

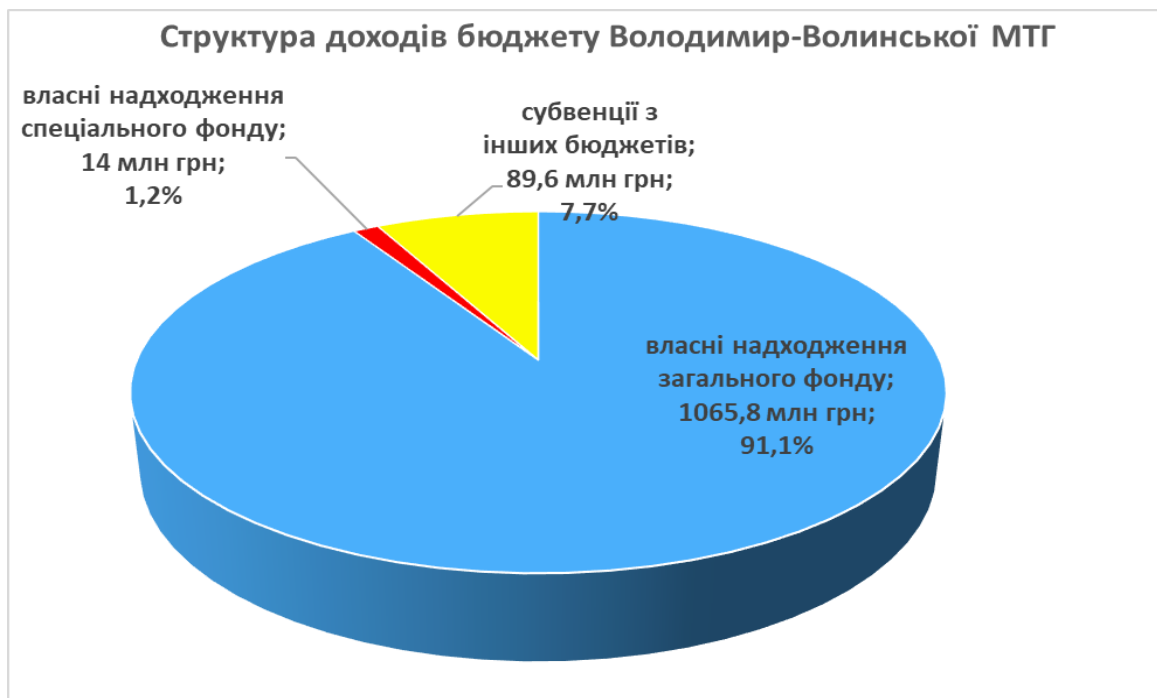
Пояснювальна записка до рішення міської ради від 03.03.2023 року №21/13 «Про затвердження звіту про виконання бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади за 2022 рік»

I. Загальна характеристика виконання бюджету

Бюджет Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік з урахуванням змін затверджено по доходах в сумі 679 233 073 грн, в тому числі по загальному фонду 664 921 530 грн та по спеціальному фонду 14 311 543 грн. У 2022 році до бюджету надійшло доходів в сумі 1 169 350 645 грн, що становить 172,2% до уточненого річного призначення, понад план надійшло 490 117 571 грн, в тому числі:

- загальний фонд виконано на 173,8 % (+490 449 040 грн);
- спеціальний фонд виконано на 97,7 % (-331469 грн).

У структурі надходжень місцевого бюджету за 2022 рік питома вага власних надходжень загального фонду становить 91,1%, субвенцій з інших бюджетів – 7,7%, власних надходжень спеціального фонду – 1,2%.



Видаткова частина бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади виконана за 2022 рік по:

- загальному фонду на 86,6% до уточненого плану на рік;
- спеціальному фонду на 68,2% до уточнених планів та кошторисних призначень.

Пріоритетними у виконанні видаткової частини місцевих бюджетів у 2022 році, як і в попередні роки, залишалися питання своєчасної виплати заробітної плати у бюджетній сфері, проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги, забезпечення інших виплат соціального спрямування.

II. Показники економічного розвитку регіону

Основними бюджетоутворюючими платниками громади у 2022 році були

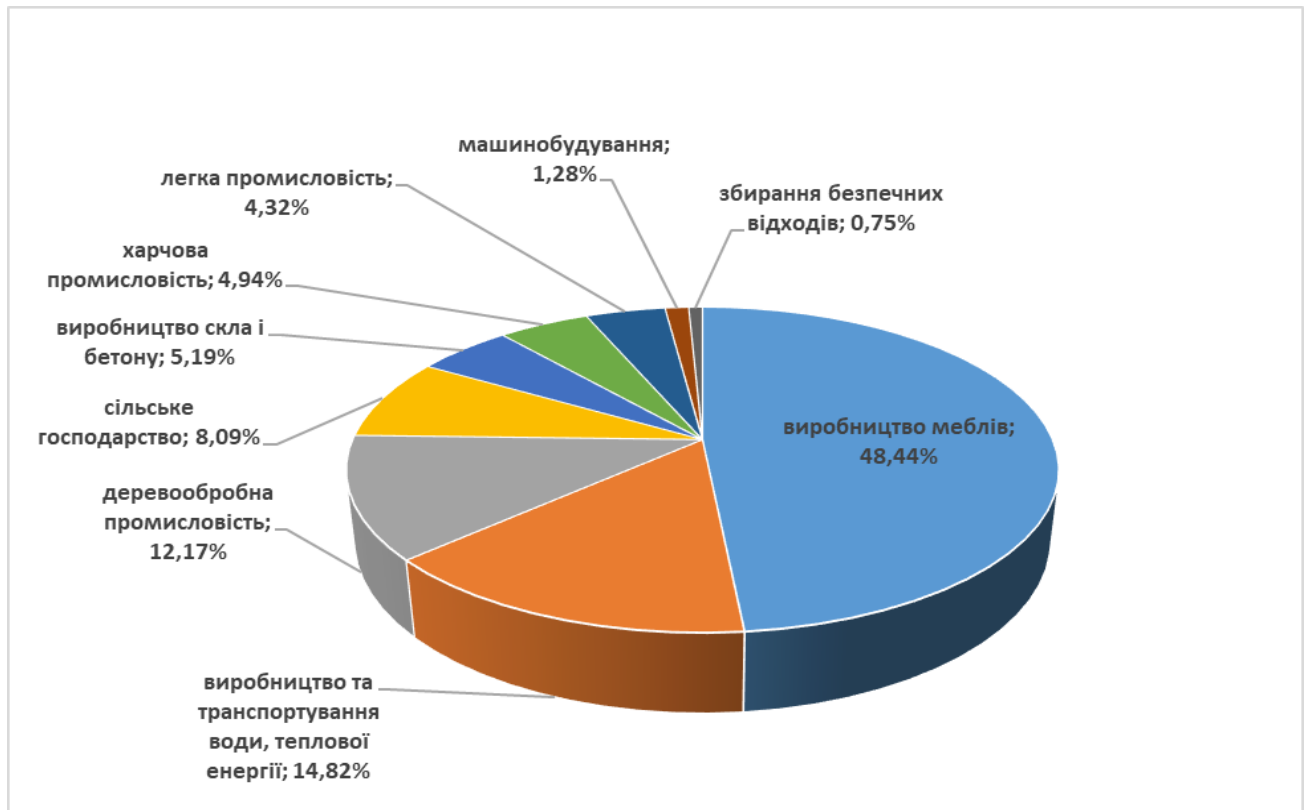
військова частина № 1008, ТОВ "Луцька аграрна компанія", ТзОВ «Гербор- Холдінг», КП «Володимирське ТМО», ПРАТ «Волиньобленерго», ДП «Володимир-Волинське ЛМГ», КП «Володимирський ЦПМД», питома вага надходжень яких у загальному фонді місцевого бюджету склала майже 68%.

Промисловість.

До основного кола промислових підприємств Володимир-Волинської міської територіальної громади включено 14 підприємств.

Впродовж 2022 року промисловими підприємствами реалізовано продукції на суму 815,8 млн. грн, що на 0,3% (2,2 млн. грн) менше показника 2021 року.

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



За результатами 2022 року спостерігається ріст економічних показників у порівнянні до такого ж періоду минулого року, а саме:

- обсяг сплачених податків до місцевого бюджету збільшився на 17,8%;
- середня заробітна плата по промисловості збільшилася на 16,8%;
- середня заробітна плата в цілому по громаді збільшилася на 12,7%.

В той же час деякі економічні показники зазнали зменшення у порівнянні до аналогічного періоду минулого року, а саме:

- чисельність працівників скоротилась на 3,3%.
- обсяг реалізованої продукції зменшився на 0,3%;
- обсяг реалізованої промислової продукції з розрахунку на одного жителя громади зменшився на 0,3%.

Основною причиною зменшення вищезазначених показників є вторгнення російського агресора та введення воєнного стану на території України, що призвело до зменшення кількості замовлень та попиту населення на продукцію деяких промислових підприємств громади.

Динаміку основних показників промислового комплексу громади показано у таблиці



Показник	Основні показники промислового комплексу		
	2021р.	2022р.	Темп росту, до аналогічного періоду минулого року, %
Кількість підприємств, од	14	14	0,0
Обсяг реалізованої продукції, млн. грн	818	815,8	-0,3
Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на одного жителя громади, грн	19488,8	19435,9	-0,3
Сплачено податки до місцевого бюджету тис. грн, в т.ч.	28336,7	33393,0	17,8
ПДФО тис. грн	25545,6	28039,5	9,8
Податкове навантаження на 1 працівника, грн	15561,07	18973,3	21,9
Середня кількість працівників, зайнятих на промислових підприємствах громади	1821	1760	-3,3
Середня заробітна плата по промисловості, грн	10995,12	12841,52	16,8
Середня заробітна плата по громаді, грн	11065,00	12467,00	12,7
% росту середньої заробітної плати по громаді до середньої заробітної плати по промисловості	0,6	-2,9	x

За оперативними даними промисловими підприємствами громади за результатами 2022 року реалізовано промислової продукції на суму 815,8 млн. грн. Наростили обсяги реалізації у порівнянні з минулорічним показником ФГ «Євгена Шелепіни» на 119,3%, ТОВ «Фабрика ВВ» на 78,3%, ДП «Володимир-Волинське ЛМГ» на 71,2%, ТОВ «Агросвіт-Волинь» на 55,8%, КП «Володимиртепло» на 18,3%, УВКГ на 13,9 %, КП «Полігон» на 6,0%.

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 у зв'язку з введенням воєнного стану.

Найбільше знизилась обсяги реалізованої продукції у порівнянні з минулорічним показником на ТзОВ «Венгер» на 94,6%, ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» на 25,8%, ТзОВ «Гербор-Холдінг» на 19,8%, ПП «ЧІП» на 14,2%; ПП «Скло-центр» на 12,5%, ТзОВ «Хлібозавод» на 4,0%, ПП «БТР-С» на 1,2%.

Слід зазначити, що ТзОВ «Венгер» тимчасово призупинили свою виробничу діяльність та звільнили майже всіх працівників. На ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» обсяг реалізованої продукції зменшився по причині перерозподілу господарської діяльності між цим підприємством та ТОВ «Луцька аграрна компанія»

Причиною зменшення обсягів реалізованої продукції на ТзОВ «Гербор-Холдінг» є зменшення попиту на продукцію цього підприємства, що призвело до зменшення чисельності працюючих, кількості сплачених підприємством податків до бюджету та в цілому фінансового результату підприємства за 2022р. порівняно з минулим роком.

На ПП «ЧІП» та ПП «Скло-центр» також спостерігається зменшення обсягу реалізованої продукції по причині зменшення кількості замовлень. У зв'язку зі зменшенням тоннажу виготовленої продукції по причині скорочення попиту на хлібобулочні вироби ТзОВ «Хлібозавод», обсяги реалізованої продукції на цьому

підприємстві також впали. На ПП «БТР-С» через зниження попиту на продукцію підприємства значна частина найманих працівників відправлені у відпустку без збереження заробітної плати, решта - працюють неповний робочий день.

До бюджету громади промисловими підприємствами за 2022 рік перераховано податків на суму 33,4 млн. грн, що на 5,06 млн. грн (або на 17,8%) більше показника 2021 року.

Найбільшими платниками податків є ТзОВ "Гербор-Холдінг", яким сплачено 33,9% від усього сплачених податків промисловими підприємствами, КП «Володимиртепло» - 13,8%, ДП «Володимир-Волинське ЛМГ» - 10,4%, ФГ «Євгена Шелепіни» - 8,5%, ТОВ "Агросвіт-Волинь" - 7,9%.

