



ПРОЕКТ

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

№ _____/____-2023

від _____ 2023 року

м. Заставна

**Про бюджет Заставнівської міської
територіальної громади на 2024 рік**

2452800000

код бюджету

Керуючись Бюджетним кодексом України, пунктом 23 частини 1 статті 26, статтями 41, 59 та 61 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, Заставнівська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2024 рік:

доходи бюджету міської територіальної громади у сумі 77 871 700 гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету – 75 615 700 гривень та доходи спеціального фонду – 2 256 000 гривень, згідно з додатком № 1 до цього рішення;

видатки бюджету міської територіальної громади у сумі 77 871 700 гривень, в тому числі видатки загального фонду бюджету – 75 615 700 гривень та видатки спеціального фонду – 2 256 000 гривень;

оборотний залишок бюджетних коштів бюджету міської територіальної громади у розмірі 100 000 гривень, що становить 0,1 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом;

резервний фонд бюджету міської територіальної громади у розмірі 430 000 гривень, що становить 0,6 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади на 2024 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком № 2 до цього рішення.

3. Затвердити на 2024 рік міжбюджетні трансфerti згідно з додатком № 3 до цього рішення.

4. Затвердити на 2024 рік розподіл витрат бюджету міської територіальної громади на реалізацію міських програм у сумі 11 599 700 гривень згідно з

додатком № 4 до цього рішення. Установити, що у 2024 році фінансування заходів програм здійснюється за порядками, затвердженими міською радою.

5. Затвердити відомчу класифікацію видатків бюджету міської територіальної громади на 2024 рік згідно додатку № 5 до цього рішення.

6. Установити, що у загальному фонді бюджету міської територіальної громади на 2024 рік:

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

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету міської територіальної громади на 2024 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 2024 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 ефективно, результативно 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 2024 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 визнаної 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 2024 року і діє до 31 грудня 2024 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 забезпеченні видатками на оплату праці, проведення розрахунків за спожиті енергоносії, при внесенні змін до бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2024 рік в першу чергу спрямувати вільний залишок коштів, що утвориться станом на 01.01.2024 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.

Міський голова

Василь РАДИШ

ДОХОДИ□
бюджету міської територіальної громади на 2024 рік

2452800000
код бюджету

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	32 715 000,00	32 675 000,00	40 000,00	0,00
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	18 403 000,00	18 403 000,00	0,00	0,00
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	18 403 000,00	18 403 000,00	0,00	0,00
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	15 767 000,00	15 767 000,00	0,00	0,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	170 000,00	170 000,00		
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	3 300,00	3 300,00	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)	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	2 357 200,00	2 357 200,00	0,00	0,00
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
14021900	Пальне	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
14031900	Пальне	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	1 437 200,00	1 437 200,00	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	732 200,00	732 200,00	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)	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	11 897 100,00	11 897 100,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	4 258 000,00	4 258 000,00	0,00	0,00
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	428 000,00	428 000,00	0,00	0,00
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00
18050000	Єдиний податок	7 639 100,00	7 639 100,00	0,00	0,00
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	6 000 000,00	6 000 000,00	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	1 159 100,00	1 159 100,00	0,00	0,00
19000000	Інші податки та збори	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
19010000	Екологічний податок	40 000,00	0,00	40 000,00	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)	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	16 000,00	0,00	16 000,00	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	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
20000000	Неподаткові надходження	4 541 000,00	2 325 000,00	2 216 000,00	0,00
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 702 500,00	1 702 500,00	0,00	0,00
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00
22090000	Державне мито	2 500,00	2 500,00	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	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	500,00	500,00	0,00	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2 216 000,00	0,00	2 216 000,00	0,00
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2 216 000,00	0,00	2 216 000,00	0,00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 216 000,00	0,00	2 216 000,00	0,00
40000000	Офіційні трансферти	40 615 700,00	40 615 700,00	0,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	40 615 700,00	40 615 700,00	0,00	0,00
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	12 493 000,00	12 493 000,00	0,00	0,00
41020100	Базова дотація	12 493 000,00	12 493 000,00	0,00	0,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	28 122 700,00	28 122 700,00	0,00	0,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	28 122 700,00	28 122 700,00	0,00	0,00
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	37 256 000,00	35 000 000,00	2 256 000,00	0,00
X	Разом доходів	77 871 700,00	75 615 700,00	2 256 000,00	0,00

Міський голова

Василь РАДИШ

Додаток № 2
до рішення ____ сесії ____ скликання
Заставнівської міської ради
від ____ № ____

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету міської територіальної громади на 2024 рік

2452800000

код бюджету

(грн.)

