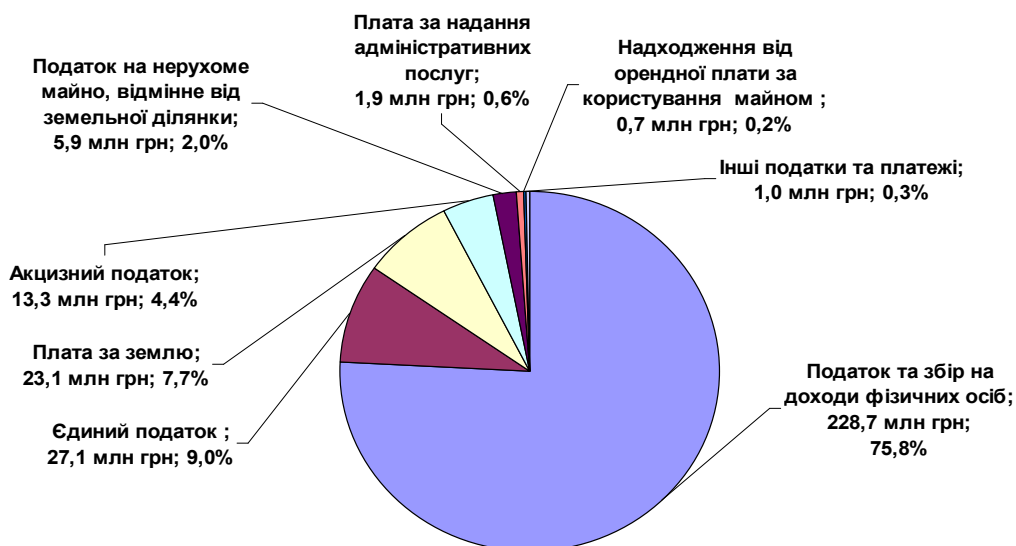
Доходи Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік



На 2022 рік доходну частину загального фонду бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) сформовано у загальній сумі 301688,5 тис.грн.

Структура надходжень загального фонду бюджету на 2022 рік відображена у діаграмі.

Структура доходної частини загального фонду бюджету міської територіальної громади на 2022 рік



У структурі доходів загального фонду міського бюджету на 2022 рік основним джерелом надходжень є податок на доходи фізичних осіб, питама вага якого становить 75,8 відсотків і прогнозується у сумі 228700,4 тис.грн.

Прогнозування ПДФО здійснювалось відповідно до податкового законодавства за ставкою 18 відсотків, розміру мінімальної заробітної плати з 01.12.2021 - 6500 грн та з 01.10.2022 - 6700 грн а також прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01.12.2021 - 2481 грн, з 01.07.2022 - 2600 грн та з 01.12.2022 – 2684грн.

Враховано збільшення розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду на 8,3%, ріст прожиткового мінімуму на 9,3%, динаміку надходжень за попередні роки.

Крім цього враховано, що Законом України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» встановлено, що з метою сталого проходження опалювального періоду 2021/2022 років та забезпечення своєчасних розрахунків за комунальні послуги та енергоносії у 2022 році до загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад ПДФО надходитиме у розмірі 64 відсотки, тобто на 4 відсотки більше ніж на даний час.

Ріст надходжень цього податку у 2022 році становитиме 5693 тис. грн або 2,6% до очікуваного показника 2021 року. При цьому ріст ПДФО із заробітної плати складе 20428,9 тис. грн або 15,7%, в той час коли надходження від грошового забезпечення військовослужбовців зменшаться на 14735,9 тис. грн, або 16,4% .

Прогнозу суму податку на прибуток підприємств комунальної власності до місцевого бюджету на 2022 рік розраховано в сумі 108,6 тис. грн. Розрахунок здійснено з урахуванням збереження умов оподаткування (ставка податку 18 %), на підставі динаміки надходжень за попередні роки. За основу було взято розрахунки підприємств-платників, якими враховано прогнозний фінансовий результат їх діяльності. Відповідно до прогнозу у 2022 році податок сплачуватимуть 9 комунальних підприємств із 11-ти. У зв'язку з тим, що фінансовий результат діяльності з урахуванням минулих періодів на двох підприємствах - УВКГ та КП «Володимир-Волинськтеплоенерго» прогнозується зі збитком, сплата податку ними не планується.

