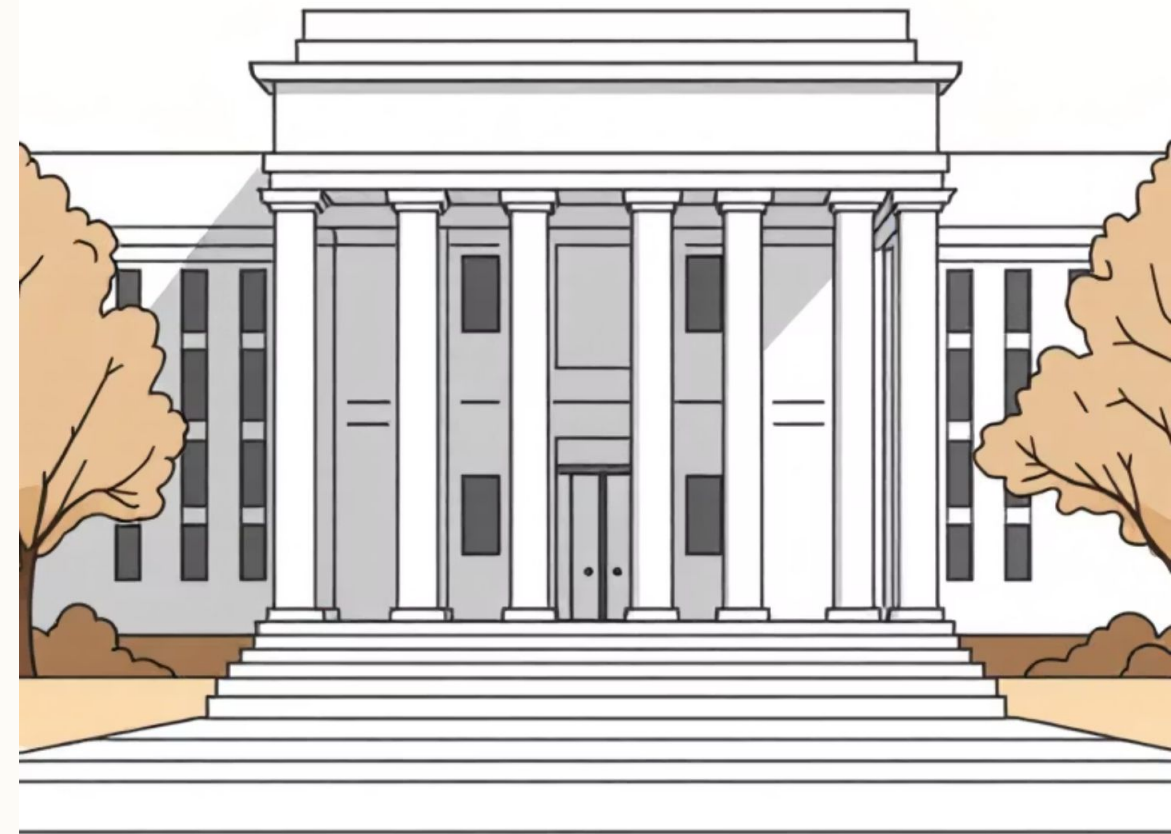


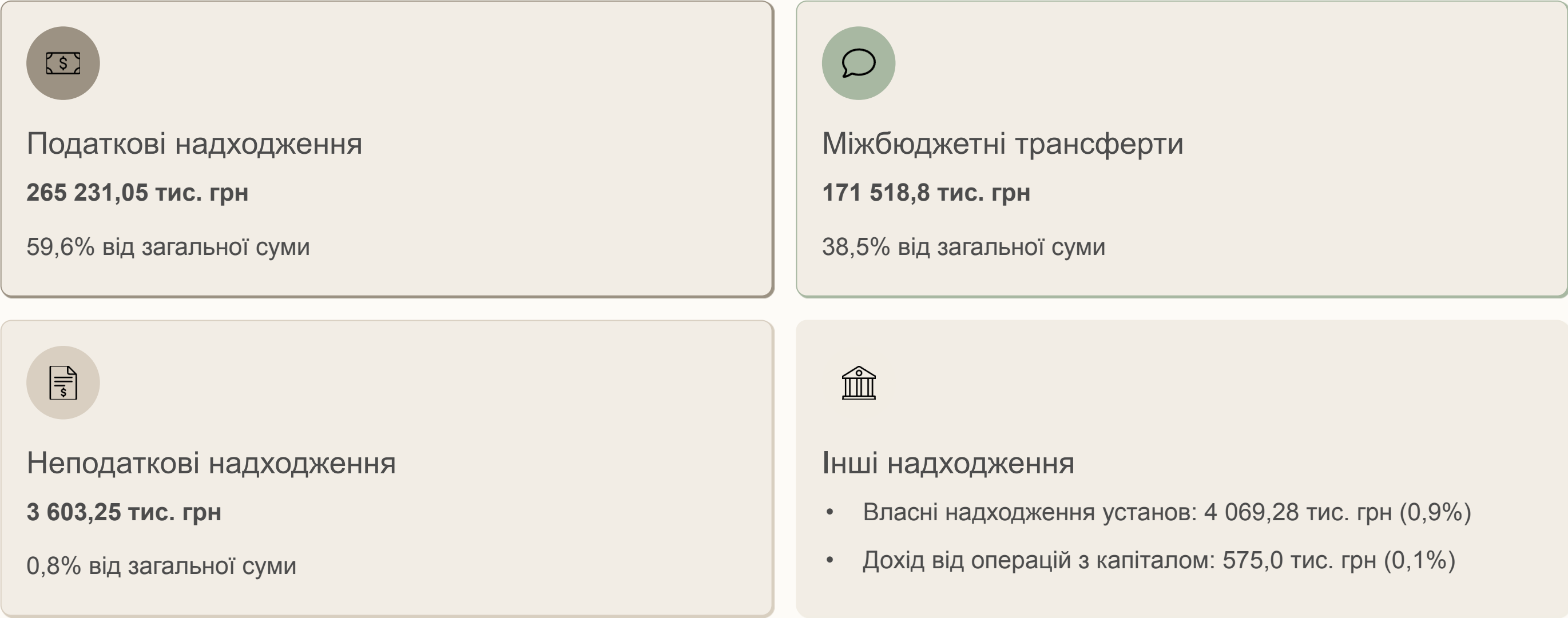
Проект рішення «Про місцевий бюджет Роздільнянської міської територіальної громади на 2026 рік»

Презентація ключових фінансових показників та стратегічних
пріоритетів бюджету Роздільнянської МТГ на наступний фінансовий рік.



