

ПРОГНОЗ
бюджету Волочиської міської територіальної громади
на 2026 – 2028 роки

I «Загальна частина».

Прогноз бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 - 2028 роки (надалі – бюджет громади) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, у відповідності до постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026 – 2028 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02.07.2021 року № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» (зі змінами від 27.05.2025 року № 281 та від 17.06.2025 року № 305), наказу Міністерства фінансів України від 06.10.2023 року № 534 «Про затвердження Інструкції щодо підготовки бюджетної пропозиції», наказу Міністерства фінансів України від 23.05.2025 року № 271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», розпорядження міського голови від 07.07. 2025 року № 194-р «Про затвердження Плану заходів щодо організації роботи по складанню Прогнозу бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки».

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової системи управління державними фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу на середньострокову перспективу є: забезпечення реалізації заходів з ефективного використання економічного потенціалу; підтримка структурних реформ в реальному секторі економіки; залучення інвестицій в економіку; зміцнення фінансово-економічної самостійності бюджету; підвищення ефективності управління бюджетними коштами; подальша оптимізація бюджетних видатків; удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах.

II «Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку».

Показники Прогнозу бюджету громади розраховані на основі основних макроекономічних показників економічного та соціального розвитку України на 2026 – 2028 роки, схвалених згідно постанови Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 року № 946, а саме:

Назва показника	2026	2027	2028
Ріст валового внутрішнього продукту, у % до попереднього року	104,5	105,0	105,7
Індекс споживчих цін (ІСЦ): грудень до грудня попереднього року, у %	108,6	105,9	105,3
Індекс цін виробників (ІЦВ): грудень до грудня попереднього року, у %	111,3	109,4	107,9
Обмінний курс гривні до долара США, гривень за долар США	44,8	45,3	45,8
Курс євро (співвідношення євро до долара: базовий коефіцієнт МВФ 1,08)	48,4	48,9	49,5
Прожитковий мінімум для працездатних осіб (грн):			
з 01 січня	3288	3482	3667
темپ приросту, %	2,5	5,9	5,3
Мінімальна заробітна плата (грн):			
з 01 січня	8688	9374	10059
темп приросту, %	8,6	7,9	7,3
Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (грн):			
з 01 січня	3470	3744	4018
темп приросту, %	8,2	7,9	7,3

Інформація про поточний стан соціально-економічного розвитку Волочиської міської територіальної громади.

Промисловість

Обсяг реалізованої промислової продукції у 2025 році визначається за результатами діяльності 12 промислових підприємств основного кола (ПП «Аграрна компанія 2004», ТОВ «Торгова компанія «ВІТАГРО», ТОВ «Волочиськ-Агро», відокремлений підрозділ Волочиський машинобудівний завод ПАТ «Мотор Січ», ТОВ «Укренергосистеми» фотогальванічна сонячна електростанція», ТОВ «Віт Енерджі «Ріпна», філія «Цегельний завод м.Волочиськ» ТОВ «Тернопільбуд», ПП «Транс-Авто-Д», ТОВ «Птахофабрика «Волочиська», Волочиська філія ТОВ «Агробізнес», ВКПТМ «Тепловик», ВКПВКГ «Джерело»).

За січень-червень 2025 року спостерігається збільшення реалізації промислової продукції в 2 рази і становить 2, 629 млрд. грн. Збільшено відповідно і обсяг реалізованої продукції з розрахунку на 1 особу по громаді склав 78,1 тис.грн., що на 45,3 тис.грн. більше ніж у відповідному періоді минулого року.

На території громади триває будівництво індустріального парку «Ф'юче індастрі ХАБ»

Сільське господарство

В громаді функціонує 71 активне сільськогосподарське підприємство:

63 фермерських господарства, 6 агроформувань - ТОВ та 1 Приватне підприємство.

Рослинництво

Під урожай 2025 року всіма категоріями господарств посіяно понад 35,8 тис. га зернових, зернобобових, технічних та кормових культур (-1,8% до минулого року-розпаювання).

Зернових та зернобобових (пшениця, ячмінь, гречка, кукурудза, горох, просо) – 15,5 тис. га або +55,8%, технічних культур (ріпак озимий - ярий, соя, соняшник) – 18,9 тис. га або – 25,8%, кормові (буряк цукровий, кукурудза кормова) – 1,4 тис. га або +31,3%.