На основі розрахунків ДПС прогнозується надходження рентної плати за користування надрами в сумі 24,4 тис.грн на рівні очікуваного у 2021 році.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2022 рік в сумі 13261,2 тис. грн розраховані виходячи з фактичних надходжень в частині акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та з урахуванням вимог діючого законодавства щодо спрямування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального в розмірі 13,44 відсотка до бюджетів територіальних громад. У 2022 році прогнозується ріст надходжень акцизного податку на 371,3 тис.грн, або 7,2 відсотки за рахунок росту надходжень від роздрібною реалізації підакцизних товарів (алкоголь, тютюн).

Прогноз надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки здійснено з урахуванням зміни ставок податку, які встановлені рішенням міської ради від 09.07.2021 року № 8/13 та темпів зростання мінімальної заробітної плати. Враховуючи збільшення ставок податку з 0,2 до 0,3 % розміру

м.з.п., а по с/г будівлях (птахофабрика) з 0,1 до 0,3%, надходження цього податку передбачаються в сумі 5878,8 тис.грн. з ростом більше ніж у 2 рази до очікуваних надходжень.

Прогнозний показник плати за землю на 2022 рік становить 23136,9 тис.грн, порівняно із очікуваним показником на 2021 рік, збільшується на 1403,6 тис.грн, або на 6,5 відсотків. Розрахунок прогнозованої суми проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки та за ставками, визначеними рішеннями міської ради від 09.07.2021 року № 8/14 «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку», та від 09.07.2021 року № 8/15 «Про встановлення ставок орендної плати за користування земельними ділянками».

Прогнозні надходження транспортного податку здійснено на рівні очікуваних надходжень 2021 року в сумі 99,8 тис. грн.

У 2022 році планується отримати 63,4 тис.грн туристичного збору. Ставка збору за кожну добу проживання (ночівлі) становить 0,5 відсотка мінімальної заробітної плати. При розрахунку поступлень враховано очікуване надходження у 2021 році та ріст мінімальної заробітної плати у 2022 році станом на 01 січня.

Єдиний податок планується в сумі 27056,3 тис. грн з ростом до очікуваних поступлень 1022,5 тис. грн, або 3,9 % за рахунок росту мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму станом на 01.01.2022 року. При розрахунку враховано зменшення ставки податку на 2022 рік відповідно до прийнятого міською радою рішення від 09.07.2021 №1/12 «Про затвердження ставок єдиного податку», що зменшує доходи орієнтовно на 1135,6 тис. грн.

Відповідно до розрахунків платників, з урахуванням збереження нормативу відрахування надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, які належать до спільної власності територіальних громад прогноуються у сумі 37,5 тис. грн. Платниками цього податку у місті є КП «Речовий ринок», КП «Володимир-Волинський містопроєкт», КП «ІРЦ».

Надходження плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів, які надходять у 2021 році не плануються, так як вони не носять постійного характеру.

Надходження адміністративних штрафів планується на рівні очікуваних поступлень поточного року в сумі 328,8 тис. грн.

Прогноз плати за надання адміністративних послуг здійснено на основі очікуваних надходжень поточного року з урахуванням розрахунків ЦНАП і планується в сумі 1922,0 тис. грн, з ростом до очікуваних надходжень 2021 року на 51,0 тис.грн, або 2,7 %.

Надходження від орендної плати за користування майном, що у комунальній власності прогноуються з урахуванням розрахунків, наданих управлінням містобудування, архітектури та комунальних ресурсів та становитимуть 743,2 тис. грн, що менше надходжень поточного року на 402,9 тис. грн, або на 35,2 відсотки. Зменшення поступлень відбудеться через зменшення кількості платників у зв'язку із продажем приміщення БТ «Роксолана».

По Державному миту у 2022 році прогнозується зменшення надходжень на 179,0 тис.грн, або 37,3 відсотки у зв'язку з тим, що у 2021 році до бюджету надійшли кошти в сумі 179,0 тис.грн за реєстрацію цінних паперів, які не носять постійного характеру та не можуть плануватись на 2022 рік.

Інші надходження до бюджету міської територіальної громади прогнозуються в сумі 219,1 тис.грн.з ростом до очікуваних надходжень 2021 року 2,6%. Формування цих доходів у 2022 році відбудеться за рахунок плати за користування місцем розташування рекламних засобів, орендної плати під тимчасовими торговельними об'єктами, та інших платежів, які не включено до доходів бюджету.

