

Прогноз
бюджету Ковельської міської територіальної громади
(найменування бюджету адміністративно-територіальної одиниці)
на 2027-2029 роки
(середньостроковий бюджетний період)
(0355900000)
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Ковельської міської територіальної громади на 2027-2029 роки (надалі - Прогноз) розроблено на виконання ст. 75¹ Бюджетного кодексу України, дію якої відновлено Законом України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України», базуючись на схваленій постановою Кабінету Міністрів України від 17.06.2026 № 793 Бюджетній декларації на 2027-2029 роки, Основних прогнозних макропоказниках економічного і соціального розвитку України на 2027-2029 роки (лист Мінекономіки від 17.04.2026 № 04110-08-6/10858), Податкового та Бюджетного кодексів України та інших документів, що стосуються середньострокового планування.

Прогноз складено враховуючи Методичні рекомендації та Інструкцію щодо складання місцевих бюджетів на середньострокову перспективу, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 (зі змінами).

Метою Прогнозу є формування послідовної та передбачуваної бюджетної політики Ковельської міської територіальної громади (надалі – Ковельської МТГ) на середньостроковий період, створення дієвого механізму управління бюджетним процесом в діючих умовах війни, із перспективою поступового відновлення.

Основними завданнями Прогнозу є:

- визначення обсягу ресурсів бюджету Ковельської МТГ на середньострокову перспективу та встановлення взаємозв'язку між пріоритетами розвитку та можливостями бюджету;
- прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням існуючих бюджетних програм та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових напрямків спрямування коштів;

- забезпечення стабільної діяльності установ бюджетної сфери для задоволення потреб жителів громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, охорони здоров'я, культури, соціального захисту, тощо;

- фінансування інвестиційних проектів (програм) відповідно до Плану заходів на 2027-2029 роки з реалізації Стратегії розвитку Ковельської міської територіальної громади на 2027-2034 роки;

- підвищення результативності, ефективності та прозорості витрачання бюджетних коштів;

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету громади, ефективне управління бюджетними коштами, зокрема, завдяки застосуванню програмно-цільового методу бюджетування.

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

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

Можливими ризиками невиконання прогнозних показників є:

- наслідки військової агресії Російської Федерації, зокрема, руйнування виробничих комплексів та об'єктів інфраструктури, енергосистеми, спад економічних показників внаслідок припинення діяльності підприємств, скорочення працюючих, міграція робочої сили, що може призвести до скорочення ВВП та основного капіталу громади, та відповідно – зменшення надходжень до бюджету;

- зміна бюджетного та податкового законодавства, зокрема, зміна податкових ставок, термінів і правил сплати податків, введення або відміна пільг, тощо;

- ріст інфляції та курсу долара США та євро, що призведе до збільшення цін та місцевого боргу, а також боргових зобов'язань.

Заходами з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету є:

- мобілізація додаткових ресурсів до бюджету, використання всіх наявних резервів залучення коштів;

- удосконалення інструментів бюджетного прогнозування;

- продовження співпраці з міжнародними фінансовими організаціями.

Прогноз бюджету включає основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку Ковельської МТГ, показники доходів, видатків, фінансування та кредитування бюджету, обсяг публічних інвестицій, прогнозні показники міжбюджетних трансфертів, а також показники місцевого боргу та гарантованого місцевого боргу.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Згідно Реєстру Ковельської територіальної громади станом на 01.07.2026 кількість зареєстрованих осіб становить 68 875 осіб.

Ковельська територіальна громада сформувалася шляхом приєднання до міста Ковеля слідуєчих сільських населених пунктів: с. Білин, с. Воля, с. Воля-Ковельська, с. Гішин, с. Городилець, с. Доротище, с. Заріччя, с. Зелена, с. Клевецьк, с. Колодниця, с. Лапні, с. Любче, с. Ружин, с. Тойкут. Адміністративний центр громади м. Ковель – розташований на берегах річки Турія, в географічному центрі Волині, за 70 км від обласного центру – м. Луцька, за 65 км від автопереходу Ягодин-Дорогуськ (на кордоні з Республікою Польща) та за 69 км від автопереходу «Доманове» (на кордоні з Республікою Білорусь). Місто є одним із найбільших залізничних вузлів Західної України, який має вагоме стратегічне значення для України, з'єднуючи її з багатьма європейськими країнами. Від Ковеля розходяться залізничні шляхи в шести напрямках: до Сарн (на Київ), до Ківерець (на Луцьк та Рівне), до Володимира-Волинського (на Львів), до Хелма (на Варшаву та Берлін), до Бреста та до Камінь-Каширського.

Площа громади - 316,7 км² кілометрів.

Велика протяжність шляхів у місті, протяжність водопровідних мереж, протяжність міської тепломережі, необхідність освітлення значних за протяжністю транспортних комунікацій суттєво впливає на розміри загальноміських видатків.

Громада характеризується сталою активністю бізнесу, громадських організацій та населення в цілому.

Подальший економічний розвиток громади, як і України в цілому, залежить від тривалості та перебігу військових дій, динаміки рівня безпекових ризиків. Інфляційні процеси в громаді віддзеркалюють загальнодержавні показники і прогнозовано до 2028 року складатимуть зростання цін в межах 10% щороку.

У 2027 році прогнозується поступальний розвиток економіки Ковельської територіальної громади, з урахуванням наявних ресурсів, інвестиційного потенціалу та демографічних тенденцій.

Основні пріоритети розвитку спрямовані на зміцнення місцевої економіки, підвищення добробуту населення, модернізацію інфраструктури та забезпечення якості та доступності публічних послуг.

У зв'язку з розвитком індустриального парку на території Ковельської територіальної громади очікується зростання рівня зайнятості населення та підвищення середньої заробітної плати.