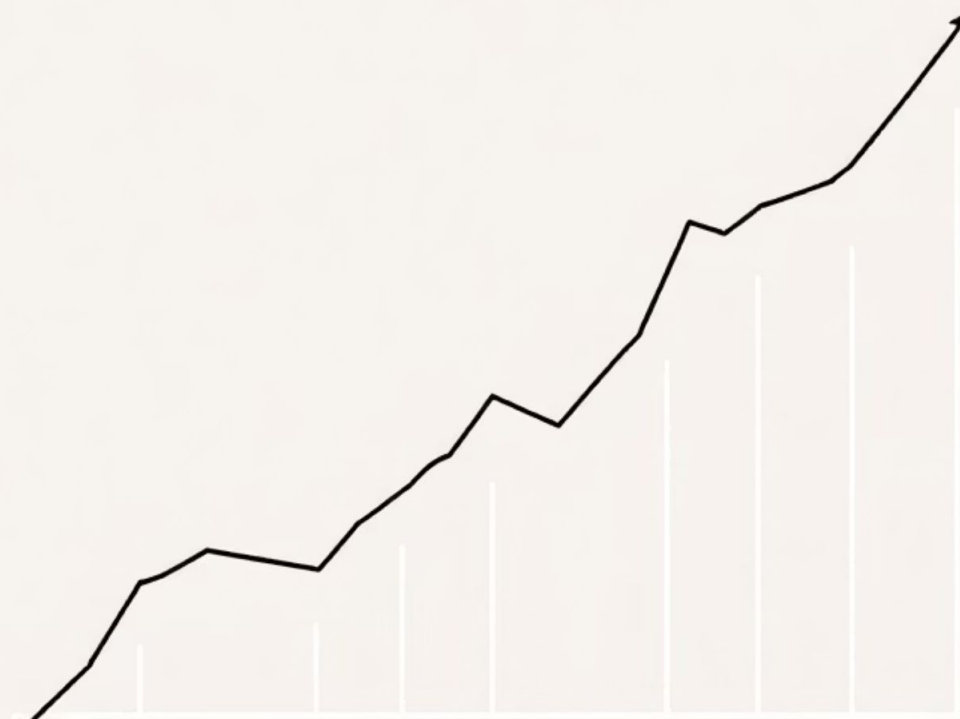
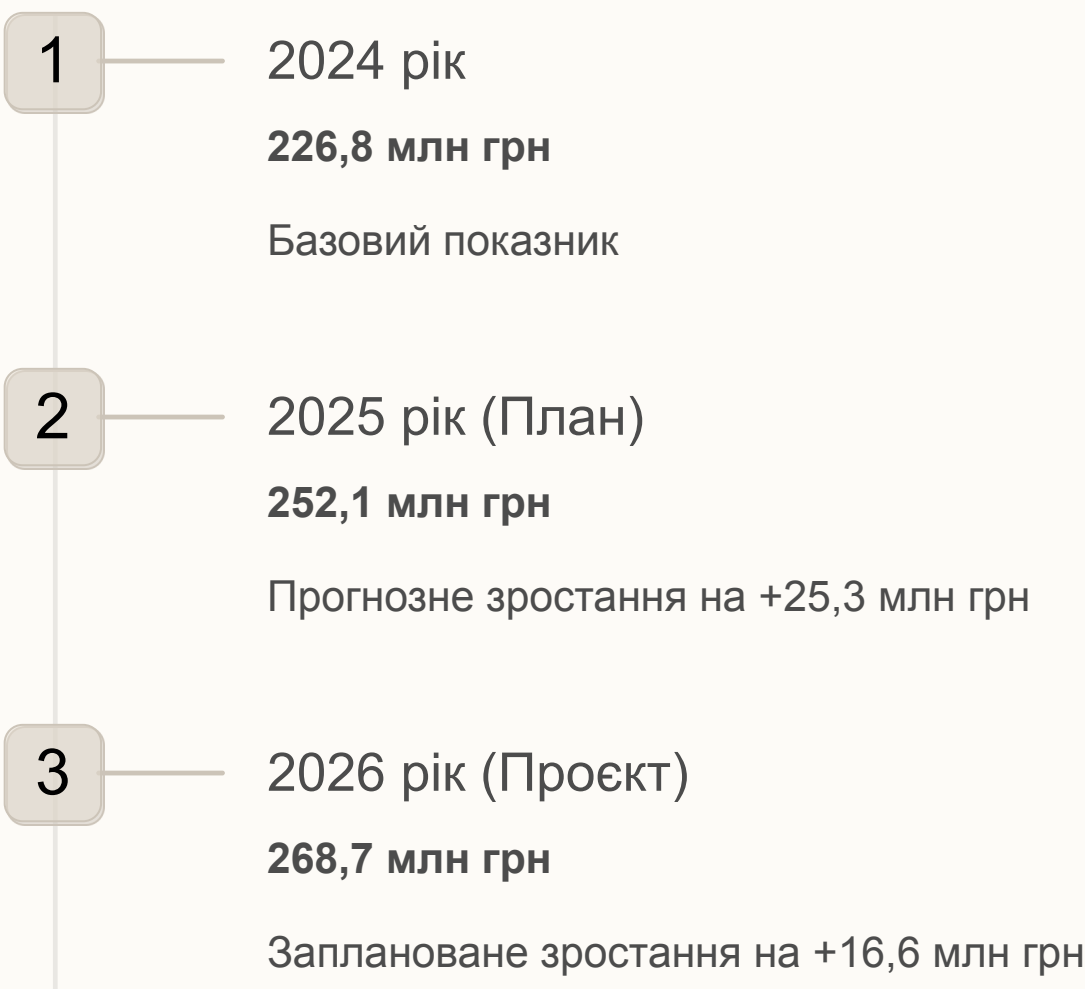
Загальна структура доходів бюджету на 2026 рік

Загальна сума запланованих надходжень складає **444 997,4 тис. грн.** Основні джерела формування бюджету розподілені наступним чином:



Динаміка надходжень власних доходів

Спостерігається стабільне зростання власних доходів загального фонду бюджету Роздільнянської МТГ протягом останніх років.



