

СХВАЛЕНО

рішення виконавчого комітету
Володимирської міської ради
від 26.08.2025 року №263

Прогноз

бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади

(найменування бюджету адміністративно-територіальної одиниці)

на 2026 – 2028 роки

(середньостроковий бюджетний період)

(0355600000)

(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки (далі – Прогноз) розроблено на виконання ст. 75¹ Бюджетного кодексу України, дію якої відновлено Законом України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України», базуючись на схваленій постановою Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 №774 Бюджетній декларації на 2026-2028 роки, Основних прогнозних макропоказниках економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки (лист Мінекономіки від 14.04.2025 №3011-02/30287-03), Податкового та Бюджетного кодексів України та інших документів, що стосуються середньострокового планування.

Прогноз складено враховуючи Методичні рекомендації та Інструкцію щодо складання місцевих бюджетів на середньострокову перспективу, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 (зі змінами), а також на основі комплексного аналізу економічної ситуації, стану фінансового потенціалу, оцінки досягнутого рівня розвитку економіки і соціальної сфери Володимир-Волинської міської територіальної громади (надалі - Володимир-Волинської МТГ).

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету Володимир-Волинської МТГ на середньостроковий період і основою для складання проєкту бюджету на 2026 рік.

Мета Прогнозу полягає у формуванні послідовної та передбачуваної бюджетної політики на рівні громади шляхом створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету в середньостроковій перспективі.

Основними завданнями Прогнозу є:

- визначення обсягу ресурсів бюджету громади на середньострокову перспективу та встановлення взаємозв'язку між пріоритетами розвитку та можливостями бюджету;

- прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням існуючих бюджетних програм та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових напрямків спрямування коштів;
- забезпечення стабільної діяльності установ бюджетної сфери для задоволення потреб жителів громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, охорони здоров'я, культури, соціального захисту, тощо;
- фінансування інвестиційних проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року;
- підвищення результативності, ефективності та прозорості витрачання бюджетних коштів;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету громади, ефективне управління бюджетними коштами, зокрема, завдяки застосуванню програмно-цільового методу бюджетування;

Показники Прогнозу є орієнтирами бюджетної політики у середньостроковому періоді для збалансування напрямів політики розвитку з можливостями бюджету.

Очікувані результати реалізації прогнозу – досягнення балансу між напрямами розвитку громади та її бюджетними можливостями, враховуючи ризики та економічні виклики, що впливають на економіку Володимир-Волинської МТГ в умовах повномасштабної російської агресії.

Можливими ризиками невиконання прогнозних показників є:

- наслідки військової агресії Російської Федерації, зокрема, руйнування виробничих комплексів та об'єктів інфраструктури, енергосистеми, спад економічних показників внаслідок припинення діяльності підприємств, скорочення працюючих, міграція робочої сили, що може призвести до скорочення ВВП та основного капіталу громади, та відповідно – зменшення надходжень до бюджету;
- зміна бюджетного та податкового законодавства, зокрема, зміна податкових ставок, термінів і правил сплати податків, введення або відміна пільг, тощо;
- ріст інфляції та курсу долара США та євро, що призведе до збільшення цін та місцевого боргу, а також боргових зобов'язань;
- скорочення обсягу міжбюджетних трансфертів з державного та інших бюджетів, зменшення обсягу інвестицій;
- зростання цін на енергоносії.

Заходами з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету є:

- мобілізація додаткових ресурсів до бюджету, використання всіх наявних резервів залучення коштів;
- удосконалення інструментів бюджетного прогнозування;
- зниження частки тіньової економіки;
- залучення грантів (кредитів) Міжнародних фінансових організацій;
- підвищення інвестиційної привабливості громади;
- здійснення заходів з енергоощадження.

Прогноз бюджету включає основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку Володимир-Волинської МТГ, показники доходів, видатків, фінансування та кредитування бюджету, обсяг публічних інвестицій та прогностичні показники міжбюджетних трансфертів.

Попередній Прогноз було затверджено у 2021 році на 2022-2024 роки та в подальшому прогнозування було призупинено у зв'язку із воєнним станом.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Володимир-Волинська міська територіальна громада створена 25.10.2020 року. До складу громади входить м.Володимир, с.Воцатин, с.Дігтів, с.Заріччя, с.Ласків, с.Новосілки, с.Орані, с.Суходоли, с.Федорівка.

Площа громади 10392,2 га.

Згідно відомостей Реєстру Володимир-Волинської міської територіальної громади станом на 01.07.2025 кількість зареєстрованих осіб становить 38016.

До основного кола промислових підприємств Володимир-Волинської міської територіальної громади включено 13 підприємств: ТЗОВ "Гербор-Холдінг", ТЗОВ "Хлібозавод", Володимир-Волинська птахофабрика, ТОВ "Фабрика ВВ", ПП "Скло-Центр", ТОВ "Агросвіт-Волинь", філія Володимир-Волинське лісомисливське господарство ДП "Ліси України", ПП "ЧІП", ПП "БТР-С", КП "Володимирводоканал", КП Володимиртепло", КП "Полігон", ФГ "Євгена Шелепіни".

За 2024 рік промисловими підприємствами реалізовано продукції на суму 1 040,9 млн грн, що на 17,7% (156,2 млн грн) більше, ніж за 2023 рік.

За видами економічної діяльності показники обсягів реалізації продукції промисловими підприємствами розділились наступним чином:

- 41,04% - виробництво меблів,
- 25,40% - деревообробна промисловість,
- 10,87% - виробництво та транспортування води, теплової енергії,
- 7,66% - виробництво скла і бетону,
- 5,19% - сільське господарство,
- 3,66% – харчова промисловість,
- 3,62% - легка промисловість,
- 1,84% – машинобудування,
- 0,73% - збирання безпечних відходів.