Основною галуззю промисловості міста є роздрібна та оптова торгівля, легка промисловість, деревообробна та автомобільна галузь.

Найбільша частка ринку громади - малий бізнес. Активно працюють магазини, кав'ярні, СТО, перукарні та салони краси.

Наявність вільних земельних ділянок та нежитлових приміщень, створює можливості для започаткування нових бізнесів, зокрема створення виробничих цехів та логістичних хабів.

Відповідно до інформації ГУ ДПС у Волинській області станом на 01.07.2026 року по Ковельській міській територіальній громаді перебувають на обліку: 1745 юридичних осіб, 4789 фізичних осіб – підприємців, 208 юридичних осіб, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та 4073 фізичних осіб – підприємців, що перебувають на спрощеній системі оподаткування.

За підсумками роботи січня – червня 2026 року від суб'єктів малого підприємництва надійшло 677 435,9 тис. грн у вигляді податків і зборів до бюджетів усіх рівнів.

За підсумками роботи січня – червня 2026 року юридичними особами та фізичними особами – підприємцями до місцевого бюджету сплачено податку на доходи фізичних осіб – 317 406,6 тис. грн, що на 43 542,8 тис. грн менше факту січня – червня 2025 року.

За підсумками роботи січня – червня 2026 року юридичними особами до бюджетів усіх рівнів сплачено:

- податку на прибуток – 7 247,9 тис. грн, що на 186,5 тис. грн більше до факту січня – червня 2025 року;
- податку на нерухоме майно – 6 765,5 тис. грн, що на 1 184,4 тис. грн більше до факту січня – червня 2025 року;
- податку на землю – 30 582,8 тис. грн, що на 4 495,0 тис. грн більше до факту січня – червня 2025 року.

За підсумками роботи січня – червня 2026 року від суб'єктів малого підприємництва, що перебувають на спрощеній системі оподаткування, обліку та звітності надійшло 6 163,4 тис. грн єдиного податку з юридичних осіб.

У Ковельській територіальній громаді станом на 01.07.2026 року фізичними особами-підприємцями, що є платниками єдиного податку сплачено до бюджету 80 269,5 тис. грн податку.

Протягом січня – червня 2026 року фізичними особами – підприємцями до бюджетів усіх рівнів було сплачено:

- податку на нерухоме майно 4 910,4 тис. грн, що на 1 204,3 тис. грн менше до факту січня – червня 2025 року;
- податку на землю 6 814,4 тис. грн, що на 1 573,7 тис. грн більше до факту січня – червня 2025 року.

Постійне зростання кількості суб'єктів підприємництва, зокрема малого бізнесу, у громаді свідчить про формування сприятливого бізнес-клімату, високий рівень економічної активності населення та зростаючу інвестиційну привабливість території.

Найбільші підприємства-платники податку Ковельської ТГ:

- ПП «Компанія ЮКОН» - неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
- ТОВ «ВКФ Ковель» - швейні вироби;
- ТОВ «ВОЛМА» - лісозаготівля, лісопильне та стругальне виробництво;
- ТОВ «Волинь-Кальвіс» - виробництво котлів;
- ТОВ «САВА-УА» - виробництво панчішно-шкарпеткових та інших трикотажних виробів;
- ВКТ «АГРОПРОМТЕХЦЕНТР» - лісопильне та стругальне виробництво.

Станом на 01.07.2026 року по Ковельській територіальній громаді перебували на обліку в ГУ ДПС у Волинській області:

- 1745 юридичних осіб, з них 208 перебувають на спрощеній системі оподаткування;
- 4789 фізичних осіб – підприємців, з них 4073 перебувають на спрощеній системі оподаткування.

Подальший економічний і соціальний розвиток Ковельської територіальної громади на 2027–2029 роки значною мірою буде залежати від тривалості та перебігу активної фази військових дій, обсягів фінансової допомоги міжнародних партнерів та динаміки міграційних процесів. Зниження рівня безпекових ризиків та підтримка міжнародних партнерів у подоланні наслідків війни створюватимуть передумови для відновлення інвестиційної активності в Україні. Також це сприятиме поверненню вимушених мігрантів, що стане вагомим фактором економічного відновлення у середньостроковій перспективі.

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає показники бюджету Ковельської МТГ за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету Ковельської МТГ на 2027-2029 роки враховано:

1. Дохідну частину бюджету Ковельської МТГ на середньостроковий період розраховано з урахуванням чинних норм податкового та бюджетного законодавства, макроекономічних показників економічного та соціального розвитку країни, на основі надходжень звітного року, очікуваних надходжень поточного року бюджету Ковельської МТГ.

2. Норми положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макроекономічні показники економічного і соціального розвитку, визначені з урахуваннями постанови Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 № 793 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2027–2029 роки»:

зростання валового внутрішнього продукту у 2027 році – 4,5 відсотка, у 2028 році – 5,3 відсотка, у 2029 році - 6,7 відсотків;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 108,9 відсотків у 2027 році, 106,9 відсотків у 2028 році, 105,1 відсотків у 2029 році;

індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2027 році 110,3 відсотків, у 2028 році – 109,1 відсотків, у 2029 році 107,4 відсотків.

4. Показники розміру соціальних стандартів враховано, відповідно до визначених у листі Міністерства фінансів України № 05120-08-6/19836 від 14.07.2026 «Про особливості складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів»:

розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2027 року – 9 546 грн (темپ приросту – 10,4 відсотка), з 1 січня 2028 року – 10 377 грн (темп приросту – 8,7 відсотка), з 1 січня 2029 року – 11 114 грн (темп приросту 7,1 відсотка);

розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2027 року – 3 819 грн (темп приросту 10,4 відсотка), з 1 січня 2028 року – 4 151 грн (темп приросту – 8,7 відсотка), з 1 січня 2029 року – 4 446 грн (темп приросту – 7,1 відсотка).