Деталізована структура доходів бюджету на 2026 рік

Розподіл коштів за фондами та основними податковими надходженнями (без урахування міжбюджетних трансфертів).

Загальний фонд

268 690,3 тис. грн

98,9% від загальної суми

Спеціальний фонд

4 788,28 тис. грн

1,1% від загальної суми

Структура загального фонду (власні доходи)

ПДФО: 110 985 тис. грн (41,30%)

Податок на майно: 91 551,6 тис. грн (34,10%)

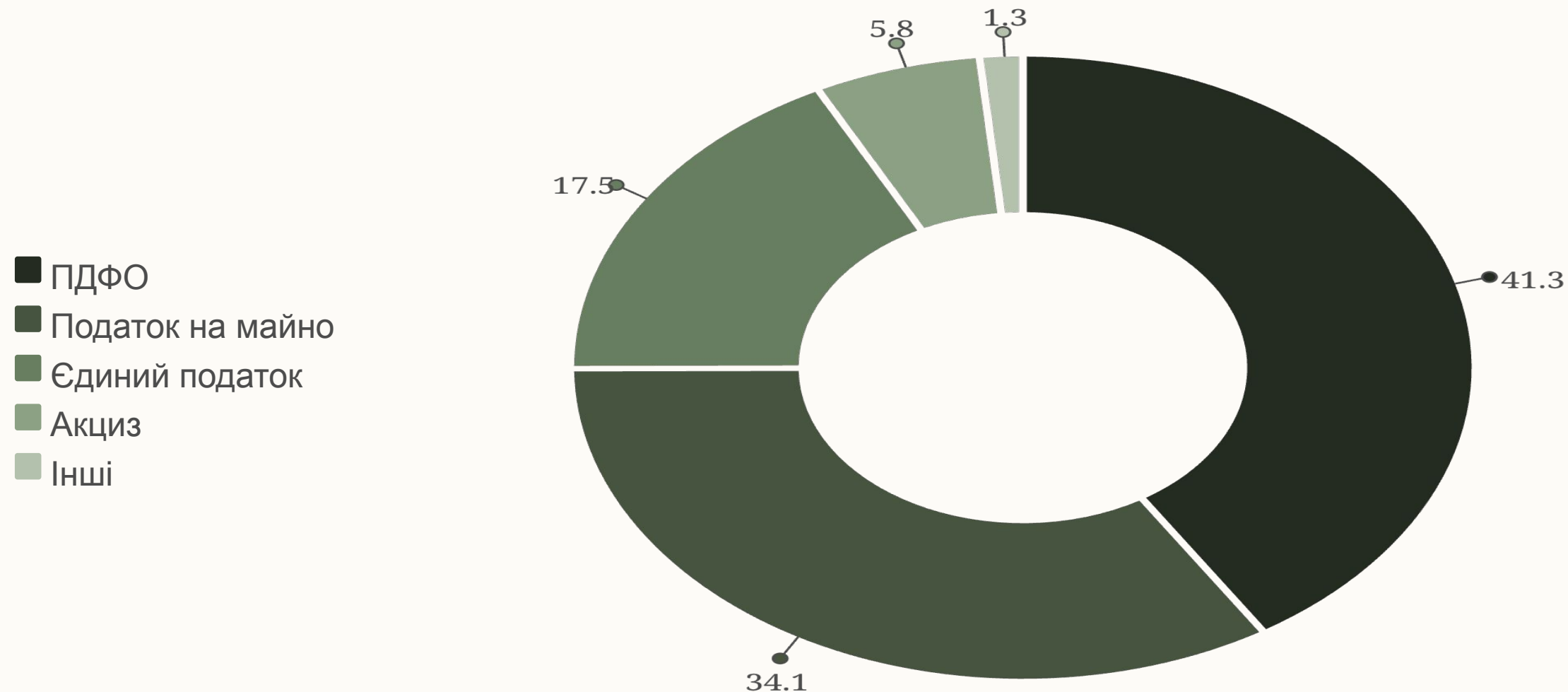
Єдиний податок: 47 010 тис. грн (17,50%)

Акциз: 15 490 тис. грн (5,80%)

Інші надходження: 3 653,7 тис. грн (1,40%)

Основні джерела наповнення бюджету (візуалізація)

Діаграма відображає ключові компоненти, що формують фінансову основу Роздільнянської міської територіальної громади.



Податок на доходи фізичних осіб (ПДФО) та податок на майно є критично важливими для стабільності бюджету громади.