[illegible]

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	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 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 енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0611080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	3 606 700,00	3 606 700,00	2 807 500,00	149 000,00		433 000,00		433 000,00	355 000,00			4 039 700,00
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1 012 400,00	1 012 400,00	751 200,00									1 012 400,00
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2 243 400,00	2 243 400,00	1 162 600,00	790 000,00		180 000,00		180 000,00	133 000,00			2 423 400,00
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2 031 400,00	2 031 400,00	1 365 000,00	318 100,00								2 031 400,00
3700000			Фінансовий відділ	2 625 000,00	2 195 000,00	721 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00
3710000			Фінансовий відділ	2 625 000,00	2 195 000,00	721 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	945 000,00	945 000,00	721 400,00									945 000,00
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	430 000,00											430 000,00
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 150 000,00	1 150 000,00										1 150 000,00
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	100 000,00	100 000,00										100 000,00
X	X	X	УСЬОГО	75 615 700,00	75 185 700,00	42 749 000,00	4 846 700,00	0,00	2 256 000,00	0,00	2 256 000,00	516 000,00	0,00	0,00	77 871 700,00

Міський голова

Василь РАДИШ

Міжбюджетні трансфerti на 2024 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. Трансфerti до загального фонду		
41020100	Базова дотація	12 493 000,00
9900000000	Державний бюджет України	12 493 000,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	28 122 700,00
9900000000	Державний бюджет України	28 122 700,00
II. Трансфerti до спеціального фонду		
X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	40 615 700,00
X	загальний фонд	40 615 700,00
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. Трансфerti із загального фонду			
	3719800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	100 000,00
9900000000		Державний бюджет України	100 000,00
	3719770	Інші субвенції з міського бюджету	1 150 000,00
2452100000		Бюджет Кіцманської міської територіальної громади	360 000,00
2453700000		Бюджет Кадубовецької сільської територіальної громади	190 000,00
2452400000		Бюджет Юрковецької сільської територіальної громади	600 000,00
II. Трансфerti із спеціального фонду бюджету			
X	X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	1 250 000,00
X	X	загальний фонд	1 250 000,00
X	X	спеціальний фонд	0,00

Міський голова

Василь РАДИШ

Розподіл витрат бюджету територіальної громади на реалізацію міських програм у 2024 році

2452800000
код бюджету

(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	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Міська рада			11 499 700,00	11 459 700,00	40 000,00	0,00
0110000			Міська рада			11 499 700,00	11 459 700,00	40 000,00	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)	Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки	проект рішення	948 000,00	948 000,00		
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки	проект рішення	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 соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XXXI сесії міської ради VIII скликання № 473/31-2022 від 23.11.2022р.	259 200,00	259 200,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2024 рік	проект рішення	130 000,00	130 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Міська Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки	проект рішення	158 500,00	158 500,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки	проект рішення	153 000,00	153 000,00		
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.	7 555 000,00	7 555 000,00		
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	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.	2 000 000,00	2 000 000,00		

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
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	рішення XXXIX сесії міської ради VIII скликання № 632/39-2023 від 13.11.2023р.	40 000,00	0,00	40 000,00	
3700000			Фінансовий відділ			100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
3710000			Фінансовий відділ			100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Комплексна Програма профілактики правопорушень на території Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	рішення XXXIX сесії міської ради VIII скликання № 631/39-2023 від 13.11.2023р.	100 000,00	100 000,00		
X	X	X	Усього:	X	X	11 599 700,00	11 559 700,00	40 000,00	0,00

Міський голова

Василь Радиш

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

Міський голова

Василь РАДИШ

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 «Заставнівський опорний заклад загальної середньої освіти I-III ступенів» Заставнівської міської ради
8	Малокучурівський заклад загальної середньої освіти I-II ступенів 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

Міський голова

Василь РАДИШ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту бюджету Заставнівської міської територіальної
громади на 2024 рік

ФОРМУВАННЯ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ
ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2024 РІК