5. Загальні показники бюджету Ковельської міської територіальної громади наведено у додатку 1:

на 2027 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 1 870 123 746 грн, у тому числі загального фонду – 1 562 181 736 грн та спеціального фонду – 307 942 010 грн;

видатки бюджету визначені у сумі 2 093 449 102 грн, у тому числі загального фонду – 1 415 912 903 грн та спеціального фонду – 677 536 199 грн;

на 2028 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 1 739 347 594 грн, у тому числі загального фонду – 1 600 688 015 грн та спеціального фонду – 138 659 579 грн;

видатки бюджету визначені у сумі 1 739 347 594 грн, у тому числі загального фонду – 1 514 018 015 грн та спеціального фонду – 225 329 579 грн;

на 2029 рік:

доходи бюджету міської громади (з міжбюджетними трансфертами) розраховані у сумі 1 712 009 418 грн, у тому числі загального фонду – 1 672 407 148 грн та спеціального фонду – 39 602 270 грн;

видатки бюджету визначені у сумі 1 712 009 418 грн, у тому числі загального фонду – 1 597 637 148 грн та спеціального фонду – 114 372 270 грн.

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз доходів бюджету громади на 2027-2029 роки сформовано на основі чинних норм податкового та бюджетного законодавства, з урахуванням основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, зазначених в Бюджетній декларації на 2027-2029 роки, яка схвалена Постановою Кабінету Міністрів України 17 червня 2026 року № 793.

При прогнозуванні показників доходів бюджету Ковельської міської територіальної громади на середньостроковий період враховано:

- показники економічного і соціального розвитку громади на 2027-2029 роки;
- динаміку виконання дохідної частини бюджету у 2023-2025 роках та I півріччі 2026 року;
- відновлення зарахування до державного бюджету 4% податку на доходи фізичних осіб, які тимчасово, з 2022 року, спрямовувались до бюджетів територіальних громад;
- збільшення надходжень акцизного податку в зв'язку з поступовим наближенням ставок акцизу на тютюнові вироби та пальне до рівня ЄС;
- введення в дію нової нормативної грошової оцінки земель Ковельської територіальної громади;
- застосування ставок місцевих податків та зборів, встановлених новими рішеннями Ковельської міської ради, які вступають в дію з 1 січня 2027 року.

Обсяг власних доходів загального фонду бюджету громади прогнозується:

на 2027 рік в сумі 1018613561 грн (темپ росту до очікуваних 2026 року – 7,1% (+66972890 грн));

на 2028 рік – 1058453426 грн (темп росту до 2027 року – 3,9% (+39839865 грн));

на 2029 рік – 1098128189 грн (темп росту до 2028 року - 3,7 % (+39674760 грн)).

В структурі власних доходів загального фонду найбільшу частку (більше 50%) становитимуть надходження податку та збору на доходи фізичних осіб. Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб проведено з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників внаслідок збільшення продуктивності праці, та легалізації виплати заробітної

плати. Темпи росту податку на доходи фізичних осіб до попереднього року прогноуються у 2027 році на рівні 3,3 відсотка (зменшення нормативу зарахувань до бюджетів громад з 64% до 60%), у 2028 році – 7,8 відсотка та у 2029 році – 4,7 відсотка.

Прогнозні показники плати за землю визначено на основі динаміки надходжень за попередні роки, відповідно до розміру ставок, затверджених рішеннями міської ради, щодо земельного податку (від 23 грудня 2025 року № 73/15), орендної плати (від 27 листопада 2025 року № 71/59) та із урахуванням індексу споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель населених пунктів. Темпи росту з плати за землю прогноуються у 2027 році - на рівні 3,1 відсотків, у 2028 році - 1,5 відсотків, у 2029 році – 1,5 відсотка.

Прогнозний обсяг єдиного податку обраховано з урахуванням фактичних надходжень у попередні 2023-2025 роки та I півріччі 2026 року, щорічним збільшенням кількості суб'єктів підприємницької діяльності, які обирають спрощену систему оподаткування, а також ростом ставки для платників єдиного податку першої та другої груп у зв'язку із збільшенням розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб та мінімальної заробітної плати. Темпи росту єдиного податку 2027-2029 роках прогноуються на рівні 7 відсотків.

Пріоритетними напрямками на середньострокову перспективу, які сприятимуть залученню додаткових фінансових ресурсів до бюджету громади залишаються:

- посилення економічного потенціалу громади шляхом збереження існуючих та створення нових виробничих потужностей, створення нових робочих місць;
- застосування дієвих економічних, правових та організаційних інструментів для розвитку інвестиційної діяльності та залучення інвестиційних ресурсів;
- підвищення рівня дотримання платниками податкового законодавства, недопущення нелегальної зайнятості, схем ухилення від сплати податкових зобов'язань;
- забезпечення ефективного управління майном, зокрема, земельними ресурсами, що належать Ковельській територіальній громаді;
- створення та впровадження сучасних цифрових рішень щодо удосконалення діяльності виконавчих органів міської влади громади з організації надання адміністративних послуг.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Ковельською міською радою боргу та надання місцевих гарантій

Фінансування бюджету

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

Профіцит за загальним фондом та дефіцит за спеціальним фондом бюджету Ковельської МТГ визначений у сумі: на 2027 рік – 146 268 833 грн, на 2028 рік – 86 670 000 грн, на 2029 рік – 74 770 000 грн.

Також планується у 2027 році надходження внутрішньої позики за рахунок коштів Європейського банку.