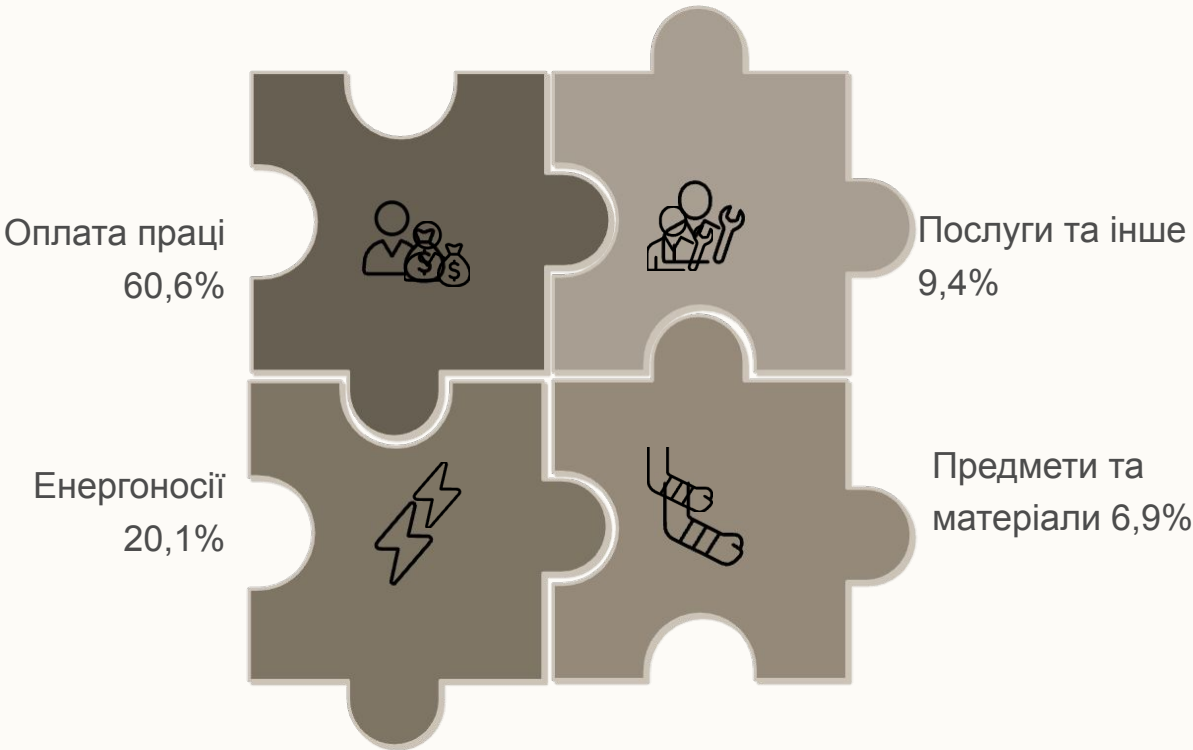
Структура видатків бюджету на 2026 рік

Розподіл коштів за економічною класифікацією (без власних надходжень бюджетних установ) відображає пріоритетні напрямки фінансування.



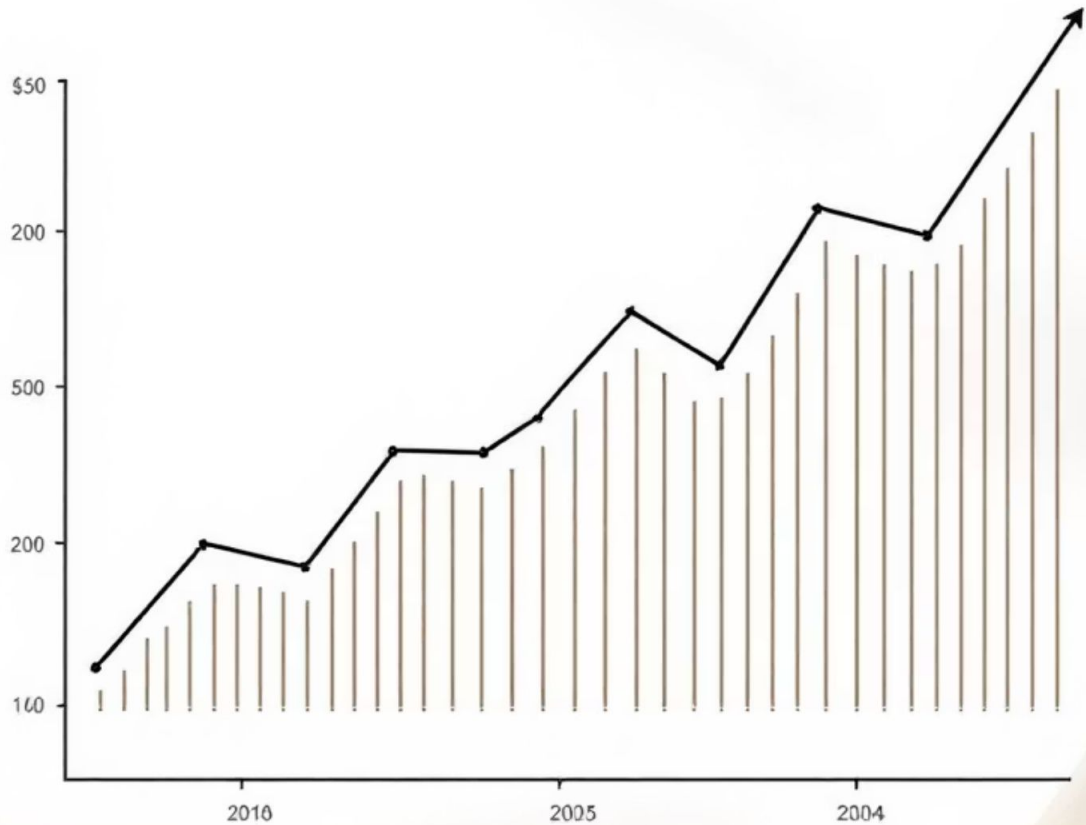
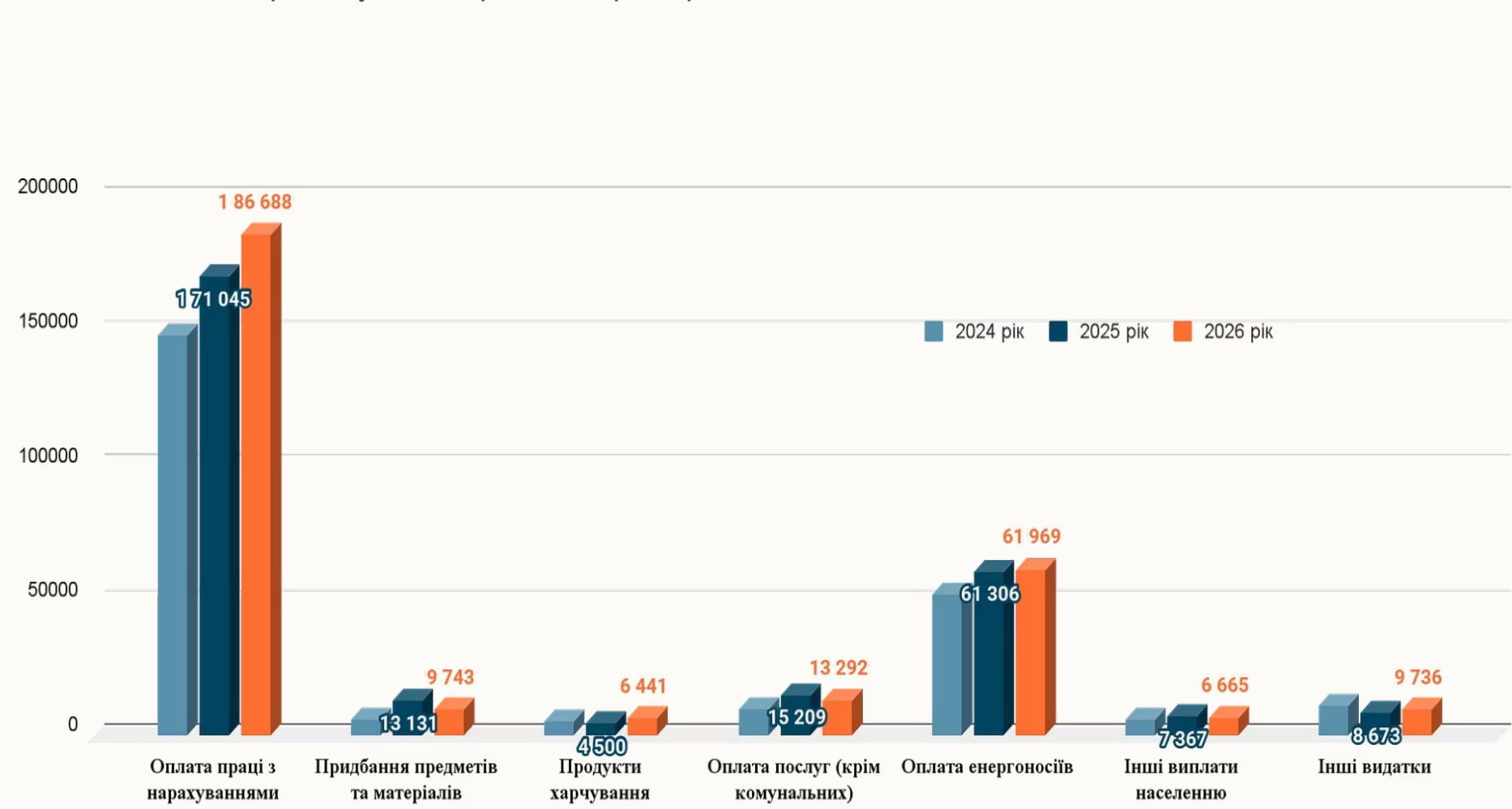
Видатки загального фонду