Найбільшими бюджетоутворюючими підприємствами громади є: ТОВ «Луцька аграрна компанія», якою сплачено 1,7% від власних надходжень загального фонду бюджету, ТзОВ "Гербор-Холдінг" - 1%, ДП "Володимир-Волинське ЛМГ" – 0,3%, ТОВ "Агросвіт-Волинь" – 0,2%, ФГ «Євгена Шелепіни» - 0,2%.

Середньооблікова чисельність працівників, зайнятих на підприємствах промисловості за 2022 рік, становила 1760 осіб, що на 3,3% менше показника аналогічного періоду минулого року (2021 рік - 1821 осіб). Найбільшу питому вагу серед промислових підприємств громади по чисельності працюючих займає ТзОВ «Гербор-Холдінг» (33,7%), де працює 593 особи. Найменша чисельність працівників на ТзОВ «Венгер» - 5 осіб.

Збільшення чисельності працюючих на ДП «Володимир-Волинське ЛМГ» на 119 осіб (74,8%) пов'язане з приєднанням до підприємства Турійського та Горохівського лісгоспів, а також ДП «Спеціалізоване лісгосподарське агропромислове підприємство «Локачіагроліс».

Скорочення чисельності працівників на ТзОВ «Венгер» у 2022 році на 83,3% порівняно з 2021 роком пов'язане з тимчасовим призупиненням виробничої діяльності у зв'язку з введенням воєнного стану в країні, і, як наслідок, звільненням практично всіх працівників підприємства. Відновлення роботи підприємство планує після закінчення війни.

На ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» середньооблікова чисельність за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком скоротилась на 28,6% по причині перерозподілу господарської діяльності між цим підприємством та ТОВ «Луцька аграрна компанія», в результаті чого ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» буде займатися лише розведенням свійської птиці, а реалізацією продукції власного виробництва - ТОВ «Луцька аграрна компанія».

Скорочення чисельності працівників на ПП «ЧП» на 25,8% пов'язане з оптимізацією трудових ресурсів шляхом звільнення частини працівників та пропорційного розподілу трудових обов'язків. Причиною скорочення чисельності на ПП «БТР-С» на 17,4% є зменшення попиту на продукцію підприємства внаслідок введення воєнного стану в країні. Спостерігається також зменшення чисельності працюючих на ТОВ «Хлібозавод» на 16,4%, що пов'язане зі зменшенням тоннажу виготовленої продукції та призвело до необхідності зменшення кількості працівників.

Зменшення чисельності працівників на ТОВ "Агросвіт-Волинь" на 15,0% пов'язане з їх переходом на ФГ «Євгена Шелепіни». На ТзОВ «Гербор-Холдінг» чисельність працівників на 12,5% скоротилась у зв'язку зі зменшенням попиту на продукцію підприємства, та, як результат, - обсягу реалізованої продукції.

Середньомісячна заробітна плата одного працівника по промисловим підприємствам за 2022 рік становила 12 841,52 грн, що на 1846,40 грн або 16,8% більше показника 2021 року.

На ПП «БТР-С» не дотримано мінімальних гарантій в середньомісячній заробітній платі, а також спостерігається зменшення її розміру за результатами 2022р. в порівнянні з минулим роком на 11,7%, так як у звітному періоді на підприємстві працювала лише частина працівників, при цьому - неповний робочий день (2-4 години в день). Решта працівників перебували у відпустках без збереження заробітної плати внаслідок відсутності замовлень на продукцію. На усіх інших підприємствах середній рівень зарплати вищий мінімально встановленого розміру заробітної плати.

Зменшення середньомісячної заробітної плати працівників на ПП «Скло-Центр» на 12,0% пов'язане зі зменшенням обсягу реалізованої продукції, так як на підприємстві відрядна форма оплати праці, тобто залежить від виробітку.

Інвестиційна діяльність та міжнародне співробітництво

Капітальні інвестиції за 9 місяців 2022 року становили 50,3 млн. грн, що на 72,4 млн. грн (59,0%) більше такого ж періоду 2021 року. Зменшення обсягу капітальних інвестицій пов'язане з фінальним етапом будівництва переробного комплексу ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика», лівова частка фінансування якого була здійснена у 2021 році.

В основному капітальні інвестиції було спрямовано на модернізацію і оновлення виробничого обладнання, транспортних засобів, будівництво виробничих приміщень, ремонт адміністративних приміщень, виготовлення ПКД та оформлення актів на землю.

Найбільшу питому вагу серед капітальних інвестицій займає ФГ «Євгена Шелепіни», яке вклало кошти в придбання обприскувача, комбайну, жатки зернової та легкового автомобіля. ДП «Володимир-Волинське ЛМГ» придбало легковий та пожежний автомобілі, бензопили, мотокоси, комп'ютерну техніку, а також вклало кошти в оформлення актів на землю та в ремонт вольєра для утримання кабанів. КП «Володимиртепло» вклало кошти в капітальний ремонт котельні, димової труби, ремонт тепломереж, придбання насосів, котлів та програмного забезпечення. До основних капіталовкладень ПП «Скло-Центр» належать придбання печі для гартування скла та іншого виробничого обладнання. ПрАТ «Володимир-Волинська птахофабрика» продовжує будівництво нового переробного цеху. ПП «ЧП» придбали лазерний верстат, ТзОВ «Гербор-Холдинг» - вантажний автомобіль, ТОВ «Агросвіт-Волинь» - жатку зернову та генератор.

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.10.2022 року № 889-р індустриальний парк «Володимир» включений до реєстру індустриальних (промислових) парків України. Станом на 01.01.2023 року відкрито конкурс щодо вибору керуючої компанії індустриального парку.

Протягом року було отримано гуманітарну допомогу та постійну міжнародну підтримку від закордонних партнерів: гміни Грубешів (вуйт Томаш Зайонс), міста Грубешів (бурмістр Марта Маєвська), Кентшина (бурмістр Річард Недзьолка), Ленчиці (бурмістр Павел Кулежа), Кентшинського повіту (Міхал Кохановські) та міста Цвікау (бурмістр Констанс Арндт) та багатьох іноземних друзів з Польщі, Литви, Німеччини, Франції та інших держав.

Започатковані зв'язки з потенційними партнерами м. Влодава, м. Мальборк, м. Слупськ (Польща), м. Расейняй (Литва), м. Ла-Гаренн-Коломб (Франція).

Протягом року здійснювалась реалізація наступних інвестиційних проектів:

1. «Готський шлях: спільна історична реконструкція та віртуальна подорож в минуле» по Програмі «Польща – Білорусь – Україна.

2. «Разом задля здоров'я та благополуччя жителів Володимира-Волинського та Цвікау» програма НАКОРА.

3. Проект «Боротьба з пандемією Ковід - 19» програма Kommunales Corona – Solidarpaket –.

4. В рамках співпраці з проектом USAID «Підвищення ефективності роботи і підзвітності органів місцевого самоврядування» («ГОВЕРЛА»).

5. Проект «Доступні тренажери у МЦФЗН «Спорт для всіх»», який реалізується в рамках співпраці з USAID/ГОВЕРЛА .

Споживчий ринок. Мережа закладів торгівлі в громаді представлена 290 непродовольчими та 147 продовольчими магазинами, 3 ринками, з яких 1 продовольчий. Мережа закладів громадського харчування представлена 33 закладами ресторанного господарства.

Мережа закладів побутового обслуговування в місті налічує 70 закладів, в т.ч.: 32 перукарні, 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.

Доходи населення та ринок праці. З метою реалізації прав і гарантій працівників та недопущення випадків використання найманої робочої сили без належного оформлення трудових відносин з роботодавцями у місті проводиться інформаційно-роз'яснювальна робота серед суб'єктів господарської діяльності і найманих працівників щодо переваг легалізованих трудових відносин.

Спільно із Володимир-Волинською міськрайонною філією Волинського центру зайнятості для фізичних осіб-підприємців та безробітних громадян громади проведено 2 семінари на тему:

1. «Порядок оформлення трудових відносини».
2. «Організація трудових відносин в умовах воєнного стану».

В ході проведених заходів учасників ознайомлено з порядком оформлення трудових відносин між роботодавцями та найманими працівниками, дотриманням чинного законодавства про оплату праці, а також із змінами у трудових відносинах в умовах воєнного стану.

Учасникам семінарів роздані брошури з необхідною інформацією про трудові відносини між роботодавцем та найманим працівником, їх нюанси, а також зразки документів, які використовуються під час укладення чи розірвання трудових відносин.

З метою запобігання тінізації ринку праці, налагодження плідної співпраці влади та бізнесу, дотримання законних прав та інтересів громадян і суб'єктів господарювання та недопущення виплати заробітної плати «в конвертах» проведено 8 тижневиків і два місячники легалізації трудових відносин. В ході проведення даних заходів активізована інформаційно-роз'яснювальна робота серед населення міста, суб'єктів господарювання та безробітних громадян щодо легалізації праці найманих працівників, забезпечена діяльність телефонних «гарячих ліній» з питань дотримання законодавства про працю та доступність інформації про їх номери через пам'ятки.

Протягом 2022 року проведено 34 рейдових обстежень суб'єктів господарської діяльності на ринках громади, у стаціонарних закладах сфери торгівлі, громадського харчування та послуг. Обстежено 339 СГД і виявлено, що до роботи без належного оформлення трудових відносин допущено 109 працівників 84-ма суб'єктами господарювання, а саме:

- 14 працівників виконували роботу на підставі цивільно-правових договорів, які мали ознаки трудових;
- 82 працівників працювали без укладення (оформлення) трудових договорів;
- 13 працівників, з якими укладені трудові договори, але допущені до роботи без повідомлення ДПС.

Проведено 14 засідань робочої групи, на яких заслухано 87 фізичних осіб-підприємців, яких ознайомлено з негативними наслідками нелегальних трудових відносин та з відповідальністю за неоформлених працівників, а також надані рекомендації щодо приведення до норми чисельності працівників відповідно до затверджених режимів роботи об'єктів.

З метою забезпечення дотримання мінімальних гарантій в оплаті праці, належної оплати кваліфікованої роботи, проведення доплат і надбавок, індексації заробітної плати, тощо проводиться інформаційно-роз'яснювальна робота серед суб'єктів господарської діяльності і найманих працівників щодо мінімальних гарантій в оплаті праці, підвищення заробітної плати, недопущення вирівнювання заробітних плат некваліфікованих і високопрофесійних працівників, скорочення працівників та переведення їх на неповний робочий час.

Середньомісячна номінальна заробітна плата штатних працівників Володимир-Волинської міської територіальної громади у січні-грудні 2022 року в порівнянні з початком року зросла на 1402 грн (або 12,7%) і становить 12467 грн, що в 1,9 рази вище рівня законодавчо встановленої мінімальної заробітної плати 2022 року.

Станом на 1 січня 2023 року існує заборгованість із заробітної плати на одному комунальному підприємстві «Містопроект» становить 46,6тис.грн., коли станом на 1 січня 2022 року сума боргу становила 804,8тис.грн на філії «Володимир-Волинська ДЕД». Питання своєчасної виплати заробітної плати, дотримання термінів виплати, встановлених у колективних договорах піднімається перед роботодавцями на чергових круглих столах, при реєстрації колективних договорів та змін до них.

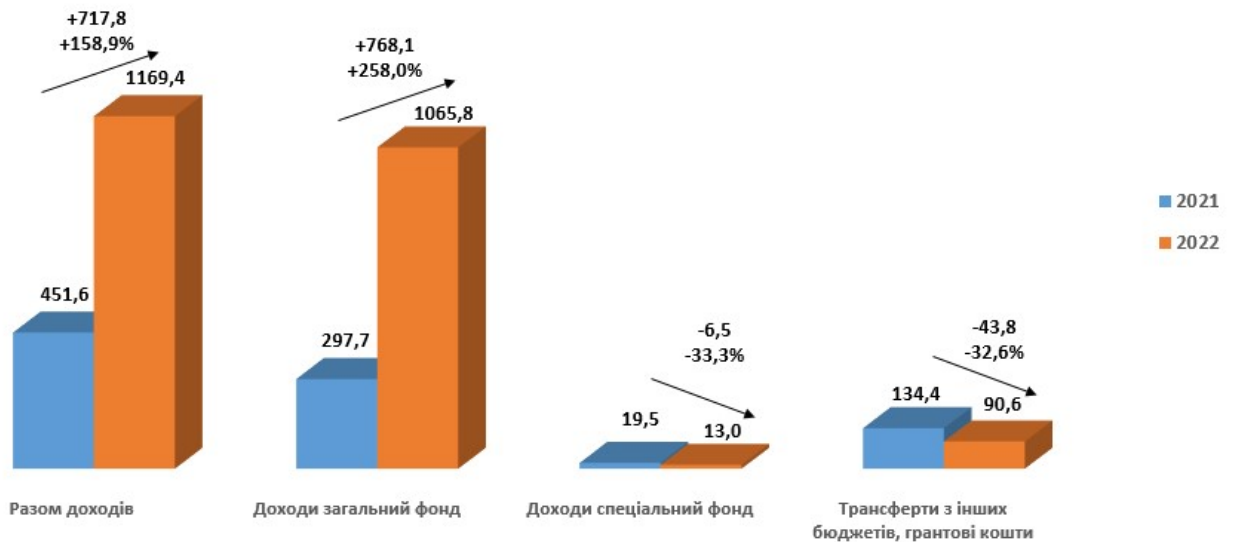
III. Доходи

Бюджет Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік з урахуванням змін затверджено по доходах в сумі 679 233 073 грн, в тому числі по загальному фонду 664 921 530 грн та по спеціальному фонду 14 311 543 грн.