До спеціального фонду бюджету міської територіальної громади планується отримати 6145,1 тис.грн.

Основним джерелом формування спеціального фонду місцевого бюджету є власні надходження бюджетних установ, що фінансуються з місцевого бюджету питома вага, яких у загальному обсязі надходжень спеціального фонду складає 68,9 відсотків. Їх обсяг на 2022 рік визначено в сумі 4218,8 тис. грн на основі бюджетних запитів головних розпорядників коштів бюджету.

Крім того до спеціального фонду планується отримати 1680,1 тис. грн коштів, які формують бюджет розвитку бюджету громади, в тому числі від відчуження майна комунальної власності планується отримати 218,4 тис. грн та від надходжень від продажу земельних ділянок – 1461,7 тис. грн Планування цих надходжень проведено відповідно до розрахунків управління містобудування, архітектури та комунальних ресурсів міськвиконкому. Питома вага цих надходжень становить 27,9%.

Обсяг цільового фонду міської ради на 2022 рік визначено на основі бюджетного запиту у сумі 142,4 тис. грн, або 1,6 % до загальної суми надходжень спеціального фонду.

Також планується отримати екологічного податку в сумі 103,9 тис. грн, питома вага якого у надходженнях спеціального фонду становитиме 1,6%.

Витрати бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади

Проект бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік за витратами складено з урахуванням вимог програмно-цільового бюджетування на підставі поданих головними розпорядниками коштів бюджету бюджетних запитів.

Витрати місцевого бюджету на 2022 рік плануються в загальній сумі 346 109,8 тис.грн, з них на видатки (*загального та спеціального фондів*) – 402 382,9 тис.грн, надання кредитів – 350,0 тис.грн, повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання – 800,0 тис.грн.

При розрахунку прогнозних видатків на 2022 рік враховано умови ст.77 Бюджетного Кодексу України, а саме необхідність врахування у першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру

мінімальної заробітної плати; видатків на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, комунальні послуги та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Фонд оплати праці працівників установ і закладів бюджетних галузей за загальним фондом враховує виплати за посадовими окладами, доплати і надбавки обов'язкового характеру, матеріальну допомогу на оздоровлення окремим категоріям працюючих у бюджетній сфері, інші виплати, передбачені чинним законодавством. Розрахунок витрат на заробітну плату працівників бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів місцевого бюджету, проведено на підставі діючих штатних розписів та з врахуванням розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2022 року - 6 500 гривень на місяць, з 1 жовтня 2022 року – 6 700 гривень на місяць та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2022 року - 2 893 гривні, з 1 жовтня 2022 року – 2 982 гривні. У середньому видатки бюджету у 2022 році на оплату праці працівників бюджетних установ збільшено до видатків поточного року на 9,6 відсотків, або на 8,1 млн грн. Видатки на оплату праці працівникам органів місцевого самоврядування плануються на рівні 2021 року.

При формуванні проекту бюджету на 2022 рік видатки на оплату енергоносіїв і комунальних послуг розраховані виходячи з їх очікуваного споживання у 2021 році та з урахуванням збільшення цін і тарифів на 2022 рік, відповідно до отриманих повідомлень енергопостачальних організацій. У середньому видатки бюджету у 2022 році на оплату енергоносіїв і комунальних послуг збільшені установам майже вдвічі від витрат, врахованих у бюджеті на поточний рік.

Витрати на поточне утримання установ та видатки розвитку на 2022 рік передбачені виходячи з обмежених фінансових ресурсів бюджету та з врахуванням потреби забезпечення належного рівня роботи бюджетних закладів та здійснення ними відповідних суспільних функцій на мінімально необхідному рівні.

Аналіз пропонованих обсягів видатків і кредитування на 2022 рік за бюджетною класифікацією наводиться у додатку. Враховуючи те, що Володимир-Волинська міська територіальна громада була створена у червні 2020 року, а бюджет громади був затверджений та виконувався починаючи з 2021 року, бюджетні показники в аналізі наведені лише за поточний бюджетний період, за попередній період показники відсутні.