Кількість критично важливих підприємств громади - 27 юридичних осіб.

Прогноз соціально-економічних показників промислових підприємств Володимир-Волинської міської територіальної громади розроблено на підставі прогнозу економічного і соціального розвитку, урахуванням тенденцій, характерних для громади:

тис.грн

Найменування показника, одиниці виміру	2022 рік	2023 рік (попередній звітному періоду)	2024 рік (факт)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
Виручка	1081593,00	1673074,90	1812441,20	1963416,65	2159758,31	2375734,14	2613307,55
Загальний дохід	1176896,00	1821686,40	1939289,50	2064484,74	2270933,21	2498026,53	2747829,19
Активи	2910291,30	3179723,20	4001002,00	5034405,83	5537846,41	6091631,05	6700794,16
Відносний приріст виручки, %	0,45	8,26	1919,95	446194,39	490813,83	539895,21	593884,73
Гроші та їх еквіваленти	60235,30	100126,10	129117,90	166504,36	183154,80	201470,28	221617,30
Довгострокові зобов'язання	319709,30	343540,40	531254,40	821537,26	903690,98	994060,08	1093466,09
Довгострокові кредити банків	3881,00	2716,00	1555,00	890,29	979,32	1077,25	1184,97
Короткострокові кредити банків	87560,40	54370,00	16544,70	5034,52	5537,98	6091,77	6700,95
Чистий прибуток	14954,40	-41930,00	13558,10	-4384,02	-4822,43	-5304,67	-5835,13
Ebit	25215,80	7913,20	50292,70	319637,53	351601,28	386761,41	425437,55
Ebitda	41642,00	37761,00	41856,00	46395,08	51034,59	56138,05	61751,86
Чистий борг	645647,10	921659,40	1668633,20	3021004,02	3323104,42	3655414,87	4020956,35
Відношення чистого боргу до EBITDA	-0,57	2,57	1,20	0,56	0,62	0,68	0,75
Собівартість реалізованої продукції	848334,40	1487087,40	1583842,50	1686892,82	1855582,11	2041140,32	2245254,35
Поточні зобов'язання	585007,00	845022,40	1387446,50	2278055,34	2505860,87	2756446,96	3032091,66
Валовий прибуток	233258,60	185987,50	228598,70	280972,46	309069,71	339976,68	373974,35
Номінальна заробітна плата	12,47	14,08	16,29	18,86	20,74	22,81	25,10

Обсяг загальної виручки у 2025 році планується в розмірі 1963416,65 тис.грн, що на 150975,44 тис.грн або на 8 % більше ніж у 2024 році. Прогноз на 2026-2028 рік планується з розрахунку щорічного росту в розмірі 10 відсотків та становитиме 2159758,31 тис.грн, 2 375 734,14 тис.грн, 2 613 307,55 тис.грн, що становить щорічний ріст в розмірі 196 341,66 тис.грн, 215 975,83 тис.грн, та 237 573,41 тис.грн.

Загальний дохід промислових підприємств у 2025 році очікується в розмірі 2 064 484,74 тис.грн, що на 6,5 % або на 150 975,44 більше 2024р. Прогнозується, що в наступних роках ріст буде становити прогнозовані 10 % річних, що збільшить щорічний загальний дохід на 196 341,66 тис.грн, 215 975,83 тис.грн та 237 573,41 тис.грн. В абсолютних величинах прогнозований дохід промислових підприємств становитиме у 2026 році - 2 270 933,21 тис.грн, у 2027 році – 2 498 026,53, а у 2028 році – 2 747 829,19 тис.грн.

Номінальна заробітна плата в кінці 2025 року планово становитиме 18,86 тис.грн. Прогнозується ріст номінальної заробітної плати у 2026 до

значення 20,74 тис.грн, у 2027 році до 22,81 тис.грн, у 2028 році очікується номінальна заробітна плата в розмірі - 25,10 тис.грн. В середньому очікується ріст в розмірі 10 відсотків.

Найбільшу частку доходів бюджету громади забезпечують такі підприємства:

	Сума сплачених податків до місцевого бюджету, тис.грн			
	січень-червень 2024 року		січень-червень 2025 року	
	Всього	в т.ч. ПДФО	Всього	в т.ч. ПДФО
ТзОВ "Гербор-холдінг"	6 265,5	5 777,0	7 781,1	6 894,3
ТзОВ "Хлібозавод"	639,1	596,4	357,0	287,4
ТОВ «Фабрика ВВ»	1 722,5	1 722,5	1 556,8	1 556,8
ПП "Скло-Центр"	197,9	195,2	224,4	218,3
ТОВ "Агросвіт-Волинь"	624,2	426,6	751,1	505,0
Філія «Володимир-Волинське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України»	1 054,7	1 048,0	26,8	26,8
ПП "ЧП"	155,4	155,3	268,8	268,7
ПП "БТР-С"	173,1	69,6	352,1	226,2
КП «Володимирводоканал»	1 185,5	1 135,5	1 301,9	1 237,4
КП «Володимиртепло»	1 551,1	1 467,1	1 689,8	1 560,4
КП "Полігон"	868,0	778,6	1 045,3	959,0
ТзОВ «Венгер»	3,3	2,1	2,8	2,1
ФГ «Євгена Шелепіни»	2 242,9	1 903,8	3 473,0	3 013,7
ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика»	226,3	226,3	476,8	476,0
ТОВ «Луцька аграрна компанія»	14 175,8	14 149,7	10 921,2	10 886,4
АТ «Володимир-Волинська аграрна компанія»	1 936,3	137,3	2 087,2	111,6

Значний вплив на соціально-економічний розвиток громади чинить малий бізнес. Активно працюють та розвиваються заклади торгівлі, громадського харчування, побутового обслуговування, СТО.