Законодавчою основою формування бюджету міської територіальної громади (далі – міського бюджету) на 2024 рік є: проект Закону України «Про державний бюджет України на 2024 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 2024 рік сформовано з урахуванням даних законодавчих актів, розпоряджень Кабінету Міністрів України та інших документів, зокрема:

постанова від 31.05.2021 року №548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки»;

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

показників, надісланих Міністерством фінансів України листами від 19.09.2023 року № 05110-08-6/25507 «Про схвалення Урядом України проекту Державного бюджету України на 2024 рік» та від 14.11.2023 року № 05110-08-6/31133 «Про показники міжбюджетних відносин та складання проектів місцевих бюджетів на 2024 рік»;

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

рішення виконавчого комітету від 07.09.2023 року № 109 «Про затвердження Плану заходів щодо складання проекту бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2024 рік».

ДОХОДИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ
ГРОМАДИ НА 2024 РІК

При прогнозуванні дохідної частини **бюджету міської територіальної громади на 2024 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 2024 рік визначений в сумі 77 871 700 грн, що на 6,6 відсотка менше, ніж затверджено на 2023 рік, в тому числі загальний фонд – 75 615 700 грн (- 5 559 500 грн, (- 6,8 відсотка), спеціальний фонд – 2 256 000 грн (+ 66 900 грн).

Аналіз дохідної частини міського бюджету за 2023 та проект на 2024 рік загальний та спеціальний фонди

(грн)

Назва	Затверджено по бюджету на 2023 рік	Проект бюджету на 2024 рік	Відносне відхилення 2024 до 2023 року (%)	Абсолютне відхилення 2024 до 2023 року
Доходи, всього	83 364 300	77 871 700	-6,6	-5 492 600
в т. ч.				
Податкові надходження	55 079 400	32 715 000	-40,6	-22 364 400
Неподаткові надходження	4 950 800	4 541 000	-8,3	-409 800
Дотації	-	12 493 000	-	+12 493 000
Субвенції	23 334 100	28 122 700	+20,5	+4 788 600

Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду бюджету на 2024 рік займає податок на доходи фізичних осіб – 52,6 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 2024 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 01.01.2024 року – 7 100 грн, з 01.04.2024 року – 8 000 грн. Середній розмір мінімальної заробітної плати (7 775 грн) збільшиться порівняно із 2023 роком на 16,0 %.

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 2024 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

2024 році надійде податку на доходи фізичних осіб у сумі 18 403 000 грн, що менше аналогічних показників 2023 року на 25 062 200 грн.

У структурі податку на доходи фізичних осіб на 2024 рік запланований податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами, відповідно до Закону України від 30 листопада 2021 року № 1914-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень».

Надходження рентної плати за використання інших природних ресурсів передбачено в бюджету на 2024 рік в розмірі 17 700 грн, що менше аналогічних показників 2023 року на 98 100 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) в бюджеті у 2024 році становить 920 000 грн, що більше аналогічних показників 2023 року на 526 300 грн.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів в бюджеті міського бюджету становить 1 437 200 грн, що більше аналогічних показників 2023 року на 12 000 грн.

Надходження місцевих податків і зборів здійснено з розрахунку ставки оподаткування і становлять 11 897 100 грн, в тому числі надходження від:

- ✓ податку на нерухоме майно в бюджеті становить 1 290 000 грн, що більше аналогічних показників 2023 року на 249 800 грн;

- ✓ плати за землю – 2 968 000 грн, що більше аналогічних показників 2023 року на 145 000 грн;

- ✓ єдиного податку, що зараховується до бюджету – 7 639 100 грн або на 1 822 800 грн більше ніж аналогічні показники 2023 року.

Надходження від плати за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг, в бюджеті передбачено 1 702 500 грн, або на 491 100 грн менше аналогічних показників 2023 року.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 620 000 грн, що на 84 700 грн більше аналогічних показників 2023 року.

Надходження державного мита, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів в бюджеті заплановано в сумі 2 500 грн, або на 30 300 грн менше аналогічних показників 2023 року.

У дохідній частині бюджету враховано надходження міжбюджетних трансфертів в сумі 40 615 700 грн, в тому числі: базової дотації в сумі 12 493 000 грн та освітньої субвенції в сумі 28 122 700 грн.