Схема відображає основні економічні категорії видатків, що фінансуються з загального фонду громади.



Динаміка видатків загального фонду

Порівняльний аналіз видаткової частини загального фонду бюджету, що демонструє тенденції фінансування протягом трьох років.



Прогнозоване зростання видатків на 2026 рік підтверджує розширення фінансових можливостей громади та збільшення соціальних/інфраструктурних потреб.

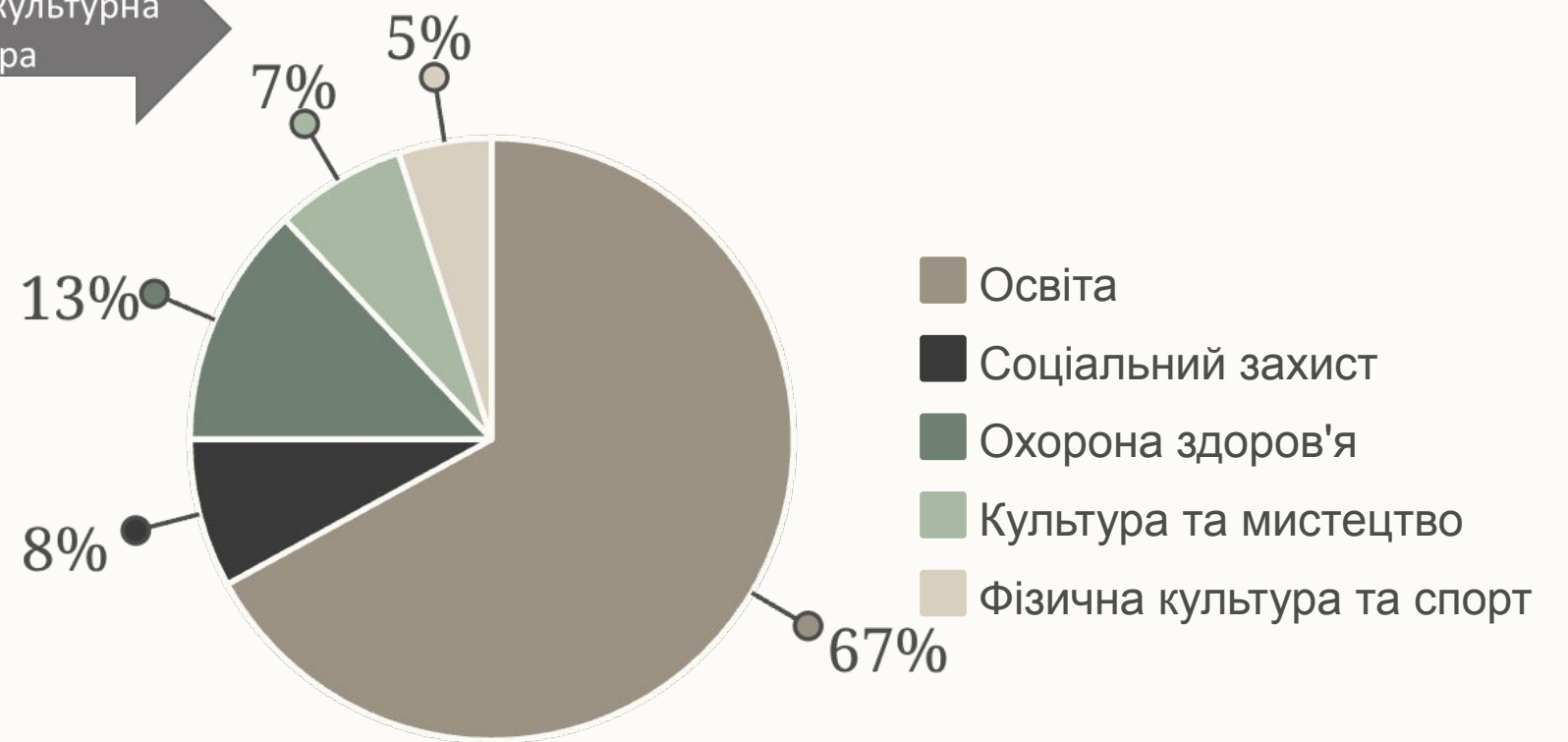
Питома вага видатків по галузях

Розподіл бюджетних коштів за функціональною класифікацією показує, які сфери отримують найбільше фінансування.