Поряд із посівними площами традиційними культурами у 2025 році фермерські господарства засіяли нові культури: овес -55,0 га, квасоля -3 га, розторопша -50 га.

Продовжується збір зернових культур нового врожаю.

Капітальні інвестиції

Протягом січня-березня 2025 року в розвиток економіки громади за рахунок всіх джерел фінансування вкладено 244,4 млн. грн. капітальних інвестицій, що на 17,5 % менше ніж у минулого році. На одну особу припадає 7,3 тис. грн, що на 1,5 тис. грн. менше ніж в минулому році.

Зовнішньо-економічна діяльність

Зовнішньо-торгівельний оборот товарами підприємств громади за січень – червень 2025 року становив 80 986,4 тис. дол. США, (+ в 2,2 рази до січня-червня 2024 року)

Експорт збільшився в 2,2 рази проти відповідного періоду минулого року та становив – 47960,1 тис. дол. США, імпорт збільшився також в 2,2 рази та становив 33026,3 тис. дол. США.

Заробітна плата

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника за липень 2025 року склала 18 577,8 грн. та зросла на 26,4% у порівнянні з відповідним періодом попереднього року, що в 2,3 рази більше мінімальної заробітної плати (8000,0 грн.)

Заборгованості із заробітної плати на підприємствах, організаціях та установах громади немає.

Мале підприємництво

За даними Єдиного державного реєстру станом на 1 липня 2025 року в громаді обліковуються 2305 суб'єктів підприємницької діяльності, з них 1684 – ФОПи та 621 юридичні особи.

Кількість діючих суб'єктів підприємництва з початку 2025 року збільшилася на 4,2% (на 93 одиниці).

Функціонують ринки: ринок Волочиського РайСТ на 230 торгових місць; комунальний ринок "Центральний" на 236 торгових місць.

В громаді надаються комп'ютерні, фото, відео, перукарські, косметологічні послуги, послуги по ремонту побутової техніки, меблів, обслуговуванню і ремонту автотранспорту, послуги по перевезенню пасажирів та багажу, послуги по виготовленню та встановленню пластикових вікон та дверей, ролетів, послуги по ремонту та пошиттю одягу, туристичні послуги.

На постійному контролі питання прийняття регуляторних актів, їх оприлюднення, отримання пропозиції від суб'єктів господарювання та Державної регуляторної служби України, врахування їх при прийнятті даних рішень. На контролі перебуває 7 регуляторних актів. Відповідно до встановлених законодавством термінів постійно проводяться відстеження на предмет їх значимості, актуальності та ефективності.

Транспорт та зв'язок

Зовнішні та внутрішні транспортні зв'язки громади здійснюються залізничним та автомобільним транспортом.

Забезпечено населені пункти громади регулярним автобусним сполученням та багаторазовим автобусним сполученням з обласним центром, окремими районними центрами Хмельницької області, з містами Київ, Вінниця, Чернівці, Тернопіль, Львів.

Здійснюють перевезення пасажирів автомобільним транспортом загального користування три місцеві перевізники: автотранспортне підприємство ПП "Волочиськ транс" та фізичні особи – підприємці.

На основі вищевикладених макроекономічних показників розраховані обсяги доходів та видатків бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки.

Основними пріоритетними завданнями економічного та соціального розвитку Волочиської міської територіальної громади на 2026-2028 роки є:

- забезпечення стабільної роботи систем життєдіяльності громади та покращення якості життя населення;
- покращення міжрегіонального економічного співробітництва та розвиток економічних відносин з містами – побратимами за кордоном;
- створення сприятливого інвестиційного клімату та сучасної інфраструктури, підтримка та супроводження інвесторів;
- підтримка виходу місцевих підприємств на зовнішні ринки на основі розвитку системи муніципального маркетингу та брендингу;
- енергоефективність та захист навколишнього середовища;
- модернізація мереж, оновлення матеріально-технічної бази підприємств водо- та теплопостачання;
- продовження рекультивації існуючого звалища та будівництво нового сучасного комплексу з переробки твердих побутових відходів;
- удосконалення системи надання соціальних послуг ветеранам російсько-української війни, сім'ям загиблих Захисників і Захисниць, малобезпечним мешканцям громади;
- інноваційний розвиток системи освіти та науки;
- покращення якості та доступності медичних послуг;
- розвиток та промоція сучасного мистецтва і туризму;
- розвиток сучасної спортивної інфраструктури та залучення молоді до регулярних занять фізичною культурою та спортом;
- ефективна система управління транспортною мережею.