Спеціальний фонд міського бюджету сформований без трансфертів на 2024 рік та визначений в сумі 2 256 000 грн, що на 66 900 грн більше показника 2023 року, в тому числі по:

✓ екологічному податку – 40 000 грн, у проекті бюджету на 2023 рік надходження по даному податку не планувалось;

✓ власних надходженнях бюджетних установ – 2 216 000 грн, що більше на 26 900 грн ніж аналогічні показники 2023 року.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2024 РІК

Видатки бюджету міської територіальної громади на 2024 рік визначені в сумі 77 871 700 грн, що на 5 492 600 грн менше показників 2023 року, в тому числі: по загальному фонду – 75 615 700 грн (менше затверджених показників на 2023 рік на 5 559 500 грн) та спеціальному фонду – 2 256 000 грн (більше затверджених показників 2023 року на 66 900 грн).

Видаткова частина бюджету міської територіальної громади характеризуються наступними показниками:

Аналіз видаткової частини міського бюджету за 2023 та проект на 2024 рік загальний та спеціальний фонди

(грн)					
Код	Назва галузі	Затверджено по бюджету на 2023 рік	Проект бюджету на 2024 рік	Відносне відхилення 2024 до 2023 року (%)	Абсолютне відхилення 2024 до 2023 року
0100	Державне управління	10 285 900	9 441 200	-8,2	-844 700
1000	Освіта	51 070 800	49 387 500	-3,3	-1 683 300
2000	Охорона здоров'я	1 002 000	1 022 000	+2,0	+20 000
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	1 671 600	2 121 200	+26,9	+449 600
4000	Культура і мистецтво	3 640 000	2 423 400	-33,4	-1 216 600
5000	Фізична культура і спорт	2 487 000	2 031 400	-18,3	-455 600
6000	Житлово-комунальне господарство	6 780 000	7 555 000	+11,4	+775 000
7000	Економічна діяльність	2 500 000	2 170 000	-13,2	-330 000
8000	Інша діяльність	100 000	470 000	+370	+370 000
9000	Міжбюджетні трансфери	3 827 000	1 250 000	-99,7	-2 577 000
	Всього	83 364 300	77 871 700	-6,6	-5 492 600

При плануванні видатків бюджету міської територіальної громади на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери враховано розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня – 7 100 гривень, з 1 квітня – 8 000 гривень та розмір посадового окладу (тарифної ставки) працівника

першого тарифного розряду ЄТС з 1 січня – 3 195 гривень, з 1 квітня – 3 600 гривень.

Крім того, враховано доведені Міністерством фінансів України обсяги міжбюджетних трансфертів з Державного бюджету України, передбачені у Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік».

Видатки на оплату праці з нарахуваннями заплановані в середньому на 9-11 місяців.

На оплату комунальних послуг заплановано асигнування по тарифах діючих в 2023 року та фактичному споживанню в натуральних показниках.

Розподіл видатків між головними розпорядниками коштів бюджету міської територіальної громади

Міська рада

Міській раді на 2024 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в загальній сумі 21 404 400 грн, в тому числі загальний фонд – 21 324 400 грн, спеціальний фонд – 80 000 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 7 606 400 грн, що менше порівняно з плановими показниками 2023 року на 1 356 600 грн.

В загальній сумі видатків заплановано кошти на оплату праці з нарахуваннями 6 406 100 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 34 одиниці та 1 одиниці по договору), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 748 300 грн, інші видатки – 452 000 грн (придбання канцелярського приладдя, дизельного пального, оплати послуг інтернету, програмного забезпечення, по розміщенню веб-сайту, екологічного податку, пені, штрафів, заправка та регенерація картриджів).

За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»** передбачено кошти на утримання в 2024 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 707 800 грн, що більше в порівнянні з плановими показниками 2023 року на 493 300 грн, у зв'язку із створенням Центру Дія відповідно до рішення XXXVI сесії VIII скликання міської ради від 14.06.2023 року №577/36-2023 «Про створення Центру Дія Заставнівської міської ради». Із загальної суми видатків заплановано на заробітну плату з нарахуваннями – 687 300 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 більше аналогічних показників 2023 року на 102 000 грн.

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 259 200 грн. На фінансування зазначеної Програми у 2023 році при затвердженні бюджету видатки не планувались.