Уточнений план поступлень до загального фонду бюджету за 2022 рік виконано на 173,8%. При плані 664921530 грн до бюджету надійшло 1 155 370 570 грн. У порівнянні з 2021 роком надходження збільшились на 758 706 564 грн або майже у тричі.

План доходів спеціального фонду виконано на 97,7 %, при плані на рік 14 311 543 грн. надійшло 13 980 075 грн. У порівнянні з 2021 роком власні надходження зменшились на 33,3% або на 6 491 667 грн. Таке зменшення відбулось за рахунок зменшення доходів до бюджету розвитку та цільового фонду.

**Порівняння обсягів бюджету міської територіальної громади у 2021 та 2022 роках
(млн грн)**



Виконання доходної частини загального фонду бюджету за 2022 рік характеризується наступним:

грн

	Виконано за 2021 рік	Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Виконано за 2022 рік	Відхилення за звітний період		% виконання за звітний період	
				До плану на 2022 рік	До виконання за 2021 рік	До плану на 2022 рік	До виконання за 2021 рік
Податкові надходження	290592259	571941668	1059029867	487088199	768437608	185,2	364,4
Податок та збір на доходи фізичних осіб	226430935	502310843	994002483	491691640	767571548	197,9	439,0
Податок на прибуток підприємств і організацій, що належать до комунальної власності	-497951	108597	2291023	2182426	2788974	2109,7	
Рентна плата за користування надрами	30968	25800	31584	5784	616	122,4	102,0
Акцизний податок	14106466	13261179	14043350	782171	-63116	105,9	99,6
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2999393	5878819	4145169	-1733650	1145776	70,5	138,2
Плата за землю	19988694	23136913	16863470	-6273443	-3125224	72,9	84,4
Транспортний податок	104000	99833	33333	-66500	-70667	33,4	32,1
Туристичний збір	75390	63356	152883	89527	77493	241,3	202,8
Єдиний податок	27354362	27056328	27466571	410243	112209	101,5	100,4
Неподаткові надходження	7062839	3357228	6784437	3427209	-278401	202,1	96,1

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств	36552	37485	41618	4133	5066	111,0	113,9
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	2523490		136543	136543	-2386947		5,4
Адміністративні штрафи та інші санкції	297364	328792	221437	-107355	-75927	67,3	74,5
Плата за надання адміністративних послуг	2087648	1922009	4788461	2866452	2700813	249,1	229,4
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	1318295	743200	1240989	497789	-77306	167,0	94,1
Державне мито	308830	106646	63574	-43072	-245256	59,6	20,6
Інші надходження	490659	219096	291814	72718	-198845	133,2	59,5
Доходи від операцій з капіталом	277			0	-277		0,0
Всього доходів (загальний фонд)	297655375	575298896	1065814304	490515407	768158929	185,3	358,1
Офіційні трансферти	99008632	89622634	89556266	-66368	-9452366	99,9	90,5
Субвенції	99008632	89622634	89556266	-66368	-9452366	99,9	90,5
Разом доходів (загальний фонд)	396664006	664921530	1155370570	490449040	758706564	173,8	291,3

План поступлень по власних доходах виконано на 185,3%, при плані 575 298 896 грн надійшло 1 065 814 304 грн, понад план отримано 490 515 407 грн.

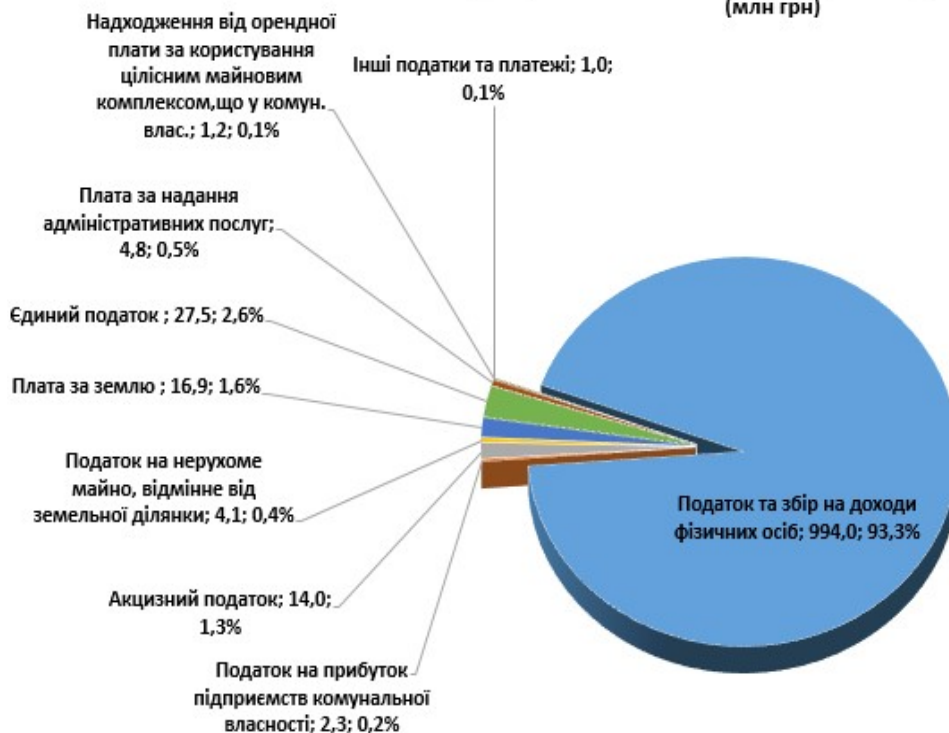
План поступлень офіційних трансфертів виконано на 99,9 %.

План поступлень по податкових надходженнях виконано на 185,2%, при плані 571 941 668 грн до бюджету громади надійшло 1 059 029 867 грн, додатково отримано 487 088 199 грн.

На 202,1% виконано бюджетне призначення по неподаткових надходженнях, при плані 3 357 228 грн до бюджету отримано 6 784 437 грн, додатково надійшло 3 427 209 грн.

В структурі власних надходжень загального фонду місцевого бюджету за 2022 рік 93,3% займали надходження податку на доходи фізичних осіб, ще 2,6% - надходження єдиного податку, 1,6% - надходження від плати за землю, 1,3% - надходження акцизного податку, 0,2% - надходження податку на прибуток підприємств комунальної власності, 0,1% - надходження від оренди майна та менше 1% – усі інші надходження місцевого бюджету.

**Надходження власних доходів до загального фонду бюджету
Володимир-Волинської міської територіальної громади у 2022 році
(млн грн)**



За звітний період перевиконано планові призначень по таких податках та платежах:
 - ПДФО понад план отримано 491 691 640 грн або 197,9% (в т.ч. план ПДФО з грошового забезпечення військовослужбовців перевиконано на 504 922 955 грн, із доходів у вигляді заробітної плати та інших доходів недоотримано до плану 13 231 315 грн);

У загальній сумі надходжень ПДФО із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (ККД 11010100) питома вага підприємств становить 62,9%, це 84 399 827 грн; бюджетних установ усіх рівнів - 31,4%, це 42 097 033 грн; фізичних осіб – 5,7%, це 7 609 299 грн.

Найбільшими платниками ПДФО серед підприємств територіальної громади є: ТОВ «Луцька аграрна компанія», якою сплачено до місцевого бюджету 17633,5 тис. грн податку, ТзОВ «Гербор-Холдінг» (10342,8 тис.грн), ДП «Володимир-Волинське ЛМГ» (3206,9 тис.грн), КП «Володимиртепло» (2254,5 тис.грн), ФГ «Євгена Шелепіни» (2257,4 тис.грн), ТОВ «Агросвіт Волинь» (2306,1 тис.грн), ТОВ «Фабрика ВВ» (1767,8 тис.грн).

- податку на прибуток (+2 182 426 грн або більше ніж у 21 раз) у зв'язку із сплатою податку КП «Володимиртепло» в сумі 2 159 443 грн, який не планувався. Із 9-ти комунальних підприємств громади, по яких планувались надходження план виконано п'ятьма;

- єдиному податку (+410 243 грн або 101,5%). При цьому план надходжень по єдиному податку з юридичних осіб та єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників перевиконано на 926 084 грн або 152,1% та на 401 850 грн або 224,5% відповідно. По єдиному податку з фізичних осіб недоотримано 917 691 грн або 96,3% у зв'язку з тим, що відповідно до Податкового кодексу в період дії воєнного стану платники першої та другої групи на час воєнного стану наділені правом не сплачувати податок.

- акцизному податку (+782 171 грн, або 105,9%) перевиконання плану відбулось за рахунок податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (алкоголь, тютюн) (+ 4695013 грн або 184,9%). В цей же час не

виконано планових призначень по акцизному податку з виробленого та ввезеного на митну територію України пального.

- платі за надання адміністративних послуг (+2 866 452 грн, або 249,1%) за рахунок росту кількості звернень громадян, в тому числі на оформлення паспорта громадянина України для виїзду за кордон;
- надходження від орендної плати за користування майном, що у комунальній власності (+497 789 грн або 167%);
- платі за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на депозиті (+ 136 543 грн), яка не планувалась.

В цей же час не виконано планових призначень по:

- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (-1 733 650 грн або 70,5% від плану) у зв'язку з неплатежами фізичних осіб та заборгованістю до бюджету. У порівнянні з початком року податкова заборгованість зросла на 284 129 грн або більше ніж у двічі і склала 502 838 грн;
- платі за землю (-6 273 443 грн або 72,9%) через значні суми заборгованості до бюджету громади. Станом на 01.01.2023 року заборгованість зросла на 4 889 508 грн, або на 39,4 відсотки і склала 17 293 705 грн; найбільша заборгованість рахується по КЕВ м. Володимира (6 169 587 грн), ПАТ «Володимир-Волинський КМП» (6 137 451 грн), ТОВ «ВБК» (786 182 грн), ТзОВ «ІСТ-Менеджмент» (282 154 грн) та постійно зростає.

Не виконано планові призначення по окремих неподаткових платежах: адміністративних штрафів та інших санкціях(-107 355 грн, або 67,3%), державному миту (-43 072 грн, або 59,6%).

У 2022 році початково затверджений план власних надходжень загального фонду перевиконано у 3,5 раз у зв'язку із перевиконанням плану надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб у 4,3 рази за рахунок надходжень за кодом 11010200 «Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами».

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження за власними джерелами зросли у 3,6 раз або на 768 158 929 грн.

Найбільший ріст відбувся по ПДФО (+767 571 548 грн або в 4,4 рази), з якого 759 860 521 грн за рахунок доходів з грошового забезпечення військовослужбовців, податку на прибуток (+2 788 973 грн) у зв'язку із сплатою податку КП «Володимиртепло», яким у 2021 році податок не сплачувався, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (+1 145 776 грн, або 138,2%), єдиному податку (+112 209 грн, або 100,4%), платі за надання адміністративних послуг (+2 700 813 грн, або в 2,3 рази).

Виконання доходної частини спеціального фонду бюджету за 2022 рік (власні доходи) характеризується наступним:

грн.

	Виконано за 2021 рік	Затверджено на 2022 р з урахуванням змін	Виконано за 2022 р	Відхилення за звітний період		% виконання за звітний період	
				До плану на 2022 р	До виконання за 2021 р	До плану на 2022 р	До виконання за 2021 р
Спеціальний фонд							
Екологічний податок	104154	103852	114662	10810	10508	110,4	110,1

Інші неподаткові надходження	502		10363				
Власні надходження бюджетних установ	4583275	4218798	10577307	6358509	5994032	250,7	230,8
Надходження від відчуження майна, яке належить Автономній Республіці Крим та майна, що знаходиться у комунальній власності	10650606	218350	4453	-213897	-10646153	2,0	0,0
Надходження від продажу землі	3859485	1461700	2075654	613954	-1783831	142,0	53,8
Цільові фонди утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	273721	189900	197636	7736	-76085	104,1	72,2
Всього доходів	19471742	6192600	12980075	6787475	-6491667	209,6	66,7

План доходів спеціального фонду за власною доходною базою виконано на 209,6% , при плані на рік 6 192 600 грн надійшло 12 980 075 грн.