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

Показники фінансування бюджету наведені у додатку 3 до Прогнозу бюджету Ковельської МТГ на 2027-2029 роки.

Міською радою здійснено місцеве запозичення на підставі Угоди про передачу коштів позики між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України та Ковельською міською радою укладеної 14 червня 2024 № 13110-05/151 за рахунок коштів Європейського інвестиційного банку з метою реалізації проєкту “Енергоефективність громадських будівель в Україні” в сумі 4 658 563 євро.

Очікується що у 2027 році завершиться повна вибірка коштів запозичення. Повернення «тіла» кредиту розпочнеться лише через п'ять років. Відтак гранична сума боргу не змінюється протягом 2027-2029 років. Ці дані відображені у додатку 4 «Показники місцевого боргу».

Планується одержання позики від NEFCO в сумі 2 415 000 євро, одночасно з наданням Гранту, для забезпечення енергоефективності закладів освіти.

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» не містить інформації у зв'язку з відсутністю надання гарантій.

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

В основу формування обсягів видатків Прогнозу покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України, визначених Бюджетною декларацією на 2027–2029 роки, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 № 793.

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

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

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

Під час складання прогнозних показників видаткової частини на 2027–2029 роки, в першочерговому порядку врахована потреба в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються бюджетними установами, з урахуванням пріоритетності та обґрунтованості витрат, що передбачає детальні розрахунки в межах граничних показників з урахуванням кількісних та вартісних факторів, які впливають на обсяг видатків у плановому та наступних за плановим двох бюджетних періодах.

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

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

Загальний обсяг видатків бюджету Ковельської МТГ на середньостроковий період (з урахуванням обсягів субвенцій з державного бюджету) прогнозується:

за загальним фондом:

на 2027 рік план – 2 093 449 102 грн (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 543 568 175 грн, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 352 365 830 грн);

на 2028 рік план – 1 739 347 594 грн (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 542 234 589 грн, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 383 021 657 грн);

на 2029 рік план – 1 712 009 418 грн (з урахуванням міжбюджетних трансфертів з бюджетів всіх рівнів – 574 278 959 грн, в т. ч. освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 411 365 260 грн);

за спеціальним фондом:

на 2027 рік план – 677 536 199 грн за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 146 268 833 грн;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 10 300 000 грн;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 455 900 грн;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 23 919 100 грн;

за рахунок грантових коштів – 273 267 010 грн;

за рахунок позики ЄС – 223 325 356 грн..

на 2028 рік план – 225 329 579 грн за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 86 670 000 грн;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 10 300 000 грн;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 455 900 грн;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 22 807 360 грн;

за рахунок грантових коштів – 105 096 319 грн.

на 2029 рік план – 114 372 270 грн за рахунок наступних джерел надходжень:

кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 74 770 000 грн;

за рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку – 10 300 000 грн;

за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 455 900 грн;

за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 23 246 370 грн;

за рахунок грантових коштів – 5 600 000 грн.

Резервний фонд на середньостроковий період пропонується встановити у сумі 5 000 000 грн на 2027 рік та по 15 000 000 грн на 2028-2029 роки.

Видатки бюджету розвитку, у тому числі, обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних

публічних інвестицій Ковельської міської територіальної громади прогнозується за рахунок наступних джерел:

коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку:

на 2027 рік у сумі 146 268 833 грн,

на 2028 рік у сумі 86 670 000 грн,

на 2029 рік у сумі 74 770 000 грн.

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

на 2027 рік у сумі 10 300 000 грн,

на 2028 рік у сумі 10 300 000 грн;

на 2029 рік у сумі 10 300 000 грн.

позикових коштів відповідно до укладених договорів та пропозицій NEFCO:

на 2027 рік у сумі 223 325 356 грн,

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів відображені у додатку 6 до Прогнозу бюджету Ковельської МТГ на 2027-2029 роки.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету відображені у додатку 7 до Прогнозу бюджету Ковельської міської територіальної громади на 2027-2029 роки.

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

Державне управління

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

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

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

- ефективне використання ресурсів та реалізація соціальних програм для забезпечення соціальної справедливості, підтримки та захисту найбільш вразливих верств населення.

Показниками досягнення цілей є:

- видатки на розвиток місцевого самоврядування та популяризація міста Ковеля в цілому, зміцнення і розвиток міжнародних зв'язків, відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед

містом, а також на забезпечення іншої діяльності в сфері державного управління;

- середня кількість підготовлених проектів рішень міської ради, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на одну посадову особу;
- витрати на утримання однієї штатної одиниці апарату управління.

Пріоритетними завданнями розвитку галузі є:

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

Кількість головних розпорядників бюджетних коштів за програмою «Державне управління» зі статусом юридичної особи - 7 (Виконавчий комітет Ковельської міської ради, управління освіти, відділ охорони здоров'я, управління з питань ветеранської політики та соціального захисту населення, управління культури, молоді, спорту та туризму, управління капітального будівництва та житлово-комунального господарства, фінансове управління), які фінансуються за рахунок бюджету Ковельської міської територіальної громади.

Розрахунок видаткової частини за програмою здійснено з огляду на загальну штатну чисельність виконавчих органів Ковельської міської ради на 2027 – 2029 роки. Штатна чисельність виконавчих органів Ковельської міської ради складає 220 одиниць.