Виконавчий комітет міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету міської ради передбачаються видатки загальним обсягом 26 490,5 тис.грн, в тому числі по загальному фонду – 25 247,1 тис.грн., спеціальному фонду – 1 243,4 тис.грн, з них:

- За бюджетною програмою «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»

плануються видатки обсягом 20083,7 тис. грн, з них за рахунок:

- загального фонду 18982,7 тис. грн, в тому числі на виконання місцевої програми «Програма забезпечення депутатської діяльності на 2022-2025 роки» 152,8 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік передбачено 13163,5 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 1154,1 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- спеціального фонду 1101,0 тис. грн, в тому числі 1,0 тис. грн. – видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ, 1100,0 тис. грн – видатки бюджету розвитку (розшифровка по об'єктах у додатку 6 до проекту рішення міської ради);

- За бюджетною програмою «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування» на 2022 рік передбачено 142,4 тис. грн на видатки відповідно до затвердженого порядку використання коштів.

- За бюджетною програмою «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» на 2022 рік передбачено 59,4 тис. грн на оплату членських внесків до Асоціації міст України.

- За бюджетною програмою «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» на 2022 рік плануються видатки обсягом 41,5 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді» на 2022 рік плануються видатки обсягом 1079,8 тис. грн. На оплату праці плануються видатки в сумі 813,8 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 29,4 тис. грн, які відповідають потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків. На проведення заходів для центру соціальної служби плануються видатки в сумі 43,6 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Реалізацію програм і заходів в галузі туризму та курортів» передбачені видатки в загальній сумі – 1475,5 тис. грн, з них на реалізацію місцевої програми «Програма розвитку туризму у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2020-2022 роки» - 1316,0 тис. грн, на реалізацію місцевої програми «Програма економічного, соціального та культурного розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2022 роки» в сумі 159,5 тис. грн (для реалізації проекту громадського бюджету «Віртуальний 3D тур містом»).

- За бюджетною програмою «Муніципальні формування з охорони громадського порядку» передбачено 1962,7 тис. грн на утримання відділення муніципальної варти міської ради. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 1490,9 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 18,6 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до

наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» передбачено 50, 0 тис. грн на реалізацію місцевої програми «Програма матеріально – технічного забезпечення військових частин А 1008, А 2892, Володимир-Волинського районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки, проведення заходів територіальної оборони та комплектування військових частин, мобілізаційної підготовки і мобілізації в громаді на 2021-2025 роки».

- За бюджетної програмою «Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» на 2022 рік плануються видатки обсягом 21,0 тис. грн на реалізацію «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» на 2022 рік плануються видатки по загальному фонду обсягом 574,5 тис. грн на виконання «Програми сприяння розвитку малого і середнього підприємництва Володимир – Волинської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», в тому числі 561,2 тис. грн на утримання ФПП «Бізнес-центр» та 13,3 тис. грн для проведення видатків на висвітлення регуляторних актів в пресі.

- За бюджетною програмою «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» на 2022 рік плануються видатки по загальному фонду обсягом 1000,0 тис. грн на виконання «Програми економічного, соціального та культурного розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2022 роки» для участі в проєктній діяльності.

Крім того, на кредитування в 2022 році планується спрямувати 350,0 тис. грн для виконання «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки» за бюджетною програмою «Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла».

Відділ охорони здоров'я та медичного забезпечення виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – відділу охорони здоров'я та медичного забезпечення виконавчого комітету міської ради передбачені видатки у загальному обсязі 23 016,3 тис. грн, у тому числі по загальному фонду – 16 516,3 тис. грн, по спеціального фонду - 6 500,0 тис. грн, з них:

- За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селешах, селах, об'єднаних територіальних громадах» плануються видатки обсягом 1 060,2 тис. грн. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 830,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг плануються в обсязі 22,6 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» на 2022 рік плануються видатки обсягом 18 973,0 тис. грн. для КП «Володимир-Волинське ТМО», а саме по:

- загальному фонду в сумі 12 473,0 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 12 354,0 тис. грн, в тому числі 842,2 тис. грн відшкодування енергосервісу за споживання теплової енергії та витрат на оплату теплової енергії згідно договору № 249 від 15.09.2020 року;

- спеціальному фонду (бюджет розвитку) в сумі 6 500,0 тис. грн (розшифровка по об'єктах у додатку 6 до проекту рішення міської ради);

- За бюджетною програмою «Стоматологічна допомога населенню» на 2022 рік плануються видатки по загальному фонду для КП «Володимир-Волинська стоматологічна поліклініка» загальним обсягом 565,8 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 360,2 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» на 2022 рік плануються видатки по загальному фонду для КП «Володимир-Волинський ЦПМД» загальним обсягом 2 417,3 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями - 387,6 тис. грн, на відшкодування вартості ліків-імуносупресорів (для пацієнтів з трансплантованими органами) – 355,3 тис. грн, на придбання спеціального харчування для дітей хворих на фенілкетонурію – 371,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 292,9 тис. грн.

