



УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

від 04 грудня 2024 року

м. Заставна

№ 212

**Про схвалення проекту бюджету Заставнівської
міської територіальної громади на 2025 рік**

Керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні»,
Бюджетним кодексом України, виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Схвалити проект бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2025 рік, що додається.
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на фінансовий відділ Заставнівської міської ради.

Секретар ради



Руслан ЛЕВАНІН



ПРОЕКТ

УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
_____ СЕСІЯ VIII СКЛИКАННЯ
Р І Ш Е Н Н Я

№ _____ / _____ -2024

від _____ 2024 року

м. Заставна

Про бюджет Заставнівської міської
територіальної громади на 2025 рік

2452800000
код бюджету

Керуючись Бюджетним кодексом України, пунктом 23 частини 1 статті 26, статтями 59 та 61 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, Заставнівська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2025 рік:

доходи бюджету міської територіальної громади у сумі 57 351 500 гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету – 55 077 500 гривень та доходи спеціального фонду – 2 274 000 гривень, згідно з додатком № 1 до цього рішення;

видатки бюджету міської територіальної громади у сумі 57 351 500 гривень, в тому числі видатки загального фонду бюджету – 55 077 500 гривень та видатки спеціального фонду – 2 274 000 гривень;

оборотний залишок бюджетних коштів бюджету міської територіальної громади у розмірі 200 000 гривень, що становить 0,4 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом;

резервний фонд бюджету міської територіальної громади у розмірі 1 748 800 гривень, що становить 3,2 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади на 2025 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком № 2 до цього рішення.

3. Затвердити на 2025 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком № 3 до цього рішення.

4. Затвердити на 2025 рік розподіл витрат бюджету міської територіальної громади на реалізацію міських програм у сумі 12 312 500 гривень згідно з

додатком № 4 до цього рішення. Установити, що у 2025 році фінансування заходів програм здійснюється за порядками, затвердженими міською радою.

5. Затвердити відомчу класифікацію видатків бюджету міської територіальної громади на 2025 рік згідно додатку № 5 до цього рішення.

6. Установити, що у загальному фонді бюджету міської територіальної громади на 2025 рік:

6.1. до доходів загального фонду бюджету належать доходи, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансфerti, визначені статтями 101, 103², 103³, 103⁶ Бюджетного кодексу України.

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету міської територіальної громади на 2025 рік:

7.1. у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України, з урахуванням доходів, визначених у частині першій статті 71. Бюджетного кодексу України.

8. Установити, що у 2025 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади згідно з статтею 69¹ Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію програм та здійснення заходів визначених статтями 89,91 Бюджетного кодексу України.

9. Відповідно до статей 43, 73 Бюджетного кодексу України надати право фінансовому відділу Заставнівської міської ради, отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету міської територіальної громади, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, які покриваються в обов'язковому порядку Державною казначейською службою України в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади на виконання норм Бюджетного кодексу України:

10.1. протягом 45 днів затвердити паспорти бюджетних програм з дня набрання чинності цього рішення, керуючись наказом Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 із змінами;

10.2. здійснювати управління бюджетними коштами у межах встановлених бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

10.3. забезпечити в першочерговому порядку потребу 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 укладання договорів за кожним видом комунальних послуг у межах бюджетних асигнувань, затверджених у кошторисі;

10.4. затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи, виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань, затверджених розпорядникам бюджетних коштів цим рішенням.

11. Доручити міському голові укладати та підписувати договори на передачу коштів (міжбюджетних трансфертів) між місцевими бюджетами на підставі прийнятих рішень рад.

12. Відповідно до статті 23 Бюджетного кодексу України:

12.1. у межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника бюджетних коштів перерозподіл видатків бюджету здійснюється за рішенням виконавчого комітету міської ради;

12.2. у процесі виконання бюджету міської територіальної громади за обґрунтованим поданням головного розпорядника коштів бюджету дозволити фінансовому відділу міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою окремо за загальним та спеціальним фондами бюджету міської територіальної громади здійснювати перерозподіл бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі, в розрізі економічної класифікації видатків бюджету;

12.3. забороняється без внесення змін до рішення міської ради про бюджет міської територіальної громади збільшення бюджетних призначень за загальним та спеціальним фондами бюджету на:

- оплату праці працівників бюджетних установ і закладів за рахунок зменшення інших видатків;

- видатки за бюджетними програмами, пов'язаними з функціонуванням органів місцевого самоврядування, за рахунок зменшення видатків за іншими бюджетними програмами.

13. Забезпечити здійснення з 1 січня 2025 року відповідно до розмежування видатків між бюджетами, визначеного Бюджетним кодексом України, з бюджету територіальної громади, утвореної згідно із Законом України «Про добровільне об'єднання територіальних громад» та перспективним планом формування територій громад, а також визначеної Кабінетом Міністрів України спроможною, видатків на забезпечення діяльності бюджетних установ, визначених у додатку № 6 до цього рішення, з урахуванням вимог Закону України «Про добровільне об'єднання територіальних громад».

14. Це рішення набирає чинності з 1 січня 2025 року і діє до 31 грудня 2025 року.

15. Додатки № 1-6 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

16. Забезпечити опублікування цього рішення в десятиденний строк з дня його прийняття відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України.

17. Установити, що в тих випадках, коли депутати міської ради вносять пропозиції щодо виділення додаткових асигнувань з бюджету міської територіальної громади, вони повинні одночасно подавати пропозиції, спрямовані на відповідне поповнення доходів або скорочення інших видатків бюджету.

18. З метою забезпечення пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України, в частині забезпечення видатками на оплату праці, проведення розрахунків за спожиті енергоносії, при внесенні змін до бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2025 рік в першу чергу спрямувати вільний залишок коштів, що утвориться станом на 01.01.2025 року.

19. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, цін, інвестицій, підприємництва та регуляторної політики.

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

ДОХОДИ
бюджету міської територіальної громади на 2025 рік

2452800000

(код бюджету)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	(грн) Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	38 495 100,00	38 439 100,00	56 000,00	0,00
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	20 659 300,00	20 659 300,00	0,00	0,00
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	20 659 300,00	20 659 300,00	0,00	0,00
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	17 550 000,00	17 550 000,00	0,00	0,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	449 300,00	449 300,00	0,00	0,00
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	18 700,00	18 700,00	0,00	0,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	9 200,00	9 200,00	0,00	0,00
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	9 200,00	9 200,00	0,00	0,00
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	3 668 400,00	3 668 400,00	0,00	0,00
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	258 200,00	258 200,00	0,00	0,00
14021900	Пальне	258 200,00	258 200,00	0,00	0,00
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00
14031900	Пальне	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	1 762 200,00	1 762 200,00	0,00	0,00
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	762 200,00	762 200,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	14 092 700,00	14 092 700,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	4 812 300,00	4 812 300,00	0,00	0,00
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	453 000,00	453 000,00	0,00	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	636 600,00	636 600,00	0,00	0,00
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	700 400,00	700 400,00	0,00	0,00
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 472 300,00	1 472 300,00	0,00	0,00
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00
18050000	Єдиний податок	9 280 400,00	9 280 400,00	0,00	0,00
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1 130 400,00	1 130 400,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	7 050 000,00	7 050 000,00	0,00	0,00
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
19000000	Інші податки та збори	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00
19010000	Екологічний податок	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	40 800,00	0,00	40 800,00	0,00
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00
20000000	Неподаткові надходження	3 978 900,00	1 760 900,00	2 218 000,00	0,00
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1 726 900,00	1 726 900,00	0,00	0,00
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	713 800,00	713 800,00	0,00	0,00
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	713 800,00	713 800,00	0,00	0,00
22090000	Державне мито	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00

22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	800,00	800,00	0,00	0,00
22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2 218 000,00	0,00	2 218 000,00	0,00
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2 218 000,00	0,00	2 218 000,00	0,00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 218 000,00	0,00	2 218 000,00	0,00
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	42 474 000,00	40 200 000,00	2 274 000,00	0,00
40000000	Офіційні трансферти	14 877 500,00	14 877 500,00	0,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	14 877 500,00	14 877 500,00	0,00	0,00
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	14 877 500,00	14 877 500,00	0,00	0,00
41020100	Базова дотація	14 877 500,00	14 877 500,00	0,00	0,00
X	Разом доходів	57 351 500,00	55 077 500,00	2 274 000,00	0,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету міської територіальної громади на 2025 рік

2452800000
код бюджету

грн.															
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд				Спеціальний фонд							Разом
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергопостачання					оплата праці	комунальні послуги та енергопостачання		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0100000			Міська рада	25 316 500,00	25 316 500,00	9 748 500,00	686 800,00	0,00	74 000,00	0,00	74 000,00	12 300,00	0,00	0,00	25 390 500,00
0110000			Міська рада	25 316 500,00	25 316 500,00	9 748 500,00	686 800,00	0,00	74 000,00	0,00	74 000,00	12 300,00	0,00	0,00	25 390 500,00
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	10 710 700,00	10 710 700,00	7 857 600,00	686 800,00								10 710 700,00
0110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	760 500,00	760 500,00	606 600,00									760 500,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	182 000,00	182 000,00										182 000,00
0112113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	500 000,00	500 000,00										500 000,00
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	74 000,00	74 000,00										74 000,00
0113160	3160	1010	Надання 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	192 000,00	192 000,00										192 000,00
0113241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального соціального забезпечення	1 588 800,00	1 588 800,00	1 284 300,00			18 000,00		18 000,00	12 300,00			1 606 800,00
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	592 000,00	592 000,00										592 000,00
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	10 416 500,00	10 416 500,00										10 416 500,00
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	300 000,00	300 000,00										300 000,00
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів						56 000,00		56 000,00				56 000,00
0600000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	26 032 400,00	26 032 400,00	12 530 800,00	4 450 800,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	493 000,00	0,00	0,00	28 232 400,00
0610000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	26 032 400,00	26 032 400,00	12 530 800,00	4 450 800,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	493 000,00	0,00	0,00	28 232 400,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	6 765 900,00	6 765 900,00	3 090 100,00	402 100,00		1 410 000,00		1 410 000,00				8 175 900,00
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	10 073 700,00	10 073 700,00	3 341 500,00	2 600 700,00		170 000,00		170 000,00				10 243 700,00
0611080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	3 240 000,00	3 240 000,00	2 422 000,00	237 500,00		440 000,00		440 000,00	360 000,00			3 680 000,00
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1 563 500,00	1 563 500,00	1 167 500,00									1 563 500,00
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2 378 400,00	2 378 400,00	1 172 100,00	910 500,00		180 000,00		180 000,00	133 000,00			2 558 400,00

(грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд				Спеціальний фонд							Разом		
				усього	видатки споживання	з них			усього	видатки розвитку	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2 010 900,00	2 010 900,00	1 337 600,00	300 000,00								2 010 900,00		
3700000			Фінансовий відділ	3 728 600,00	1 979 800,00	962 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 728 600,00		
3710000			Фінансовий відділ	3 728 600,00	1 979 800,00	962 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 728 600,00		
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 239 600,00	1 239 600,00	962 800,00									1 239 600,00		
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	1 748 800,00											1 748 800,00		
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	740 200,00	740 200,00										740 200,00		
X	X	X	УСЬОГО	55 077 500,00	53 328 700,00	23 242 100,00	5 137 600,00	0,00	2 274 000,00	2 274 000,00	0,00	505 300,00	0,00	0,00	57 351 500,00		

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

Міжбюджетні трансферти на 2025 рік

2452800000

код бюджету

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн)		
Код Класифікації доходу бюджету/ Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
I. Трансферти до загального фонду		
41020100	Базова дотація	14 877 500,00
9900000000	Державний бюджет України	14 877 500,00
II. Трансферти до спеціального фонду		
X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	14 877 500,00
X	загальний фонд	14 877 500,00
X	спеціальний фонд	

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн)			
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/ Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
I. Трансферти із загального фонду			
	3719770	Інші субвенції з міського бюджету	740 200,00
2452300000		Бюджет Вікнянської сільської територіальної громади	108 200,00
2454200000		Бюджет Веренчанської сільської територіальної громади	30 000,00
2453700000		Бюджет Кадубовецької сільської територіальної громади	202 000,00
2452400000		Бюджет Юрковецької сільської територіальної громади	400 000,00
II. Трансферти із спеціального фонду бюджету			
X	X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	740 200,00
X	X	загальний фонд	740 200,00
X	X	спеціальний фонд	0,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

(грн)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої /регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву /регіональну програму	Затальний фонд			Спеціальний фонд
						Усього	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Міська рада			12 312 500,00	12 256 500,00	56 000,00	0,00
0110000			Міська рада			12 312 500,00	12 256 500,00	56 000,00	0,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XXXII сесії міської ради VIII скликання № 486/32-2022 від 07.12.2022р.	182 000,00	182 000,00		
0112113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки	рішення XI сесії міської ради VIII скликання № 661/40-2023 від 12.12.2023 р.	500 000,00	500 000,00		
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки	рішення XI сесії міської ради VIII скликання № 661/40-2023 від 12.12.2023 р.	74 000,00	74 000,00		
0113160	3160	1010	Надання 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	Програма призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з дотримання на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XI сесії міської ради VIII скликання № 683/41-2024 від 15.03.2024р.	192 000,00	192 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програми організації безоплатного поховання загинблх (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2025 рік	проект рішення сесії міської ради VIII скликання № _____ р.	120 000,00	120 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Міська Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Гурбота» на 2024-2026 роки	рішення XI сесії міської ради VIII скликання № 662/40-2023 від 12.12.2023 р.	217 000,00	217 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, захисників і захисниць та членів сімей загинблх (померлих) захисників і захисниць на 2024-2026 роки	рішення XXXIX сесії міської ради VIII скликання № 650/39-2023 від 13.11.2023р.	255 000,00	255 000,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XXXII сесії міської ради VIII скликання № 485/32-2022 від 07.12.2022р.	10 416 500,00	10 416 500,00		
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XXXII сесії міської ради VIII скликання № 485/32-2022 від 07.12.2022р.	300 000,00	300 000,00		
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2025-2027 роки	проект рішення _____ сесії міської ради VIII скликання № _____ від _____ р.	56 000,00	0,00	56 000,00	
X	X	X	Усього:	X	X	12 312 500,00	12 256 500,00	56 000,00	0,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

Додаток № 5

до рішення ____ сесії ____ скликання

Заставнівської міської ради

від _____ № _____

**Відомча класифікація видатків бюджету
міської територіальної громади**

2452800000

код бюджету

Код	Найменування
01	Міська рада
06	Відділ освіти, культури, молоді та спорту
37	Фінансовий відділ

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

Додаток № 6
до рішення ____ сесії ____ скликання
Заставнівської міської ради
від _____ № _____

**Перелік установ та закладів
утримання яких передбачається з бюджету міської територіальної
громади, відповідно до розмежування між бюджетами, визначеного
Бюджетним кодексом України.**

2452800000

код бюджету

№ п/п	Найменування установи
1	Заставнівська міська рада
2	Служба у справах дітей Заставнівської міської ради
3	Центр Дія Заставнівської міської ради
4	Центр надання соціальних послуг Заставнівської міської ради
5	Комунальне підприємство Заставнівської міської ради «Благоустрій плюс»
6	Комунальний заклад «Заставнівський заклад дошкільної освіти (ясла-сад)» Заставнівської міської ради Чернівецької області
7	Комунальний заклад загальної середньої освіти Заставнівський ліцей Заставнівської міської ради Чернівецької області
8	Малокучурівська гімназія Заставнівської міської ради Чернівецької області
9	Заставнівський заклад загальної середньої освіти I –III ступенів Заставнівської міської ради Чернівецької області
10	Комунальний заклад «Заставнівська школа мистецтв» Заставнівської міської ради Чернівецької області
11	Централізована бухгалтерія при відділі освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької міської ради
12	Комунальний заклад «Палац культури та мистецтв» Заставнівської міської ради
13	Комунальний заклад «Заставнівська міська дитячо-юнацька спортивна школа» Заставнівської міської ради Чернівецької області
14	Фінансовий відділ Заставнівської міської ради

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до бюджету Заставнівської міської територіальної громади на
2025 рік

ФОРМУВАННЯ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ
ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2025 РІК

Законодавчою основою формування бюджету міської територіальної громади (далі – міського бюджету) на 2025 рік є: проект Закону України «Про державний бюджет України на 2025 рік» схвалений у другому читанні, Конституція України, Бюджетний та Податковий кодекси України, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні», Указ Президента України «Про введення воєнного стану в Україні».

Прогнозний обсяг фінансового ресурсу міського бюджету на 2025 рік сформовано з урахуванням даних законодавчих актів, розпоряджень Кабінету Міністрів України та інших документів, зокрема:

постанова від 28.06.2024 № 751 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2025-2027 роки»;

постанова від 28 червня 2024 року № 780 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки»;

розпорядження від 23.05.2007 № 308-р «Про схвалення Концепції реформування місцевих бюджетів»;

показників, надісланих Міністерством фінансів України листами від 30.08.2024 року № 05110-08-6/22333 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2025 рік», від 17.09.2024 року № 05110-08-6/26920 «Про схвалення Урядом України проекту Державного бюджету України на 2025 рік» та від 26.11.2024 року № 05110-08-6/34248 «Про показники міжбюджетних відносин та складання проектів місцевих бюджетів на 2025 рік»;

рішення виконавчого комітету від 27.08.2019 №119 «Про затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу на рівні міського бюджету»;

рішення виконавчого комітету від 06.09.2024 року № 163 «Про затвердження Плану заходів щодо складання проекту бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2025 рік».

ДОХОДИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ
ГРОМАДИ НА 2025 РІК

При прогнозуванні дохідної частини бюджету міської територіальної громади на 2025 рік було враховано:

- фактичне виконання дохідної частини бюджету;

• застосування нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів відповідно до норм Бюджетного кодексу України (без врахування податку на доходи фізичних осіб від грошового забезпечення військовослужбовців);

• періоди дії воєнного стану.

Виходячи із зазначеного, обсяг доходів бюджету на 2025 рік визначений в сумі 57 351 500 грн, що на 26,7 відсотка менше, ніж затверджено на 2024 рік, в тому числі загальний фонд – 55 077 500 грн (- 20 932 400 грн (- 27,5 відсотка), спеціальний фонд – 2 274 000 грн (+ 18 000 грн).

**Аналіз дохідної частини міського бюджету
за 2024 - 2025 роки
загальний та спеціальний фонди**

(грн)

Назва	Затверджено по бюджету на 2024 рік	Бюджету на 2025 рік	Відносне відхилення 2025 до 2024 року (%)	Абсолютне відхилення 2025 до 2024 року
Доходи, всього	78 265 900	57 351 500	-26,7	-20 914 400
в т. ч.				
Податкові надходження	32 949 200	38 495 100	+16,8	+5 545 900
Неподаткові надходження	4 541 000	3 978 900	-12,4	-562 100
Дотації	12 493 000	14 877 500	+19,1	+2 384 500
Субвенції	28 282 700	-	-	-28 282 700

Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду бюджету на 2025 рік займає податок на доходи фізичних осіб – 51,3 відсотка.

Відповідно до норм Податкового кодексу основним показником для розрахунку прогнозних надходжень податку на доходи фізичних осіб виступає показник витрат на оплату праці.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2025 рік розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб, передбачених нормами Податкового кодексу, враховуючи запропоновані законодавчі зміни.

При цьому враховано розмір мінімальної заробітної плати з 01.01.2025 року – 8 000 грн.

При прогнозуванні податку на доходи фізичних осіб враховано:

продовження оподаткування доходів фізичних осіб за ставкою 18%;

прогноз зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок надання податкової соціальної пільги на 2025 рік у розмірі 100% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Згідно з Бюджетним кодексом України зі змінами, до бюджету міської територіальної громади зараховується 64 відсотки податку на доходи фізичних осіб, що справляється на території громади і передбачається, що до бюджету у 2025 році надійде податку на доходи фізичних осіб у сумі 20 659 300 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 2 022 100 грн.

Надходження рентної плати за використання інших природних ресурсів передбачено в бюджеті на 2025 рік в розмірі 18 700 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 1 000 грн.

Надходження від акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції – пального) та надходження акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції - пального) у бюджеті 2025 року становить 1 906 200 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 986 200 грн.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів в міському бюджеті становить 1 762 200 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 325 000 грн.

Надходження місцевих податків і зборів здійснено з розрахунку ставки оподаткування і становлять 14 092 700 грн, в тому числі надходження від:

- ✓ податку на нерухоме майно становить 1 679 600 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 389 600 грн;

- ✓ плати за землю – 3 132 700 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 164 700 грн;

- ✓ єдиного податку, що зараховується до бюджету – 9 280 400 грн або на 1 641 300 грн більше ніж аналогічні показники 2024 року.

Надходження від плати за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг, в бюджеті передбачено 1 010 000 грн, або на 692 500 грн менше аналогічних показників 2024 року.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 713 800 грн, що на 93 800 грн більше аналогічних показників 2024 року.

Надходження державного мита, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів в бюджеті заплановано в сумі 3 100 грн, або на 600 грн більше аналогічних показників 2024 року.