За бюджетною програмою **«Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)»** передбачено кошти на фінансування проекту Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки в сумі 948 000 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 проекту Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки в сумі 74 000 грн що більше аналогічних показників 2023 року на 20 000 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 1 380 500 грн, що менше видатків 2023 року на суму 108 300 грн. Із загальної суми видатків передбачено на: оплату праці з нарахуваннями 1 358 500 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 10 одиниць), інші видатки – 22 000 грн (придбання канцелярського приладдя, заправка та регенерація картриджів, оплата послуг програмного забезпечення).

Обсяг видатків **спеціального фонду** бюджету по даній програмі заплановано в сумі 40 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату праці з нарахуваннями соціальним працівникам, що здійснюють догляд за самотніми пристарілими громадянами – 34 200 грн та інші видатки – 5 800 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 441 500 грн, що більше від затверджених показників 2023 року на 291 500 грн, в тому числі на фінансування:

✓ проекту міської Програми підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки – 158 500 грн;

✓ проекту Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2024 рік – 130 000 грн;

✓ проекту Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки – 153 000 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 7 555 000 грн, що більше від затверджених показників 2023 року на 775 000 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) – 395 000 грн, придбання обладнання, матеріалів (предмети, матеріали, обладнання та інвентар, бензин, дизельне паливо) для функціонування закладу – 1 300 000 грн, оплату послуг (крім комунальних) – 200 000 грн.

За бюджетною програмою **«Здійснення заходів із землеустрою»** передбачено кошти в сумі 170 000 грн для виготовлення технічної документації про нормативну грошову оцінку земель міста Заставна – 60 200 грн, детального плану території для будівництва закладів комунального обслуговування (кладовища) за межами села М. Кучурів – 99 800 грн, оплати послуг по розробці проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки для будівництва та обслуговування будівель, закладів комунального обслуговування – 5 000 грн, проекту землеустрою по заміні цільового призначення земельної ділянки – 5 000 грн.

За бюджетною програмою **«Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** передбачено кошти на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 2 000 000 грн проведення поточного ремонту доріг комунальної власності територіальної громади (асфальтування, ямковий ремонт, дрібний поточний ремонт спецмашиною, гравіювання, грейдерування, щебенювання).

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 2022-2024 роки в сумі 40 000 грн.

Відділ освіти, культури, молоді та спорту

На 2024 рік відділу освіти, культури, молоді та спорту, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в сумі 53 842 300 грн, в тому числі: по загальному фонду – 51 666 300 грн (освітня субвенція 28 122 700 грн) та по спеціальному фонду – 2 176 000 грн.

У загальній сумі видатків освітньої галузі по загальному фонду передбачено асигнування на оплату праці з нарахуваннями – 42 818 300 грн; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4 098 400 грн (оплата за теплопостачання в середньому на 3 місяці опалювального сезону); на харчування учнів загальноосвітніх закладів та дітей в дошкільних навчальних закладах – 3 633 100 грн, із розрахунку 92,90 грн на 1 дитину дошкільного віку (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%) та 57,20 грн на 1 учня пільгової категорії в день; інша видатки – 1 094 500 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 33,1 одиниць передбачено видатки в сумі 5 748 100 грн, що менше від затверджених показників 2023 року на 1 433 490 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 3 432 000 грн, харчування дітей за рахунок коштів міського бюджету 1 525 100 грн, з розрахунку 92,90 грн на 1 дитину (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 508 000 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 3 000 грн, інші видатки 280 000 грн (придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту, господарських товарів, дезінфікуючих засобів, канцелярського приладдя, дверей міжкімнатних, оплата послуг з обслуговування тривожної кнопки, обслуговування системи енергопостачання, технічного обслуговування вогнегасників, послуги з виготовлення кошторисної документації, абонплата та плата за інтернет).

Обсяг видатків **спеціального фонду** бюджету по даній програмі заплановано в сумі 1 400 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного віку в закладі дошкільної освіти (*з розрахунку 46,45 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 ОЗЗСО I-III ступенів з філією, Заставнівський ЗЗСО I-III ступенів, Малокучурівський ЗЗСО I-II ступенів) із загальною штатною чисельністю 50,9 одиниць, передбачено видатки загального фонду в сумі 8 901 600 грн, що менше від затверджених показників 2023 року на 4 054 400 грн.