III «Загальні показники бюджету»

Прогноз бюджету громади на 2026 – 2028 роки базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

Під час реалізації Прогнозу очікується, що бюджетні нововведення забезпечать бюджетну самостійність та фінансову незалежність бюджету, сприятимуть створенню реального підґрунтя для виконання громадою своїх повноважень в частині надання якісних суспільних послуг та ефективному функціонуванню бюджетної системи.

Прогноз бюджету на 2026–2028 роки включає індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування за бюджетними програмами, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних проектів, взаємовідносин з іншими бюджетами.

Показники Прогнозу на 2026-2028 роки бюджету громади можуть відрізнятися від показників, схвалених рішенням Волочиської міської ради від 20.12.2024 року № 2 52«Про бюджет Волочиської міської територіальної громади на 2025 рік» (додатки 1 – 4 до Прогнозу) внаслідок перевиконання дохідної частини та, відповідно, збільшення обсягів видатків на забезпечення життєдіяльності громади.

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

1. Динаміку платників податків, середньомісячної заробітної плати та очікуваного виконання доходів в 2025 році.
2. Норми податкового і бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.
3. Застосування ставок місцевих податків і зборів відповідно до рішення сесії Волочиської міської ради від 04.06.2021 року №1-9/2021« Про встановлення місцевих податків і зборів на території Волочиської міської територіальної громади.(зі змінами).
4. Макроекономічні показники, визначені з урахуванням постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026 – 2028 роки».
5. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2026 року – 8688 грн, (темپ приросту – 8,6%); з 1 січня 2027 року – 9374 грн (темп приросту – 7,9 %); з 1 січня 2028 року – 10059 грн (темп приросту – 7,3%).
6. Розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2026 року – 3470 грн (темп приросту – 8,2%); з 1 січня 2027 року – 3744 грн (темп приросту – 7,9%); з 1 січня 2028 року – 4018 грн (темп приросту – 7,3%).
7. Вплив інфляційних процесів в галузях економіки.

Загальні показники бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026-2028 роки наведено в додатку 1 до Прогнозу.

IV «Показники доходів бюджету»

Формування прогнозних показників дохідної частини бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки здійснено відповідно до норм Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України.

При прогнозуванні обсягу доходів бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки враховано:

- макропоказники економічного та соціального розвитку України на 2026-2028 роки, визначені Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року № 774;
- прогнозні показники соціально-економічного розвитку Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки;
- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифні ставки) працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- відновлення з 2026 року зарахування до державного бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 4% (зарахування до місцевих бюджетів - 60,%, замість 64% у 2025 році);

- спрямування у 2027- 2028 роках до місцевих бюджетів податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців;
- застосування ставок місцевих податків і зборів, встановлених рішенням сесії Волочиської міської ради від 04.06.2021 року № 1-9/2021 « Про встановлення місцевих податків і зборів на території Волочиської міської територіальної громади (зі змінами);
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за 2024 рік та в 1-му півріччі 2025 року.

З урахуванням прогнозу основних макроекономічних показників економічного та соціального розвитку країни, динаміки бази оподаткування, ефективності податкового адміністрування, загальні показники доходів бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026-2028 роки щорічно зростають.

В структурі доходів бюджету найбільшу частку становлять власні доходи громади – понад 79%, міжбюджетні трансфери – 21%.