Орендної плати за водні об'єкти, що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами, у бюджеті передбачено кошти в сумі 34 000 грн, у 2024 році дані надходження не планувалися.

У дохідній частині бюджету враховано надходження міжбюджетних трансфертів, зокрема базової дотації в сумі 14 877 500 грн.

Дохідна частина загального фонду бюджету міської територіальної громади на 2025 рік сформована без трансфертів з державного бюджету (освітньої субвенції та субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами) відповідно до статті 26 Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік».

Спеціальний фонд міського бюджету сформований без трансфертів на 2025 рік та визначений в сумі 2 274 000 грн, що на 18 000 грн більше показника 2024 року, в тому числі по:

✓ екологічному податку – 56 000 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 16 000 грн;

✓ власних надходженнях бюджетних установ – 2 218 000 грн, що більше на 2 000 грн ніж аналогічні показники 2024 року.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2025 РІК

Видатки бюджету міської територіальної громади на 2025 рік визначені в сумі 57 351 500 грн, що на 20 914 400 грн менше показників 2024 року, в тому числі: по загальному фонду – 55 077 500 грн (менше затверджених показників на 2024 рік на 20 932 400 грн) та спеціальному фонду – 2 274 000 грн (більше затверджених показників 2024 року на 18 000 грн).

Видаткова частина бюджету міської територіальної громади характеризуються наступними показниками:

Аналіз видаткової частини міського бюджету за 2024 - 2025 роки загальний та спеціальний фонди

(грн)					
Код	Назва галузі	Затверджено по бюджету на 2024 рік	Бюджету на 2025 рік	Відносне відхилення 2025 до 2024 року (%)	Абсолютне відхилення 2025 до 2024 року
0100	Державне управління	9 441 200	12 892 800	+36,6	+3 451 600
1000	Освіта	49 547 500	23 663 100	-52,2	-25 884 400
2000	Охорона здоров'я	1 022 000	574 000	-43,8	-448 000
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2 121 200	2 390 800	+12,7	+269 600
4000	Культура і мистецтво	2 423 400	2 558 400	+5,6	+135 000
5000	Фізична культура і спорт	2 031 400	2 010 900	-1,0	-20 500
6000	Житлово-комунальне господарство	7 755 000	10 416 500	+34,3	+2 661 500
7000	Економічна діяльність	2 170 000	300 000	-86,2	-1 870 000
8000	Інша діяльність	470 000	1 804 800	+284,0	+1 334 800
9000	Міжбюджетні трансферти	1 284 200	740 200	-42,4	-544 000
	Всього	78 265 900	57 351 500	-26,7	-20 914 400

При плануванні видатків бюджету міської територіальної громади на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери враховано розміри

мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на рівні грудня 2024 року.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями заплановані в середньому на 8 місяців.

На оплату комунальних послуг заплановано асигнування по тарифах діючих в 2024 року та фактичному споживанню в натуральних показниках.

Розподіл видатків між головними розпорядниками коштів бюджету міської територіальної громади

Міська рада

Міській раді на 2025 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в загальній сумі 25 390 500 грн, в тому числі загальний фонд – 25 316 500 грн, спеціальний фонд – 74 000 грн.

За бюджетною програмою «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів» по загальному фонду передбачено видатки в сумі 10 710 700 грн, що більше порівняно з плановими показниками 2024 року на 3 104 300 грн.

В загальній сумі видатків заплановано кошти на оплату праці з нарахуваннями 9 586 300 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 34 одиниці та 1 одиниці по договору), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 686 800 грн, інші видатки – 437 600 грн (придбання канцелярського приладдя, дизельного пального, оплати послуг інтернету, програмного забезпечення, по розміщенню веб-сайту, екологічного податку, пені, штрафів, заправка та регенерація картриджів, поточний ремонт автомобіля, перезарядка вогнегасників, відключення/підключення газопостачання, інші поточні послуги).

За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» передбачено кошти на утримання в 2025 році служби у справах дітей (штатна чисельність в кількості 2 одиниці) та Центру Дія Заставнівської міської ради (штатна чисельність в кількості 3 одиниці) в сумі 760 500 грн, що більше в порівнянні з плановими показниками 2024 року на 52 700 грн. Із загальної суми видатків заплановано на заробітну плату з нарахуваннями – 740 000 грн, інші видатки – 20 500 грн (придбання канцелярського приладдя, заправка та регенерація картриджів).

За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері державного управління» передбачено кошти на фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 182 000 грн, що заплановано на рівні показника 2024 року.

За бюджетною програмою **«Надання 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»** передбачено кошти на фінансування Програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 192 000 грн, що менше показника 2024 року на 67 200 грн.

За бюджетною програмою **«Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)»** передбачено кошти на фінансування Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки в сумі 500 000 грн. Кошти передбачені на відшкодування вартості рецептів пільговій категорії населення за призначенням сімейних лікарів та відшкодування вартості рецептів пільговій категорії хворих, що перенесли трансплантацію нирок.

За бюджетною програмою **«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я»** передбачено кошти на фінансування Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки в сумі 74 000 грн. Кошти передбачені на відшкодування вартості рецептів пільговій категорії населення за призначенням сімейних лікарів.

У бюджеті міської територіальної громади заплановано видатки на утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради за бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** по загальному фонду в сумі 1 588 800 грн, що більше видатків 2024 року на суму 208 300 грн. Із загальної суми видатків передбачено на: оплату праці з нарахуваннями 1 566 800 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 11 одиниць), інші видатки – 22 000 грн (придбання канцелярського приладдя, заправка та регенерація картриджів, оплата послуг програмного забезпечення, поточний ремонт комп'ютерного обладнання).

Обсяг видатків **спеціального фонду** бюджету по даній програмі заплановано в сумі 18 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату праці з нарахуваннями соціальним працівникам, що здійснюють догляд за самотніми пристарілими громадянами – 15 000 грн та інші видатки – 3 000 грн (придбання канцелярських товарів та оплату послуг з заправки та регенерації картриджів).

За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** передбачено кошти в сумі 592 000 грн, що більше від затверджених показників 2024 року на 150 500 грн, в тому числі на фінансування:

✓ міської Програми підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки – 217 000 грн;

✓ Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2025 рік – 120 000 грн;

✓ Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки – 255 000 грн.

За бюджетною програмою **«Організація благоустрою населених пунктів»** передбачено кошти на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 10 416 500 грн, що більше від затверджених показників 2024 року на 2 661 500 грн. За рахунок даних коштів передбачено утримання 30,5 штатних одиниць комунального закладу Заставнівської міської ради **«Благоустрій плюс»** на суму 5 660 000 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв (в тому числі вуличне освітлення) – 533 800 грн, придбання обладнання, матеріалів, інвентарю, бензину, дизельного палива, тощо, для функціонування закладу – 2 022 700 грн, оплату послуг по експлуатаційному утриманні доріг – 2 200 000 грн.

За бюджетною програмою **«Здійснення заходів із землеустрою»** передбачено кошти на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 300 000 грн для виготовлення проектної документації на кладовище №3 у місті Заставна.

За бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів»** передбачено видатки **спеціального фонду** на фінансування Програми охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2025-2027 роки в сумі 56 000 грн.

Відділ освіти, культури, молоді та спорту

На 2025 рік відділу освіти, культури, молоді та спорту, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в сумі 28 232 400 грн, в тому числі: по загальному фонду – 26 032 400 грн та по спеціальному фонду – 2 200 000 грн.

У загальній сумі видатків освітньої галузі по загальному фонду передбачено асигнування на оплату праці з нарахуваннями – 15 514 700 грн; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4 450 800 грн (оплата за теплопостачання в середньому на 3 місяці опалювального сезону); на харчування учнів загальноосвітніх закладів та дітей в дошкільних навчальних закладах – 4 429 000 грн, із розрахунку 98 грн на 1 дитину дошкільного віку (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%) та 60 грн на 1 учня пільгової категорії в день; інші видатки – 1 637 900 грн.

За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти»** по загальному фонду на утримання закладу дошкільної освіти КЗ «Заставнівський заклад дошкільної освіти (ясла-садок) з штатною чисельністю 32,6 одиниць передбачено видатки в сумі 6 765 900 грн, що більше від затверджених

показників 2024 року на 1 017 800 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 3 862 800 грн, харчування дітей за рахунок коштів міського бюджету 2 024 000 грн, з розрахунку 98 грн на 1 дитину (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 402 100 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 3 000 грн, інші видатки 474 000 грн (придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту, господарських товарів, дезінфікуючих засобів, канцелярського приладдя, оплата послуг з обслуговування тривожної кнопки, обслуговування системи енергопостачання, технічного обслуговування вогнегасників, послуги з виготовлення кошторисної документації, плата за інтернет).

Обсяг видатків **спеціального фонду** бюджету по даній програмі заплановано в сумі 1 410 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного віку в закладі дошкільної освіти (*з розрахунку 49 грн на 1 дитину*).

За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»** по загальному фонду на утримання 3 загальноосвітніх закладів (Заставнівський ліцей, Заставнівський ЗЗСО I-III ступенів, Малокучурівська гімназія) із загальною штатною чисельністю 48,45 одиниць, передбачено видатки загального фонду в сумі 10 073 700 грн, що більше від затверджених показників 2024 року на 1 172 100 грн.

Видатки даної програми будуть спрямовані на оплату праці з нарахуваннями в сумі – 4 230 000 грн, на оплату комунальних послуг – 2 600 700 грн, видатки на харчування пільгової категорії дітей з розрахунку 60 грн, на 1 учня та 98 грн, на 1 дитину дошкільного віку в Вербовецькій філії Заставнівського ліцею та Малокучурівській гімназії становитимуть 2 405 000 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 7 000 грн, інші видатки складуть – 831 000 грн (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, пально-мастильних матеріалів та запасних частин до шкільного автобуса, класних журналів, шкільної та спортивної форми, будівельних матеріалів, спортивного інвентарю, проходження техогляду та страхування автобуса, повірка газових сигналізаторів, перевірка димових каналів, оплата послуг інтернету, послуг з технічного обслуговування газопостачання та системи енергопостачання, оплата послуг з обслуговування тривожної кнопки, ремонт автобуса, проведення медичного огляду водіїв, навчання з охорони праці пожежного та цивільного захисту, послуг санепідемстанції, навчання з допуску до газового господарства, технічне обслуговування вогнегасників, програмне забезпечення курс «Школа», ремонт комп'ютерної техніки, послуги з виготовлення кошторисної документації, оплата податків).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній програмі заплановано в сумі 170 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного

віку Вербо́вецькій філії Заставнівського ліцею та Малокучурівській гімназії (з розрахунку 49 грн на 1 дитину).