Освіта

Пріоритетами розвитку галузі освіти на 2027-2029 роки визначено:

- забезпечення надання якісних освітніх послуг в частині визначення особливих освітніх потреб дитини, створення інклюзивного середовища та подальшого забезпечення умов якісної освіти для осіб з особливими освітніми потребами;
- надання якісних освітніх послуг закладами освіти;
- забезпечення безкоштовним харчуванням учнів початкових класів як спосіб захистити дітей та піклуватися про їхній фізичний, соціальний та емоційний добробут в умовах повномасштабної війни в Україні;
- організація управління, бухгалтерського, господарського забезпечення діяльності навчальних закладів, створення умов для надання якісних освітніх послуг та забезпечення професійного розвитку педпрацівників;
- реалізація Концепції реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти "Нова українська школа".

Мережа галузі «Освіта» Ковельської міської ради налічує

- 18 закладів дошкільної освіти;
- 20 закладів загальної середньої освіти;
- 4 позашкільних закладів освіти;
- центр професійного розвитку педагогічних працівників;
- інклюзивно-ресурсний центр;
- централізована бухгалтерія;
- група по централізованому господарському обслуговуванню;
- апарат управління.

Середньорічна кількість вихованців та учнів по закладах дошкільної, загальної середньої освіти та позашкільних закладах становитиме 13 943 дітей у 2027 році, та наступних роках.

Міністерством освіти і науки України опрацьовується нова модель оплати праці педагогічних працівників, яка передбачає виведення педагогічних працівників із Єдиної тарифної сітки та запровадження окремої системи оплати праці. Проте станом на дату підготовки прогнозу бюджету відповідний нормативно-правовий акт Кабінетом Міністрів України не прийнято, тому розрахунки видатків здійснено відповідно до Бюджетної декларації, схваленою постановою Кабінету Міністрів України від 17 червня 2026 року № 793.

Заробітна плата по закладах дошкільної та позашкільної освіти, ЦПРПП, логопедичних пунктів, централізованої бухгалтерії та господарської групи на 2027 рік спланована виходячи з посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС на 2027 рік – 3 819 грн, з доплатою до 9 546 грн.

Передбачено виплату допомоги на оздоровлення та щорічної грошової винагороди педагогічним працівникам у розмірі посадового окладу, а також встановлення надбавки за престижність праці в розмірі 20% посадового окладу. Водночас, відповідно до доведених граничних показників, видатки на виплату винагороди педагогічним працівникам закладів позашкільної освіти та логопедичних пунктів сплановано частково — у розмірі 12% та 5% від потреби відповідно. Також у прогнозі бюджету враховано введення двох додаткових штатних одиниць у складі господарської групи: водія для забезпечення перевезення готових обідів до Гішинської гімназії та інженера-будівельника для виконання робіт з технічного супроводу та утримання об'єктів освіти.

Обсяг освітньої субвенції на 2027 рік згідно прогнозу становить 352 365 830 грн. Як і у попередніх роках, кошти освітньої субвенції будуть спрямовуватися виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти. Зазначений обсяг видатків забезпечить 100-відсоткове фінансування оплати праці педагогічних працівників та нарахувань на заробітну плату в межах розрахункової потреби, визначеної відповідно до вимог чинного законодавства станом на момент складання прогнозу бюджету.

На утримання штатних одиниць педагогічних працівників, введених понад нормативну чисельність (5,5 штатних одиниць), а також на фінансування заробітної плати педагогічних працівників Доротищенської гімназії (12,5 ставок), як малокомплектної школи, у прогнозі бюджету на 2027-2029 роки передбачено кошти місцевого бюджету. Крім того, для закладів загальної середньої освіти враховано видатки на додаткове преміювання працівників харчоблоків.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 8 листопада 2024 р. № 1286 “Деякі питання оплати праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти” враховано виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці в розмірі 2600 грн з нарахуваннями за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету. Плановий обсяг субвенції на 2027-2029 рік становить 41 102 247 грн на кожен рік.

До проєкту бюджету включена розрахункова сума субвенції з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на оплату праці педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру враховуючи фактичну середньорічну кількість зайнятих ставок працівників, яка у 2027 році становить – 2 732 241 грн, у 2028 році – 2 969 94546 грн та у 2029 році – 3 189 722 грн.

Субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, які здобувають освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти розраховувалась з наявної кількості дітей з ООП станом на 01.07.2026 (253 особи) та кількості тижневих корекційно-розвиткових годин на них згідно висновків ІРЦ (1 107 год), на 2027 рік розрахунково становить – 5 695 408 грн, у 2028 році – 6 190 908 грн та у 2029 році – 6 649 035 грн.

Індексація заробітної плати в проєкті бюджету на 2027-2029 роки не врахована.

Для забезпечення харчування дітей у закладах дошкільної освіти у 2027 році передбачається спрямувати 12 792 347 грн, у 2028 році – 13 675 019 грн, у 2029 році – 14 372 445 грн за рахунок коштів загального фонду місцевого бюджету.

Вартість одного діто-дня харчування у закладах дошкільної освіти планується зберегти на рівні: для дітей дошкільних груп – 65 грн, для дітей груп раннього віку – 50 грн за один діто-день.

За рахунок коштів бюджету громади на харчування однієї дитини передбачається спрямовувати 15 грн на день. Безкоштовним харчуванням будуть забезпечені діти таких пільгових категорій:

- діти-сироти та позбавлені батьківського піклування (8 дітей);
- діти з інвалідністю (22 дітей);
- діти які постраждали внаслідок воєнних дій (1 дитина)

- діти з малозабезпечених сімей (46 дітей);
- діти з ООП, які навчаються в інклюзивних групах (107 дітей);
- діти з числа ВПО (49 дитина);
- діти з інтернатної групи ЗДО № 6 (10 дітей);
- діти, батьки яких загинули (зникли безвісти) в зоні АТО, є учасниками АТО (ООС України), призвані на службу по мобілізації чи є добровольцями добровольчого військового формування Ковельської міської територіальної громади, діти військовослужбовців, які беруть безпосередню участь у бойових діях, загинули чи зникли безвісти при виконання військової служби (307 дітей);
- на 50 відсотків зменшена батьківська плата для батьків, у сім'ях яких є троє і більше дітей (480 дітей).