Основним джерелом формування дохідної частини бюджету громади на 2026-2028 рік є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в структурі власних доходів загального фонду складає в 2026 році – 68,4%, в 2027 році – 69,5%, в 2028 році – 67,1%. Прогноз надходжень по податку з доходів фізичних осіб розраховано відповідно до незмінної ставки оподаткування (18%), застосування нормативу зарахування до бюджету громади з 2026 року 60% податку, а з 2027 року – податку на доходи з грошового забезпечення військовослужбовців, щорічного підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму доходів громадян, подальшого зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників та легалізації «тіньової» зайнятості та «тіньової» заробітної плати. Темпи росту податку з доходів фізичних осіб прогнозуються у 2026 році на рівні 9,8% до очікуваних надходжень 2025 року (з врахуванням зменшення нормативу на 4%), у 2027 році – на 11,1% до 2026 року (з врахуванням «військового» ПДФО), у 2028 році – на 8,0 % до 2027 року.

Другим бюджетоутворюючим податок в структурі доходів загального фонду бюджету громади є єдиний податок – в межах 15,2%. Прогнозний обсяг єдиного податку на 2026-2028 роки розраховано відповідно до положень Податкового кодексу України, динаміки фактичних надходжень в 2022-2025 роках, кількості платників єдиного податку (з врахуванням тенденції щодо зменшення кількості платників за 1-ю групою оподаткування), розміру прожиткового мінімуму доходів на 1 січня податкового року для розрахунку обсягу податку для 1-ї групи платників, мінімальної заробітної плати – для 2-ї групи платників, та за ставками, встановленими рішенням міської ради від 04.06.2021 року № 1-9/2021 року (зі змінами). Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2026 році на рівні 5,0% до очікуваних надходжень 2025 року, у 2027 році – на 7,0%, у 2028 році – 6,0%.

Розрахунок плати за землю на 2026 – 2028 роки здійснено з врахуванням фактичних надходжень за 2024-2025 роки, ставок земельного податку, встановленими рішенням міської ради від 04.06.2021 року № 1-9/2021 року (зі змінами). та діючих ставок орендної плати за землю.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, прогнозується з урахуванням збільшення законодавчо встановленого розміру мінімальної заробітної плати на 1 січня податкового року та ставок податку, встановлених рішенням ради 04.06.2021 року № 1-9/2021 року (зі змінами).).

По інших джерелах доходів прогнозні показники розраховані виходячи з динаміки фактичних надходжень в попередніх роках та відповідної бази оподаткування.

З метою розширення податкової бази та залучення додаткових надходжень до бюджету громади визначено наступні пріоритетні завдання:

- сприяння розвитку бюджетоутворюючих підприємств, розширення діючих виробничих потужностей , збільшення виробництва продукції;
- легалізації «тіньової» зайнятості населення та «тіньової» заробітної плати;
- поліпшення економічних та організаційних умов для залучення інвестиційних ресурсів та задіяння земельного потенціалу громади;
- впровадження заходів, спрямованих на дерегуляцію підприємницької діяльності, поліпшення бізнес – клімату.

Показники доходів бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки наведено в додатку 2 до Прогнозу.

V «Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій»

Показники фінансування бюджету, кредитування та джерел фінансування, місцевого боргу на 2026 – 2028 роки наведено у додатках 3, 4, до Прогнозу.

Обсяги місцевого боргу на 2026 – 2028 роки розраховані згідно наявних кредитних договорів на здійснення місцевого внутрішнього запозичення.

Станом на 01.07.2025 року діючими є наступні кредитні договори:

1. Кредитний договір №13110-05/230 між Міністерством фінансів України та Волочиською міською радою в межах реалізації інвестиційного проєкту «Енергоефективність громадських будівель у Волочиську», який включає субпроєкти:

«Капітальний ремонт будівлі Волочиського ліцею №1 Волочиської міської ради по вул.Незалежності,39 м.Волочиськ, Хмельницької області (Коригування)»

«Капітальний ремонт – термомодернізація лікувального корпусу №2 (кардіологічного, гінекологічного, пологового відділень) КНП «Волочиська

багатопрофільна лікарня» за адресою Незалежності,68 м.Волочиськ Хмельницької області. Коригування»

«Капітальний ремонт – термомодернізація будівлі бюджетного (комунального) закладу «Центр надання соціальних послуг» Волочиської міської ради за адресою вул. Симона Петлюри,33 в м.Волочиськ Хмельницької області. Коригування».

Основними завданнями управління місцевим боргом є забезпечення виконання запланованих податкових та неподаткових надходжень до бюджету громади, виконання платежів за місцевим боргом відповідно до умов кредитних договорів, недопущення заборгованості в процесі обслуговування місцевого боргу.