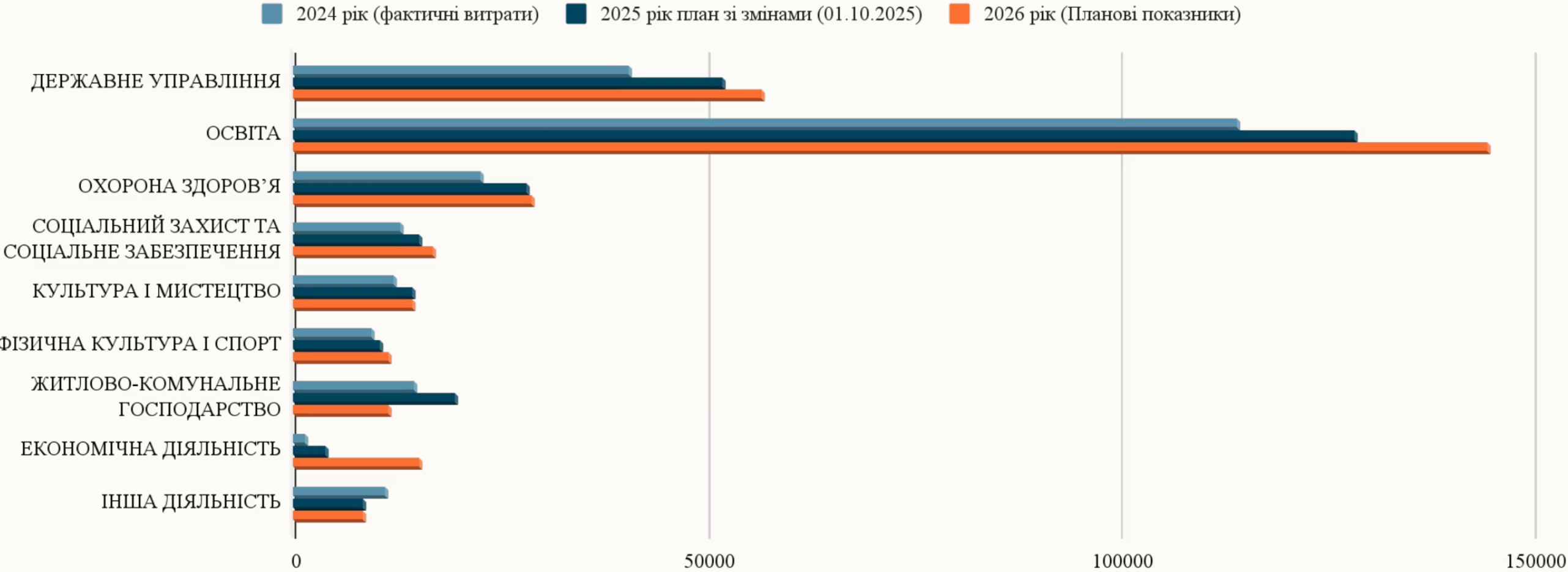


В т.ч. соц.-культурна сфера

Видатки на **Освіту** традиційно займають найбільшу частку в структурі видатків загального фонду, що підкреслює її пріоритетність.



Динаміка видатків загального фонду бюджету (функціональна класифікація) Роздільнянської міської територіальної громади за 2024-2026 роки



Графік ілюструє, як змінюється фінансування ключових функціональних сфер громади протягом трьох років, демонструючи стратегічні зміни та пріоритети.

□ Освіта та соціальний захист залишаються ключовими драйверами зростання видатків.

Пріоритети фінансування по галузі ОСВІТА на 2026 рік

Видатки по загальному фонду на освіту (без освітньої субвенції) складають **144 574,2 тис. грн** (46,9% від загального фонду), що на 16 190,2 тис. грн більше, ніж у попередньому році.

Протипожежні заходи

- Обробка дерев'яних конструкцій: 2 600,0 тис. грн
- Встановлення евакуаційного освітлення: 500,0 тис. грн
- Виготовлення ПКД на блискавкозахист: 352,0 тис. грн

Програма розвитку освіти

- Участь дитячих колективів у конкурсах/фестивалях (за межами громади): 300,0 тис. грн
- Стипендії для обдарованих учнів: 250,0 тис. грн



Галузь охорона здоров'я

Видатки по галузі у проєкті бюджету Роздільнянської міської територіальної громади на 2026 рік по загальному фонду складають **28 811,6 тис. грн.** Це на 553,9 тис. грн більше, ніж плановий обсяг на 2025 рік.

Питома вага видатків галузі становить **9,35%** від загального фонду проєкту бюджету.

Комунальні послуги (2 заклади)

24 109,0 тис. грн передбачено для забезпечення функціонування двох закладів охорони здоров'я.

Ліки та харчування (Програма розвитку)

3 060,0 тис. грн на відшкодування витрат, забезпечення безкоштовними ліками, дієтичним харчуванням та засобами гігієни.

Ремонти та оновлення бази

1 642,0 тис. грн на поточні ремонти, оновлення матеріально-технічної бази та утримання мобільних бригад.



❏ Програма розвитку охорони здоров'я розрахована на 2024-2028 роки.

Соціальний захист: Зростання підтримки

16 894,0 тис. грн

Видатки по галузі «СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ» на 2026 рік зростають на 1 607,4 тис. грн у порівнянні з 2025 роком. Питома вага цих видатків складає **5,48%** загального фонду.

1

Ветеранська підтримка

1 921,5 тис. грн — Програма підтримки ветеранів війни, військовослужбовців та їхніх сімей (2025-2027).

2

Соціальна підтримка населення

2 617,0 тис. грн — Загальна Програма соціальної підтримки населення громади (2025-2027).

3

Пільгові перевезення

1 100,0 тис. грн — Компенсація пільгових перевезень окремих категорій громадян (2026-2030).

4

Захист прав дітей

115,0 тис. грн — Розвиток сімейних форм виховання (2022-2025).

5

Протидія насильству

150,0 тис. грн — Програма запобігання домашньому насильству та забезпечення гендерної рівності.

Додатково передбачено 50,0 тис. грн на Програму підтримки внутрішньо переміщених осіб та 30,0 тис. грн на Програми для кривдників.