Мережа закладів торгівлі в громаді представлена 307 непродовольчими та 146 продовольчими магазинами, 3 ринками, з яких 1 продовольчий. Мережа закладів громадського харчування представлена 28 закладами ресторанного господарства.

Мережа закладів побутового обслуговування в місті налічує 69 закладів, в т.ч.: 35 перукарні, 20 станцій технічного обслуговування, 4 майстерень по ремонту взуття, 5 швейних майстерень, 1 суб'єкта господарювання, що надають послуги екоклінінгу, 1 суб'єкт господарювання по ремонту побутової техніки.

У громаді системно ведеться робота по формуванню позитивного іміджу громади, залученню міжнародних грантів, технічної допомоги.

Проводяться заходи щодо забезпечення функціонування індустріального парку «Володимир», а саме у 2024 проведено зустрічі з ТОВ «Інвестиційно-керуюча компанія «Бюро інвестиційних програм»» по питанню розбудови інфраструктури та інженерних мереж індустріального

парку «Володимир», зокрема із можливістю залучення державної підтримки та кредитних коштів Європейського інвестиційного банку. На сайті міської ради розміщена окрема вкладка «Індустріальний парк» із детальною інформацією та відеосюжетами промоційного характеру для зацікавлених осіб.

Постійно здійснювались заходи по підтримці у актуальному стані інформаційно-промоційних матеріалів щодо зовнішньоекономічного та інвестиційного потенціалу громади.

Інвестиційні пропозиції громади розміщені 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, які розміщені на інвестиційному порталі Волинської області, а також налагоджена співпраця з ДУ «Юкрейнінвест».

Створено інвестиційний відео-ролик громади, головною метою якого є візуальне висвітлення інформації щодо промислового потенціалу та сильних сторін громади.

Розроблені інвестиційні брошури про громаду українською, англійською та польською мовами. В даних брошурах розміщена інформація про громаду та пропозиції для підприємців по вільним приміщенням та земельним ділянкам із зазначенням їх технічних характеристик. Також зазначена інформація розміщена на офіційному сайті міської ради у розділі «Інвесторам/Релокація бізнесу».

Розроблено та надруковано каталог про народних майстрів Володимира. Надруковані презентаційні листівки про 3D тур містом, флаєри про веломаршрути та туристичні об'єкти громади.

У звітному періоді налагоджено зв'язки з німецьким містом Монгайм-ам-Райн, ведеться співпраця щодо подачі спільної проектної заявки.

24.05.2024 підписано угоду про співпрацю з м. Бахмут (Україна).

За 2024 рік Володимир відвідали 17 офіційних делегацій з міст партнерів.

20.12.2024 проведено відеоконференцію по проекту «Тепла партнерська підтримка в холодні часи».

У партнерстві з м. Цвікау реалізовано проект «Тепла партнерська підтримка в холодні часи» по Фонду малих проектів з політики розвитку громад. Закуплено два дизельні генератори WattStream потужністю 120 кВт, які були придбані за грантові кошти містом Цвікау (Німеччина), та шафи автоматичного вводу резерву для КП «Володимиртепло», які закуплені за кошти власного співфінансування виконавчого комітету Володимирської міської ради. Також проведено онлайн-конференцію з містом-партнером Цвікау, під час якої учасники детально обговорили роботу теплових підприємств обох міст і процес реалізації спільного проекту. Вартість проекту 43,3 тис. євро, з яких 4,3 тис. євро власне співфінансування.

Також за ініціативи міста Цвікау по проекту GIZ придбано автомобіль для маломобільних груп населення для територіального центру соціального обслуговування. Вартість 66,9 тис. євро.

Проект «Ініціатива зі спільного створення концепції міського прибирання та поводження з відходами в українському місті Володимир» – це спільна ініціатива з містом Монгайм-ам-Райн.

В рамках проекту відбувся ознайомчий візит делегації з Володимира до міста Монгайм-ам-Рейн з метою обміну досвідом у сфері міського прибирання та управління відходами. Одним з ключових етапів реалізації є закупівля асенізаційного авто для КП «Полігон».

У лютому 2025 року було здійснено придбання асенізаційного автомобіля на базі MAN, якого уже давно потребувало КП «Полігон», котре надає послугу відкачування рідких нечистот, оскільки наявний автомобіль радянського виробництва часто виходив із ладу. Загальна вартість проекту – 55,6 тис.євро, з яких 50,0 тис. – грантові кошти донора, а решта – частка співфінансування з міського бюджету Монгайм-ам-Райн.

Налагоджено співпрацю з Національним інститутом польської культурної спадщини за кордоном «Полоніка». Отримано погодження щодо фінансування виготовлення проектної документації на відновлення Костелу Іоакима та Анни. Розмір фінансової підтримки на виготовлення документації становить 125,2 тис. злотих.

Наступним етапом, у 2025 році, заплановано подавати заявку на реставрацію даху костелу.

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає показники бюджету міської територіальної громади за основними видами доходів, видатків та фінансування, взаємовідносинами бюджету Володимир-Волинської МТГ з бюджетами інших рівнів.

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

1. Прогнозні показники економічного і соціального розвитку громади, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2023 - 2024 роки та очікуване виконання за 2025 рік.

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

3. Макроекономічні показники економічного і соціального розвитку, визначені з урахуваннями постанови Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026–2028 роки»:

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

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 відсотків у 2026 році, 105,9 відсотків у 2027 році, 105,3 відсотків у 2028 році;

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

4. Показники розміру соціальних стандартів враховано, відповідно до визначених у листі Міністерства фінансів України № 05120-08-6/19235 від 09.07.2025 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів»:

розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2026 року – 8 688 грн (середньорічний темп приросту – 8,6 відсотка, з 1 січня 2027 року – 9 374 грн (середньорічний темп приросту – 7,9 відсотка), з 1 січня 2028 року – 10 059 грн (середньорічний темп приросту 7,3 відсотка);

розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2026 року – 3 470 грн (темп приросту 8,6 відсотка), з 1 січня 2027 року – 3 744 грн (темп приросту – 7,9 відсотка), з 1 січня 2028 року – 4 018 грн (темп приросту – 7,3 відсотка).