Видатки даної програми будуть спрямовані на оплату праці з нарахуваннями в сумі – 3 838 300 грн, на оплату комунальних послуг – 2 333 300 грн, видатки на харчування пільгової категорії дітей з розрахунку 57,20 грн, на 1 учня та 92,90 грн, на 1 дитину дошкільного віку в Вербовецькій

філії Заставнівського ОЗЗСО І-ІІІ ст. та Малокучурівському ЗЗСО І-ІІ ст. становитимуть 2 108 000 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 7 000 грн, інші видатки складуть – 615 000 грн, (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, паливо-мастильних матеріалів та запасних частин до шкільного автобуса, класних журналів, шкільної та спортивної форми, електричних ламп, будівельних матеріалів, проходження техогляду та страхування автобуса, перевірка газових сигналізаторів, перевірка димових каналів, оплата послуг інтернету та абонплата, послуг з технічного обслуговування газопостачання та системи енергопостачання, оплата послуг з обслуговування тривожної кнопки, ремонт автобуса, 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 163 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного віку Вербовецькій філії Заставнівського ОЗЗСО І-ІІІ ст. та Малокучурівському ЗЗСО І-ІІ ст. *(з розрахунку 46,45 грн на 1 дитину)*.

За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції»** по загальному фонду на утримання педагогічного персоналу 3 загальноосвітніх закладів із загальною штатною чисельністю 142,09 одиниць передбачено видатки на оплату праці з нарахуваннями в сумі 28 122 700 грн, що більше від затверджених показників 2023 року на 4 788 600 грн.

У бюджеті міської територіальної громади на 2024 рік передбачено видатки загального фонду на утримання КЗ «Заставнівська школа мистецтв» з штатною чисельністю 29,833 одиниці, за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** в сумі 3 606 700 грн, що менше аналогічних показників минулого року на 667 300 грн. Із загальної суми заплановано видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 3 425 200 грн, оплату комунальних послуг – 149 000 грн, інші видатки – 32 500 грн (придбання дезінфікуючих засобів, канцтоварів, журналів вхідної та вихідної документації, будівельних та господарських матеріалів, оплата послуг інтернету, абонплати, послуг за обслуговування тривожної кнопки, технічного обслуговування вогнегасників).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 433 000 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 1 012 400 грн, на утримання централізованої бухгалтерії (зі штатною чисельністю 5,25 штатних одиниць), що менше аналогічних показників 2023 року на 294 600 грн. Із загальної суми видатків спрямовано: на заробітну плату з нарахуваннями – 916 400 грн, інші видатки складуть 94 000 грн (придбання канцелярського приладдя, запасних частин та комплектуючих 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 2 243 400 грн, що менше аналогічних показників 2023 року на 1 256 600 грн. Із загальної суми передбачено на оплату праці з нарахуваннями 1 418 400 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв 790 000 грн та інші видатки 35 000 грн (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, будівельних та господарських товарів, канцелярського приладдя, оплату послуг інтернету, абонплати, технічного обслуговування вогнегасників).

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 14,0 штатних одиниць передбачено кошти в сумі 2 031 400 грн, що менше від затверджених показників 2023 року на 455 600 грн.

Із загальної суми видатків передбачено на оплату праці з нарахуваннями в сумі 1 665 300 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 318 100 грн, інші видатки 48 000 грн (придбання журналів, дезінфікуючих засобів та антисептиків, будівельних матеріалів, канцелярського приладдя, оплата послуг інтернету, перезарядка та регенерація картриджа, технічне обслуговування вогнегасників, абонплата за обслуговування тривожної кнопки, навчання з охорони праці пожежного та цивільного захисту).

Фінансовий відділ

Фінансовому відділу міської ради на 2024 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачено видатки в загальній сумі 2 625 000 грн.

За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних**

громадах» передбачено видатки в сумі 945 000 грн, що менше аналогічних показників минулого року на 83 400 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 880 000 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 430 000 грн.

За бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету»** в бюджеті на 2024 рік передбачена субвенція на загальну суму 1 150 000 грн, в тому числі:

- ✓ бюджету Кіцманської міської територіальної громади – 360 000 грн, для відшкодування за проживання одиноких громадян у стаціонарному відділенні КУ «Кіцманський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)»;

- ✓ бюджету Кадубовецької сільської територіальної громади – 190 000 грн, з них: для відшкодування вартості проживання жителя у стаціонарному відділенні КУ «Центр надання соціальних послуг Кадубовецької сільської ради» - 90 000 грн та на фінансування виконання делегованих завдань у сфері містобудування та архітектури – 100 000 грн;

- ✓ бюджету Юрковецької сільської територіальної громади – 600 000 грн на співфінансування оплати комунальних послуг КНП «Заставнівська багатопрофільна лікарня».