У бюджеті міської територіальної громади на 2025 рік передбачено видатки загального фонду на утримання КЗ «Заставнівська школа мистецтв» з штатною чисельністю 30,166 одиниці, за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** в сумі 3 240 000 грн, що менше аналогічних показників минулого року на 526 700 грн. Із загальної суми заплановано видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 2 959 500 грн, оплату комунальних послуг – 237 500 грн, інші видатки – 43 000 грн (придбання дезінфікуючих засобів, канцтоварів, журналів вхідної та вихідної документації, будівельних та господарських матеріалів, оплата послуг інтернету, послуг за обслуговування тривожної кнопки, технічного обслуговування вогнегасників, навчання з охорони праці та цивільного захисту, послуг санепідемстанції).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 440 000 грн за рахунок власних надходжень від батьківської плати за навчання, з розрахунку 300 грн за навчання в духовому, струнному, народному відділенні та в класі образотворчого мистецтва, 350 грн за навчання гри на фортепіано, гітарі та вокалу, які передбачено спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам Заставнівської школи мистецтв.

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»** по загальному фонду передбачено кошти в сумі 1 563 500 грн, на утримання централізованої бухгалтерії (зі штатною чисельністю 5,25 штатних одиниць), що більше аналогічних показників 2024 року на 551 100 грн. Із загальної суми видатків спрямовано: на заробітну плату з нарахуваннями – 1 424 300 грн, інші видатки складуть 139 200 грн (придбання канцелярського приладдя, запасних частин до комп'ютерної техніки, оплата послуг програмного забезпечення, заправка та регенерація картриджів, оплата податків, штрафів, пені).

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»** заплановано кошти по загальному фонду на утримання комунального закладу «Палац культури та мистецтв» в сумі 2 378 400 грн, що більше аналогічних показників 2024 року на 135 000 грн. Із загальної суми передбачено на оплату праці з нарахуваннями 1 406 200 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв 910 500 грн та інші видатки 61 700 грн (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, будівельних та господарських товарів, канцелярського приладдя, оплату послуг інтернету, технічного обслуговування вогнегасників, послуг з заміни електричних лічильників).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 180 000 грн за рахунок власних надходжень від батьківської плати за навчання у студіях, проведення занять у гуртках та колективах, у розрахунку 300 грн з 1 дитини, які передбачено

спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам центру дозвілля – 162 000 грн та придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 18 000 грн.

За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»** по загальному фонду на утримання КЗ «Заставнівська міська ДЮСШ» з штатною чисельністю 15,0 штатних одиниць передбачено кошти в сумі 2 010 900 грн, що менше від затверджених показників 2024 року на 20 500 грн.

Із загальної суми видатків передбачено на оплату праці з нарахуваннями в сумі 1 631 900 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 300 000 грн, інші видати 79 000 грн (придбання журналів, дезінфікуючих засобів та антисептиків, будівельних матеріалів, канцелярського приладдя, спортивного інвентарю, грамот, оплата послуг інтернету, перезарядка картриджа, технічне обслуговування вогнегасників, абонплата за обслуговування тривожної кнопки, навчання з пожежного захисту, послуги санепідемстанції).

Фінансовий відділ

Фінансовому відділу міської ради на 2025 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачено видатки в загальній сумі 3 728 600 грн.

За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»** передбачено видатки в сумі 1 239 600 грн, що більше аналогічних показників минулого року на 294 600 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 1 174 600 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 4 одиниці), інші видатки – 65 000 грн (придбання канцелярського приладдя, оплата послуг з програмного забезпечення, заправки та регенерації картриджів).

За бюджетною програмою **«Резервний фонд місцевого бюджету»** передбачено видатки на створення резервного фонду бюджету міської територіальної громади в сумі 1 748 800 грн.

За бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету»** в бюджеті на 2025 рік передбачена субвенція на загальну суму 740 200 грн, в тому числі:

✓ бюджету Кадубовецької сільської територіальної громади – 202 000 грн, з них: для відшкодування вартості проживання жителя у стаціонарному відділенні КУ «Центр надання соціальних послуг Кадубовецької сільської ради» - 102 000 грн та на фінансування виконання делегованих завдань у сфері містобудування та архітектури – 100 000 грн;

✓ бюджету Юрковецької сільської територіальної громади – 400 000 грн на співфінансування оплати комунальних послуг КНП «Заставнівська багатопрофільна лікарня».

✓ бюджету Веренчанської сільської територіальної громади – 30 000 грн для співфінансування на часткове утримання Комунальної організації «Інклюзивно-ресурсний центр Веренчанської сільської ради»;

✓ бюджету Вікнянської сільської територіальної громади – 108 200 грн на часткове утримання Комунальної установи «Трудовий архів територіальних громад».

Фінансування регіональних програм

За рахунок бюджету міської територіальної громади у 2025 році передбачено фінансування 8 програм, відповідно до статті 91 Бюджетного кодексу України, на загальну суму 12 312 500 грн (додаток 4 до рішення), зокрема:

- ✓ Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 182 000 грн;
- ✓ Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки – 574 000 грн;
- ✓ Програма призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 192 000 грн;
- ✓ Програма організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2025 рік – 120 000 грн;
- ✓ Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки - 255 000 грн;
- ✓ міська Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки – 217 000 грн;
- ✓ Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 10 716 500 грн;
- ✓ Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2025-2027 роки – 56 000 грн.

Фінансування міського бюджету

Бюджет міської територіальної громади на 2025 рік збалансований за доходами та видатками в сумі 57 351 500 грн, з них: по загальному фонду 55 077 500 грн та спеціальному фонду 2 274 000 грн.

На виконання статті 76 Бюджетного кодексу України додається інформація про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року.

ПРОГНОЗ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2026 ТА 2027 РОКИ

Прогноз бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026 та 2027 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік», державних та місцевих цільових програм, з метою створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики в Заставнівській територіальній громаді. Прогнозні показники бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026 та 2027 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників прогнозу бюджету на 2026-2027 роки.

Прогнозний обсяг фінансового ресурсу бюджету на 2026-2027 роки сформовано із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України та показників, надісланих Міністерством фінансів України листами 30.08.2024 року № 05110-08-6/22333 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2025 рік», від 17.09.2024 року № 05110-08-6/26920 «Про схвалення Урядом України проєкту Державного бюджету України на 2025 рік» та від 26.11.2024 року № 05110-08-6/34248 «Про показники міжбюджетних відносин та складання проєктів місцевих бюджетів на 2025 рік».

Прогнозні показники бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026 та 2027 роки

	2026 рік	2027 рік
Доходи	42 525 000	44 651 300
Видатки	79 796 100	81 889 100

грн

Наповнення бюджету громади у 2026-2027 роках

Прогноз доходів бюджету громади на 2026 та 2027 роки розроблено з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету громади на 2026-2027 роки було враховано:

- очікуване виконання за 2024 рік та прогнозні показники на 2025 рік;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.

Прогнозні показники доходної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (без трансфертів) на 2026-2027 роки

грн

Найменування платежів	Прогноз міського бюджету на 2026 рік	Прогноз міського бюджету на 2027 рік
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	21 797 300	22 887 200
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	19 600	20 600
Внутрішні податки на товари та послуги	3 851 800	4 044 400
Місцеві податки	14 902 300	15 647 400
Неподаткові платежі, екологічний податок	1 954 000	2 051 700
ВСЬОГО	42 525 000	44 651 300

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Прогноз видатків бюджету на 2026 та 2027 роки розроблено з урахуванням інфляційної динаміки, подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів, граничних обсягів видатків загального фонду на 2025 рік.

Прогнозні показники видатків бюджету громади за функціональним призначенням на 2026 та 2027 роки

грн

Найменування	2026 рік	2027 рік
Загальний обсяг видатків та надання кредитів	79 796 100	81 889 100
<i>у тому числі:</i>		
Органи місцевого самоврядування	20 782 300	20 878 500
Освіта	34 403 700	35 285 200
Охорона здоров'я	619 000	654 000
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 238 600	3 288 100
Культура і мистецтво	4 208 300	4 362 000
Фізична культура і спорт	3 280 800	3 330 900
Житлово-комунальне господарство	11 465 000	12 132 000
Інша діяльність	558 000	660 000
Міжбюджетні трансферти	1 240 400	1 298 400

Органи місцевого самоврядування

Діяльність органів місцевого самоврядування спрямована на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні територіальною громадою, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах економіки громади, ремонт доріг, проведення комплексу заходів підтримки незахищених верств населення.

Упродовж 2026-2027 років планується фінансування апарату зі штатною чисельністю 35 одиниць, служби у справах дітей (2 штатні одиниці), Центру Дія (3 штатні одиниці) та фінансового відділу Заставнівської міської ради (4 штатні одиниці).

Освіта

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 8 бюджетних закладів з штатною чисельністю 290,0 одиниць. Послуги з надання середньої освіти отримають 1 185 учнів у загальноосвітніх закладах, дошкільний навчальний заклад відвідуватимуть 180 дітей, у школі мистецтв навчатиметься 203 учні.

Пріоритетом розвитку галузі освіти є здійснення заходів для забезпечення якісної, сучасної, конкурентоспроможної та доступної освіти.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально вразливих верств населення, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць України.

Упродовж 2026-2027 років планується утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради зі штатною чисельністю 10 одиниць.

Фізичний розвиток

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 1 установа, з штатною чисельністю 16 одиниць. Даною установою надаватимуться послуги з фізичної підготовки 279 вихованців, організації фізкультурно-спортивної роботи серед населення, залучення широких верств населення до занять фізичною культурою.

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всебічне фізичне виховання та становлення здорової нації.

Культура та мистецтво

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 1 заклад з чисельністю 20 одиниць. Зазначеним закладом надаватимуться послуги із задоволення творчих потреб громадян, їх розвитку та духовного збагачення, залучення населення до надбань національної і світової історико-культурної

спадщини.

Пріоритетом у цих галузях будуть підвищення якості надання культурно-освітніх послуг.

Житлово-комунальне господарство

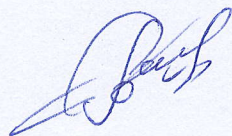
Пріоритетними завданнями реформування житлово-комунального господарства у прогностичному періоді буде підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення та проведення обґрунтованої тарифної політики, планомірне приведення тарифів на житлово-комунальні послуги до рівня, що покриває економічно обґрунтовані витрати. Крім того основним завданням є реалізація комплексу заходів щодо забезпечення утримання в належному санітарно-технічному стані комунальних закладів, очищення та озеленення територій, а також соціально-економічних, організаційно-правових і екологічних норм щодо поліпшення стану навколишнього середовища, санітарної очистки, створення оптимальних умов праці, побуту та відпочинку населення, проведення поточного та капітального ремонту доріг.