5. Загальні показники прогнозу бюджету Володимир-Волинської МТГ наведено у додатку 1 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки, зокрема:

на 2026 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 487 552 848 гривень, у тому числі загального фонду – 476 098 433 гривень та спеціального фонду – 11 454 415 гривень;

видатки бюджету визначені у сумі 487 552 848 гривень, у тому числі загального фонду – 470 493 433 гривень та спеціального фонду – 17 059 415 гривень;

на 2027 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 695 671 077 гривень, у тому числі загального фонду – 684 882 210 гривень та спеціального фонду – 10 788 867 гривень;

видатки бюджету визначені у сумі 695 671 077 гривень, у тому числі загального фонду – 605 745 210 гривень та спеціального фонду – 89 925 867 гривень;

на 2028 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 850 691 568 гривень, у тому числі загального фонду – 806 981 924 гривень та спеціального фонду – 43 709 644 гривень;

видатки бюджету визначені у сумі 850 691 568 гривень, у тому числі загального фонду – 796 981 924 гривень та спеціального фонду – 53 709 644 гривень.

IV. Показники доходів бюджету

Показники доходної частини бюджету Володимир-Волинської МТГ розроблено відповідно до норм Бюджетного та Податкового кодексів України, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та міської територіальної громади, особливостей податкової політики, передбачених Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки, положень

нормативно-правових актів міської ради про встановлення місцевих податків і зборів.

Обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на 2026 рік прогнозується в сумі 487 552 848 грн, з них:

- Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 362 803 100 грн, в т.ч. :

 - податкові надходження – 356 609 500 грн;

 - неподаткові надходження – 6 193 600 грн.

- Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 11 454 415 грн, в т.ч. доходи від операцій з капіталом – 5 050 000 грн.

- Міжбюджетні трансферти – 113 295 333 грн, в т.ч.:

 - базова дотація – 7 222 100 грн

 - освітня субвенція з державного бюджету – 102 884 700 грн;

 - інші субвенції з місцевих бюджетів – 3 188 533 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на 2027 рік прогнозується в сумі 695 671 077 грн, із них:

- Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 570 480 200 грн, в т.ч. :

 - податкові надходження – 564 352 800 грн,

 - неподаткові надходження – 6 127 400 грн.

- Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 10 788 867 грн, в т.ч.:

 - доходи від операцій з капіталом – 4 050 000 грн.

- Міжбюджетні трансферти – 114 402 010 грн, в т.ч.:

 - освітня субвенція з державного бюджету – 111 008 700 грн,

 - інші субвенції з місцевого бюджету – 3 393 310 грн.

Обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на 2028 рік прогнозується в сумі 850 691 568 грн, з них:

- Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 717 826 300 грн, в т.ч. :

 - податкові надходження – 711 717 500 грн,

 - неподаткові надходження – 6 108 800 грн.

- Доходи спеціального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 10 138 644 грн, в т.ч.:

 - доходи від операцій з капіталом – 3 050 000 грн.

- Міжбюджетні трансферти – 122 726 624 грн, в т.ч.:

 - освітня субвенція з державного бюджету – 119 132 700 грн,

 - інші субвенції з місцевого бюджету – 3 593 924 грн.

Показники доходів бюджету громади наведені в додатку 2 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

Прогнозний обсяг доходів бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки сформовано на основі існуючої податкової бази враховуючи фактичні показники економічного і соціального розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади за 2024 рік, очікувані та прогнозні

показники економічного і соціального розвитку громади на середньостроковий період.

При прогнозуванні обсягу доходів застосовано чинні ставки загальнодержавних податків, індекс споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів. Враховано зміни у базі оподаткування суб'єктів господарювання - платників податків.

Протягом 2026-2028 років очікується зростання доходів бюджету громади з 343 млн грн, запланованих на 2025 рік до 728 млн грн у 2028 році. У 2026 році прогнозується приріст доходів на 9,1% порівняно з 2025 роком, у 2027 році – на 55,3%, а у 2028 році – на 25,2% до 2026 та 2027 років відповідно.

Основу доходів бюджету традиційно становитимуть податкові надходження. У 2025 році їхня частка у власних доходах громади становитиме 95,1%, у 2026 році – 95,3%, у 2027 та 2028 роках продовжуватиме зростати та відповідно становитиме 97,1 та 97,8%.

До 2028 року очікується суттєве зростання номінальних податкових надходжень порівняно з 2024-2026 роками. Це пов'язано передусім із тим, що починаючи з 2027 року податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців спрямовуватиметься до загального фонду місцевих бюджетів.

Основним джерелом формування власних доходів 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 та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород, одержаних військовослужбовцями, та інших виплат. Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб розраховано з урахуванням ставки податку 18%, сталого підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, подальшого зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників, відновлення зарахування до державного бюджету 4% ПДФО, що тимчасово сплачувався до місцевого бюджету, зарахування з 2027 року надходжень «військового» ПДФО до місцевих бюджетів.

Ріст податку на доходи фізичних осіб прогнозується у 2026 році на 10,9%, у 2027 році – на 88,1% та у 2028 році – на 32,6%.