Управління соціальної політики виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню соціальної політики виконавчого комітету міської ради передбачаються видатки у загальному обсязі 25 144,0 тис.грн, в тому числі по загальному фонду - 24 679,5 тис.грн (з них за рахунок трансфертів з обласного бюджету – 229,8 тис.грн), спеціальному фонду - 464,5 тис.грн з них:

- За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селешах, селах, об'єднаних територіальних громадах» плануються видатки обсягом 7941,0 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік передбачено 6087,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 386,7 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері державного управління» передбачені видатки в сумі 0,1 тис. грн на реалізацію місцевої програми «Програма забезпечення виконання рішень суду на 2021-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» на 2022 рік плануються видатки обсягом 173,6 тис. грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

- За бюджетною програмою «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» на 2022 рік плануються видатки обсягом

104,5 тис. грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

- За бюджетною програмою «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» на 2022 рік плануються видатки обсягом 835,8 тис. грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

- За бюджетною програмою «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» на 2022 рік плануються видатки обсягом 100,0 тис. грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

- За бюджетною програмою «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» за рахунок субвенції з обласного бюджету на 2022 рік плануються видатки обсягом 185,6 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» за рахунок субвенції з обласного бюджету на 2022 рік плануються видатки обсягом 14,2 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» на 2022 рік плануються видатки для територіального центру соціального обслуговування загальним обсягом 10576,4 тис. грн, в тому числі з загального фонду 10111,9 тис. грн. та з спеціального фонду 464,5 тис. грн (за рахунок власних надходжень бюджетних установ). На оплату праці плануються видатки в сумі 7 456,9 тис. грн. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 421,9 тис. грн, які відповідають потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» на 2022 рік плануються видатки обсягом 177,4 тис. грн на реалізацію «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Надання соціальних гарантій фізичним 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 2022 рік плануються видатки обсягом 491,3 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування» за рахунок субвенції з обласного бюджету на 2022 рік плануються видатки обсягом 30,0 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має

соціальну спрямованість» на 2022 рік плануються видатки обсягом 52,4 тис.грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

- За бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на 2022 рік плануються видатки обсягом 4 461,7 тис. грн на реалізацію програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

Управління з гуманітарних питань виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню з гуманітарних питань виконавчого комітету міської ради передбачені видатки у загальному обсязі 255 066,5 тис.грн, в тому числі по загальному фонду - 247 108,1 тис.грн (з них за рахунок державних субвенцій – 93 869,5 тис.грн), спеціальному фонду – 7 958,3 тис.грн з них:

- За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селешах, селах, об'єднаних територіальних громадах» плануються видатки обсягом 3015,5 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік передбачено 2440,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства.

- За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» передбачені видатки в обсязі 60701,6 тис.грн, в тому числі за рахунок загального фонду 56989,0 тис. грн, за рахунок спеціального фонду 3712,6 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку 1000,0 тис.грн, власні надходження бюджетних установ 2712,6 тис.грн. На оплату праці плануються видатки в сумі 34387,7 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 6461,9 тис. грн, які відповідають потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків. Видатки на харчування дітей плануються в сумі 4713,7 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету» передбачені видатки в обсязі 37344,8 тис.грн, в тому числі за рахунок загального фонду 35611,9 тис. грн, за рахунок спеціального фонду 1732,9 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку 1705,0 тис.грн, власні надходження бюджетних установ 27,9 тис. грн. На оплату праці плануються видатки в сумі 13395,4 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 9413,7 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків. Видатки на харчування плануються в сумі 4756,2 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» передбачені видатки за рахунок державної субвенції в загальному обсязі 91313,4 тис. грн на оплату праці з нарахуваннями педагогічного персоналу.