За бюджетною програмою **«Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** передбачено кошти на фінансування Програми профілактики правопорушень на території Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 100 000 грн.

Фінансування регіональних програм

За рахунок бюджету міської територіальної громади у 2024 році передбачено фінансування 9 програм, 5 з яких затверджені рішенням сесії міської ради та 4 проекти програм винесені на розгляд сесії, відповідно до статті 91 Бюджетного кодексу України, на загальну суму 11 599 700 грн. (додаток 4 до проекту рішення), зокрема:

- ✓ Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 182 000 грн;

- ✓ проект міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки – 1 022 000 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 – 259 200 грн;
- ✓ проект Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2024 рік – 130 000 грн;
- ✓ проект Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки - 153 000 грн;
- ✓ проект міської Програми підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки – 158 500 грн;
- ✓ Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 9 555 000 грн;
- ✓ Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 40 000 грн;
- ✓ Комплексна Програма профілактики правопорушень на території Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 100 000 грн.

Фінансування міського бюджету

Бюджет міської територіальної громади на 2024 рік збалансований за доходами та видатками в сумі 77 871 700 грн, з них: по загальному фонду 75 615 700 грн та спеціальному фонду 2 256 000 грн.

На виконання статті 76 Бюджетного кодексу України додається інформація про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року.

ПРОГНОЗ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2025 ТА 2026 РОКИ

Прогноз бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2025 та 2026 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 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 2025 та 2026 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на 2025-2026 роки.

Прогнозний обсяг фінансового ресурсу бюджету на 2025-2026 роки сформовано із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України та показників, надісланих Міністерством фінансів України листами від 16.08.2023 року № 05110-08-6/22354 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2024 рік».

Прогнозні показники бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2025 та 2026 роки

грн

	2025 рік	2026 рік
Доходи	38 373 700	39 393 400
Видатки	95 456 200	102 201 100

Наповнення бюджету громади у 2025-2026 роках

Прогноз доходів бюджету громади на 2025 та 2026 роки розроблено з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету громади на 2025-2026 рр. було враховано:

- очікуване виконання за 2023 рік та прогнозні показники на 2024 рік;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.

Прогнозні показники доходної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (без трансфертів) на 2025-2026 роки

грн

Найменування платежів	Прогноз міського бюджету на 2025 рік	Прогноз міського бюджету на 2026 рік
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	18 955 100	19 523 700
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	18 200	18 800
Внутрішні податки на товари та послуги	2 427 900	2 500 700
Місцеві податки	12 254 000	12 490 100
Неподаткові платежі, екологічний податок	4 718 500	4 860 100
ВСЬОГО	38 373 700	39 393 400

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Прогноз видатків бюджету на 2025 та 2026 роки розроблено з урахуванням інфляційної динаміки, подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів, граничних обсягів видатків загального фонду на 2024 рік.

Прогнозні показники видатків бюджету громади за функціональним призначенням на 2025 та 2026 роки

грн		
Найменування	2025 рік	2026 рік
Загальний обсяг видатків та надання кредитів	95 456 200	102 201 100
<i>у тому числі:</i>		
Органи місцевого самоврядування	10 552 200	11 212 700
Освіта	62 660 300	66 986 700
Охорона здоров'я	1 079 000	1 098 000
Соціальний захист та соціальне забезпечення	2 292 500	2 445 700
Культура і мистецтво	3 956 200	4 223 000
Фізична культура і спорт	2 931 000	3 135 000
Житлово-комунальне господарство	8 085 000	8 600 000
Економічна діяльність	2 500 000	3 000 000
Інша діяльність	800 000	850 000
Міжбюджетні трансфери	600 000	650 000

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 2025-2026 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 6 бюджетних закладів з штатною чисельністю 260,0 одиниці. Послуги з надання середньої освіти отримають 1 217 учнів у загальноосвітніх закладах, дошкільний навчальний заклад відвідуватимуть 165 дітей, у школі мистецтв навчатиметься 193 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 2025-2026 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 14 одиниць. Даною установою надаватимуться послуги з фізичної підготовки 264 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 2025-2026 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 2023 року

Основні показники виконання доходної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади

Виконання доходної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) за 9 місяців 2023 року склало 55 463,6 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 52 610,8 тис. грн, та до спеціального фонду – 2 852,8 тис. грн (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів у сумі 33 450,9 тис. грн, що менше аналогічних показників минулого року на 26 158,1 тис. грн.