Єдиний податок – це другий бюджетоутворюючий податок. Прогнозний обсяг єдиного податку на 2026-2028 роки розраховано з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників, за ставками, встановленими рішенням Володимир-Волинської міської ради від 09.07.2021 року № 8/12. У середньостроковій перспективі прогнозується сталий ріст єдиного податку: у 2026 році на 10,2%, у 2027 році – на 7,8% та у 2028 році – на 7,2%.

Одним з найвагоміших джерел доходів бюджету громади є плата за землю. Розрахунок прогнозованої суми плати за землю на 2026-2028 роки проведено за підсумками фактичних надходжень за попередні роки та за

ставками, визначеними рішеннями міської ради, щодо земельного податку (від 23.05.2024 року № 34/30), орендної плати (від 09.07.2021 року № 8/15).

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2026-2028 роки прогнозується з урахуванням ставок податку, які встановлені рішенням Володимир-Волинської міської ради від 09.07.2021 року № 8/13 та темпів зростання мінімальної заробітної плати.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2026-2028 роки розраховані виходячи з фактичних надходжень акцизного податку за попередні роки з ростом протягом усього прогнозованого періоду. У 2028 році надходження складуть 54,6 млн грн, що на 60,9% більше ніж у 2024 році, й на 22,9% більше ніж планується отримати у 2025 році. Такий ріст відбудеться за рахунок того, що уряд планує привести ставки акцизів до європейського рівня.

Надходження до бюджету територіальної громади (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) зростуть на 2,2 % у 2026 році, на 42,7 % у 2027 році, на 22,3 % у 2028 році.

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

Прогнозні показники фінансування Володимир-Волинської МТГ в першу чергу враховують передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) на реалізацію публічних інвестицій, на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проєктів та програм публічних інвестицій із зазначенням пріоритетних напрямів таких публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій територіальної громади.

Профіцит за загальним фондом та дефіцит за спеціальним фондом бюджету визначений у сумі: на 2026 рік – 5 605 000 гривень, на 2027 рік – 79 137 000 гривень, на 2028 рік – 43 571 000 гривень.

Показники фінансування бюджету наведені у додатку 3 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

Додаток 4 «Показники місцевого боргу» та Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» відсутні, у зв'язку з відсутністю інформації для відображення в зазначених додатках.

Пріоритетними напрямками розвитку міської територіальної громади на середньостроковий період, визначено об'єкти соціально-економічного значення в усіх галузях і сферах діяльності, підвищення рівня умов для населення громади, підтримка в належному стані об'єктів житлово-комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури територіальної громади, визначених Стратегією розвитку Володимир-Волинської міської територіальної громади, є впровадження заходів з енергозбереження, а також, виконання в межах фінансових можливостей місцевих цільових програм.

Середньостроковим планом визначено 8 пріоритетних секторів (галузей) для публічного інвестування: «Громадська безпека», «Муніципальна інфраструктура та послуги», «Транспорт», «Соціальна сфера», «Публічні послуги і пов'язана з ними цифровізація», «Культура та інформація», «Охорона здоров'я» «Освіта і наука».

Загальний обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій громади *прогнозується в сумі 380 877 200 гривень*, з них:

за рахунок коштів місцевого бюджету -132 390 000 гривень:

на 2026 рік у сумі 10 050 000 гривень,

на 2027 рік у сумі 79 453 000 гривень,

на 2028 рік у сумі 42 887 000 гривень.

за рахунок коштів залучених від міжнародних організацій - 248 497 200 гривень:

на 2026 рік у сумі 173 948 040 гривень,

на 2027 рік у сумі 74 549 160 гривень;

Показники обсягу публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій територіальної громади наведені у додатку 9 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

VI . Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

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

В основу формування обсягів видатків Прогнозу покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України, визначених Бюджетною декларацією на 2026–2028 роки, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 №774.

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

Середньострокове бюджетне планування здійснюватиметься з урахуванням стратегічних документів територіальної громади, показники яких є орієнтирами для досягнення цілей місцевої політики.

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

Під час складання прогностичних показників видаткової частини на 2026-2028 роки, в першочерговому порядку врахована потреба в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються бюджетними установами, з урахуванням пріоритетності та обґрунтованості витрат, що передбачає детальні розрахунки в межах граничних показників з урахуванням кількісних та вартісних факторів, які впливають на обсяг видатків у плановому та наступних за плановим двох бюджетних періодах.

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

При складанні Прогнозу враховані обсяги видатків для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери, надання встановлених власних соціальних гарантій для мало захищених верств населення, ветеранів війни та членів їх сімей, підтримку в належному стані об'єктів житлово-комунального господарства, впровадження заходів з енергозбереження, а також виконання місцевих цільових програм.

Загальний обсяг видатків бюджету Володимир-Волинської МТГ на середньостроковий період (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів) прогнозується:

за загальним фондом:

на 2026 рік – 470 493 433 гривень (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 113 295 333 гривень, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 102 884 700 гривень);

на 2027 рік – 605 745 210 гривень (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 114 402 010 гривень, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 111 008 700 гривень);

на 2028 рік – 796 981 924 гривень (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 122 726 624 гривень, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 119 132 700 гривень);

за спеціальним фондом:

• на 2026 рік – 17 059 415 гривень за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 5 605 000 гривень;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 5 050 000 гривень;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 180 000 гривень;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 6 020 920 гривень;

за рахунок цільового фонду міської ради – 203 495 гривень;

• на 2027 рік – 89 925 867 грн за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 79 137 000 гривень;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 4 050 000 гривень;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 180 000 гривень;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 6 343 367 грн;

за рахунок цільового фонду міської ради – 215 500 грн.

• на 2028 рік план – 53 709 644 гривень за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 43 571 000 гривень;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 3 050 000 грн;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 180 000 гривень;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 6 681 724 гривень;

за рахунок цільового фонду міської ради 226 920 гривень.