В тому числі доходи, за рахунок яких формується бюджет розвитку виконано на 123,8%, при річному плані 1 680 050 грн до бюджету громади надійшло 2 080 107 грн.

Надходження до фонду охорони навколишнього природного середовища екологічного податку виконано на 110,4% до плану, при плані 103 852 грн. отримано 114 662 грн.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року власні надходження зменшились на 33,3% або на 6 491 667 грн. Таке зменшення відбулось за рахунок зменшення доходів до бюджету розвитку та цільового фонду.

Заборгованість до бюджету міської територіальної громади станом на 01.01.2023 року становить 22 482 816 грн.

Найбільша заборгованість рахується по таких податках та платежах:

- податок та збір на доходи фізичних осіб – 369 216 грн;
- акцизний податок – 3 013 066 грн;
- земельний податок та орендна плата за землю – 17 293 704 грн;
- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 502 838 грн;
- єдиний податок – 975 466 грн;
- адміністративні штрафи – 283 910 грн.

Податкова заборгованість у порівнянні з початком року зросла на 35,6 відсотків, або на 5 896 795 грн.

Найбільшими боржниками до місцевого бюджету є:

- ВАТ «Володимирцукор» (банкрут) – 2 836 352 грн (орендна плата за землю);
- Володимир-Волинський КЕВ – 6 169 587 грн (земельний податок);
- ПАТ «Володимир-Волинський КМП» – 6 137 451 грн (земельний податок) та 56 468 грн (податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки);
- ТзОВ «Волинська біоенергетична компанія» – 786 182 грн (орендна плата за землю);
- ТзОВ «Українсько-Чеське спільне товариство «Іст-Менеджмент» – 282 154 грн (орендна плата за землю);
- ТзОВ «ВОГ РІТЕЙЛ» - 2 405 784 грн (акцизний податок).

У 2022 році відповідно до рішень міської ради від 03.06.2022р № 14/14 та від 02.12.2022 року № 19/36 на період дії воєнного стану, але у будь-якому випадку до додати відновлення підприємницької діяльності за договорами оренди комунального майна, чинними станом на 24 лютого 2022 року звільнено від орендної плати орендарів комунальної власності Володимир-Волинської міської територіальної громади:

- фізичні особи та фізичні особи-підприємці, які були призвані або прийняті на військову службу;
- суб'єкти господарювання, які орендують приміщення комунальної власності в закладах освіти.

Надано пільгу у розмірі 50 відсотків від розміру орендної плати, встановленої договором оренди (з урахуванням її індексації) орендарям, орендоване майно яких використовується під укриття, для провадження туроператорської та турагентської діяльності, суб'єктам підприємницької діяльності, що надають освітні послуги, та орендарям, орендоване майно яких використовується для розміщення їдалень, буфетів, які не здійснюють продаж товарів підакцизної групи у навчальних закладах.

Пільги надавались відповідно до звернень орендарів. У 2022 році такими пільгами скористалось 13 фізичних осіб та фізичних осіб-підприємців на загальну суму 71293,53 грн, з яких до загального фонду бюджету - 61113,21 грн та до спеціального фонду (Цільові фонди утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади) – 10180,32 грн.

IV. Видатки та заборгованість

Бюджетом Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік, згідно рішення міської ради „Про бюджет Володимир-Волинської міської територіальної громади на 2022 рік” від 23.12.2021 року № 12/16 затверджено:

- видатки в загальній сумі 402 382 942 грн, в тому числі по загальному фонду 373 647 323 грн, спеціальному – 28 735 619 грн;

- надання кредиту із загального фонду в сумі 350 000 грн;

- повернення бюджетних позичок до загального фонду в сумі 800 000 грн.

Впродовж 2022 року проведено збільшення видаткової частини бюджету в загальній сумі 319 928 770 грн, в тому числі по загальному фонду 112 421 996 грн, спеціальному – 207 506 774 грн.

Уточнені планові призначення видаткової частини загального фонду на 2022 року становлять 486 069 319 грн, виконано – 420 836 105 грн, або 86,6% до плану на звітний період. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року проведено на 78 310 309 грн видатків більше, або на 22,9%.

З загальної суми видатків загального фонду за 2022 рік 333 849 396 грн, спрямовано на фінансування захищених статей видатків або 90,2% до планових призначень (на 46 917 159 грн або на 16,4% більше відповідного періоду минулого року). Відбувся значний ріст видатків по усіх захищених статтях, найбільше збільшення видатків на поточні трансферти населенню та медикаменти (в 2,5 рази), поточні трансферти іншим бюджетам (на 89,6%), на оплату енергоносіїв (на 58,6%).

Видаткова частина спеціального фонду бюджету громади за 2022 рік виконана на 68,2% від уточнених планових та кошторисних призначень на 2022 рік. При плані з урахуванням змін на 2022 рік – 236 242 393 грн виконано видатків за звітний період в сумі 161 138 477 грн (на 54 694 903 грн або на 51,4% більше відповідного періоду минулого року).

Аналізуючи проведення видатків за загальними кодами бюджетної класифікації слід зазначити, що збільшення видатків відбулось по галузях «Охорона здоров'я», «Соціальний захист та соціальне забезпечення», «Економічна діяльність», а також на надання субвенцій державному бюджету, найбільше зменшення видатків відбулось по галузях- «Фізична культура і спорт», «Органи місцевого самоврядування» та «Культура та мистецтво», «Житлово-комунальне господарство».

Значний ріст видатків по галузях у 2022 році в значній мірі зумовлений спрямуванням коштів на виконання завдань щодо відсічі збройної агресії російської федерації, забезпечення недоторканості державного кордону та захисту держави, реалізації заходів територіальної оборони, покращення матеріально-технічної бази військових частин та захисту безпеки населення. На цю мету у 2022 році за рахунок загального та спеціального фонду було передбачено 105 471 797 грн, використання становлять 88 495 198 грн. Зокрема використано 8 485 214 грн на ремонти та облаштування укриттів, 11 306 910 грн - на придбання та встановлення генераторів, пального для них, 300 470 грн - для здійснення соціального захисту найбільш вразливих груп населення на організацію гарячого харчування в холодну пору року та надання продуктивних наборів, 65 974 566 грн - на покращення матеріально-технічної бази військових частин та правоохоронних органів через надання відповідної субвенції державному бюджету, 2 277 820 грн - на фінансування інших заходів з територіальної оборони та громадського порядку на місцевому рівні, 150 218 грн - на захист енергооб'єктів критичної інфраструктури.

Аналіз виконання видатків і кредитування на 2022 рік за бюджетною класифікацією наводиться у додатку.

На кінець звітного періоду рахується **кредиторська заборгованість по загальному фонду** в сумі 1 451 007 грн (в тому числі 255 102 грн - прострочена), що більше від початку року на 1 314 078 грн, або більш як в 10,6 разів. Збільшення кредиторської заборгованості виникло внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів по профінансованих статтях видатків. В умовах воєнного стану виконання повноважень Державною казначейською службою проводиться в особливому режимі згідно постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 (зі змінами та доповненнями).

Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду на звітну становить 334 769 грн, що на 105 707 грн більше від початку року внаслідок здійснення авансових платежів на оплату природного газу бюджетними установами та КП ЦПМД м. Володимира відповідно до умов передбачених у договорах.

На кінець звітного періоду рахується **кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду** в сумі 725 750 грн (в тому числі 196 160 грн прострочена), в той час як на початок року кредиторська заборгованість була відсутня. Кредиторська заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів (згідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 (зі змінами та доповненнями)).

Дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду на звітну дату відсутня, на початок року становила 2 246 грн.

КПКВК 0100 «Державне управління»

Виконання по органах місцевого самоврядування (КПКВК 0100) за 2022 рік по загальному фонду склало 87,6% від уточнених призначень на звітний період, що в сумарному виразі становить 42 424 757 грн (менше відповідного періоду минулого року на 2 301 347 грн, або на 5,2%). На заробітну плату з нарахуваннями використано 37 822 346 грн, що 89,2% від загальних видатків (менше відповідного періоду минулого року на 2 779 129 грн, або на 6,8%), на оплату енергоносіїв – 1 670 606 грн,

або 3,9% (більше відповідного періоду минулого року на 396 364 грн, або на 31,1%), інші поточні видатки – 2 931 805 грн, або 6,9% (більше відповідного періоду минулого року на 81 418 грн, або на 2,9% за рахунок погашення заборгованості за минулі роки по рішеннях суду щодо надання пільговій категорії громадян послуг зв'язку (2016-2020 роки) та перевезення автомобільним транспортом (2015 рік) в сумі 1 194 513 грн.

З *бюджету розвитку* за 2022 рік капітальні видатки не проводились.

Станом на 01.01.2023 року по КПКВК 0100 «Державне управління» по загальному фонду наявна кредиторська заборгованість в сумі 140 788 грн (з них 4305 грн прострочена), яка виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників бюджетних коштів та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду в сумі 121 638 грн у зв'язку з попередньою оплатою за послуги газопостачання.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ проведені видатки в сумі 2 694 546 грн за рахунок оприбуткування матеріальних цінностей (не грошові операції), зокрема:

- 2452190 грн комп'ютерної техніки та комплектуючих, канцтоварів, респіраторів, мобільних WI-FI роутерів, тощо, отриманих згідно проекту «ГОВЕРЛА» та від органів державної влади;
- 6832 грн - безконтактний NFC-зчитувач ID карток (7 шт) від міжнародної благодійної організації Фонд Східна Європа (реципієнт Програми EGAP) для ЦНАП;
- 6930 грн - програма для зчитування інформації з ID-паспорту (7 шт) від міжнародної благодійної організації Фонд Східна Європа (реципієнт Програми EGAP) для ЦНАП;
- 15120 грн -сканер штрих-кодів F68 логотипом замовника від міжнародної благодійної організації Фонд Східна Європа (реципієнт Програми EGAP) для ЦНАП;
- 88699 грн – монітори, БФП, офісні програми безоплатно передані від ВК Володимирської міської ради в межах реалізації проекту «Модернізація системи соціальної підтримки населення» ;
- 124775 грн – персональні комп'ютери безоплатно передані від ВК Володимирської міської ради в межах реалізації проекту «Модернізація системи соціальної підтримки населення» .

КПКВК 1000 «Освіта»

Виконання видатків по освіті (КПКВК 1000) по загальному фонду за 2022 рік становить 224 903 388 грн, або 94% від уточнених річних планових призначень і на 12,3% (на 24 551 465 грн) більше від виконання відповідних видатків минулого року.

Видатки проведено за рахунок:

- власних надходжень бюджету громади – 139 474 749 грн;
- освітньої субвенції –83 939 000 грн;
- субвенції на підтримку осіб з особливими освітніми потребам – 691 797 грн;
- субвенції з інших місцевих бюджетів – 797 842 грн.

З загальної суми видатків на освіту 80,3% становлять видатки на оплату праці з нарахуваннями, або 180 513 358 грн, що більше видатків відповідного періоду минулого року на 12 153 732 грн (на 7%), 7,3% - оплату спожитих енергоносіїв, або 16 419 685 грн, що більше відповідного періоду минулого року на 5 471 912 грн (на 50%), 2,9% - харчування, або 6 653 176 грн, що менше відповідного періоду минулого року на 941 424 грн (на 12,4%), 9,5% - інші поточні видатки, або 21 317 169 грн, що більше відповідного періоду минулого року на 7 867 245 грн (на 58,5%).

Вартість харчування дітей у закладах дошкільної освіти на 1 діто-день до 01.09.2022року становила:

- для дітей віком від 2 до 4 років - 31,00 грн, більше на 3,00 грн відповідного періоду минулого року (з них за рахунок бюджету - 15,50 грн, що більше на 1,50 грн);
- для дітей віком від 4 до 6 років - 45,00 грн, більше на 4,00 грн відповідного періоду минулого року (з них за рахунок бюджету - 22,50 грн, що більше на 2,00 грн).

Вартість одноразового харчування у загальноосвітніх школах до 01.09.2022 року становила:

- для учнів 1-4 класів - 9,00 грн, що більше на 1,00 грн відповідного періоду минулого року;
- для дітей пільгових категорій - 21,00 грн, що більше на 2,00 грн відповідного періоду минулого року.