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 1 заклад з чисельністю 30,5 штатних одиниць.

Міжбюджетні відносини

Пріоритетом бюджетної політики у 2026-2027 роках стане подальший розвиток середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні, удосконалення міжбюджетного регулювання, зміцнення фінансової спроможності бюджету громади, підвищення прозорості та результативності використання бюджетних ресурсів.

Начальник фінансового
відділу міської ради



Світлана БУЙНОВСЬКА

Інформація
про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади
за 9 місяців 2024 року

Основні показники виконання дохідної частини
бюджету Заставнівської міської територіальної громади

Виконання дохідної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) за 9 місяців 2024 року склало 71 431,8 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 66 850,0 тис. грн, та до спеціального фонду – 4 581,8 тис. грн (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів у сумі 34 174,5 тис. грн, що більше аналогічних показників минулого року на 723,6 тис. грн.

Доходна частина загального фонду виконана на 114,5 відсотка, надходження склали 32 393,7 тис. грн, що на 4 096,4 тис. грн більше плану звітного періоду, та більше минулорічних надходжень на 1 795,6 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 15 446,4 тис. грн, що становить 47,7 відсотка до власних надходжень, та більше планових показників на 1 295,5 тис. грн, але менше минулорічних надходжень на 1 579,1 тис. грн.

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 6,8 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2,5 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 4,2 тис. грн, що на 6,2 тис. грн менше уточненого плану (10,4 тис. грн), та менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 16,1 тис. грн.

Акцизного податку надійшло 2 774,3 тис. грн, що на 534,5 тис. грн більше уточненого плану (123,9 %) та на 922,9 тис. грн більше минулорічних показників.

Місцевих податків та зборів до міського бюджету надійшло 12 236,1 тис. грн, що на 2 572,3 тис. грн більше плану та на 2 663,7 тис. грн минулорічних показників.

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 1 925,9 тис. грн, що менше в порівнянні з плановими показниками на 299,7 тис. грн, та менше минулорічних надходжень на 198,3 тис. грн.

Виконання дохідної частини спеціального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) за 9 місяців 2024 року становить 1 780,8 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 1 072,0 тис. грн. Із загальної суми надходжень спеціального фонду поступило: *податкових надходжень* (екологічний податок) – 40,5 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 5,4 тис. грн; *неподаткових надходжень* (власних надходжень бюджетних установ) – 1 740,3 тис. грн, що менше показників минулого року на 736,0 тис. грн.

Основні показники виконання видаткової частини
бюджету Заставнівської міської територіальної громади

Протягом звітного періоду 9 місяців 2024 року з бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) проведено видатки на загальну суму 65 582,1 тис. грн, що більше минулорічних показників на 8 077,3 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 63 379,6 тис. грн, що більше минулорічних показників на 9 963,7 тис. грн, по спеціальному фонду – 2 202,5 тис. грн, що менше минулого року на 1 886,4 тис. грн. (додаток № 2).

Видатки міського бюджету по загальному фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів наданих з бюджету міської територіальної громади) за звітний період профінансовані в сумі 60 657,2 тис. грн, при уточненому плані 69 400,5 тис. грн, або 87,4 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)** спрямовано 9 278,8 тис. грн, або 90,1 відсотка до уточненого плану на звітний період (10 303,8 тис. грн), із них на:

✓ утримання апарату міської ради при планових показниках 8 375,7 тис. грн спрямовано 7 665,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2 004,0 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 7 069,7 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 325,5 тис. грн та для забезпечення безперебійного функціонування апарату міської ради на інші видатки спрямовано – 270,0 тис. грн (придбано канцтовари – 18,0 тис. грн, дизпаливо 169,2 тис. грн, шини автомобільні – 13,4 тис. грн, здійснено оплату телекомунікаційних послуг зв'язку, інтернету та хостингу – 11,7 тис. грн, послуг програмного забезпечення – 29,7 тис. грн, послуг відключення газопостачання – 1,1 тис. грн, заправки картриджа – 6,6 тис. грн, ремонту принтера – 1,5 тис. грн, поточного ремонту службового автомобіля – 18,0 тис. грн, екологічного податку – 0,8 тис. грн);

✓ утримання служби у справах дітей та Центру ДІЯ – касове виконання становить 539,7 тис. грн при уточненому плані 728,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 283,7 тис. грн. Дані кошти спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 537,3 тис. грн, інші видатки (придбано канцтовари) – 2,4 тис. грн;

✓ утримання виконавчого органу (фінансового відділу) при планових показниках 1 065,8 грн виконання склало 1 029,8 тис. грн, що більше минулорічних показників на 305,2 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями 1 002,7 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 27,1 тис. грн (придбано канцтовари – 10,4 тис. грн, токени – 2,0 тис. грн, здійснено оплату послуг програмного забезпечення – 10,9 тис. грн, заправки та регенерації картриджів – 3,8 тис. грн);

✓ фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки при уточненому плані 134,1 тис. грн спрямовано кошти в сумі 44,1 тис. грн, що менше минулорічних показників на 36,9 тис. грн. Кошти спрямовано на: придбання квітів – 6,0 тис. грн, грамот, рамок, ікон та вінків – 10,1 тис. грн, оплату земельного податку – 18,1 тис. грн, членських внесків до ВАСМС «Асоціація міст України» – 9,9 тис. грн;

- **освіта (1000)** при уточненому плані 42 526,1 тис. грн, виконання склало 37 863,5 тис. грн, або 89,0 відсотків, в порівнянні з минулим роком видатки збільшились на 6 201,5 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 5 011,0 тис. грн, загальної освіти – 28 059,3 тис. грн, надання спеціальної освіти мистецькою школою – 3 451,8 тис. грн, забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 1 206,7 тис. грн. надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 134,7 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 31 483,7 тис. грн, що складає 83,2 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на харчування дітей в освітніх закладах спрямовано – 1 975,8 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 3 332,3 тис. грн; інші видатки склали 1 071,7 тис. грн (придбано дизпаливо – 275,0 тис. грн, канцелярське приладдя – 18,6 тис. грн, стабілізатор напруги – 1,6 тис. грн, будівельні матеріали – 283,9 тис. грн, запасні частини до автобуса та косарки – 24,3 тис. грн, двері міжкімнатні, вікна та комплектуючі для дошкільної установи – 174,9 тис. грн, дезінфікуючі та миючі засоби – 31,3 тис. грн, матеріали для покращення мережі інтернет – 16,1 тис. грн, документи на освіту - 0,6 тис. грн, шкільну форму – 9,0 тис. грн, класні журнали – 13,8 тис. грн, пожежний щит – 10,4 тис. грн, шафи учнівські – 30,0 тис. грн, здійснено оплату послуг інтернету – 28,8 тис. грн, регенерацію та перезарядку картриджів – 7,9 тис. грн, послуги обслуговування тривожної кнопки – 6,5 тис. грн, програмного забезпечення – 32,3 тис. грн, технічного обслуговування, страховку та техогляд автобуса – 7,4 тис. грн, ремонту лічильника – 4,0 тис. грн, ремонту принтера – 3,5 тис. грн, ремонту системи водопостачання – 1,8 тис. грн, перезарядки вогнегасників – 17,7 тис. грн, послуг санепідемстанції - 9,4 тис. грн, виготовлення та експертиза проектно-кошторисної документації – 46,8 тис. грн, обслуговування системи газопостачання – 1,0 тис. грн, сплачено послуги адвоката та судовий збір – 14,1 тис. грн, екологічний податок – 1,0 тис. грн);

- **охорона здоров'я (2000)** за 9 місяців 2024 року видатки склали 364,0 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 766,4 тис. грн, або 47,5 відсотка та менше минулорічних показників на 214,7 тис. грн. Дані кошти спрямовано на виконання Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки (відшкодовано вартість 557 пільгових рецептів для 82 жителів).

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** протягом звітного періоду спрямовано 2 202,9 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 2 608,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 841,9 тис. грн. Кошти міського бюджету спрямовано на:

✓ фінансування Програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки, виплачено компенсацію 12 жителям, які надають послуги на непрофесійній основі на суму 134,1 тис. грн при планових показниках – 194,4 тис. грн;

✓ утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради – 1 390,9 тис. грн, при плані на звітний період – 1 651,4 тис. грн, що більше минулорічних показників на 247,8 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями – 1 372,6 тис. грн, інші видатки склали 18,3 тис. грн (придбано канцтовари – 10,0 тис. грн, здійснено оплату послуг програмного забезпечення – 2,7 тис. грн, заправки та регенерації картриджів – 5,6 тис. грн);

✓ фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" на 2024-2026 роки надано одноразову матеріальну допомогу 53 жителям громади на суму 213,1 тис. грн, що становить 92,5 відсотка до уточненого плану 230,5 тис. грн;

✓ фінансування Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2024 року при уточненому плані – 118,2 тис. грн виконання становить – 91,1 тис. грн, які спрямовано на придбання похоронного приладдя для поховання 6 загиблих захисників України;

✓ фінансування Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки спрямовано на виплату матеріальної допомоги на загальну суму 373,7 тис. грн, (на лікування 7 захисників та 15 сім'ям загиблих воїнів) або 90,3 % до уточненого плану на звітний період (414,0 тис. грн);

- **культура**, виконання становить – 2 252,5 тис. грн при уточненому плані на звітний період 2 669,7 тис. грн, або 84,4 відсотка, що більше минулорічних показників на 415,4 тис. грн. Дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями працівникам комунального закладу «Палац культури та мистецтв» – 1 281,5 тис. грн, оплату комунальних послуг – 870,8 тис. грн, інші видатки – 100,2 тис. грн (придбано господарські та будівельні матеріали – 80,5 тис. грн, дезінфікуючі засоби – 2,5 тис. грн, вогнегасники – 4,1 тис. грн, здійснено оплату послуг інтернету – 7,2 тис. грн, обслуговування електромережі – 0,7 тис. грн, перезарядки вогнегасників – 1,8 тис. грн, по заміні електролічильника – 3,4 тис. грн);

- **фізична культура і спорт** виконання за 9 місяців 2024 року склало 2 249,2 тис. грн або 92,8 відсотка при уточненому плані 2 424,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 457,6 тис. грн. З загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями 1 831,0 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 282,1 тис. грн, інші видатки склали 136,1 тис. грн (придбано господарський та будівельний матеріал – 1,6 тис. грн, підлогове спортивне покриття – 52,7 тис. грн, канцтовари – 1,0 тис. грн, журнали гурткової роботи – 1,6 тис. грн, грамоти – 2,5 тис. грн, дезінфікуючі засоби – 3,3 тис. грн, здійснено оплату послуг інтернету – 3,6 тис. грн обслуговування тривожної кнопки, перезарядки картриджа – 1,3 тис. грн, перезарядка вогнегасників, послуги санепідемстанції – 2,6 тис. грн, сплата послуг адвоката, судового та виконавчого збору – 65,9 тис. грн);

- **житлово комунальне господарство (6000)** виконання за 9 місяців 2024 року склало 6 361,3 тис. грн, або 80,6 відсотка при уточненому плані звітний періоду 7 891,5 тис. грн та більше видатків минулого року на 2 327,5 тис. грн. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» на оплату праці з нарахуваннями – 3 404,3 тис. грн, оплату електроенергії – 183,1 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів – 535,0 тис. грн, матеріалів для проведення ремонту – 195,7 тис. грн, та інше (протиожеледна суміш, запчастини, робочий інвентар) – 399,8 тис. грн, експлуатаційне утримання доріг – 1 643,4 тис. грн;

- **економічна діяльність (7000)** з бюджету міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року спрямовано кошти в сумі – 45,0 тис. грн, або 26,5 % до уточненого плану

(170,0 тис. грн) на оплату послуг з розроблення технічної документації з нормативної грошової оцінки земельних ділянок м. Заставна;

- **інша діяльність (8000)** – виконання становить 40,0 тис. грн, або 100 відсотків до уточненого плану. Кошти спрямовано на фінансування програми сприяння підвищенню ефективності діяльності шостого відділу (м. Заставна) Чернівецького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2024 рік.