Резервний фонд пропонується встановити:

на 2026 рік – 7 875 000 гривень, на 2027 рік – 12 875 042 гривень, на 2028 рік – 12 875 000 гривень.

Видатки бюджету розвитку, у тому числі, обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Володимир-Волинської МТГ прогнозується за рахунок наступних джерел:

коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку:

на 2026 рік у сумі 5 605 000 гривень,

на 2027 рік у сумі 79 137 000 гривень,

на 2028 рік у сумі 43 571 000 гривень.

коштів спеціального фонду бюджету розвитку за рахунок надходжень коштів від відчуження майна та продажу землі :

на 2026 рік у сумі 5 050 000 гривень,

на 2027 рік у сумі 4 050 000 гривень;

на 2028 рік у сумі 3 050 000 гривень.

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів відображені у додатку 6 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської МТГ на 2026-2028 роки.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету відображені у додатку 7 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

Видатки характеризуються реалізацією наступних напрямів за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету.

Державне управління

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

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

організація і керівництво в наданні освітніх, культурних, спортивних послуг для розвитку особистості;

виконання повноважень у сфері адміністративних послуг та підтримка підприємництва;

створення оптимальних умов для становлення місцевого самоврядування в Україні й підвищення ефективності його функціонування;

ефективна інформаційно-аналітична діяльність фінансового управління у сфері планування доходів бюджету та фінансування бюджетних програм для забезпечення економічного та соціального розвитку міської територіальної громади

Показниками досягнення цілей є:

середня кількість підготовлених проектів рішень міської ради, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на одну посадову особу

витрати на утримання однієї штатної одиниці апарату управління.

Пріоритетними завданнями розвитку галузі є:

забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню місцевим самоврядуванням, утвореними установами та закладами високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних і делегованих повноважень.

Кількість головних розпорядників бюджетних коштів за програмою «Державне управління» зі статусом юридичної особи - 7 (Виконавчий комітет Володимирської міської ради, управління з гуманітарних питань, управління соціальної та ветеранської політики, управління інфраструктури, управління містобудування, архітектури та комунальних ресурсів, управління "Центр надання адміністративних послуг", управління бюджету та фінансів), які фінансуються за рахунок бюджету Володимир-Волинської МТГ.

Розрахунок видаткової частини за програмою здійснено з огляду на загальну штатну чисельність виконавчих органів Володимир-Волинської МТГ на 2026 – 2028 роки. Штатна чисельність виконавчих органів Володимирської міської ради складає 150 одиниць.

Освіта

Пріоритетами розвитку галузі «Освіта» на 2026-2028 роки з урахуванням поточного воєнного стану та післявоєнного відновлення, визначено:

- створення умов для надання якісних освітніх послуг та розвиток освіти;

- оптимізація мережі навчальних закладів з урахуванням демографічних, економічних, соціальних перспектив розвитку міста, вимог сьогодення та потреб суспільства;

- реалізація Концепції реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти "Нова українська школа";

- оновлення і модернізація матеріально-технічної бази закладів освіти;

- пошук та запровадження нових форм підтримки обдарованих дітей та талановитої молоді в системі позашкільної освіти;

- подальше створення умов для дітей з особливими освітніми потребами;

- залучення учнівської та допризовної молоді громади до занять фізичною культурою та спортом, пропаганда здорового способу життя;

- естетичне виховання громадян (передусім дітей), посилення освітнього простору для обдарованої молоді.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період це створення умов для надання якісних освітніх послуг та розвиток освіти.

Реалізація гендерної політики в бюджетному прогнозі передбачає створення рівних можливостей для дівчат і хлопців у сфері освіти.

На період 2026-2028 роки прогнозується середньорічна кількість вихованців та учнів по закладах дошкільної, загальної середньої освіти та позашкільних закладах - 7571 дитина щороку.

До прогнозу бюджету включена розрахункова сума міжбюджетних трансфертів на утримання установ і закладів громади які надають освітні та інші послуги суміжним територіальним громадам, а саме: у 2026 році – 1 577 395 грн, у 2027 році – 1 687 210 грн та у 2028 році – 1 797 405 грн. Зокрема, прогнозується спрямування субвенції на видатки Інклюзивно-ресурсного центру, дитячої музичної школи, Центру професійного розвитку педагогічних працівників.

Обсяг освітньої субвенції на 2026-2028 роки, як і у попередніх роках, буде спрямовуватися виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти.

З метою реалізації заходів по Програмі розвитку освіти міської територіальної громади та Програмі національно - патріотичного виховання дітей та молоді прогноуються видатки у 2026 році - 16 318 594 грн, 2027 році -17 544 626 грн, 2028 році - 23 220 103 грн.

Мережа закладів галузі «Освіта» налічує 22 установи та заклади які підпорядковуються відділу освіти управління з гуманітарних питань Володимирської міської ради, у тому числі:

- 7 закладів дошкільної освіти;

- 8 закладів загальної середньої освіти;

- Центр позашкільної освіти м. Володимир;

Інклюзивно-ресурсний центр Володимирської міської ради;
КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників»
Володимирської міської ради;
Міжшкільний ресурсний центр Володимирської міської ради;
Централізована бухгалтерія, яка підпорядковується управлінню з гуманітарних питань виконавчого комітету Володимирської міської ради.
2 школи естетичного виховання (Володимирська дитяча художня школа імені Миколи Рокицького та Володимирська дитяча музична школа).
Штатна чисельність працівників галузі «Освіта» складає 1149,75 одиниць.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності громадян міської територіальної громади.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

- збереження здоров'я населення;
- підвищення рівня надання стоматологічної допомоги населенню;
- зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі.