Вартість харчування дітей у закладах дошкільної освіти на 1 діто-день з 01.09.2022 року зросла і становить:

- для дітей віком від 2 до 4 років - 50,00 грн, більше на 19,00 грн від попередньої вартості (з них за рахунок бюджету – 25,00 грн, що більше на 9,50 грн);
- для дітей віком від 4 до 6 років - 65,00 грн, більше на 20,00 грн від попередньої вартості (з них за рахунок бюджету - 32,50 грн, що більше на 10,00 грн).

Вартість одноразового харчування у загальноосвітніх школах з 01.09.2022 року зросла і становить:

- для учнів 1-4 класів - 20,00 грн, що більше на 11,00 грн від попередньої вартості;
- для дітей пільгових категорій - 40,00 грн, що більше на 19,00 грн від попередньої вартості.

З загальних видатків на освіту використано на :

- надання дошкільної освіти по КПКВК 1010 (7 установ) – 59 064 292 грн, або 91,3% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 8 305 658 грн (на 16,4%);

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету по КПКВК 1020 (8 установ) – 45 821 247 грн , або 88,6% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 15 364 969 грн (на 50,5%);

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам по КПКВК 1031 – 82 182 200 грн, або 100% до уточненого плану за звітний період і менше відповідного періоду минулого року на 2 183 401 грн (на 2,6%);

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку за освітньою субвенцією на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам по КПКВК 1061 – 265 576 грн, або 100% до уточненого плану за звітний період і менше відповідного періоду минулого року на 1 394 988 грн (на 84%);

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми по КПКВК 1070 (1 установа) – 11 196 276 грн, або 99,3% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 2 672 323 грн (на 31,4%);

- надання спеціальної освіти мистецькими школами по КПКВК 1080 (2 установи)– 14 674 478 грн (в тому числі за рахунок бюджету міської громади – 13 961 274 грн, іншої субвенції від ОТГ- 713 204 грн), або 95,4% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 2 700 455 грн (на 22,6%);

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти по КПКВК 1141 (3 установи: централізована бухгалтерія, міжшкільний ресурсний центр, логопедичний

пункт) – 6 178 177 грн, або 85,5% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 999 823 грн (на 19,3%);

- інші програми та заходи у сфері освіти по КПКВК 1142 – 400 741 грн, або 57,1% до уточненого плану за звітний період і менше відповідного періоду минулого року на 149 148 грн (на 27,1%), з них:

підвіз учнів до шкіл – 15 051 грн, стипендії міського голови 16 учням і 4 студентам – 66 600 грн, допомога 11 дітям-сиротам позбавленим батьківського піклування, які досягли 18 річного віку – 19 910 грн, допомога 17 дітям пільгової категорії випускникам – 17 000 грн, відзначення 5 учнів за високі результати ЗНО - 50 000 грн, грошова допомога 94 дітям пільгової категорії - 94 000 грн, страхування дітей пільгових категорій – 3 000 грн, участь у конференції педагогів -4 420 грн, відзначення премією 9 учасників конкурсу «Успішний педагог» - 99 379 грн, премія 3 учасникам конкурсу «Учитель року» - 6 832 грн, нагородна атрибутика – 20 078 грн, участь фізкультурно - оздоровчих заходах – 4 471 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету по КПКВК 1151 (1 установа) – 1 022 842 грн (в тому числі за рахунок бюджету міської громади – 938 204 грн, іншої субвенції від ОТГ- 84 638 грн), або 84,1% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 11 677 грн (на 1,1%);

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам по КПКВК 1152 – 1 756 800 грн, або 100% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 268 176 грн (на 18%).

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників по КПКВК 1160 – 1 648 962 грн (1 установа), або 81% до уточненого плану за звітний період і більше відповідного періоду минулого року на 297 249 грн (на 22%);

- надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами по КПКВК 1200 – 691 306 грн, або 81% до уточненого плану за звітний період менше відповідного періоду минулого року на 138 630 грн (на 16,7%);

- надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами по КПКВК 1210 – 491 грн, або 50,5% до уточненого плану за звітний період менше відповідного періоду минулого року на 216 137 грн (на 99,7%);

Виконання видатків *по спеціальному фонду* за 2022 рік становить 5 717 121 грн, або 48,3% від річних уточнених планових призначень і більше відповідного періоду минулого року на 384 794 грн (на 7,2%),

Видатки проведено за рахунок:

- *бюджету розвитку* в сумі 1 009 981 грн і використано:

- на придбання обладнання - 625 570 грн, з них облаштування укриття ЗДО №3 – 36 140 грн, придбання двох генераторів для дитячої музичної школи - 186 000 грн, придбання тренажерів для гімназії в рамках проекту «Тренажери – запорука здоров'я дітей та дорослих» – 403 430 грн;

- на капітальні ремонти - 384 411 грн, з них капітальний ремонт покрівлі «ЗОШ-НВК №3-ліцей» - 34 561 грн, капітальний ремонт по утепленню фасаду та горища комунального закладу ЗДО № «Дзвіночок»- 300 000 грн, виготовлення ПКД на капітальний ремонт гідроізоляції, утеплення даху та парапету ЦПО – 49 850 грн.

- *власних надходжень бюджетних установ* в сумі 4 707 140 грн, з них за рахунок надходжень від платних послуг (батьківська плата за харчування дітей в ЗДО,

за навчання дітей в ЦПО та школах естетичного виховання) – 1 920 430 грн , за рахунок інших джерел власних надходжень – 2 786 710 грн.

По галузі освіта на кінець звітнього періоду рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 1 027 558 грн при тому, що на початок року заборгованості не було. Кредиторська заборгованість по профінансованих видатках виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників бюджетних коштів.

На кінець звітнього періоду рахується кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в сумі 292 718 грн при тому, що на початок року заборгованості не було. Заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників бюджетних коштів по профінансованих видатках.

В умовах воєнного стану виконання повноважень Державною казначейською службою проводиться в особливому режимі згідно постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 (зі змінами та доповненнями).

Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду на звітну дату в сумі 107 600 грн, виникла внаслідок проведення авансових платежів по оплаті природного газу бюджетними установами відповідно до умов передбачених у договорах.

КПКВК 2000 «Охорона здоров'я»

Виконання по охороні здоров'я (КПКВК 2000) за 2022 рік по загальному фонду становить 20 022 125 грн (з них: 2 820 грн за рахунок субвенції з інших бюджетів (кошти Устилузької МТГ)), або 93% від уточнених призначень на звітний період та на 74,2% більше (на 8 527 933 грн) до виконання відповідного періоду минулого року.

З загальної суми видатків використано на:

- КПКВК 2010 «Багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню» – 17 338 917 грн, або 94,2% до плану за звітний період (більше відповідного періоду минулого року на 8 524 968 грн, на 96,7%), з них: на оплату за спожиті енергоносії – 14 887 851 грн, або 85,9% від загальних витрат, медикаменти – 1 391 201 грн, або 8% (придбано вироби медичного призначення для військовослужбовців, які знаходились на стаціонарному лікуванні (оперативне втручання) титанові пластини в сумі 1 199 600 грн, шовний матеріал в сумі 188 780 грн) та за рахунок іншої субвенції з бюджету Устилузької МТГ для терапевтичного відділення № 2 Володимир-Волинського ТМО придбано термометр безконтактний та 4 шт пульсоксиметрів в сумі 2 820 грн), харчування військовослужбовців (780 осіб, або 10 755 ліжко-днів) – 961 422 грн, або 5,5% та інші видатки (земельний податок) – 98 443 грн, або 0,6%;

- КПКВК 2100 «Стоматологічну допомогу населенню» – 379 146 грн, або 67% до плану на звітний період, в порівнянні з минулим роком менше на 291 707 грн, або на 43,5%, з них: на оплату за спожиті енергоносії – 340 158 грн, або 89,7%, медикаменти для військовослужбовців – 35 980 грн, або 9,5% та інші видатки (земельний податок) – 3 008 грн, або 0,8%;

- КПКВК 2111 «Первинну медичну допомогу населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 2 304 062 грн, або 89,9% до плану на звітний період, в порівнянні з минулим роком більше на 394 014 грн, або на 20,6%. У загальній сумі видатків заробітна плата з нарахуваннями на утримання 3 штатних одиниць ФАПів у Володимир-Волинській територіальній громаді становить 417 800 грн, або 18,1%, на оплату за спожиті енергоносії у закладах Володимир-Волинської міської територіальної громади – 1 011 660 грн, або 43,9%, вироби медичного призначення (калоприймачі (630 шт), памперси (1 218 шт)) – 56 475 грн, або 2,5%, на харчування для дітей, хворих на фенілкетонурию – 369 575 грн, або 16%, поточні трансферти населенню (відшкодування вартості ліків-імуносупресорів для 3 людей з трансплантованими органами) – 412 143 грн, або 17,9% та інші видатки

(технічне обслуговування системи газопостачання – 26 409 грн та виготовлення проекту землеустрою – 10 000 грн) – 36 409 грн, або 1,6%.

На звітну дату кредиторська заборгованість по видатках загального фонду відсутня.

Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду на звітну дату становить 14 899 грн, яка виникла внаслідок здійснення авансових платежів на оплату природного газу по КП «Володимирський центр первинної медичної допомоги» відповідно до умов передбачених у договорах.

По спеціальному фонду видатки (бюджет розвитку) за 2022 рік проведено капітальні видатки в загальній сумі 55 610 799 грн (з них: 1 319 885 грн за рахунок субвенції з інших бюджетів (кошти Устилузької МТГ) та 765 000 грн за рахунок субвенції з державного бюджету), або 68% до плану на звітний період, що на 41 651 378 грн, або у 3 рази більше відповідного періоду минулого року і використано на:

- придбання медичного обладнання для КП «Володимир-Волинське ТМО» в загальній сумі 49 998 472 грн, з них:

- придбання системи зберігання та постачання кисню Оху-Gold-55 – 6 000 000 грн;

- придбання медичного обладнання для відділення інтервенційної кардіології КП «Володимир-Волинське ТМО» – 43 786 472 грн, з них: наркозно-дихальний апарат (2 комплекти) - 3 451 820 грн, автоматичний біохімічний аналізатор (1 комплект) – 1 375 000 грн, пересувний операційний світильник (2 шт) – 224 000 грн, операційний світильник (1 шт) – 710 000 грн, стіл операційний рентген прозорий електричний (1 комплект) - 737 230 грн, медичні функціональні ліжка (6 комплектів) – 747 720 грн, ангіографічна система (1 комплект) - 36 540 702 грн (в тому числі - 1 107 885 грн за рахунок субвенції з бюджету Устилузької МТГ);

- придбання шприцевих дозаторів в кількості 10 шт для терапевтичного відділення № 2 (за рахунок субвенції з бюджету Устилузької МТГ) - 212 000 грн;

- проведення капітального ремонту системи киснепостачання з встановленням генератора кисню КП "Володимир-Волинське ТМО" в сумі 5 043 378 грн, з них за рахунок субвенції з державного бюджету на закупівлю опорними закладами охорони здоров'я послуг щодо проектування та встановлення кисневих станцій – 765 000 грн;

- проведення реконструкції приймального відділення КП "Володимир-Волинське ТМО" – 568 949 грн.

На звітну дату кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду відсутня.

КПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

За 2022 рік видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення населення (КПКВК 3000) по загальному фонду становлять 23 583 953 грн, або 92,3% до планових призначень на звітний період і на 56,7% більше (або на 8 534 946 грн) до виконання відповідного періоду минулого року. Ріст видатків відбувся внаслідок збільшення обсягу фінансування заходів по соціальному захисту населення, в тому числі тих, які спрямовані на підтримку сімей загиблих військовослужбовців через військову агресію російської федерації проти України.

Основну питому вагу у видатках загального фонду складає оплата праці з нарахуваннями – 9 948 501 грн, або 42,2%, надання пільг та допомог – 12 198 766 грн, або 51,7%, оплата енергоносіїв – 354 424 грн, або 1,5%, інші видатки – 1 067 262 грн, або 4,5%.

З загальної суми видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення населення використано:

за рахунок субвенцій з обласного бюджету на реалізацію державних програм – 3 524 553 грн, або 99,8% планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 3 362 414 грн, або в 21,7 рази (збільшення відбулося за рахунок надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих військовослужбовців), зокрема по:

- КПКВК 3050, 3090 та 3170 на окремі видатки соціального захисту населення, зокрема надання пільг та допомог окремим категоріям громадян – 224 553 грн, або 97,5% планових призначень;

- КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 3 300 000 грн, або 100,0% планових призначень на надання матеріальної допомоги по 100 тис. грн сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь у відбитті військової агресії Російської Федерації проти України.

за рахунок субвенції з бюджету Вишнівської територіальної громади, (відповідно до призначення) здійснено видатки по КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 50 000 грн на надання матеріальної допомоги сім'ї загиблого військовослужбовця, який брав участь у відбитті військової агресії Російської Федерації проти України.