Вартість сніданку у закладах загальної середньої освіти планується в розмірі 50 грн в день для учнів 1-4 класів та 60 грн для учнів 5-11 класів.

Харчування учнів закладів загальної середньої освіти здійснюватиметься за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам. До проекту бюджету на 2027 рік включено розрахунковий обсяг видатків у сумі 85 256 325 грн. На 2028 та 2029 роки видатки заплановано з урахуванням запропонованих коефіцієнтів підвищення і становитимуть відповідно 91 139 011 грн та 95 787 100 грн.

За рахунок коштів місцевого бюджету планується безкоштовне харчування (в проекті на 2027 рік – 245 000 грн, на 2028 рік – 261 905 грн, на 2029 – 275 262 грн), яке надаватиметься дітям з інвалідністю, що навчаються у спеціальних класах Ліцею «Оберіг», під час їх перебування в групі продовженого дня.

Також, за рахунок коштів місцевого бюджету територіальної громади передбачено видатки на виконання Цільової соціальної програми оздоровлення та відпочинку дітей шкільного віку. Програмою передбачено організацію літнього оздоровлення учнів у пришкільних таборах з денним перебуванням, що функціонуватимуть на базі закладів загальної середньої освіти (865 учнів × 14 днів). На реалізацію зазначених заходів передбачено кошти: на 2027 рік – 1 537 970 грн, на 2028 рік – 1 622 740 грн, на 2029 рік – 1 707 510 грн.

Енергоносії на 2027-2029 роки заплановано на рівні 2026 року з перспективою економії.

Видатки на реалізацію Комплексної місцевої програми “Освіта Ковеля - простір якості та інновацій” складатимуть по 553 500 грн щорічно. В рамках цієї програми заплановано преміювати переможців конкурсу “Успішний педагог” та нагородити переможців конкурсу “Заклад освіти-простір якості: середовище, що належить дітям”, преміювання учнів, які здадуть ЗНО на 400/600/800 балів та педагогів, які їх підготували.

На виконання Програми надання одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку у

Ковельській міській територіальній громаді на 2027 рік заплановано видатків у сумі 210 300 грн. На 2028 та 2029 роки враховані коефіцієнти підвищення.

Крім того, по наданню спеціальної освіти мистецькими школами головним розпорядником коштів є управління культури, молоді, спорту та туризму виконавчого комітету міської ради, якому підпорядковано установи: КЗ «Ковельська школа мистецтв» та КЗ «Ковельська дитяча художня школа ім. А. Лазарчука».

Основною ціллю у даній сфері діяльності є забезпечення можливостей постійного духовного самовдосконалення особистості, формування інтелектуального та культурного потенціалу найвищої цінності нації.

Загальна штатна чисельність в закладах спеціальної освіти складає 109,55 одиниць по загальному фонду та 5,5 одиниць по спеціальному фонду.

Охорона здоров'я

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

У 2027 - 2029 роках передбачається фінансування медичної галузі з метою реалізації таких заходів:

- виконання програм надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності і смертності;
- утримання КНП Ковельське міськрайонне територіальне медичне об'єднання Ковельської міської ради Волинської області;
- утримання КНП "Ковельський Центр первинної медико-санітарної допомоги" Ковельської міської ради Волинської області;
- утримання медичних пунктів тимчасового базування;
- забезпечення відшкодування фактичних витрат на виплату безоплатного і пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань, забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами.

Основні результати, яких планується досягти:

- підвищення доступності і якості медичних послуг;
- створення стимулів для здорового способу життя населення й здорових умов праці;
- зниження рівнів загальної захворюваності населення;
- покращення стану здоров'я населення.

На території громади функціонують 2 комунальних некомерційних підприємства охорони здоров'я: Ковельське міськрайонне територіальне

медичне об'єднання Ковельської міської ради Волинської області та "Ковельський Центр первинної медико-санітарної допомоги" Ковельської міської ради Волинської області.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

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

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

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

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

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

- підвищення рівня життя вразливих категорій громадян, надання їм необхідних соціальних послуг, забезпечення гідних умов існування;
- забезпечення підтримкою дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають під опікою чи піклуванням;
- створення сприятливих умов життєдіяльності осіб з інвалідністю, їх соціальної реабілітації та вільного доступу до об'єктів соціального, громадського і житлового призначення на території громади;
- поліпшення становища сім'ї;
- рівної участі жінок і чоловіків у всіх сферах життєдіяльності;

- попередження домашнього насильства у всіх його проявах, протидія торгівлі людьми;
- реалізація державної політики, спрямованої на підвищення якості життя громадян.

Показниками досягнення цілей є:

- надання допомоги соціально незахищеним верствам населення, які зареєстровані та фактично проживають на території громади, внутрішньо переміщеним особам;
- надання фінансової підтримки ветеранам війни, членам сімей загиблих (померлих) воїнів, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;
- створення безперешкодного доступу осіб з інвалідністю до об'єктів соціального, громадського та житлового призначення.

У 2027 - 2029 роках плануються наступні заходи:

- реалізація програм, спрямованих на соціальний захист населення Ковельської міської територіальної громади;
- поліпшення надання соціальних послуг особам з інвалідністю;
- підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають під опікою чи піклуванням;
- підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

Крім того, головним розпорядником коштів по бюджетній програмі «Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики» є управління культури, молоді, спорту та туризму виконавчого комітету міської ради, якому підпорядковано КУ «Ковельський молодіжний центр «Місто ідей».