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за 9 місяців 2024 року склали 2 202,5 тис. грн, (поточні видатки – 1 115,0 тис. грн, капітальні видатки – 1 087,5 тис. грн) при уточненому плані на рік 8 072,0 тис. грн, або 27,3 відсотка, що менше показників минулого року на 1 886,4 тис. грн, в тому числі, по галузях:

- **державне управління** – за звітний період виконання становить 60,7 тис. грн (поточні видатки – 50,2 тис. грн, капітальні видатки – 10,5 тис. грн), що становить 100 % до уточненого плану на рік. Оприбутковано будівельні матеріали для поточного ремонту приміщення старостату Вербовецького старостинського округу № 1. – 47,0 тис. грн; оприбутковано вартість дооцінки товарно-матеріальних цінностей на вартість супутніх послуг – 13,7 тис. грн (поточні видатки – 3,2 тис. грн, капітальні видатки – 10,5 тис. грн);

- **освіта (1000)** – за звітний період видатки склали 1 834,4 тис. грн при уточненому плані на рік 7 533,9 тис. грн. Із них поточні видатки становлять – 835,2 тис. грн, які спрямовано на: оплату праці педагогічним працівникам мистецької школи 240,1 тис. грн, забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 554,5 тис. грн, інші видатки – 40,6 тис. грн (оприбутковано набори для розвитку дітей – 28,3 тис. грн, роутер – 3,7 тис. грн, плакати, постери, брошури – 4,5 тис. грн, сорочки – 4,0 тис. грн, придбано канцелярську книгу – 0,1 тис. грн); капітальні видатки – 999,2 тис. грн: придбано газові котли – 65,0 тис. грн, підручники для поповнення бібліотечного фонду – 6,7 тис. грн, мультимедійне обладнання для учнів 5,6 класів НУШ – 430,0 тис. грн, оприбутковано навчальну літературу надану Чернівецьким інститутом післядипломної педагогічної освіти, як допомогу у натуральній формі – 497,5 тис. грн;

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** виконання становить 131,8 тис. грн, або 86,2 відсотка до уточненого плану на рік (152,9 тис. грн). Поточні видатки становлять – 72,2 тис. грн, із них: на оплату праці з нарахуваннями соціальним робітникам центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради в сумі 18,9 тис. грн, та матеріальні цінності для внутрішньо переміщених осіб – 53,3 тис. грн. Капітальні видатки – 59,6 тис. грн (оприбутковано інвалідні візки);

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 155,3 тис. грн, або 72,4 відсотка до уточненого плану на рік (214,4 тис. грн), Поточні видатки становлять – 137,1 тис. грн, із них: оплата праці з нарахуваннями працівника комунального закладу «Палац культури та мистецтв» – 102,9 тис. грн, придбано шафи, канцелярський товар та вапно – 21,6 тис. грн, будівельні та господарські матеріали – 12,4 тис. грн, оплачено електроенергію – 0,2 тис. грн; капітальні видатки – 18,2 тис. грн, із них: оприбутковано художню літературу надану Чернівецькою обласною універсальною бібліотекою ім. Михайла Івасюка – 15,8 тис. грн, та придбано літературу для поповнення бібліотечного фонду – 2,4 тис. грн;

- **інша діяльність (8000)** – при уточненому плані 40,0 тис. грн виконання по поточних видатках становить 20,3 тис. грн (придбано саджанці та добриво).

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей міського бюджету

По загальному фонду кредиторська заборгованість, термін виплати, якої не настав, станом на 01.10.2024 року становить 3 784,1 тис. грн, в тому числі: по оплаті праці з нарахуваннями – 3 779,6 тис. грн та придбання бензотримера для косіння трави 4,5 тис. грн. Дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду кредиторська заборгованість, термін виплати, якої не настав, станом на 01.10.2024 року становить 62,5 тис. грн – оплата праці з нарахуваннями. Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2024 року відсутня.

Трансферти, отримані міським бюджетом та направлені з міського бюджету

Протягом 9 місяців 2024 рік міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 34 456,3 тис. грн, у тому числі:

- базову дотацію – 9 369,9 тис. грн ;
- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти – 3 460,3 тис. грн;
- освітню субвенцію з державного бюджету – 20 636,1 тис. грн;
- іншу дотацію з місцевого бюджету – 244,0 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 118,5 тис. грн;
- субвенцію з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 432,5 тис. грн;
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 195,0 тис. грн (субвенція з бюджету Юрковецької сільської територіальної громади).

За звітний період з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 2 722,4 тис. грн, в тому числі: субвенцію на відшкодування за проживання одиноких громадян бюджету Кіцманської міської територіальної громади 170,7 тис. грн та бюджету Кадубовецької сільської територіальної громади – 67,5 тис. грн; бюджету Кадубовецької сільської територіальної громади – 75,0 тис. грн фінансування виконання делегованих завдань у сфері містобудування та архітектури; бюджету Юрковецької сільської територіальної громади – 625,0 тис. грн (співфінансування оплати комунальних послуг КНП «Заставнівська багатопрофільна лікарня»; бюджету Веренчанської сільської територіальної громади – 34,2 тис. грн (співфінансування на утримання Комунальної організації «Інклюзивно-ресурсний центр Веренчанської сільської ради»); Чернівецькому обласному бюджету – 250,0 тис. грн на реконструкцію приміщень будівлі літ. «Б» та літ. «А» з добудовою адміністративного корпусу, протирадіаційного укриття подвійного призначення, багаторівневого паркінгу в обласному комунальному некомерційному підприємстві «Чернівецький обласний госпіталь ветеранів війни» по вул. Фастівській, 20 в м. Чернівці, Чернівецької області, субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 1 500,0 тис. грн.

За звітний період міським бюджетом по спеціальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів сумі 2 801,0 тис. грн. субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (придбання комплектів мультимедійного обладнання – 301,0 тис. грн, придбання обладнання для осередку викладання навчального предмету «Захист України» – 2500,0 тис. грн).

За звітний період з міського бюджету по спеціальному фонду міжбюджетні трансферти не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом 9 місяців 2024 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 11 672,1 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 44,1 тис. грн;
- Програма призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 134,1 тис. грн;
- Міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки профінансовано кошти – 213,1 тис. грн;
- Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки – 364,0 тис. грн;

- Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки спрямовано кошти – 6 361,3 тис. грн;
- Програми "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2024 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 2 530,4 тис. грн;
- Програма організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 9 місяців 2024 рік – 91,1 тис. грн.
- Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки – 373,7 тис. грн.
- Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 20,3 тис. грн;
- Програма підтримки військових частин Збройних Сил України, Національної гвардії України та інших державних військових формувань на 2024 рік – 1 300,0 тис. грн (військові частини: Національної гвардії України 3113 – 100,0 тис. грн, 3057 – 300,0 тис. грн; Міністерства Оборони України А 4638 – 500,0 тис. грн, А 1048 – 300,0 тис. грн, ГУНП в Чернівецькій області (батальйон особливого призначення) – 100,0 тис. грн);
- Програма сприяння підвищенню ефективності діяльності шостого відділу (м. Заставна) Чернівецького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2024 рік – 40,0 тис. грн;
- Програма профілактики правопорушень на території Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 100,0 тис. грн;
- Програма розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської територіальної громади Чернівецького району Чернівецької області на 2024-2027 роки – 100,0 тис. грн.

Начальник фінансового відділу



Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконання доходної частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року в порівнянні з відповідним періодом 2023 року

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	(+,-)	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	(+,-)	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	(+,-)
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20
10000000	Податкові надходження	30 244,6	28 473,9	26 071,7	30 467,8	1 993,9	107,0	0,0	35,1	40,0	40,5	5,4	115,4	30 244,6	28 509,0	26 111,7	30 508,3	1 999,3	107,0
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	21 087,7	17 029,8	14 157,7	15 453,2	-1 576,6	90,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21 087,7	17 029,8	14 157,7	15 453,2	-1 576,6	90,7
11010000	Податок на збір на доходи фізичних осіб	21 083,4	17 025,5	14 150,9	15 446,4	-1 579,1	90,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21 083,4	17 025,5	14 150,9	15 446,4	-1 579,1	90,7
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді зарплатної плати	10 300,0	11 245,6	12 247,6	13 381,2	2 135,6	119,0					0,0	0,0	10 300,0	11 245,6	12 247,6	13 381,2	2 135,6	119,0
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	9 633,4	4 325,4	0,0	0,0	-4 325,4	0,0					0,0	0,0	9 633,4	4 325,4	0,0	0,0	-4 325,4	0,0
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж зарплатна плата	1 002,0	1 172,6	1 190,0	1 292,1	119,5	110,2					0,0	0,0	1 002,0	1 172,6	1 190,0	1 292,1	119,5	110,2
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	148,0	281,9	522,3	539,6	257,7	191,4					0,0	0,0	148,0	281,9	522,3	539,6	257,7	191,4
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	0,0	0,0	191,0	233,5	233,5	0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	191,0	233,5	233,5	0,0
11020000	Податок на прибуток підприємств	4,3	4,3	6,8	6,8	2,5	158,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,3	4,3	6,8	6,8	2,5	158,1
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	4,3	4,3	6,8	6,8	2,5	158,1					0,0	0,0	4,3	4,3	6,8	6,8	2,5	158,1
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	77,2	20,3	10,4	4,2	-16,1	20,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	77,2	20,3	10,4	4,2	-16,1	20,7
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	67,2	5,7	0,3	0,3	-5,2	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67,2	5,7	0,3	0,5	-5,2	8,8
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	0,0	2,5	0,0	0,0	-2,5	0,0					0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	0,0	-2,5	0,0
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	67,2	3,2	0,3	0,3	-2,7	15,6					0,0	0,0	67,2	3,2	0,3	0,5	-2,7	15,6
13030000	Рентна плата за користування надрами	0,0	0,2	0,1	0,2	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,1	0,2	0,0	100,0
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	0,0	0,2	0,1	0,2	0,0	100,0					0,0	0,0	0,0	0,2	0,1	0,2	0,0	100,0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	10,0	14,4	10,0	3,5	-10,9	24,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	14,4	10,0	3,5	-10,9	24,3
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	10,0	14,4	10,0	3,5	-10,9	24,3					0,0	0,0	10,0	14,4	10,0	3,5	-10,9	24,3
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	1 523,5	1 851,4	2 239,8	2 774,3	922,9	149,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 523,5	1 851,4	2 239,8	2 774,3	922,9	149,8

тис. грн.