за рахунок загального фонду бюджету міської територіальної громади на утримання бюджетних установ та реалізацію місцевих програм по:

- КПКВК 3030 на надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян – 1 651 784 грн, або 94,8% від планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 542 883 грн, або на 49%;

- КПКВК 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» - 9 920 869 грн (на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м. Володимира-Волинського), або на 98,1% від планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 787 919 грн, або на 8,6%. У загальній сумі видатків на утримання установи заробітна плата з нарахуваннями становить 9 094 156 грн, або 91,7%, на оплату спожитих енергоносіїв – 330 345 грн, або 3,3%, на харчування – 344 475 грн, або 3,4% та інші видатки – 151 893 грн, або 1,5%. Вартість харчування для 15-ти підопічних стаціонарного відділення територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м. Володимира-Волинського на 1 людину-день за рахунок бюджету становила 48,68 грн (повна вартість – 67,71 грн). За 2022 рік середня вартість обслуговування в стаціонарному відділенні на місяць однієї особи становить – 12 870,00 грн (разом за рахунок загального та спеціального фонду);

- КПКВК 3110, 3130 на проведення заходів служби у справах неповнолітніх та реалізації державної політики в молодіжній сфері виконання становить 317 934 грн, або 88,6% від планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 9 148 грн, або на 5,2%. На відсоток виконання вплинули обмеження щодо проведення масових заходів в період військового стану в країні;

- КПКВК 3120 «Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення» – 930 907 грн (на утримання центру соціальної служби для сім'ї, дітей та молоді та проведення заходів), або 86,2% планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 51 389 грн, або на 5,8%. У загальній сумі видатків на утримання установи заробітна плата з нарахуваннями становить 854 345 грн, або 91,8%, на оплату спожитих енергоносіїв – 24 079 грн, або 2,5%, на проведення заходів та інші видатки – 52 483 грн, або 5,6%;

- КПКВК 3140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» – у звітному періоді при плані 142 400 грн видатки не проводились через обмеження, які виникли у зв'язку з введенням військового стану в країні;

- КПКВК 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю..., які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» – 1 043 373 грн, або 95,5% від планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 516 846 грн, або на 98,2%. Збільшення видатків пов'язане зі збільшенням кількості осіб, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі та вартості цих послуг;

- КПКВК 3192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» - 43 000 грн, або 70,0% від планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року менше на 2 610 грн, або на 5,7%.;

- КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 6 101 533 грн, або 82,8% до планових призначень, в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 3 384 353 грн, або в 2,2 рази.

З загальної суми видатків по КПКВК 3242 за 2022 рік кошти спрямовано на:

- надання одноразової грошової допомоги жителям громади, які потрапили в скрутне матеріальне становище – 1 484 000 грн;

- надання фінансової підтримки онкохворим дітям та дітям з тяжкими захворюваннями 733 000 грн;

- пільгове зубопротезування окремих пільгових категорій населення громади – 146 000 грн;

- надання пільг та допомог на ЖКП членам сімей загиблих військовослужбовців – учасників АТО – 435 069 грн;

- надання щомісячної фінансової підтримки дітям загиблих (померлих) учасників АТО/ООС, смерть яких пов'язана із захистом Батьківщини – 774 548 грн;

- надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих (померлих) учасників АТО/ООС, смерть яких пов'язана із захистом Батьківщини - 270 000 грн;

- надання матеріальної допомоги по 50 тис. грн сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь у відбитті військової агресії Російської Федерації проти України – 1 550 000 грн;

- вітання з нагоди дня народження дітей та батьків загиблих (померлих) учасників АТО/ООС, смерть яких пов'язана із захистом Батьківщини – 27 000 грн;

- надання матеріальної допомоги громадянам яким присвоєне звання «Почесний громадянин Володимир-Волинської територіальної громади» - 50 000 грн;

- надання одноразової матеріальної допомоги жінкам, яким присвоєне почесне звання України «Мати героїня» - 33 000 грн;

- надання щомісячної грошової допомоги воякам ОУН УПА та родинам військовослужбовців, загиблих (пропавши безвісти) в Афганістані – 11 404 грн;

- надання матеріальних допомог до пам'ятних та святкових дат – 130 310 грн;

- допомоги та відшкодування витрат на поховання – 133 982 грн в тому числі 84 560 грн на поховання загиблих військовослужбовців;

- надання гарячого харчування в холодну пору року особам пільгової категорії та тим що потрапили скрутне становище – 30 470 грн;

- надання продуктових наборів жителям громади пільгової категорії та похилого віку – 270 000 грн;

- банківські та поштові послуги – 2 480 грн;

. на перевезення людей з інвалідністю «Соціальне таксі» - 20 280 грн.

Станом на 01.01.2023 року рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 5 000 грн по КПКВК 3112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень на оплату проведених заходів, які були зареєстровані в грудні 2022 року. В порівнянні з початком року зменшилась на 131 929 грн., за рахунок погашення та списання простроченої кредиторської заборгованості минулих років по КПКВК 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» в сумі 136 929 грн (за 2015 рік внаслідок недофінансування відповідної субвенції з державного бюджету).

На кінець звітного періоду наявна дебіторська заборгованість в сумі 18 623 грн у зв'язку з попередньою оплатою за послуги газопостачання відповідно до укладених договорів.

Видатки по спеціальному фонду здійснювались за рахунок власних надходжень бюджетних установ, зокрема територіального центру соціального обслуговування. Виконання становить 804 633 грн, або 92,5% до планових призначень на рік і більше на 94,3% (або на 390 544 грн) до виконання за відповідний період минулого року за рахунок надходження благодійних допомог. Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня

КПКВК 4000 «Культура і мистецтво»

За 2022 рік по галузі культура і мистецтво (КПКВК 4000) видатки по загальному фонду виконано в сумі 7 689 448 грн, або 72,9% до планових призначень, що на 10,1% менше (на 860844 грн) від виконання за відповідний період минулого року. Зменшення видатків відбулось за рахунок зменшення установ, а саме внаслідок ліквідації з вересня 2021 року централізованої бухгалтерії відділу культури. Основну питому вагу в загальних видатках складає заробітна плата з нарахуваннями – 5 147 685 грн, або 67,0% (виконано менше відповідного періоду минулого року на 576 025 грн, або на 10,1%), оплата енергоносіїв -1 685 060 грн, або 21,9% (більше відповідного періоду минулого року на 590 055 грн, або на 53,9%), інші поточні видатки 856 703 грн, або 11,1% (менше відповідного періоду минулого року на 874 874 грн, або на 50,5%).

Із загальних видатків на культуру і мистецтво використано на:

- забезпечення діяльності бібліотек (КПКВК 4030) – 2 279 506 грн (74,5% до планових призначень), в порівнянні з минулим роком менше на 136 840 грн, або на 5,7%;

- забезпечення діяльності музеїв і виставок (КПКВК 4040) – 1 314 766 грн (59,8% до планових призначень), в порівнянні з минулим роком менше на 284 882 грн, або на 17,8%;

- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (КПКВК 4060) – 4 004 512 грн (84,3% до планових призначень), в порівнянні з минулим роком більше на 599 758 грн, або на 17,6%;

- інші заходи в галузі культури і мистецтва (КПКВК 4082) – на реалізацію міської програми розвитку та підтримки галузі культури і мистецтва у місті 90 664 грн, (17,1% до планових призначень), в порівнянні з минулим роком менше на 538 030 грн, або на 85,6 %.

На звітну дату кредиторська заборгованість по видатках загального фонду становить 13 991 грн (з них 1336 прострочена) по незахищених статтях видатків і виникла внаслідок не проведення УДКС поданих розпорядниками бюджетних коштів платіжних доручень на початок року відсутня. На звітну дату дебіторська заборгованість по видатках загального фонду становить 72 009 грн у зв'язку з попередньою оплатою за послуги газопостачання відповідно до укладених договорів.

Видатки по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ проведені в сумі 210 877 грн. Видатки по спеціальному фонду за рахунок бюджету розвитку за 2022 рік проведені в сумі 89 000 грн на придбання газових котлів для історичного музею у відповідному періоді минулого року було використано 569 203 грн.

На звітну дату рахується кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 98 000 грн (на початок року відсутня) і виникла внаслідок не проведення УДКС поданих розпорядниками бюджетних коштів платіжних доручень.

КПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»

За 2022 рік по галузі фізична культура і спорт (КПКВК 5000) видатки по загальному фонду виконано в сумі 15 786 478 грн, або на 90,1% до планових призначень і на 23,7% більше (на 3 021 475 грн) до виконання відповідного періоду минулого року.

Основну питому вагу у видатках складає заробітна плата з нарахуваннями 8 733 150 грн, або 55,3% (більше відповідного періоду минулого року на 787 620 грн, або на 9,9%), енергоносії – 1 421 268 грн, або 9,0% (більше відповідного періоду минулого року на 112 119 грн, або на 9,4%), інші поточні видатки – 5 632 061 грн, або 35,7% (більше відповідного періоду минулого року на 2 112 097 грн, або на 60,0%). Із загальних видатків на фізичну культуру і спорт використано на:

- проведення навчально – тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів спорту (КПКВК 5011) по загальному фонду в сумі 527 860 грн (84,9% до планових призначень) в порівнянні з минулим роком менше на 112 252 грн, або на 17,5%;

- утримання та навчально- тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (КПКВК 5031) – по загальному фонду 7 474 982 грн (90,7% до планових призначень) в порівнянні з минулим роком більше на 1 671 713 грн, або на 28,8 %;

- забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів (КПКВК 5061) – по загальному фонду – 7 040 224 грн (89,3% до планових призначень), в порівнянні з минулим роком більше на 1 296 902 грн, або на 22,6%;

- підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (КПКВК 5062) по загальному фонду в сумі 743 413 грн (95,5% планових призначень) для надання фінансової підтримки ГО СК «Ладомир» - 500 000 грн, в порівнянні з минулим роком менше на 40 106 грн, або на 10,6%, ГО «Любарт» - 213 413 грн, ГО «Зелений маяк» - 30 000 грн.

На звітну дату рахується кредиторська заборгованість по видатках загального фонду в сумі 12 297 грн (на початок року відсутня) по незахищених статтях видатків і виникла внаслідок не проведення УДКС поданих розпорядниками бюджетних коштів платіжних доручень.

Видатки по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ проведені в сумі 114 479 грн. Видатки по спеціальному фонду за рахунок бюджету розвитку за 2022 рік проведені в сумі 42 200 грн на придбання котла та газових колонок в приміщення Володимирського ЦФЗН "Спорт для всіх", у відповідному періоді минулого року видатки становили 11 074 275 грн.

На звітну дату рахується кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 46 621 грн (на початок року відсутня) і виникла внаслідок не проведення УДКС поданих розпорядниками бюджетних коштів платіжних доручень.

КПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Видатки за 2022 рік по загальному фонду виконані в загальній сумі 41 300 591 грн, або 85,2% від уточнених річних призначень (більше відповідного періоду минулого року на 15 191 553 грн, або на 58,2%).

З загальної суми видатків використано на:

- експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду (КПКВК 6011) – 266 729 грн, або 84,0% від уточнених річних призначень для придбання матеріалів для проведення ремонтних робіт. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів більше на 258 629 грн, або майже у 33 рази;

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства (КПКВК 6013) – 372 654 грн, або 31,5% від уточнених річних призначень на послуги з гідродинамічного очищення каналізаційних напірних колекторів та ремонт водозабірних колонок. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів більше на 48 654 грн, або на 15,0%;

- іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства (КПКВК 6017) – 2 598 151 грн, або 89,7% від уточнених річних призначень на послуги з нестандартного приєднання до електричних мереж системи розподілу «під ключ» ОСН «Успішний», поточний ремонт окремих адмінприміщень. У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги (КПКВК 6020) – 5 256 547 грн, або 100,0% від уточнених річних призначень на фінансову підтримку комунальних підприємств, придбання матеріалів для ремонту, та ремонт комунальної техніки. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 5 013 650 грн, або майже у 22 рази більше;

- організацію благоустрою населених пунктів (КПКВК 6030) – 30 265 541 грн, або 83,6% від уточнених річних призначень, що на 6 515 084 грн, або на 27,4% більше до відповідного періоду минулого року;

- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства (КПКВК 6090) – 2 540 969 грн, або 96,9% від уточнених річних призначень для відшкодування відсотків банку за отриманими кредитами, які надавались ОСББ на заходи з енергозбереження. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 974 224 грн, або на 62,2% більше.

На кінець звітної періоду рахується кредиторська заборгованість по видатках загального фонду в сумі 15 130 грн, в той час як на початок року кредиторська заборгованість була відсутня. Кредиторська заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів. Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду відсутня.