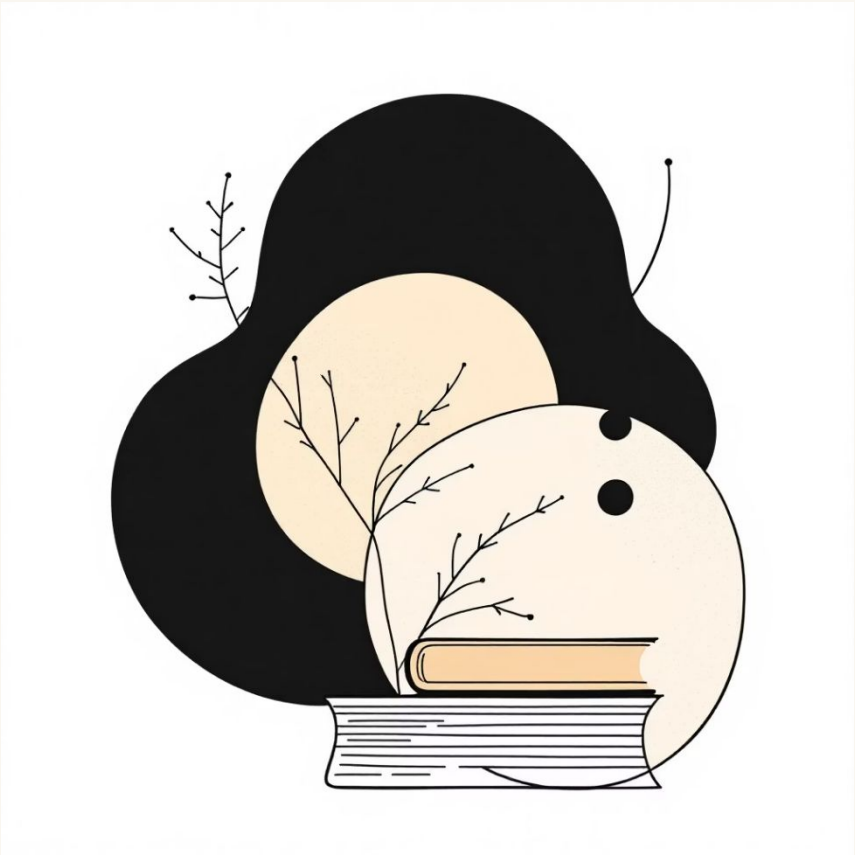
Культура і мистецтво: Збереження спадщини та розвиток

Загальний бюджет:

14 453,2 тис. грн

Видатки по галузі на 2026 рік складають 14 453,2 тис. грн, що становить **4,69%** від загального обсягу видатків загального фонду. Це невелике зменшення на 10,6 тис. грн порівняно з 2025 роком.

Програма розвитку культури (2024-2026) фінансується на рівні 100,0 тис. грн у 2026 році.



Ключові заклади та фінансування



КЗ «Роздільнянська ПБ»

6 050,5 тис. грн. Обслуговує близько 10 тис. читачів через 17 бібліотек (33 працівники).



КЗ «Роздільнянський палац культури»

7 912,8 тис. грн. Забезпечує культурні послуги через 12 клубних закладів (57 працівників).



Народний історико-краєзнавчий музей

389,9 тис. грн. Щорічно представляє 2 107 експонатів історії та культури краю.

Фізична культура і спорт: Інвестиція у здоров'я громади

Видатки на спорт зростають на 867,2 тис. грн у порівнянні з 2025 роком, підкреслюючи пріоритет розвитку фізичної культури.

Загальні видатки

11 521,4 тис. грн

Питома вага видатків по галузі «ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ» складає 3,74% загального фонду.



Програма Розвитку ФКіС

Загальний обсяг програми на 2026 рік складає 1 055,0 тис. грн.



Утримання стадіону «Спартак»

На фінансову підтримку КЗ "Роздільнянський стадіон «Спартак»" заплановано 3 721,3 тис. грн.



Житлово-Комунальне Господарство та Екологія



Видатки по галузі у проєкті бюджету на 2026 рік становлять **11 492,2 тис. грн.**

Питома вага видатків на галузь складає **3,73%** бюджету.

У порівнянні з плановими показниками 2025 року (з урахуванням трансфертів) видатки скорочено на 8 133,0 тис. грн.



Програмні Видатки на 2026 Рік



1

ЖКГ та Благоустрій
11 432,2 тис. грн — «Програма розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Роздільнянської МТГ на 2026-2027 роки».

2

Екологія та Захист
60,0 тис. грн — «Програма з екології та охорони навколишнього природного середовища Роздільнянської міської громади на 2025-2026 роки».



Фінансування програм в галузі економічної та іншої діяльності

У проєкті бюджету на 2026 рік на економічну та іншу діяльність закладено 10 099,36 тис. грн, що становить 7,7% видатків бюджету (без освітньої субвенції).



Транспортна інфраструктура

- «Програма Безпечна Роздільнянська МТГ»: 400,0 тис. грн
- «Програма розвитку ЖКГ та благоустрою»: 742,0 тис. грн
- «Програма Безпечна Роздільнянська МТГ» (додатково): 312,0 тис. грн



Громадський порядок та безпека

- «Програми територіальної оборони на 2025-2026 роки»: 342,8 тис. грн



Економічний розвиток

Ці програми спрямовані на підтримку інфраструктури, безпеки та економічного зростання громади.



Інші важливі напрямки видатків

Бюджет 2026 року покриває критично важливі сфери, включаючи пожежну безпеку, екологію та боротьбу з безпритульними тваринами.