Показники бюджету по зазначених напрямках відображені в додатку 4 до Прогнозу.

VI «Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету»

Під час формування видаткової частини бюджету Волочиської міської територіальної громади у середньостроковому періоді основним прагненням є досягнення цілей державної політики в межах ресурсних можливостей бюджету територіальної громади, спрямовування коштів на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням економного використання коштів за діючими бюджетними програмами.

Пріоритетними напрямками фінансування видатків і надалі залишатиметься здійснення заходів із зміцнення обороноздатності держави та підтримки сил оборони.

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів пропозицій до Прогнозу.

В процесі формування видаткової частини бюджету враховані прогнозні розміри мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2026 – 2028 роки відповідно до Бюджетної декларації, схваленої Кабінетом Міністрів України 27 червня 2025 року.

В першу чергу при формуванні видаткової частини прогнозу бюджету враховано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами та некомерційними підприємствами охорони здоров'я та соціального захисту.

Враховані також обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально-культурної сфери, надання соціальних гарантій для малозахищених категорій громадян, підтримки в належному стані

об'єктів житлово-комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури громади, впровадження заходів з енергозбереження (енергоефективності), виконання в межах фінансових можливостей міських цільових (комплексних) програм.

Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету відображені в додатках 6, 7, 8 до Прогнозу.

Освіта

Діяльність головних розпорядників у сфері освіти: відділу освіти, молоді та спорту Волочиської міської ради та відділу культури і туризму Волочиської міської ради у середньостроковій перспективі буде направлена на реалізацію основних завдань державної політики та здійснення заходів для забезпечення якісної, сучасної, конкурентоспроможної та доступної освіти:

- забезпечення надання дошкільної освіти та реалізація прав дитини на здобуття дошкільної освіти, створення умов для функціонування закладів дошкільної освіти, зміцнення матеріально-технічної бази закладів дошкільної освіти;

- забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти. Створення умов для надання повної загальної середньої освіти дітям, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасним навчальним обладнанням, оновлення матеріально-технічної бази;

- забезпечення інклюзивної системи освіти вихованців та учнів з особливими освітніми потребами із врахуванням індивідуальних потреб і можливостей таких здобувачів освіти;

- залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної, мистецької освіти;

- забезпечення функціонування ефективної та територіально доступної мережі інклюзивно-ресурсних центрів;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти, а саме: надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, бухгалтерського обліку та здійснення логопедичними пунктами навчально-корекційної роботи з учнями, які мають недоліки мовленнєвого розвитку та ;

- зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти.

Охорона здоров'я

Цілі державної політики у сфері охорони здоров'я направлені на оплату реальних результатів діяльності цих закладів – фактично наданих пацієнтам медичних послуг та на рівні громади здійснюються головним розпорядником бюджетних коштів – Волочиською міською радою.

Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

- Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню;
- Первинна медична допомога населенню.

Основним завданням та пріоритетом розвитку галузі охорони здоров'я Волочиської міської територіальної громади є надання кваліфікованої медичної

допомоги, підвищення якості та ефективності медико-санітарної допомоги, забезпечення прав громадян на охорону здоров'я, забезпечення лікувально-діагностичної допомоги, спрямованої на збереження санітарного благополуччя населення, забезпечення наближення (пішої доступності) місць надання первинної медико – санітарної допомоги, віддалених від центрів первинної медичної допомоги, покращення надання паліативної та хоспісної допомоги, посилення профілактичної спрямованості медичної допомоги.

Медична допомога мешканцям Волочиської міської територіальної громади надається у 2-х закладах охорони здоров'я – комунальних некомерційних підприємствах-Волочиська багатопрофільна лікарня та Центр надання первинної медико-санітарної допомоги.

Видатки, що плануються на 2026 – 2028 роки, спрямовуються на виконання закладами охорони здоров'я своїх повноважень та виконання заходів програм розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення Волочиської міської територіальної громади.