- За бюджетною програмою «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» передбачені видатки в обсязі 9387,2 тис.грн, в тому числі за рахунок загального фонду 9202,7 тис. грн,

за рахунок спеціального фонду 184,5 тис.грн (власні надходження бюджетних установ). На оплату праці плануються видатки в сумі 6654,3 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 912,9 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» передбачені видатки в обсязі 13373,2 тис.грн, в тому числі за рахунок загального фонду - 12909,2 тис. грн, за рахунок спеціального фонду - 464 тис. грн (власні надходження бюджетних установ). На оплату праці плануються видатки в сумі 9937,3 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 655,5 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» передбачені видатки на утримання міжшкільного навчально-виробничого комбінату, логопедкабінету та централізованої бухгалтерії в загальному обсязі 6515,9 тис. грн, в тому числі за рахунок загального фонду - 6499,9 тис. грн, спеціального фонду - 16,0 тис. грн (власні надходження бюджетних установ). На оплату праці плануються видатки в сумі 4264,8 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 916,8 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Інші програми та заходи у сфері освіти» передбачені видатки по загальному фонду в обсязі 1769,5 тис. грн, з них на реалізацію «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки» - 769,5 тис. грн, на співфінансування окремих державних субвенцій – 1000,0 тис. грн..

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» передбачені видатки в загальному обсязі 1071,3 тис. грн. На оплату праці плануються видатки в сумі 634,6 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 201,6 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» передбачені видатки за рахунок державної субвенції, переданої з обласного бюджету в загальному обсязі 1607,3 тис. грн. на оплату праці з нарахуваннями педагогічного персоналу.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» передбачені видатки в загальному обсязі 2036,0 тис. грн. На оплату праці плануються видатки в сумі 1511,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на комунальні послуги та енергоносії плануються в сумі 87,8 тис. грн, які відповідають потребі відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» передбачені видатки за рахунок державної субвенції, переданої з обласного бюджету в сумі 948,8 тис. грн, з них на оплату праці залучених спеціалістів плануються видатки в сумі 584,9 тис. грн.

- За бюджетною програмою «Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»» на 2022 рік плануються видатки обсягом 171,8 тис. грн на реалізацію «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Інші заходи та заклади молодіжної політики» на 2022 рік плануються видатки обсягом 184,1 тис. грн на реалізацію «Міської комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на 2022 рік плануються видатки обсягом 98,6 тис. грн на реалізацію «Програми соціального захисту населення Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2025 роки» в частині надання автомобільних послуг особам з інвалідністю інклюзивно-ресурсним центром (соціальне таксі).

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності бібліотек» передбачені видатки у загальній сумі 3161,7 тис. грн, з них по загальному фонду - 3061,7 тис. грн., спеціальному фонду (бюджет розвитку) - 100,0 тис грн (розшифровка по об'єктах у додатку 6 до проекту рішення міської ради). Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 1737,1 тис. гривень. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік враховані в сумі 606,8 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» передбачені видатки у загальній сумі 2014,3 тис. грн, з них по загальному фонду – 1996,9 тис. грн, спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) - 17,4 тис грн. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 936,5 тис. гривень. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік плануються в сумі 372,7 тис грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» передбачені видатки у загальній сумі 4769,5 тис. грн, з них по загальному фонду – 4673,5 тис. грн, спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) - 96,0 тис грн. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 2400,7 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік

плануються в сумі 1354,1 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» передбачені видатки по загальному фонду в сумі 280,7 тис. грн на реалізацію програми «Програма розвитку та підтримки галузі культури і мистецтва у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2020-2022 роки»

- За бюджетною програмою «Проведення навчально - тренувальних зборів і змагань з олімпійський видів спорту» передбачені видатки у сумі 158,9 тис. грн на реалізацію «Комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Утримання та навчально - тренувальна робота комунальних дитячо – юнацьких спортивних шкіл» передбачені видатки по загальному фонду у сумі 6261,8 тис. грн. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 4413,0 тис. гривень. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік враховані в сумі 319,9 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно – масових заходів серед населення регіону» передбачені видатки у загальній сумі 7818,1 тис. грн, в тому числі по загальному фонду - 3061,7 тис. грн, спеціальному фонду - 1435,0 тис. грн, з них власні надходження бюджетних установ – 235,0 тис. грн, видатки бюджету розвитку – 1200,0 тис. грн (розшифровка по об'єктах у додатку 6 до проекту рішення міської ради). Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 2824,5 тис. гривень. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2022 рік враховані в сумі 1944,5 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» передбачені видатки в сумі 862,5 тис. грн на реалізацію міської «Комплексної цільової програми розвитку освіти, молоді та спорту у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2018-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Будівництво установ закладів культури» по спеціальному фонду плануються видатки бюджету розвитку у сумі 200,0 тис. грн (розшифровка по об'єктах у додатку 6 до проекту рішення міської ради).