На житлово-комунальне господарство із спеціального фонду (в т.ч. бюджет розвитку) використано 961 460 грн, або 7,5% від уточнених річних призначень, що менше відповідного періоду минулого року на 20 064 657 грн, або на 95,4%. Дані кошти використано на:

- експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду (КПКВК 6011) – 242 091 грн, що становить 56,7% від уточнених річних призначень на капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів менше на 2 282 115 грн, або на 90,4%;

- забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів (КПКВК 6015) – 165 596 грн, що становить 15,6% від уточнених річних призначень для співфінансування на капітальний ремонт ліфтів. У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- впровадження засобів обліку витрат та регулювання споживання води та теплової енергії (КПКВК 6016) – 528 917 грн, що становить 47,9% від уточнених річних призначень на встановлення лічильників. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів більше на 19 202 грн, або на 3,8%;

- організацію благоустрою населених пунктів (КПКВК 6030) – 24 857 грн, або 0,9% від уточнених річних призначень для виготовлення ПКД на капітальний ремонт дитячого майданчика в рамках проекту «Батутний парк». У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів менше на 2 2994 973 грн, або на 99,2%.

На кінець звітної періоду рахується прострочена кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 49 627 грн, в той час як на початок року кредиторська заборгованість була відсутня. Кредиторська заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів. Дебіторська заборгованість – відсутня.

КПКВК 7000 «Економічна діяльність»

Видатки за 2022 рік по загальному фонду виконані в загальній сумі 8 697 469 грн, або 63,4% від уточнених річних призначень (більше відповідного періоду минулого року на 2 162 682 грн, або на 33,1%).

З загальної суми видатків використано на:

- здійснення заходів із землеустрою (КПКВК 7130) – 17 327 грн, або, 4,8% від уточнених річних призначень на розроблення проектів землеустрою. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 405 219 грн, або на 95,9% менше;

- реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (КПКВК 7370) – 5 850 грн, 4,9 % від уточнених річних призначень на сплату податків з грошової винагороди за кращу концепцію реконструкції та капітального ремонту площі Героїв. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 54 150 грн, або на 90,2% менше;

- утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВК 7461) – 5 505 226 грн, що становить 77,6% від уточнених річних призначень на поточний ремонт доріг. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 1 884 470 грн, або на 52,0% більше;

- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва (КПКВК 7610) – 535 646 грн, або 93,2 % від уточнених річних призначень та спрямовані на утримання Бізнес-центру та проведення видатків на висвітлення регуляторних актів в пресі, згідно міської Програми сприяння розвитку малого і середнього підприємництва у місті. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 51 842 грн, або на 10,7% більше;

- реалізацію програм і заходів в галузі туризму і курортів (КПКВК 7622) – 778942 грн, або 51,4% від уточнених планових призначень за звітний період на реалізацію програми розвитку туризму у міській територіальній громаді. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано менше на 397986 грн, або на 33,8%;

- заходи з енергозбереження (КПКВК 7640) – 1 574 340 грн, що становить 82,6% від уточнених річних призначень на придбання матеріалів для підготовки об'єктів житлового фонду до опалювального сезону. У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (КПКВК 7680) – 42 227 грн, що становить 71% від уточнених річних призначень. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 625 грн, або на 1,5% менше;

- інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (КПКВК 7693) – 237 911 грн, або 23,8% від уточнених планових призначень за звітний період, в порівнянні з минулим

роком майже у 2 рази більше, або на 150 669 грн та використано на співфінансування проектів, а саме:

- «Готський шлях: спільна історична реконструкція та віртуальна подорож в минуле» програма Польща-Білорусь-Україна в загальній сумі 75 437 грн, з них: оплата послуг за друк банерів та фотозон – 30 800 грн, оплата послуг за друк наклейок та афіш – 3 137 грн, оплата послуг за розробку мультимедійної анімації для дітей «Чарівна готська казка» – 37 540 грн та оплата послуг за виготовлення карти готських поселень на території Європи – 3 960 грн;

- «Разом задля здоров'я та благополуччя жителів Володимира-Волинського та Цвікау» програма НАКОРА в загальній сумі 162 474 грн, з них: оплата послуг з оренди кавового апарата – 806 грн, оплата послуг з харчування – 5 878 грн, оплата послуг з перекладу – 9 318 грн, оплата послуг менеджера – 61 367 грн, кейтерингові послуги – 6 127, розробка та виготовлення буклетів – 4 978 грн, оплата поштових послуг – 90 грн, заправка картриджів – 510 грн, придбання канцелярських товарів – 6 500 грн, засіб дезінфікуючий «Акрилан преміум клінік» – 24 120 грн, паперові рушники «Lysoform Med» – 32 400 грн та гель для ультразвукового дослідження Експертгель – 10 380 грн.

На кінець звітнього періоду рахується кредиторська заборгованість по видатках загального фонду в сумі 135 138 грн (з них 8 000 грн прострочена), в той час як на початок року кредиторська заборгованість була відсутня. Кредиторська заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів. Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду відсутня.

Видатки по спеціальному фонду (в т.ч. бюджет розвитку) виконано в сумі 51 900 412 грн, або 80,1% від уточнених річних призначень за звітний період (більше відповідного періоду минулого року на 1 901 176 грн, або на 3,8%), з них на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства (КПКВК 7310) – 1 488 916 грн, або 52,8% від уточнених річних призначень для виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт водопровідних мереж, що на 1 261 394 грн, або на 45,9% менше до відповідного періоду минулого року;

- будівництво освітніх установ та закладів (КПКВК 7321) – 75 329 грн, або 86,1% від уточнених річних призначень використано для виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію котельні комунального закладу «Загальноосвітня школа I-II ступенів с. Ласків». У відповідному періоді минулого року такі видатки не проводились;

- будівництво установ та закладів культури (КПКВК 7324) – 489 474 грн, або 48,9% від уточнених річних призначень на будівництво теплотраси будинку культури с.Суходоли та реконструкція системи опалення будинку культури с.Суходоли. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 400 962 грн, або майже у 6 разів більше;

- будівництво інших об'єктів комунальної власності (КПКВК 7330) – 119 851 грн, або 19,6% від уточнених річних призначень для реконструкції системи газопостачання у зв'язку з організацією та облаштуванням засобами дистанційної передачі даних на комерційному вузлі обліку газу у приміщенні теплогенераторної за адресами: с. Заріччя, вул. Героїв Майдану №2а та м. Володимир вул. Устилузька буд. № 17 (більше відповідного періоду минулого року на 39 686 грн, або на 49,5%);

- виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (КПКВК 7363) – 622 124 грн, або 36,4% від уточнених річних призначень на капітальний ремонт двох скверів, частини приміщення по вул. Д.Галицького, 7 та придбання елементів дитячо-спортивного майданчика. У

порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 5 530 578 грн, або на 89,9% менше;

- утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВК 7461) – 628 672 грн, або 16,6% від уточнених річних призначень на капітальний ремонт доріг. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 11 749 598 грн, або на 94,9% менше

- внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (КПКВК 7670) – 41 915 287 грн, або 89,3% від уточнених річних призначень на капітальний ремонт котелень та придбання матеріалів для ремонтів, техніки, обладнання комунальним підприємствам громади У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів більше на 29 784 170 грн, або більше ніж у 3 рази;

- виконання заходів за рахунок цільових фондів (КПКВК 7691) – 310 096 грн, або 97,6 % від уточнених річних призначень. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 68 574 грн, або на 28,4% більше;

- реалізацію програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ (КПКВК 7700) по спеціальному фонду – 6 250 664 грн, або 91,7% від уточнених планових призначень за звітний період, в порівнянні з минулим роком у 63 рази більше, або на 6 152 373 грн та використано на міжнародні проекти, а саме:

- «Готський шлях: спільна історична реконструкція та віртуальна подорож в минуле» програма Польща-Білорусь-Україна в загальній сумі 967 914 грн, з них: придбання тач-панелі – 94 993 грн, розробка веб-сайту проекту – 78 214 грн, створення 3D фігур воїнів-готів – 125 142 грн, виготовлення макету «Готське село» – 37 543 грн, оплата послуг наукового консультанта – 6 570 грн, оплата послуг менеджера – 37 543 грн, розробка мультимедійної 3Д анімації «Готське життя» - 468 530 грн, послуги з розробки 3Д моделі «Готський будинок та екстер'єр» - 62 571 грн, розробка мультимедійної анімації для дітей «Чарівна готська казка» - 36 760 грн та виготовлення 3Д карти готських поселень на території Європи - 20 048 грн;

- «Боротьба з пандемією Ковід-19» програма Kommunales Corona – Solidarpaket в загальній сумі 1 510 071 грн, з них: закупівля і встановлення рекуператорів – 1 413 000 грн, закупівля і встановлення вітрозахисних ковпаків – 19 890 грн, оплата послуг письмового перекладу – 17 181 грн та адміністративні витрати (канцтовари, флешки та дошки магнітно-маркерні) – 60 000 грн;

- «Разом задля здоров'я та благополуччя жителів Володимира-Волинського та Цвікау» програма НАКОРА в загальній сумі 2 272 680 грн, з них: закупівля УЗД апарату – 2 155 000 грн, закупівля ноутбуків (2 шт) – 29 800 грн, закупівля принтера, комп'ютерних мишок (2 шт) та колонки (2 шт) – 5 800 грн, оплата послуг менеджера – 38 580 грн, створення соціального відеоролика – 5 500 грн, транспортні витрати (поїздка до Цвікау) - 21 000 грн та оплата послуг тренера по навчанню на УЗД апараті – 17 000 грн;

- на реалізацію проекту Дитячого Фонду ООН (ЮНІСЕФ) в Україні отримано та використано кошти в сумі 1 500 000 грн на придбання продуктивних наборів для 2000 осіб з числа внутрішньо переміщених громадян, а також інших осіб пільгових категорій.

На кінець звітної періоду рахується кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 228 786 грн (з них 194 421 грн прострочена), яка виникла внаслідок не проведення платіжних доручень розпорядників бюджетних коштів Державною казначейською службою України. Дебіторська заборгованість – відсутня.

КПКВК 8000 «Інша діяльність»

По КПКВК 8000 за 2022 рік по загальному фонду використані кошти в загальній сумі 7 510 824 грн, або 48,0% від уточнених призначень на звітний період (більше відповідного періоду минулого року на 5 817 725 грн, або більше ніж в 4 рази.

З загальної суми використано на:

- утримання муніципальної варті (КПКВК 8210) – 1844370 грн, або 89,9% від уточнених призначень на звітний період (більше відповідного періоду минулого року на 213634 грн, або на 13,1%). З загальної суми використано на оплату праці з нарахуваннями – 1739034 грн, або 94,3% від загальних видатків (більше відповідного періоду минулого року на 307091 грн, або на 21,5%), оплату спожитих енергоносіїв – 40602 грн, або 2,2% (більше відповідного періоду минулого року на 27666 грн, або більше ніж у 3 рази), інші видатки – 64734 грн, або 3,5% (менше відповідного періоду минулого року на 121123 грн, або на 65,2%);
- заходи та роботи з мобілізаційної підготовки (КПКВК 8220) – 15 770 грн, або 31,5% від уточнених призначень на звітний період (менше відповідного періоду минулого року на 930 грн, або на 5,6%);
- інші заходи громадського порядку та безпеки (КПКВК 8230) – 1 794 000 грн, або 100% від уточнених призначень на звітний період і спрямовані на придбання військової форми для військових частин (у минулому році видатки не проводились);
- заходи та роботи з територіальної оборони (КПКВК 8240) – 468050 грн, або 88,8% від уточнених призначень на звітний період і спрямовані для придбання військової форми одягу для добровольчого формування Володимир-Волинської територіальної громади (у минулому році видатки не проводились);
- інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (КПКВК 8330) – 30 000 грн, або 33,3 % від уточнених річних призначень на послуги наукового дослідження русла р. Риловиця. У порівнянні з відповідним періодом минулого року використано коштів на 10 000 грн, або на 50,0% більше;
- інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8775) – 3 358 634 грн, або 93,0% від уточнених призначень на звітний період і спрямовані на придбання паливо-мастильних матеріалів для комунальних підприємств громади.

На кінець звітнього періоду рахується кредиторська заборгованість по видатках загального фонду в сумі 101 105 грн (з них 99 185 грн прострочена), в той час як на початок року кредиторська заборгованість була відсутня. Кредиторська заборгованість виникла внаслідок не проведення УДКС платіжних доручень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів. Дебіторська заборгованість по видатках загального фонду відсутня.