У 2026 - 2028 роках передбачається фінансування медичної галузі за рахунок реалізації заходів по Програмах:

- підтримки та розвитку комунального підприємства «Володимирське територіальне медичне об'єднання» Володимирської міської ради;
- підтримки та розвитку комунального підприємства «Володимирська стоматологічна поліклініка» Володимирської міської ради;
- підтримки та розвитку комунального підприємства «Володимирський центр первинної медичної допомоги» Володимирської міської ради.

Основні результати, яких планується досягти:

- підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я;
- створення стимулів для здорового способу життя населення й здорових умов праці;
- зниження рівнів загальної захворюваності населення;
- покращення стану здоров'я населення.

На території громади функціонують 3 комунальних підприємства охорони здоров'я:

- КП «Володимирське територіальне медичне об'єднання»;
- КП «Володимирська стоматологічна поліклініка»;
- КП «Володимирський центр первинної медичної допомоги».

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є забезпечення на території громади реалізації

державної політики у сфері надання соціальних послуг, соціального захисту та соціального обслуговування населення, підвищення ефективності управління бюджетними коштами, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незахищених верств населення, ветеранів війни, членів їх сімей, при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

В умовах воєнного стану в Україні існує необхідність надання додаткових соціальних гарантій ветеранам війни, членам їх сімей, пораненим військовослужбовцям, а також родинам у разі загибелі воїнів, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, зокрема у частині поліпшення фінансово-матеріального стану зазначених категорій осіб.

Крім того, фінансової підтримки потребують громадяни, які переселилися з тимчасово окупованих територій та районів проведення бойових дій.

Враховуючи аналітичні дані звернень громадян, з кожним роком збільшуються показники кількості наданих заяв жителів громади, які гостро потребують певних видів соціальних послуг, передусім адресної матеріальної грошової допомоги. Більшість таких звернень надходять від осіб похилого віку, ветеранів війни та членів сімей загиблих (померлих) воїнів, осіб з інвалідністю, багатодітних сімей та одиноких громадян як найбільш вразливої категорії населення, які найгостріше відчують негативні наслідки погіршення економічної ситуації.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковий період:

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

- забезпечення підтримкою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають під опікою чи піклуванням;

- створення сприятливих умов життєдіяльності осіб з інвалідністю, їх соціальної реабілітації та вільного доступу до об'єктів соціального, громадського і житлового призначення на території громади;

- поліпшення становища сім'ї;

- рівної участі жінок і чоловіків у всіх сферах життєдіяльності;

- попередження домашнього насильства у всіх його проявах, протидія торгівлі людьми;

- формування громадянської позиції молоді та надання можливостей для всебічного розвитку молоді у відповідних закладах по роботі з молоддю.

Показниками досягнення цілей є:

- надання допомог, пільг та компенсацій соціально незахищеним верствам населення, які зареєстровані та фактично проживають на території громади, внутрішньо переміщеним особам;

надання фінансової підтримки ветеранам війни, членам сімей загиблих (померлих) воїнів, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;

створення умов для забезпечення прав дітей, у тому числі тих, які виховуються в сім'ях, які неспроможні або не бажають виконувати виховні функції

проведення заходів в галузі молодіжної політики.

У 2026 - 2028 роках плануються наступні заходи:

реалізація програми соціального захисту населення Володимир-Волинської МТГ;

реалізація програми розвитку надання соціальних послуг та захисту прав та законних інтересів дітей;

реалізація програми розвитку молодіжної політики та спорту у міській територіальній громаді;

поліпшення надання соціальних послуг особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги;

підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

На території громади функціонують такі бюджетні установи соціального напрямку:

КП «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг);

Володимирський центр соціальних служб.

Загальна штатна чисельність працівників галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» становить 71,0 одиниць.

Культура і мистецтво

У сфері галузі «Культури і мистецтва» органи місцевого самоврядування здійснюють комплекс заходів, спрямованих на розвиток культури української нації, збереження, відтворення та охорону історичного середовища, інноваційного та комунікаційного потенціалів культури.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків жителів громади, забезпечення функціонування закладів культури Володимирської міської ради.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

формування культурного середовища;

збереження національної спадщини;

розвиток творчого потенціалу;

доступ до мистецтва та культурних послуг для всіх категорій населення.

Показниками досягнення цілей є:

збільшення кількості та якості культурологічних заходів, які проводяться у громаді;

збільшення кількості відвідувачів за рахунок створення нових програм, та культурно-мистецьких заходів;

підвищення ефективності використання та збільшення бібліотечних фондів, розширення послуг, що надаються населенню у бібліотеках громади, з метою задоволення і розвитку інформаційно-культурних потреб користувачів;

популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;

створення належних умов для розвитку аматорського мистецтва, самореалізація;

реалізація програми розвитку культури та мистецтва Володимир – Волинської міської територіальної громади;

Мережа закладів галузі «Культури і мистецтво» налічує 3 установи та філії, які підпорядковується відділу культури і мистецтва управління з гуманітарних питань Володимирської міської ради, у тому числі:

Володимирська публічна бібліотека;

Володимирський історичний музей імені Омеляна Дверницького;

Центр культурних послуг Володимирської міської ради.

Загальна штатна чисельність в закладах культури і мистецтва складає 54,75 штатних одиниць.

Фізична культура і спорт

Фізична культура є важливим чинником всебічного розвитку особистості, тоді як спорт – важливим чинником досягнення фізичної та духовної досконалості людини, формування патріотичних почуттів у громадян та позитивного міжнародного іміджу держави.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період:

створення умов для провадження здорового способу життя;

занять фізичною культурою та спортом для всіх бажаючих незалежно віку, статі у тому числі і адаптивними видами спорту.