У 2026 – 2028 роках прогнозуються видатки загального фонду за такими напрямками:

- медикаменти та перев'язувальні матеріали (надання невідкладної допомоги, проведення діагностичних та лабораторних досліджень);
- оплата послуг (крім комунальних) (оплата поточного ремонту приміщень);
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
- інші витрати (забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення у разі їх амбулаторного лікування, тощо);
- зміцнення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі соціального захисту та соціального забезпечення основними пріоритетними напрямками підвищення якості та рівня життя мешканців Волочиської міської територіальної громади є:

- забезпечення максимальної адресності та наближеності надання відповідної соціальної підтримки тим, хто її потребує (допомоги, компенсації);
- забезпечення соціальної підтримки учасників АТО/ООС, учасників Революції Гідності та членів їх сімей;
- розширення спектру надання соціальних послуг;
- створення без бар'єрного міського середовища, якісного громадського простору, який надає рівні можливості всім групам населення;
- забезпечення соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги;
- наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану.

Дієвим механізмом підтримки мало захищених верств населення є здійснення таких заходів:

- надання комплексної соціальної підтримки учасникам АТО/ООС, учасників Революції Гідності та членам їх сімей;
 - надання матеріальної допомоги мало захищеним верствам населення та особам з інвалідністю, учасникам бойових дій;
 - надання соціальних послуг особам похилого віку, особам з інвалідністю;
 - оздоровлення ветеранів війни та потерпілих внаслідок аварії на ЧАЕС;
 - реабілітація та організація відпочинку дітей з інвалідністю;
 - підвищення рівня соціальної захищеності населення (осіб похилого віку, осіб з інвалідністю, ветеранів війни, потерпілих внаслідок аварії на ЧАЕС, ВПО);
 - забезпечення безоплатного проїзду окремих пільгових категорій на території Волочиської міської територіальної громади;
 - запровадження надання фінансової підтримки об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість;
 - забезпечення ефективної діяльності установ соціальної сфери;
 - зміцнення матеріально-технічної бази закладів соціального спрямування.
- Основними результатами, яких планується досягти, є підвищення якості надання соціальних послуг особам, що опинились у складних життєвих обставинах, ветеранів російсько-української війни, учасників бойових дій та їх сімей, підвищення матеріального стану мало захищених верств населення, створення належних умов прийому громадян.

Культура і мистецтво

Діяльність головного розпорядника у сфері культури і туризму – відділ культури і туризму Волочиської міської ради протягом 2026 – 2028 років буде направлена на реалізацію основних завдань по відродженню та духовному розвитку традицій і культури української нації, а саме:

- збереження, популяризацію та актуалізацію української традиційної народної культури;
- розбудову нових культурних об'єктів, локацій, трансформацію наявних закладів у сучасні центри розвитку культури та мистецтва;
- піднесення творчості митців, професійних та аматорських колективів;
- масштабування культурно-просвітницьких заходів;
- встановлення нових партнерств із зацікавленими установами, організаціями, фондами та окремими діями;
- якісне та кількісне зростання цільової аудиторії територіальної громади – споживачів культурних послуг;
- розробку стратегії розвитку туризму та створення якісного туристичного продукту.

Прогнозні граничні показники бюджету територіальної громади головним розпорядником розподілені на реалізацію наступних бюджетних програм, а саме:

- забезпечення діяльності бібліотек на утримання бібліотечної системи;
- забезпечення діяльності музеїв і виставок;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів;
- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва;
- проведення культурно-мистецьких заходів;

- реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів на виконання заходів програми розвитку інформаційної інфраструктури туристичних послуг.

У 2026 – 2028 роках передбачається здійснити наступні заходи:

- створення конкурентоспроможного культурного продукту;
- розбудова нових культурних об'єктів, локацій, трансформацію наявних закладів у сучасні центри розвитку культури та мистецтва;
- забезпечення відкритості та доступності мистецьких творів, музейних колекцій, культурної спадщини та інформації про культуру і мистецтво до широкої аудиторії;
- збереження, популяризація та актуалізація української традиційної народної культури;
- створення сприятливих умов для розвитку та популяризації української книги, читацької культури, задоволення потреб містян у книжковій продукції;
- зміцнення матеріально-технічної бази закладів культури.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- встановлення нових партнерств із зацікавленими установами, організаціями, фондами та окремими діями;
- якісне та кількісне зростання цільової аудиторії територіальної громади
- споживачів культурних послуг;
- піднесення творчості митців, професійних та аматорських колективів;
- початок цифрової трансформації сфери культури і мистецтва;
- налагодження комунікацій та активне залучення дітей та молоді до культури та мистецтва онлайн;
- поширення всебічної інформації про міську територіальну громаду, формування позитивного і привабливого іміджу.