Управління інфраструктури виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню інфраструктури виконавчого комітету міської ради передбачаються видатки загальним обсягом 35 605,5 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 23 357,2 тис. грн, спеціальному фонду – 12 248,3 тис. грн з них:

- За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селешах, селах, об'єднаних територіальних громадах» плануються видатки обсягом 3441,4 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік

передбачено 2672,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 78,1 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» плануються видатки обсягом 95,0 тис. грн, з них по загальному фонду – 35,0 тис. грн на виконання «Програми сприяння збереженню і покращенню технічного стану житлового фонду міста та його безпечній експлуатації на 2020-2022 роки» та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 60,0 тис. грн на виконання «Програми реформування і розвитку житлово - комунального господарства населених пунктів Володимир – Волинської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки».

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» плануються видатки по загальному фонду обсягом 230,0 тис. грн на виконання «Комплексної програми охорони навколишнього природного середовища, зелених насаджень, їх збереження і поновлення у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2021-2023 роки»

- За бюджетною програмою «Організація благоустрою населених пунктів» плануються видатки обсягом 19696,9 тис. грн., в тому числі 17668,2 тис. грн – загальний фонд, 2028,7 тис. грн. – спеціальний фонд (бюджет розвитку), з них:

- 16813,2 тис. грн (загальний фонд) на виконання «Програми благоустрою Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» для фінансування КП «Троянда», КП «Полігон», КП «УЖК», КП «Заріччя» послуг по зрізанню дерев та стерилізації тварин

- 520,4 тис. грн (загальний фонд) на виконання «Програми безпеки дорожнього руху та безпеки громадян у Володимир - Волинській міській територіальній громаді на 2021 - 2023 роки» для виготовлення ПКД на поточний ремонт заїздів до житлових будинків, тротуарів.

- 1793,6 тис. грн (в т. ч. 334,6 тис. грн. - загальний фонд, 1459,0 тис. грн - спеціальний фонд (бюджет розвитку)) на виконання «Програми економічного, соціального та культурного розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2022 роки» для реалізації громадських проєктів та капітальний ремонт об'єкта монументального мистецтва.

- 569,7 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку)) на виконання «Програми реформування і розвитку житлово - комунального господарства населених пунктів Володимир – Волинської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки» для капітального ремонту площі Героїв та дитячого майданчика в парку «Слов'янський».

- За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» по загальному фонду плануються видатки в сумі 1682,6 тис. грн на виконання програми «Тепла оселя» відшкодування з міського бюджету відсотків за кредитами, залученими об'єднаннями співвласників багатоквартирних будинків, які беруть участь у Програмі підтримки

енергомодернізації багатоквартирних будинків «ЕНЕРГОДІМ» державної установи «Фонд енергоефективності», на 2020-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Будівництво-1 об'єктів житлово-комунального господарства» по спеціальному фонду (бюджет розвитку) плануються видатки в сумі 2075,9 тис. грн на виконання «Програми реформування і розвитку житлово - комунального господарства населених пунктів Володимир – Волинської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки» для будівництва та капітального ремонту водопроводів, каналізування житлових будинків та ремонту котельні.

- За бюджетною програмою «Будівництво-1 інших об'єктів комунальної власності» по спеціальному фонду (бюджет розвитку) плануються видатки в сумі 268,8 тис. грн на виконання «Програми сприяння діяльності ОСББ, ЖБК та органів самоорганізації населення у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2021-2023 роки» для реконструкції електричних мереж.

- За бюджетною програмою «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» плануються видатки в сумі 4461,4 тис. грн (в т.ч. 300,0 тис. грн – зальний фонд та 4161,4 тис. грн. – спеціальний фонд (бюджет розвитку)) на виконання «Програми безпеки дорожнього руху та безпеки громадян у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2021-2023 роки» для поточного та капітального ремонту вулиць та тротуарів.