- 1

Діяльність пожежних команд

«Програми забезпечення діяльності місцевих пожежних команд»: **909,6 тис. грн.**
- 2

Боротьба з безпритульними тваринами

«Програма поводження з безпритульними тваринами»: **250,0 тис. грн.**
- 3

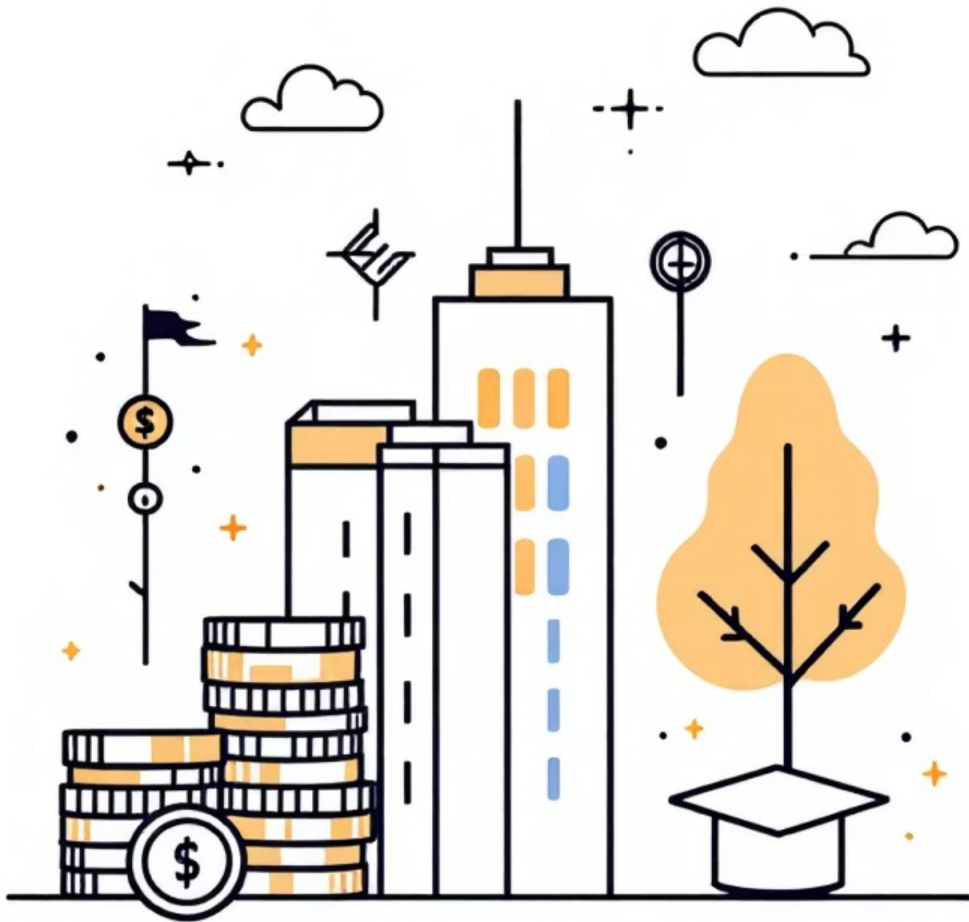
Екологія

«Програма з екології та охорони навколишнього природного середовища»: **500,0 тис. грн.**



Витрати, які не потребують місцевих програм

- Міжбюджетні трансфери: 5 908,0 тис. грн.
- Здійснення заходів із землеустрою: 200,0 тис. грн.
- Сплата членських внесків: 35,0 тис. грн.
- Резервний фонд: 500,0 тис. грн.



Видатки спеціального фонду бюджету на 2026 рік

Спеціальний фонд формується за рахунок цільових надходжень, переважно для реалізації публічних інвестиційних проєктів та екологічних програм.

18 519,0 тис. грн

Загальний обсяг видатків спеціального фонду (без власних надходжень бюджетних установ).



Кошти від продажу землі
575,0 тис. грн



Екологічний податок
144,0 тис. грн



Проєкти публічних інвестицій
17 800,0 тис. грн

Публічні інвестиції: Соціальна сфера та освіта

Інвестиційні проєкти спрямовані на модернізацію інфраструктури, підвищення якості освітніх, медичних та соціальних послуг, а також цифровізацію управління.

- Цифровізація (500,0 тис. грн)
Розвиток спроможностей шляхом впровадження GovTech технологій у сфері урядування.
- Культура та інформація (500,0 тис. грн)
Розвиток мережі місцевих ветеранських просторів.
- Освіта і наука (3 050,0 тис. грн)
Реконструкція приміщень майстерні під їдальню Роздільнянського міського ліцею № 4.
- Охорона здоров'я (2 050,0 тис. грн)
 - Придбання аналізатора ШОЕ та електрокардіографа.
 - Капітальний ремонт підвалу інфекційного корпусу з улаштуванням укриття.
 - Капітальний ремонт відділення переливання крові та хірургічного відділення.
- Соціальна сфера (550,0 тис. грн)
 - Капітальний ремонт соціального приміщення.
 - Будівництво захисної споруди.
 - Облаштування ветеранського простору.

Публічні інвестиції: Транспорт та муніципальна інфраструктура

Основна частина інвестицій у 2026 році спрямована на поліпшення транспортної та комунальної інфраструктури для забезпечення якісних послуг водопостачання та дорожнього покриття.



Транспорт (4 311,0 тис. грн)

Капітальний ремонт автомобільних доріг для покращення логістики та доступу в громаді.



Муніципальна інфраструктура та послуги (6 739,0 тис. грн)

- Придбання куполів водонапірних башт для сіл Покровка та Кошари (800,0 тис. грн).
- Будівництво безбар'єрного маршруту Роздільнянської МТГ (700,0 тис. грн).
- Придбання водонапірних веж Рожновського для м. Роздільна та с. Бринівка (1 400,0 тис. грн).
- Будівництво мережевої сонячної електростанції для об'єкта водопостачання (300,0 тис. грн).
- Нове будівництво артсвердловини в с. Понятівка (1 500,0 тис. грн).
- Придбання насосного обладнання для комунальних підприємств (2 139,0 тис. грн).



Бюджет 2026: Реалії та ризики

Формування бюджету на 2026 рік відбувається в умовах триваючої збройної агресії. Економіка громади демонструє ознаки поступового відновлення, проте ключові ризики залишаються високими.

Економічні ризики

- Зменшення обсягів врожаю та сільськогосподарського виробництва.
- Зростання цін на енергоносії (газ, електроенергія), що впливає на комунальні видатки.
- Обмеження інвестиційної активності через військовий стан.

Бюджетно-правові ризики

- Наслідки повномасштабної війни, що вимагають екстрених витрат.
- Можливі зміни у податковому та бюджетному законодавстві України.
- Скорочення державних трансфертів та субвенцій для місцевих бюджетів.

Незважаючи на виклики, проєкт бюджету на 2026 рік є **збалансованим та реалістичним**. Його мета — забезпечення життєдіяльності громади, підтримка населення та створення передумов для розвитку навіть в умовах воєнного часу.





Дякую за увагу!