Фізична культура та спорт

Пріоритетами розвитку галузі залишається реалізація державної політики у сфері фізичної культури та спорту, виконання програм, здійснення заходів, спрямованих на забезпечення розвитку фізичної культури і спорту у Волочиській міській територіальній громаді, зміцнення матеріально-технічної бази для занять фізичною культурою і спортом в навчальних закладах, дитячо-юнацьких спортивних школах, місцях масового відпочинку мешканців громади та підвищення рівня охоплення громадян фізкультурно-оздоровчою і спортивно-масовою роботою, розвиток олімпійських та неолімпійських видів спорту.

У 2026 – 2028 роках передбачається здійснення наступних заходів:

- реконструкція та капітальні ремонти існуючих спортивних споруд;
- розвиток спортивної інфраструктури у різних мікрорайонах Волочиської міської територіальної громади;
- проведення спортивно-масових заходів та забезпечення участі спортсменів і команд у змаганнях обласного та всеукраїнського рівнів;
- матеріальна підтримка професійних спортсменів та тренерів шляхом виплати стипендій та премій міського голови;
- удосконалення механізму утримання мережі сучасних спортивних споруд;
- створення стимулів для здорового способу життя шляхом розвитку інфраструктури для занять масовим спортом та активного відпочинку;

- зміцнення матеріально-технічної бази закладів фізичної культури та спорту.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- збільшення кількості громадян, залучених до занять фізичною культурою та масовим спортом, залучення дітей, молоді до занять спортом на базі дитячо-юнацької спортивної школи та спортивних клубів;

- залучення дітей та молоді 6 – 23 років до регулярних занять фізичною культурою і спортом, створення умов для розвитку резервного спорту;

- забезпечення збереження передових позицій успішної участі спортсменів громади у міжнародних змаганнях різного рівня.

Економічна діяльність

Видатки об'єднані у цьому розділі передбачають здійснення витрат з бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки за напрямками, визначеними програмами, які затверджені Волочиською міською радою.

Основними результатами, яких планується досягти є:

- визначення комплексу заходів, виконання яких сприятиме динамічному розвитку підприємництва у Волочиській міській територіальній громаді в напрямках, які відповідають пріоритетам соціально-економічного розвитку, підвищенню ефективності діяльності підприємницьких структур з урахуванням існуючого природно-ресурсного, економічного та кадрового потенціалів;

- підтримка громадських ініціатив, спрямованих на акумуляцію ресурсів територіальної громади та громадськості для створення базисів сталого соціально-економічного розвитку громади та/або вирішення конкретних проблем, що його стримують.

Державне управління

Надані законодавством повноваження у сфері державного управління у Волочиській міській територіальній громаді реалізуються через Волочиську міську раду, представлену виконавчими органами.

Метою діяльності є організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення функціонування органів місцевого самоврядування, керівництво та управління виконавчими органами у відповідних сферах для ефективного представлення інтересів територіальної громади та здійснення від її імені та в її інтересах функцій і повноважень місцевого самоврядування, визначених Конституцією та законами України.

Пріоритетним напрямком у сфері державного управління є надання виконавчими органами Волочиської міської ради високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин виконавчих органів з організаціями громадянського суспільства, забезпечення участі громадськості у реалізації регіональної політики та розв'язанні питань місцевого значення.

Головними завданнями міської ради та її виконавчих органів є забезпечення належного функціонування органів місцевого самоврядування для здійснення ними повноважень, визначених Конституцією України, Законом України «Про місцеве

самоврядування в Україні», «Про службу в органах місцевого самоврядування» та іншими нормативно-правовими актами.