Основною ціллю у даній сфері діяльності є формування, підтримка та розвиток громадської активності молоді для її самовизначення та самореалізації. Метою бюджетної програми є виконання заходів Цільової соціальної програми “Молодь Ковельської територіальної громади” та Програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді Ковельської територіальної громади.

Загальна штатна чисельність складає 2,0 одиниці по загальному фонду.

Культура та мистецтво

У сфері культури та мистецтва орган місцевого самоврядування здійснює комплекс заходів, спрямованих на розвиток культури української нації, збереження, відтворення та охорону історичного середовища, естетичне виховання громадян, передусім дітей та юнацтва, посилення освітнього, інноваційного та комунікаційного потенціалів культури.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків жителів громади, забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, забезпечення функціонування закладів культури Ковельської міської територіальної громади.

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

- забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування;
- збереження і примноження культурних цінностей територіальної громади;
- забезпечення професійної та самодіяльної художньої творчості;
- створення оптимальних умов для розвитку галузі культури та фізичної культури в Україні і підвищення ефективності її функціонування;
- реалізація державної політики у сфері бухгалтерського обліку;
- підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

Показниками досягнення цілей є:

- збільшення кількості та якості культурологічних заходів, які проводяться у громаді;
- збільшення кількості відвідувачів за рахунок створення нових програм, та культурно-мистецьких заходів;
- підвищення ефективності використання та збільшення бібліотечних фондів, розширення послуг, що надаються населенню у бібліотеках громади, з метою задоволення і розвитку інформаційно-культурних потреб користувачів;
- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;
- підтримка мистецьких заходів та проектів національно-культурних товариств, громадських організацій з метою розвитку культурно-мистецького простору територіальної громади;
- створення належних умов для розвитку аматорського мистецтва, самореалізація творчої молоді.

За рахунок бюджету громади фінансуються наступні місцеві програми:

1. Програма розвитку культури та мистецтва Ковельської територіальної громади;
2. Програма збереження об'єктів культурної спадщини Ковельської територіальної громади;
3. Програма утримання та розвитку Транскордонного центру діалогу культур.

Мережа закладів культури та мистецтва налічує 5 установ, у тому числі:

1. КЗ «Публічна бібліотека Ковельської територіальної громади» (3 міських та 5 сільських бібліотек);
2. КЗ «Ковельський історичний музей»;
3. КЗ «Ковельський народний дім «Просвіта»;

4. Централізована бухгалтерія;

5. КНГО «Транскордонний центр діалогу культур ім. Гетьманів Ружинських» (одержувач коштів).

Загальна штатна чисельність в закладах культури та мистецтва складає 89,75 одиниць по загальному фонду та 12,33 одиниці по спеціальному фонду.

Фізична культура і спорт

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

Основною ціллю у даній сфері діяльності є створення оптимальних умов для розвитку галузі фізичної культури та спорту в Україні і підвищення ефективності її функціонування.

Показниками досягнення цілей є:

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

- формування родинних традицій, залучення дітей на власному прикладі батьків до систематичних занять фізичною культурою та спортом, здорового способу життя, зміцнення психологічних та емоційних стосунків у сім'ї.

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

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всебічне фізичне виховання жителів Ковельської територіальної громади.

У 2027 – 2029 роках плануються наступні заходи:

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

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

- забезпечення функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл;

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

За рахунок бюджету громади фінансуються наступні місцеві програми:

1. Програма розвитку фізичної культури і спорту Ковельської територіальної громади;

2. Програма розвитку адаптивних видів спорту Ковельської територіальної громади;

3. Програма створення та обслуговування спортивних майданчиків для занять фізичною культурою та спортом на території Ковельської територіальної громади.

На території громади функціонує 2 дитячо-юнацькі спортивні школи (КЗ «Дитячо-юнацька спортивна школа № 1 ім. П. Стуса», КЗ «Дитячо-юнацька спортивна школа ім. Є. Кондратовича») та Ковельський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх».

Загальна штатна чисельність в закладах фізичної культури та спорту складає 71,25 одиниць по загальному фонду та 12,93 одиниць по спеціальному фонду.

Житлово-комунальне господарство

Житлово-комунальне господарство – складний комплекс різноманітних підприємств, організацій, інженерних споруд і мереж, які розміщені на території громади і задовольняють потреби населення та інші категорії споживачів у житлово-комунальних послугах, суттєво впливають на розвиток економічних відносин в державі.

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

- здійснення ефективних і комплексних заходів з підвищення рівня благоустрою громади та ефективної експлуатації об'єктів благоустрою;
- модернізація мереж зовнішнього освітлення із застосуванням енергозберігаючих технологій;
- реконструкція систем теплопостачання, водопостачання та водовідведення, підвищення якості питної води;
- впровадження нових енергозберігаючих та енергоефективних технологій у сфері житлово-комунального господарства.

Показниками досягнення цілей є:

- забезпечення якісного освітлення вулиць, прибудинкових територій житлових будинків та надійності функціонування мереж зовнішнього освітлення громади;
- поліпшення санітарного та естетичного стану благоустрою громади;
- надійність функціонування систем життєзабезпечення громади та покращення умов проживання громадян;
- модернізація інженерних мереж теплопостачання, водопостачання та водовідведення
- забезпечення утримання парків та зелених зон.

Економічна діяльність

Пріоритетами у розвитку економічної діяльності є організація сприятливого і комфортного життєвого простору шляхом створення умов для розвитку соціальної інфраструктури громади, забезпечення ефективного та надійного функціонування інженерних мереж і комунікацій, сприяння підвищенню комфортного проживання громадян на території громади.