За 2022 рік видатки по спеціальному фонду (в т.ч. бюджет розвитку) виконано в сумі 1 805 550 грн, або 100,0% від уточнених річних призначень за звітний період (більше відповідного періоду минулого року на 1 519 654 грн, або більше ніж у 6 разів), з них на:

- заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації у будівлі закладу охорони здоров'я за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8721) – 240 000 грн, що становить 32% від уточнених річних призначень на придбання дизельного генератора для КП «Володимирська стоматполіклініка». У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

-заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації у будівлях інших установ, закладів, організацій за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8725) – 120 000 грн, що становить 88,9% від уточнених річних призначень на придбання дизельного генератора для територіального центру

соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м. Володимира-Волинського. У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації у будівлі або споруді житлового призначення за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8741) – 354 800 грн, що становить 100,0% від уточнених річних призначень на придбання генераторів для КП «УЖК». У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації в теплових мережах за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8743) – 1 064 760 грн, що становить 81,9% від уточнених річних призначень на придбання генераторів для КП «Володимиртепло» У відповідному періоді минулого року видатки не проводились;

- заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації в системах забезпечення населення питною водою за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету (КПКВК 8745) – 25 990 грн, що становить 100,0% від уточнених річних призначень на придбання генератора для КП «Володимирводоканал». У відповідному періоді минулого року видатки не проводились.

На кінець звітної періоду рахується кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 9 999 грн, яка виникла внаслідок не проведення платіжних доручень розпорядників бюджетних коштів Державною казначейською службою України. Дебіторська заборгованість – відсутня.

V Фінансування

За рахунок залишку загального фонду на 01.01.2022року, що становив 27 284 317,76 грн на видатки спрямовано 26 871 428,82 грн, в тому числі на видатки загального фонду 15 993 079,08грн, та передано на видатки до бюджету розвитку спеціального фонду 10 878 349,74грн, нерозприділений залишок коштів склав 412 888,94грн, в тому числі 400 000грн оборотний залишок

За рахунок залишку спеціального фонду на 01.01.2022року, що становив 8 154 763,16 грн на видатки спеціального фонду спрямовано 7 924 114,88 грн.

У січні 2022 року був укладений договір з АБ „Укргазбанк” на розміщення тимчасово вільних коштів місцевого бюджету на депозиті (з правом часткового зняття та поновлення). Протягом 2022 року було розміщено кошти загального та спеціального фондів бюджету Володимир-Волинської міської територіальної громади в загальній сумі 29 081 531 грн.

Загальна сума додаткових надходжень в бюджет міської громади від розміщення тимчасово вільних коштів на депозиті (відсотки) за 2022 рік становить – 136 542,56 грн.

Станом на 01.01.2023 року залишок коштів на депозитних рахунках відсутній.

Станом на 01.01.2023 року на рахунках місцевого бюджету знаходяться кошти в загальній сумі **623 125 496,08 грн**, з них:

- по загальному фонду у сумі **617 949 776,38 грн**, в тому числі по рахунках:

1. на основному рахунку – 616 697 666,31 грн;
2. субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 163 138 грн;
3. субвенція на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 1 088 972,07 грн.

- по спеціальному фонду у сумі **5 175 719,70 грн**, в тому числі по рахунках:

1. бюджет розвитку міста – 4 186 403,14 грн;

2. повернення молодіжного кредиту –144 488,99 грн;
3. повернення кредиту за програмою «Власний дім» - 27 029 грн;
4. збір за забруднення навколишнього середовища – 232 183 грн;
5. цільовий фонд міської ради – 15 246,95 грн;
6. від втрат сільськогосподарського виробництва – 1956,75 грн;
7. грантові кошти на реалізацію проектів – 568 411,87 грн.

VI Кредитування

За звітний період 2022 року, відповідно до планових призначень, було повернуто до загального фонду бюджету (КПКВ 8862) бюджетну позичку в сумі 800 000 грн, що становить 100% обсягу наданої у 2021 році позички суб'єкту господарювання - управлінню водопровідно-каналізаційного господарства.

Надання кредитів з бюджету за звітний період не проводилось.

VII Міжбюджетні трансфери

За 2022 рік з місцевого бюджету перераховано:

- **реверсну дотацію** з загального фонду до державного бюджету (КПКВК 9110) в сумі 2 612 667 грн, або 13,9% до плану на звітний період та на 12 066 033 грн, або на 82,2% менше виконання минулого року. В умовах воєнного стану перерахування реверсної дотації до державного бюджету з місцевих бюджетів УДКС не здійснюється. Починаючи з третьої декади лютого було призупинено перерахування реверсної дотації до державного бюджету;

іншу субвенцію з загального фонду (КПКВК 9770) в загальній сумі 786 417,40 грн, тому числі:

- бюджету Зимнівської територіальної громади в сумі 747 411 грн на забезпечення соціальними послугами громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (у стаціонарному відділенні);
- Володимир-Волинській районній раді в сумі 39 006,40 грн на оплату енергоносіїв.
-

субвенцію державному бюджету на виконання програми соціально-економічного розвитку (КПКВК 9800) в загальній сумі 66 699 388,31 грн, з них:

- **надано субвенцію державному бюджету з загального фонду** в сумі 25 517 988,86 грн, а саме:

- військовій частині А 1008 в сумі 12 134 088,90 грн на:
 - придбання будівельних (витратних) матеріалів, обладнання, інвентарю та проведення поточного ремонту на об'єктах (приміщеннях) частини в сумі 267 953 грн;
 - придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 118 000 грн;
 - придбання ритуальної атрибутики в сумі 352 967,80 грн;
 - проведення технічного обслуговування та ремонту автомобіля в сумі 15 240 грн;
 - придбання будівельних матеріалів, обладнання, інвентарю, меблів, запчастин та ремонт техніки в сумі 5 032 000 грн;
 - для проведення поточного ремонту будівлі медпункту в сумі 6 347 928 грн
- військовій частині А 2892 в сумі 1 471 869 грн на:
 - на придбання будівельних (витратних) матеріалів, проведення поточного ремонту на об'єктах (приміщеннях) частини та на придбання засобів зв'язку і телекомунікацій в сумі 500 000 грн;

- на придбання засобів зв'язку та їх комплектуючих в сумі 109 690 грн;
- на придбання запчастин до транспортних засобів і комплектуючих до них в сумі 862 179 грн
- 6 прикордонному Волинському загону Державної прикордонної служби України в сумі 5 098 873,42:
 - для інженерного облаштування державного кордону та місць несення служби прикордонних нарядів в сумі 49 000 грн;
 - на придбання предметів та матеріалів для технічного оснащення прикордонної смуги з Республікою Білорусь в сумі 50 000 грн;
 - на придбання матеріалів для облаштування залізобетонного паркану на ділянці державного кордону в сумі 4 999 873,42 грн;
- головному управлінню Національної поліції у Волинській області в сумі 1 694 730,64 на:
 - співфінансування реалізації проекту на території Володимир-Волинської міської територіальної громади «Поліцейський офіцер громади», для придбання паливо-мастильних матеріалів у сумі 84 980;
 - співфінансування поточного ремонту адміністративного будинку відділення поліції у сумі 250 000 грн;
 - придбання комп'ютерної та оргтехніки, планшетних пристроїв, засобів живлення та зв'язку в сумі 278 820 грн;
 - проведення поточного ремонту 2-го поверху адміністративного будинку Володимир-Волинського районного відділу Гу НП України у Волинській області на вул. Соборній, 6 в м. Володимир в сумі 670 930,64 грн;
 - проведення поточного ремонту котельні з встановленням альтернативного котла опалення в сумі 410 000 грн;
- Волинському обласному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки в сумі 637 328,10 грн на:
 - придбання паливно-мастильних матеріалів, запасних частин до транспортних засобів, інформаційно-телекомунікаційного обладнання, засобів зв'язку та автономного енергоспоживання, комп'ютерної та оргтехніки, тактичного спорядження, на оплату послуг по ремонту, обслуговуванню транспортних засобів та військової техніки, інформаційно-телекомунікаційного обладнання, засобів зв'язку, комп'ютерної та оргтехніки в сумі 123738,10 грн;
 - придбання комп'ютерної та оргтехніки, офісного приладдя, засобів живлення, меблів, спеціального інструменту, електроінструменту, омофона, компресора, набору ключів, набору свердл (метал, дерево) та інших матеріальних цінностей в сумі 513 590 грн;
- управлінню з питань оборонної роботи та взаємодії з правоохоронними органами Волинської обласної державної адміністрації в сумі 100 000 грн на здійснення заходів, пов'язаних з територіальною обороною області для закупівлі захисного й іншого спорядження;
- квартирно-експлуатаційному відділу в сумі 2 930 427 грн:
 - на придбання для відновлення тепломережі і системи опалення та проведення поточного ремонту (заміна вікон, дверей, утеплення горищного перекриття) будівлі 1/40 військової частини А2892 в сумі 2 895 916 грн;
 - на придбання матеріалів для проведення сантехнічних робіт будівлі 2/45 військової частини А2892 в сумі 34 511 грн;
- Військовій частині А7028 в сумі 486 261,90 грн на:
 - придбання спецобладнання (метало детектори, омметри, КПМ-3, інші матеріальні цінності, тощо) в сумі 200 000 грн;

- придбання паливо-мастильних матеріалів, запасних частин до транспортних засобів, інформаційно-телекомунікаційного обладнання, засобів зв'язку та автономного енергоспоживання, комп'ютерної та оргтехніки, тактичного спорядження та на оплату послуг по ремонту, обслуговуванню транспортних засобів та військової техніки, інформаційно-телекомунікаційного обладнання, засобів зв'язку, комп'ютерної та оргтехніки в сумі 86 261,90 грн;
- придбання будівельних матеріалів, офісного (канцелярського) приладдя, паперу, автозапчастин та обслуговування транспортних засобів в сумі 200 000 грн.;
- Військовій частині А2042 на придбання предметів, матеріалів, обладнання, в тому числі спеціального призначення в сумі 485 125 грн;
- 3-му державному пожежно-рятувальному загону ГУ ДСНС України у Волинській області для придбання техніки, обладнання (в тому числі спеціального призначення), спецодягу, меблів, будівельних і витратних матеріалів, засобів зв'язку та проведення поточного ремонту будівлі в сумі 375 247 грн;
- Володимир-Волинському УДКСУ України у Волинській області на придбання паперу, комплектуючих до комп'ютерної техніки, заправку та відновлення картриджів, ремонт комп'ютерної техніки в сумі 54 038 грн;
- ГУ ДПС у Волинській області на придбання канцтоварів (марок) в сумі 50 000 грн;
 - **надано субвенцію державному бюджету з спеціального фонду в сумі 41 181 399,45 грн, а саме:**
- військовій частині А 1008 в сумі 31 245 622,06 грн на:
 - реконструкцію сховищ для техніки в сумі 732 046,90 грн;
 - капітальний ремонт лазні в/ч в сумі 889 500 грн;
 - проведення капітальних будівельних робіт, ремонту техніки, придбання спеціального обладнання в сумі 9 601 835,96 грн;
 - придбання обладнання, техніки і предметів довгострокового користування, в тому числі спеціального призначення, БпЛА, квадрокоптери, тощо в сумі 9 823 600 грн;
 - на проведення капітального ремонту будівлі КТП, вартового приміщення, кабінету попередньої варті, класу підготовки варті в сумі 10 198 639,20 грн;
- управлінню служби безпеки України в сумі 250 000 грн на:
 - придбання тепловізора в сумі 100 000 грн;
 - придбання транспортного засобу для забезпечення виконання завдань службової діяльності в сумі 150 000 грн;
- військовій частині А2892 в сумі 1 760 310 грн на:
 - придбання портативних радіостанцій спеціального призначення в сумі 704 310 грн;
 - придбання генераторів в сумі 1 056 000 грн;
- квартирно-експлуатаційному відділу в сумі 7 509 930,39 грн
 - на проведення капітального ремонту даху будівлі №40 військової частини А2892 в сумі 1 633 463,72 грн;
 - на проведення капітального ремонту будівлі 1/40 та 1/26 військової частини А 2892 в сумі 5 876 466,67 грн;
- військовій частині А7028 в сумі 170 000 грн на:
 - придбання інформаційно-телекомунікаційного обладнання та засобів зв'язку в сумі 90 000 грн;
 - придбання супутникової системи STARLINK в сумі 80 000 грн;

- 3-му державному пожежно-рятувальному загону ГУ ДСНС України у Волинській області на придбання обладнання, техніки і предметів довгострокового користування (в тому числі спеціального призначення) в сумі 150 073 грн;
- Володимир-Волинському УДКСУ України у Волинській області на придбання комп'ютерної техніки в сумі 95 464 грн.

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

Оксана СУБИЦЬКА