У 2026 – 2028 роках передбачається здійснити заходи щодо:

- забезпечення прозорості, відкритості в діяльності органів місцевого самоврядування, подальший розвиток свободи слова і думки;
- впровадження сучасних інформаційних технологій в діяльності місцевого самоврядування, забезпечення цифровізації, цифрового розвитку, цифрових інновацій та технологій, інформатизації, електронного урядування, розвитку цифрових навичок та прав громадян, відкритих даних;
- забезпечення повноцінного виконання повноважень Волочиської міської ради згідно з чинним законодавством;
- подальший розвиток створеної прозорої системи в прийнятті рішень органами місцевого самоврядування;
- створення належних умов для реалізації органами місцевого самоврядування прав та повноважень, визначених чинним законодавством України;
- вивчення та впровадження кращого досвіду в сфері розвитку місцевого самоврядування;
- закріплення фінансової самодостатності місцевого самоврядування, формування ефективної системи управління;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах;
- створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення органами місцевого самоврядування власних і делегованих повноважень.

Усі заходи будуть плануватися та впроваджуватися з урахуванням найкращих стандартів та практик антикорупційної політики, політики захисту навколишнього середовища та енергозбереження.

Житлово-комунальне господарство

У галузі житлово-комунального господарства пріоритетними напрямками розвитку є створення комфортних умов та надання мешканцям міської територіальної громади якісних житлово-комунальних послуг, належне утримання та ремонт об'єктів благоустрою, будівництво та капітальний ремонт мереж водопостачання, водовідведення та теплопостачання, впровадження проєктів енергоефективності та енергозбереження.

У прогностичному періоді передбачається здійснити заходи із поліпшення транспортно-експлуатаційного стану вулично-дорожньої мережі, проведення робіт з реконструкції і ремонту доріг, тротуарів, підвищення безпеки дорожнього руху.

Основними завданнями та напрямками, за якими буде продовжено роботу в галузі житлово – комунальної інфраструктури є здійснення заходів із забезпечення утримання в належному стані житлового фонду, підвищення рівня

благоустрою житлових будинків та прибудинкових територій, реконструкції та капітального ремонту житлових будинків із застосуванням енергозберігаючих технологій, здійснення комплексного розвитку комунального господарства з питань експлуатації та ремонту водовідведення, вулично – дорожньої мережі, житлово – комунальних послуг та виконання ремонтно – будівельних робіт.

Будівництво

Напрями видатків на будівництво (капітальний ремонт, реконструкцію) у 2026 – 2028 роках, визначені програмами міської територіальної громади, передбачають продовження реалізації проектів будівництва (капітального ремонту, реконструкції) об'єктів соціально-культурної сфери, освітньої сфери, житлово-комунального господарства, споруд цивільного захисту.

Охорона навколишнього природного середовища

Пріоритетними завданнями діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища є сприяння поліпшенню стану довкілля, збереженню унікальних природних особливостей, зменшенню техногенних забруднень, раціональному використанню природних ресурсів та формуванню в жителів екологічної культури.

З метою забезпечення системного підходу до формування та реалізації екологічної політики як складової сталого (збалансованого) розвитку, з урахуванням характерних для громади соціально-економічних умов та проблем на території Волочиської міської громади заплановано здійснити заходи щодо:

- запобігання забрудненню атмосферного та водного басейнів (в тому числі моніторингові дослідження);
- збереження та розширення території природно-заповідного фонду;
- оптимізація збору та утилізації комунальних відходів;
- підвищення рівня суспільної екологічної свідомості громадян.

VII «Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами»

Міжбюджетні трансферти з інших бюджетів бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки відображені в додатку 10 до Прогнозу.

VIII «Інші положення та показники прогнозу бюджету»

Конкретні показники обсягів бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у податковій та бюджетній політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

В Прогнозі бюджету Волочиської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки наявні наступні додатки:

- додаток 1 «Загальні показники бюджету Волочиської міської територіальної громади»;
- додаток 2 «Показники доходів бюджету Волочиської міської територіальної громади»;

- додаток 3 «Показники фінансування бюджету Волочиської міської територіальної громади»;
- додаток 4 «Показники місцевого запозичення до бюджету Волочиської міської територіальної громади»;
- додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;
- додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій регіону (територіальної громади) на 2026 –2028 роки»;
- додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;
- додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Начальник фінансового відділу

Наталія РОМ