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься в середньостроковому періоді:

- формування сприятливого інвестиційного клімату, позитивного інвестиційного іміджу та просування на зовнішній ринок інвестиційних можливостей регіону;
- здійснення заходів із землеустрою;
- розвиток дорожньо-транспортної інфраструктури громади;
- забезпечення реалізації основних напрямів політики держави шляхом виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку громади.

Показниками досягнення цілей є:

- популяризація інвестиційного потенціалу Ковельської міської територіальної громади;
- сприяння залученню фінансування міжнародних фінансових інститутів;
- поліпшення стану покриття вулично-шляхової мережі на території громади, забезпечення ефективного відведення стоків;
- створення сприятливого для життєдіяльності людини довкілля.

Інша діяльність

Цілі державної, регіональної та місцевої політики, реалізація яких здійснюватиметься у середньостроковому періоді:

- організація ефективного управління у громаді при виникненні надзвичайної ситуації, а також в умовах воєнного стану в Україні;
- створення необхідного запасу матеріального резерву, товарів першої необхідності, а також здійснення контролю за їх наявністю та зберіганням;
- забезпечення виконання пріоритетних завдань та проведення заходів, пов'язаних з рятуванням життя і охороною здоров'я людей на території громади, запобігання виникненню надзвичайних ситуацій, захист населення на території громади, участь у підготовці рішень з питань створення, розміщення, визначення обсягу матеріальних резервів під час ліквідації надзвичайних ситуацій та подій;
- забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища.

Показниками досягнення цілей є:

- площа облаштованих спеціальних приміщень та захисних споруд на території громади;

- своєчасність та повнота проведення закупівель матеріального резерву;
- запобігання та зменшення негативного впливу господарської діяльності на довкілля.

Крім того, по головному розпоряднику коштів управлінню культури, молоді, спорту та туризму основною ціллю у даній сфері діяльності є створення туристичної та рекреаційної інфраструктури та території громади. Метою бюджетної програми є виконання заходів місцевої Програми розвитку туризму Ковельської територіальної громади.

Кредитування бюджету

Пріоритетним напрямом кредитування бюджету Ковельської міської територіальної громади є створення умов для реалізації конституційного права громадян України на житло, зокрема молоді, шляхом надання їм пільгових довготермінових кредитів у рамках виконання цільової програми "Житло для молоді" та програми підтримки індивідуального житлового будівництва на селі "Власний дім".

Прогнозується на 2027- 2029 роки надання кредитів з бюджету міської територіальної громади для надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та саодиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла та для надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі, за рахунок повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та саодиноким молодим громадянам та індивідуальним забудовникам житла на селі на будівництво/реконструкцію/придбання житла у попередні роки.

VII. Бюджет розвитку

Реалізація інвестиційних проєктів на території Ковельської міської територіальної громади здійснюватиметься відповідно до визначених пріоритетних цілей та завдань, що відповідають Державній стратегії регіонального розвитку на 2021-2027 роки, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 05.08.2020р. № 695 (зі змінами), Стратегії розвитку Ковельської міської територіальної громади на 2027-2034 роки.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проєктів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Ковельської міської територіальної громади на 2027–2029 роки, наведені у додатку 9 до Прогнозу бюджету Ковельської МТГ на 2027-2029 роки.

Цілеспрямована діяльність виконавчих органів Ковельської міської ради направлена на вирішення найбільш актуальних проблем та запитів громади,

підвищення інвестиційного іміджу громади, конкурентоспроможності, якості життя у громаді через ефективне використання ресурсів.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

В обсязі міжбюджетних трансфертів на середньостроковий період, що надаються бюджету Ковельської міської територіальної громади з державного бюджету прогнозується:

Розрахункова сума освітньої субвенції з державного бюджету:

у 2027 році – 352 365 830 гривень;

у 2028 році – 383 021 657 гривень;

у 2029 році – 411 365 260 гривень.

Прогнозовані субвенції з державного бюджету (на харчування, здійснення доплат педпрацівникам та підтримку особам з ООП, та ін.) відповідно до законодавства та розрахункової потреби:

у 2027 році – 186 152 813 гривень;

у 2028 році – 153 732 166 гривень;

у 2029 році – 157 038 383 гривень.

Обсяг міжбюджетних трансфертів бюджету Ковельської міської територіальної громади з інших місцевих бюджетів прогнозується:

у 2027 році – 5 049 532 гривень;

у 2028 році – 5 480 766 гривень;

у 2029 році – 5 875 316 гривень.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведені в додатку 10 до Прогнозу бюджету Ковельської МТГ на 2027 – 2029 роки.

Надання міжбюджетних трансфертів з бюджету Ковельської міської територіальної громади іншим бюджетам не планується.

IX. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Конкретні показники обсягів доходів та видатків, фінансування та кредитування на 2027–2029 роки, визначених цим Прогнозом, можуть уточнюватися залежно від зміни реальних фінансових можливостей бюджету на відповідні роки.

До Прогнозу додаються:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету Ковельської міської територіальної громади»;

Додаток 2 «Показники доходів бюджету Ковельської міської територіальної громади»;

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету Ковельської міської територіальної громади»;

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»;

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

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету Ковельської міської територіальної громади за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету Ковельської міської територіальної громади»;

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

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

Додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів до бюджету Ковельської міської територіальної громади»;

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам з бюджету Ковельської міської територіальної громади».

Не містить показників:

Додаток 5 «Показники гарантованого Ковельською міською радою боргу і надання місцевих гарантій».

Прогноз бюджету Ковельської міської територіальної громади на 2027-2029 роки складено фінансовим управлінням Ковельської міської ради.

Начальник фінансового управління

Валентина РОМАНЧУК