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період
		3	4	5	6	7=6-4	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20
1	2																		
14020000	Аквiзiтний податок з вироблених в Україні піддакцизованих товарів (продукції)																		
14021900	Пальне	96,1	162,0	153,0	188,1	26,1	116,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	96,1	162,0	153,0	188,1	26,1	116,1
14030000	Аквiзiтний податок з ввезених на митну територію України піддакцизованих товарів (продукції)																		
14031900	Пальне	417,4	568,8	1 010,8	1 204,3	635,5	211,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	417,4	568,8	1 010,8	1 204,3	635,5	211,7
14040000	Аквiзiтний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею піддакцизованих товарів																		
14040100	Аквiзiтний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі поточних виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14	520,0	567,8	550,0	758,6	190,8	133,6												
14040200	Аквiзiтний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею піддакцизованих товарів (крім тютю, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	490,0	552,8	526,0	623,3	70,5	112,8												
18000000	Місцеві податки																		
18010000	Податок на нерухоме майно	7 556,2	9 572,4	9 663,8	12 236,1	2 663,7	127,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 556,2	9 572,4	9 663,8	12 236,1	2 663,7	127,8
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1,0	1,3	0,5	0,5	-0,8	38,5								1,3	0,5	0,5	-0,8	38,5
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	93,3	496,3	467,0	589,3	93,0	118,7								496,3	467,0	589,3	93,0	118,7
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	170,0	384,8	250,0	370,1	-14,7	96,2								384,8	250,0	370,1	-14,7	96,2
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	371,6	442,3	440,0	456,0	13,7	103,1								442,3	440,0	456,0	13,7	103,1
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	494,0	644,2	697,1	547,3	-96,9	85,0								644,2	697,1	547,3	-96,9	85,0
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 024,0	885,2	1 169,0	1 624,7	739,5	183,5								885,2	1 169,0	1 624,7	739,5	183,5
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	218,0	424,7	370,0	452,7	28,0	106,6								424,7	370,0	452,7	28,0	106,6
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	269,0	483,8	414,0	442,5	-41,3	91,5								483,8	414,0	442,5	-41,3	91,5
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	0,0	0,0	0,0	10,4	10,4	0,0								0,0	0,0	10,4	0,0	0,0
18020000	Єдиний податок	4 913,3	5 809,8	5 856,2	7 742,6	1 932,8	133,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 913,3	5 809,8	5 856,2	7 742,6	1 932,8	133,3
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	319,1	411,1	932,7	976,3	565,2	237,5								411,1	932,7	976,3	565,2	237,5
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3 966,2	4 491,2	4 320,0	6 027,3	1 536,1	134,2								4 491,2	4 320,0	6 027,3	1 536,1	134,2
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	628,0	907,5	603,5	759,0	-168,5	81,4								907,5	603,5	759,0	-168,5	81,4
19000000	Гній податки та збори																		
19010000	Екологічний податок	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0								0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0								35,1	40,0	40,5	5,4	115,4
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти					0,0	0,0								17,4	21,5	9,4	-8,0	54,0
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини					0,0	0,0								16,0	16,0	29,4	13,4	183,8
						0,0	0,0								1,7	2,5	1,7	0,0	100,0

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Виконання плану за звітний період	Відхилення	Уточнений план на звітний період	Виконання плану за звітний період	Відхилення	Уточнений план на рік	Виконання за звітний період	Відхилення	Уточнений план на рік	Виконання за звітний період	Відхилення	Уточнений план	Виконання за звітний період	Відхилення	Уточнений план	Виконання за звітний період	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
20000000	Неподаткові надходження	2 312,3	2 124,2	2 225,6	1 925,9	-198,3	90,7	3 732,8	2 476,3	2 951,9	1 740,3	-736,0	70,3	6 045,1	4 600,5	5 177,5	3 666,2	-934,3	79,7
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	88,7	136,8	119,7	173,8	37,0	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	88,7	136,8	119,7	173,8	37,0	127,0
211110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва					0,0	0,0							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21080000	Інші надходження	88,7	136,8	119,7	173,8	37,0	127,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	88,7	136,8	119,7	173,8	37,0	127,0
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстрацій розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	0,0	0,0	0,0	5,1	5,1	0,0							0,0	0,0	0,0	5,1	5,1	0,0
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	53,2	101,3	75,8	123,4	22,1	121,8							53,2	101,3	75,8	123,4	22,1	121,8
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення	34,2	34,2	43,9	45,3	11,1	132,5							34,2	34,2	43,9	45,3	11,1	132,5
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	1,3	1,3	0,0	0,0	-1,3	0,0							1,3	1,3	0,0	0,0	-1,3	0,0
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2 120,4	1 884,2	2 059,3	1 705,5	-178,7	90,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 120,4	1 884,2	2 059,3	1 705,5	-178,7	90,5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 717,3	1 385,7	1 568,3	1 148,8	-236,9	82,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 717,3	1 385,7	1 568,3	1 148,8	-236,9	82,9
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1 712,1	1 380,2	1 558,5	1 136,9	-243,3	82,4							1 712,1	1 380,2	1 558,5	1 136,9	-243,3	82,4
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	5,2	5,5	9,8	11,9	6,4	216,4							5,2	5,5	9,8	11,9	6,4	216,4
22080000	Надходження від оренди плати за користування місцями майновим комплексом та іншим державним майном	385,0	493,8	455,0	520,6	26,8	105,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	385,0	493,8	455,0	520,6	26,8	105,4
22080400	Надходження від оренди плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	385,0	493,8	455,0	520,6	26,8	105,4							385,0	493,8	455,0	520,6	26,8	105,4
22090000	Державне мито	18,1	4,7	2,8	2,9	-1,8	61,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18,1	4,7	2,8	2,9	-1,8	61,7
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	17,1	3,7	2,1	2,1	-1,6	56,8							17,1	3,7	2,1	2,1	-1,6	56,8
22090400	Державне мито пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів та паспортів громадян України	1,0	1,0	0,7	0,8	-0,2	80,0							1,0	1,0	0,7	0,8	-0,2	80,0
22130000	Орендна плата за волні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радіо міністрів Автономної Республіки Крим, областями, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	0,0	0,0	33,2	33,2	33,2	0,0							0,0	0,0	33,2	33,2	33,2	0,0
24000000	Інші неподаткові надходження	103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2
24000000	Інші надходження	103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2
24000300	Інші надходження	103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2							103,2	103,2	46,6	46,6	-56,6	45,2
24060600	Надходження коштів з рахунків виборчих фондів					0,0	0,0							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24060600	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності					0,0	0,0							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Код	Найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд					РАЗОМ								
		9 місяців 2023 року		9 місяців 2024 року		%	9 місяців 2023 року		9 місяців 2024 року		%	9 місяців 2023 року		9 місяців 2024 року						
		Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період		Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період		Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період							
1	2	3	4	5	6	7-6-4	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20	
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючої здатності)					0,0	0,0	0,0	3 732,8	2 476,3	2 951,9	1 740,3	-736,0	70,3	3 732,8	2 476,3	2 951,9	1 740,3	-736,0	70,3
25010000	Власні надходження бюджетних установ							0,0	932,6	2 224,4	1 012,8	80,2	108,6	2 189,1	932,6	2 224,4	1 012,8	80,2	108,6	
25020000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
30000000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ							0,0	1 543,7	727,5	727,5	727,5	-816,2	47,1	1 543,7	727,5	727,5	-816,2	47,1	
31000000	Доходи від операцій з капіталом	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	78,2	341,4	0,0	0,0	-341,4	0,0	78,2	341,4	0,0	0,0	-341,4	0,0
31010000	Надходження від продажу основного капіталу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
31010200	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
33010100	Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі							0,0	78,2	341,4	0,0	0,0	-341,4	0,0	78,2	341,4	0,0	0,0	-341,4	0,0
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок неспільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим							0,0	78,2	341,4			-341,4	0,0	78,2	341,4	0,0	0,0	-341,4	0,0
50000000	Цільові фонди	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади							0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
900101	РАЗОМ ДОХОДІВ	32 556,9	30 598,1	28 297,3	32 393,7	1 795,6	105,9	3 811,0	2 852,8	2 991,9	1 780,8	-1 072,0	62,4	36 367,9	33 450,9	31 289,2	34 174,5	723,6	102,2	
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	3 483,6	3 483,6	9 369,9	9 369,9	5 886,3	269,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 483,6	3 483,6	9 369,9	9 369,9	5 886,3	269,0	
41020100	Базова дотація	0,0	0,0	9 369,9	9 369,9	9 369,9	0,0						0,0	0,0	0,0	9 369,9	9 369,9	9 369,9	0,0	
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	3 483,6	3 483,6	0,0	0,0	-3 483,6	0,0						0,0	3 483,6	3 483,6	0,0	0,0	-3 483,6	0,0	
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	17 911,0	17 911,0	24 096,4	24 096,4	6 185,4	134,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17 911,0	17 911,0	24 096,4	24 096,4	6 185,4	134,5	
41033500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) ідентель (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти	0,0	0,0	3 460,3	3 460,3	3 460,3	0,0						0,0	0,0	0,0	3 460,3	3 460,3	3 460,3	0,0	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	17 911,0	17 911,0	20 636,1	20 636,1	2 725,1	115,2						0,0	17 911,0	17 911,0	20 636,1	20 636,1	2 725,1	115,2	
900102	Усього доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів з державного бюджету	53 951,5	51 992,7	61 763,6	65 860,0	13 867,3	126,7	3 811,0	2 852,8	2 991,9	1 780,8	-1 072,0	62,4	57 762,5	54 845,5	64 755,5	67 640,8	12 795,3	123,3	