- За бюджетною програмою «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» по спеціальному фонду (бюджет розвитку) плануються видатки в сумі 3549,6 тис. грн на виконання «Програми реформування і розвитку житлово - комунального господарства населених пунктів Володимир – Волинської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки» для реконструкції теплових мереж котельні та придбання техніки комунальним підприємствам.

- За бюджетною програмою «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» по спеціальному фонду плануються видатки в сумі 103,9 тис. грн на реалізацію «Комплексної програми охорони навколишнього природного середовища, зелених насаджень, їх збереження і поновлення у Володимир-Волинській міській територіальній громаді на 2021-2023 роки» для покращення гідрологічного режиму та санітарного стану р.Риловиця.

Управління містобудування, архітектури та комунальних ресурсів виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню містобудування, архітектури та комунальних ресурсів виконавчого комітету міської ради передбачаються видатки загальним обсягом 4 749,3 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 4 428,2 тис.грн, спеціальному фонду – 321,1 тис.грн з них:

- За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селесах, селах, об'єднаних територіальних громадах» плануються видатки обсягом 3108,2 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік передбачено 2325,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають

вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 111,6 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

- За бюджетною програмою «Здійснення заходів із землеустрою» плануються видатки обсягом 360,0 тис. грн на виконання «Програми розвитку земельних відносин у Володимир-Волинській територіальній громаді на 2021-2024 роки» в т.ч. по:

- загальному фонду 300,0 тис. грн. для розробки проектів землеустрою;
- спеціальному фонду (бюджет розвитку) 60,0 тис. грн для підготовки лотів до продажу земельних ділянок комунальної власності або прав на них на земельних торгах.

За бюджетною програмою «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» плануються видатки обсягом 1100,0 тис. грн на виконання «Програми розроблення містобудівної документації Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» в т.ч. по:

- загальному фонду 900,0 тис. грн. для виготовлення топографо-геодезичної зйомки території міської територіальної громади;
- спеціальному фонду (бюджет розвитку) 200,0 тис. грн для розроблення детального плану території з проектом землеустрою на кладовище.

- За бюджетною програмою «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» плануються видатки по загальному фонду обсягом 120,0 тис. грн на виконання «Програми економічного, соціального та культурного розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2021-2022 роки».

- За бюджетною програмою «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» плануються видатки по спеціальному фонду (бюджет розвитку) в обсягом 61,1 тис. грн.

Управління «Центр надання адміністративних послуг»

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню «Центр надання адміністративних послуг» виконавчого комітету міської ради передбачаються видатки по загальному фонду за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селесах, селах, об'єднаних територіальних громадах» в сумі 5 130,2 тис.грн. Видатки на оплату праці на 2022 рік становлять 3 733,0 тис. грн. Розрахунки на оплату праці відповідають вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 335,3 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

Управління бюджету та фінансів виконавчого комітету міської ради

На 2022 рік головному розпоряднику коштів – управлінню бюджету та фінансів виконавчого комітету міської ради передбачаються видатки по загальному фонду за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селесах, селах, об'єднаних територіальних громадах» обсягом 4 305,6 тис. грн. На оплату праці на 2022 рік передбачено 3 070,0 тис. грн. Розрахунки видатків на оплату праці відповідають

вимогам чинного законодавства. На оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачено 399,0 тис. грн, що відповідає потребі на 2022 рік відповідно до наданих розрахунків.

Загальномісцеві витрати

ТКПКВК 8700 «Резервний фонд»

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України у міському бюджеті передбачається на 2022 рік резервний фонд для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру в сумі 3 700,0 тис грн.

ТКПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»

По ТПКВК 9110 на 2022 рік планується перерахування реверсної дотації з бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади до державного бюджету в сумі 18 811,1 тис грн.

По ТПКВК 9770 на 2022 рік планується надання субвенції бюджету Зимнівської сільської об'єднаної територіальної громади в сумі 364,0 тис.грн для утримання одиноких непрацездатних громадян Володимир-Волинської міської територіальної громади у стаціонарному відділенні територіального центру (орієнтовно сума потреби на I півріччя).

19 листопада 2021 року відбулися громадські обговорення проекту бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік.

29 листопада 2021 року проект бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік розглянуто на засіданні виконавчого комітету міської ради та схвалено рішенням №441.

**Начальник управління
бюджету та фінансів
виконавчого комітету
міської ради**

Оксана Субицька