покращення рівня навчально-тренувального процесу в дитячо-юнацькій спортивній школі залучення більшої кількості дітей до систематичних занять з олімпійських видів спорту;

стимулювання до успішного виступу на всеукраїнських, обласних спортивних змаганнях вихованців спортивної школи та учнів закладів освіти громади та відзначення їх вагомого внеску у розвиток спорту в Україні.

Показниками досягнення цілей є:

збільшення кількості осіб, залучених до систематичних занять з фізичної культури та спорту;

Реалізація гендерної політики в бюджетному прогнозі передбачає створення рівних можливостей для дівчат і хлопців у сфері відбору, підготовки та навчання спортивно-обдарованої молоді.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всебічне фізичне виховання

жителів Володимирської міської територіальної громади.

У 2026 – 2028 роках плануються наступні заходи:

- підвищення рівня залучення населення громади до занять фізичною культурою та спортом, з метою зміцнення здоров'я та попередження захворювань;

- забезпечення розвитку олімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, підтримка спорту вищих досягнень;

- забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи ;

- забезпечення функціонування Володимирського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»;

- реалізація програми розвитку молодіжної політики та спорту у міській територіальній громаді;

- проведення спортивно-масових заходів, створення умов для фізичного розвитку дітей та молоді.

Мережа закладів галузі «Фізична культура і спорт» налічує 2 установи, які підпорядковується відділу молодіжної політики та спорту управління з гуманітарних питань Володимирської міської ради, а саме:

Володимирська дитячо-юнацька спортивна школа імені Олексія Зінкевича;

Володимирський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх».

Загальна штатна чисельність в закладах фізичної культури складає 62 штатних одиниць.

Житлово-комунальне господарство

Метою діяльності галузі житлово-комунальне господарство є надання якісних житлово-комунальних послуг та забезпечення комфортних умов для проживання, праці та відпочинку.

Ціллю державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковий період є створення безпечного та комфортного середовища для проживання, що досягається шляхом забезпечення належного рівня благоустрою територій.

Показниками досягнення цілей є:

- протяжність мереж зовнішнього освітлення, що утримується;

- площа місць загального користування, що підлягає постійному утриманню (косіння, прибирання, догляд за зеленими насадженнями)

- площа покриття вулиць, тротуарів, прибудинкових територій, міжквартальних проїздів, що будуть відремонтовані;

- кількість ОСББ, які беруть участь у Програмі "ЕНЕРГОДІМ" та укладуть договори з банками на кредитування заходів з енергоефективності.

Пріоритетними напрямками діяльності житлово-комунального господарства є підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення.

У 2026 - 2028 роках планується здійснювати такі заходи:

- облаштування та обладнання ігрових майданчиків, облаштування

парків, скверів та інших об'єктів благоустрою;

- забезпечення благоустрою міської територіальної громади;
- забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення;
- заходи з поводження з безпритульними тваринами;
- збереження та утримання на належному рівні зеленої зони, парків та скверів та зелених насаджень МТГ;
- придбання предметів ритуальної приналежності, влаштування, утримання та ремонт меморіальних дошок;
- проведення робіт по ремонту покриття доріг, вулиць, тротуарів, прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів;
- відшкодування (компенсація) відсотків за кредитами ОСББ.

Спрямування коштів у 2026 -2028 роках на житлово-комунальне господарство здійснюватиметься за такими регіональними програмами:

- Програма благоустрою Володимир-Волинської міської територіальної громади;
- Програма безпеки дорожнього руху та безпеки громадян у Володимир - Волинській міській територіальній громаді;
- Програма регулювання чисельності безпритульних тварин;
- Цільова програма "Тепла оселя" відшкодування з місцевого бюджету відсотків за кредитами, залученими об'єднаннями співвласниками багатоквартирних будинків, які беруть участь у Програмі підтримки енергомодернізації багатоквартирних будинків "ЕНЕРГОДІМ" державної установи "Фонд енергоефективності".

Кредитування бюджету

Надання кредитів на 2026- 2028 роки не прогнозується. Показники за попередні бюджетні періоди наведені в додатку 8 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

В обсязі міжбюджетних трансфертів на середньостроковий період, що надається бюджету Володимир-Волинської МТГ з державного бюджету прогнозується:

Базова дотація:

у 2026 році – 7 22 100 гривень

Освітня субвенція:

у 2026 році – 102 887 700 гривень;

у 2027 році – 111 008 700 гривень;

у 2028 році – 119 132 700 гривень.

Обсяг міжбюджетних трансфертів бюджету Володимир-Волинської МТГ з інших місцевих бюджетів прогнозується:

у 2026 році – 3 188 533 гривень;

у 2027 році – 3 393 310 гривень;

у 2028 році – 3 593 924 гривень.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведені в додатку 10 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки.

Обсяг міжбюджетних трансфертів з бюджету Володимир-Волинської МТГ іншим бюджетам прогнозується:

реверсна дотація (державному бюджету):

у 2028 році – 209 360 300 гривень;

інші субвенції з місцевого бюджету (бюджету Зимнівської територіальної громади):

у 2026 році – 900 000 гривень;

у 2027 році – 1 100 000 гривень;

у 2028 році – 1 200 000 гривень.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам з бюджету Володимир-Волинської МТГ наведені в додатку 11 до Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки.

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Конкретні показники обсягів доходів та видатків, фінансування та кредитування на 2026–2028 роки, визначених цим Прогнозом, можуть уточнюватися залежно від зміни реальних фінансових можливостей бюджету на відповідні роки.

До Прогнозу бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки додаються:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

Додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

Додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету місцевого бюджету»;

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

Додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій бюджету»;

Додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Не має показників:

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»;

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу»;

Прогноз бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2026-2028 роки складено управлінням бюджету та фінансів виконавчого комітету Володимирської міської ради.

**Керуючий справами
виконавчого комітету міської ради**

Ірина ЛОШЕНЮК