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на рік	Виконання за звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на рік	Виконання за звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	Виконання за звітний період	(+,-)	%
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	315,9	315,9	233,5	244,0	-71,9	77,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	315,9	315,9	233,5	244,0	-71,9	77,2
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету витраток з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	171,9	171,9	0,0	0,0	-171,9	0,0						0,0	171,9	171,9	0,0	0,0	-171,9	0,0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	144,0	144,0	233,5	244,0	100,0	169,4						0,0	144,0	144,0	233,5	244,0	100,0	169,4
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	302,2	302,2	313,5	746,0	443,8	246,9	0,0	0,0	301,0	2 801,0	2 801,0	0,0	302,2	302,2	614,5	3 547,0	3 244,8	1 173,7
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду					0,0	0,0			301,0	2 801,0	2 801,0	0,0	0,0	0,0	301,0	2 801,0	2 801,0	0,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	96,3	96,3	118,5	118,5	22,2	123,1						0,0	96,3	96,3	118,5	118,5	22,2	123,1
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,0	0,0	0,0	432,5	432,5	0,0						0,0	0,0	0,0	0,0	432,5	432,5	0,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	137,3	137,3	195,0	195,0	57,7	142,0						0,0	137,3	137,3	195,0	195,0	57,7	142,0
41057700	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	68,6	68,6	0,0	0,0	-68,6	0,0						0,0	68,6	68,6	0,0	0,0	-68,6	0,0
900103	Всього доходів	54 569,6	52 610,8	62 310,6	66 850,0	14 239,2	127,1	3 811,0	2 852,8	3 292,9	4 581,8	1 729,0	160,6	58 380,6	55 463,6	65 603,5	71 431,8	15 968,2	128,8

Начальник фінансового відділу

Виконавець:
Слободян Л.

Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконання видаткової частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року порівняно з відповідним періодом 2023 року

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ						тис. грн			
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			%	9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			%	9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року				
		Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Використано за звітний період		Уточнений план	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Уточнений план		Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Використано за звітний період		Використано за звітний період	Використано за звітний період	Використано за звітний період
1	2	5	6	5	6	7=6-4	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20				
0100	Державне управління	8 057,1	6 722,8	10 303,8	9 278,8	2 556,0	138,0	108,6	108,2	130,7	60,7	-47,5	56,1	8 165,7	6 831,0	10 434,5	9 339,5	2 508,5	136,7				
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	6 788,8	5 661,2	8 375,7	7 665,2	2 004,0	135,4	63,6	63,6	117,0	47,0	-16,6		6 852,4	5 724,8	8 492,7	7 712,2	1 987,4	134,7				
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 104,8	980,6	1 794,0	1 569,5	588,9	160,1	45,0	44,6			-44,6		1 149,8	1 025,2	1 794,0	1 569,5	544,3	153,1				
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	163,5	81,0	134,1	44,1	-36,9	54,4			13,7	13,7	13,7		163,5	81,0	147,8	57,8	-23,2	71,4				
1000	Освіта	37 532,2	31 662,0	42 526,1	37 863,5	6 201,5	119,6	2 688,1	1 384,0	7 534,0	1 834,4	450,4	132,5	40 220,3	33 046,0	50 060,1	39 697,9	6 651,9	120,1				
1010	Надання дошкільної освіти	5 528,6	4 063,5	5 816,4	5 011,0	947,5	123,3	1 385,3	480,2	2 091,1	567,7	87,5	118,2	6 913,9	4 543,7	7 907,5	5 578,7	1 035,0	122,8				
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	9 617,7	6 877,8	10 401,8	8 970,1	2 092,3	130,4	937,7	704,1	703,9	596,6	-107,5	84,7	10 555,4	7 581,9	11 105,7	9 566,7	1 984,8	126,2				
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції	17 911,0	16 988,6	20 636,1	19 089,2	2 100,6	112,4					0,0		17 911,0	16 988,6	20 636,1	19 089,2	2 100,6	112,4				
1080	Надання спеціальної освіти місцевими школами	3 368,3	2 741,0	4 266,0	3 451,8	710,8	125,9	365,1	199,7	438,1	240,1	40,4	120,2	3 733,4	2 940,7	4 704,1	3 691,9	751,2	125,5				
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	996,5	891,7	1 238,0	1 206,7	315,0	135,3					0,0		996,5	891,7	1 238,0	1 206,7	315,0	135,3				
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	1,8	1,8			-1,8	0,0					0,0		1,8	1,8	0,0	0,0	-1,8	0,0				
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	96,3	85,6	118,5	85,4	-0,2	99,8					0,0	#ДЕЛ/0!	96,3	85,6	118,5	85,4	-0,2	99,8				
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	12,0	12,0	49,3	49,3	37,3	410,8					0,0		12,0	12,0	49,3	49,3	37,3	410,8				
1241	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) ідалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти									410,6				0,0	0,0	410,6	0,0	0,0					
1242	Виконання заходів щодо придбання обладнання, створення та модернізації (проведення реконструкції та капітального ремонту) ідалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам									3 460,3				0,0	0,0	3 460,3	0,0	0,0					

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%
1	2	5	6	7=6-4	8	(+,-)	%	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20
1291	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)									129,0	129,0			0,0	0,0	129,0	129,0	129,0	
1292	Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)									301,0	301,0			0,0	0,0	301,0	301,0	301,0	
2000	Охорона здоров'я	770,3	578,7	766,4	364,0	-214,7	62,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	770,3	578,7	766,4	364,0	-214,7	62,9
2113	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	711,0	523,9	711,0	330,6	-193,3	63,1							711,0	523,9	711,0	330,6	-193,3	63,1
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	59,3	54,8	55,4	33,4	-21,4	60,9							59,3	54,8	55,4	33,4	-21,4	60,9
3000	Соціальний захист	1 478,1	1 361,0	2 608,5	2 202,9	841,9	161,9	834,7	815,3	152,9	131,8	-683,5	16,2	2 312,8	2 176,3	2 761,4	2 334,7	158,4	107,3
3160	Надання 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	91,7	83,6	194,4	134,1	50,5						0,0		91,7	83,6	194,4	134,1	50,5	160,4
3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану					0,0		771,1	771,1	53,3	53,3	-717,8		771,1	771,1	53,3	53,3	-717,8	6,9
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 166,9	1 143,1	1 651,4	1 390,9	247,8	121,7	63,6	44,2	99,6	78,5	34,3	177,6	1 230,5	1 187,3	1 751,0	1 469,4	282,1	123,8
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	219,5	134,3	762,7	677,9	543,6	504,8					0,0		219,5	134,3	762,7	677,9	543,6	504,8
4000	Культура	2 450,0	1 837,1	2 669,7	2 252,5	415,4	122,6	217,9	194,6	214,4	155,3	-39,3	79,8	2 667,9	2 031,7	2 884,1	2 407,8	376,1	118,5
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культур, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2 450,0	1 837,1	2 669,7	2 252,5	415,4	122,6	217,9	194,6	214,4	155,3	-39,3	79,8	2 667,9	2 031,7	2 884,1	2 407,8	376,1	118,5
5000	Фізична культура і спорт	2 134,9	1 791,6	2 424,5	2 249,2	457,6	125,5	10,5	10,5	0,0	0,0	-10,5	0,0	2 145,4	1 802,1	2 424,5	2 249,2	447,1	124,8
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота командних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2 066,3	1 791,6	2 424,5	2 249,2	457,6	125,5	10,5	10,5			-10,5	0,0	2 076,8	1 802,1	2 424,5	2 249,2	447,1	124,8
5049	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки-локації здоров'я України"	68,6												68,6	0,0	0,0	0,0	0,0	
6000	Житлово-комунальне господарство	5 416,4	4 033,8	7 891,5	6 361,3	2 327,5	157,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		5 416,4	4 033,8	7 891,5	6 361,3	2 327,5	157,7
6030	Організація благоустрою населених пунктів	5 416,4	4 033,8	7 891,5	6 361,3	2 327,5	157,7					0,0		5 416,4	4 033,8	7 891,5	6 361,3	2 327,5	157,7
7000	Економічна діяльність	2 266,0	1 625,2	170,0	45,0	-1 580,2	2,8	1 499,0	1 498,5	0,0	0,0	-1 498,5	0,0	3 765,0	3 123,7	170,0	45,0	-3 078,7	1,4
7130	Здійснення заходів із землеустрою	16,0	12,5	170,0	45,0	32,5	360,0					0,0		16,0	12,5	170,0	45,0	32,5	360,0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 250,0	1 612,7			-1 612,7	0,0	1 499,0	1 498,5			-1 498,5		3 749,0	3 111,2	0,0	0,0	-3 111,2	0,0
8000	Інша діяльність	15,0	11,8	40,0	40,0	28,2	339,0	87,7	77,8	40,0	20,3	-57,5		102,7	89,6	80,0	60,3	-29,3	67,3
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	15,0	11,8	40,0	40,0	28,2	339,0	37,7	37,6					52,7	49,4	40,0	40,0	-9,4	81,0

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року			9 місяців 2023 року			9 місяців 2024 року		
		Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період	Уточнений план	Використано за звітний період
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-10	14	15	16	17	18	19	20	21	22
8340	Природоохоронні заходи за рахунок шльових фондів																		
900201	Усього видатків без урахування міжбюджетних трансфертів	60 120,0	49 624,0	69 400,5	11 033,2	60 657,2	11 033,2	8 072,0	2 202,5	-1 886,4	53,9	65 566,5	53 712,9	77 472,5	62 859,7	9 146,8	117,0		
9110	Реверсна дотація	2 744,1	2 744,1									2 744,1	2 744,1	0,0	0,0	-2 744,1	0,0		
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	950,0	950,0	2 100,0	550,0	1 500,0	550,0			0,0		950,0	950,0	2 100,0	1 500,0	550,0	157,9		
900202	Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету	63 814,1	53 318,1	71 500,5	8 839,1	62 157,2	8 839,1	8 072,0	2 202,5	-1 886,4	53,9	69 260,6	57 407,0	79 572,5	64 359,7	6 952,7	112,1		
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	504,0	97,8	1 321,7	1 124,6	1 222,4	1 124,6			0,0		504,0	97,8	1 321,7	1 222,4	1 124,6	1 249,9		
900203	Усього	64 318,1	53 415,9	72 822,2	9 963,7	63 379,6	9 963,7	8 072,0	2 202,5	-1 886,4	53,9	69 764,6	57 504,8	80 894,2	65 582,1	8 077,3	114,0		

Начальник фінансового відділу

Виконавць:
Слободан Д.

Світлана БУЙНОВСЬКА