Доходна частина загального фонду виконана на 94,0 відсотка, надходження склали 30 598,1 тис. грн, що на 1 958,8 тис. грн менше плану звітного періоду та менше минулорічних надходжень на 26 558,2 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 17 025,5 тис. грн, (55,6 відсотка до власних надходжень), що менше минулорічних показників на 30 089,6 тис. грн, та планових на 4 057,9 тис. грн

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 4,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 4,1 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 20,3 тис. грн, що менше планових показників на 56,9 тис. грн та минулорічних надходжень на 51,8 тис. грн.

Надходження акцизного збору склали 1 851,4 тис. грн, що більше надходжень 9 місяців 2022 року на 826,6 тис. грн та більше планових показників на 327,9 тис. грн.

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 9 572,4 тис. грн, що більше плану на 2 016,2 тис. грн та минулорічних показників на суму 2 883,5 тис. грн.

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 2 124,2 тис. грн, що менше в порівнянні з плановими показниками на 188,1 тис. грн та менше минулорічних надходжень на 131,0 тис. грн.

Виконання доходної частини спеціального фонду за 9 місяців 2023 року становить 2 852,8 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 400,1 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: податкових надходжень (екологічний податок) – 35,1 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 6,1 тис. грн; власних надходжень бюджетних установ – 2 476,3 тис. грн, що більше показників минулого року на 1 619,2 тис. грн; кошти від продажу землі – 341,4 тис. грн, що менше показників минулого року на 1 225,2 тис. грн.

Основні показники виконання видаткової частини міського бюджету

Протягом звітного періоду 2023 року з бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) проведено видатки на загальну суму 57 504,8 тис. грн, що більше минулорічних показників на 4 338,9 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 53 415,9 тис. грн, що більше минулорічних показників на 1 092,4 тис. грн, по спеціальному фонду – 4 088,9 тис. грн, або більше минулого року на 3 246,5 тис. грн. (додаток № 2).

Видатки міського бюджету по загальному фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період профінансовані в сумі 49 624,0 тис. грн, при уточненому плані 60 120,0 тис. грн, або 82,5 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 6 722,8 тис. грн, або 83,4 відсотка до уточненого плану на звітний період (8 057,1 тис. грн), із них на:

утримання апарату при планових показниках 6 788,8 тис. грн спрямовано 5 661,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 602,4 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 4 895,4 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 471,2 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 294,6 тис. грн (придбано канцтовари – 22,5 тис. грн, прапори – 2,0 тис. грн, дизпаливо 123,8 тис. грн, вогнегасники – 4,9 тис. грн, вікно та двері металопластикові – 30,6 тис. грн, погашено кредиторську заборгованість за придбані бланки – 0,6 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 7,0 тис. грн, за хостинг офіційного сайту – 4,0 тис. грн, послуги програмного забезпечення – 18,5 тис. грн, поточного ремонту автомобіля – 23,6 тис. грн, послуги заправки картриджа – 4,6 тис. грн, погашено заборгованість за виконання робочого проекту – 47,5 тис. грн, перезарядка вогнегасників та технічне обслуговування газопроводу та газового обладнання – 4,2 тис. грн, сплачено екологічний податок – 0,8 тис. грн);

утримання служби у справах дітей та Центру ДІА – касове виконання становить 256,0 тис. грн при уточненому плані 350,9 тис. грн, що більше минулорічних показників на 113,4 тис. грн. Дані кошти спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 209,3 тис. грн, інші видатки – 46,7 тис. грн (придбано вивіски, стенди, печатки, штампи та канцтовари);

утримання виконавчого органу (фінансового відділу) при планових показниках 753,9 грн виконання склало 724,6 тис. грн, що більше минулорічних показників на 149,0 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями 695,5 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 29,1 тис. грн (погашено кредиторську заборгованість за придбаний принтер – 10,9 тис. грн, придбано папір ксероксний – 6,3 тис. грн, оплачено послуги програмного забезпечення – 11,9 тис. грн);

фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки спрямовано кошти в сумі 81,0 тис. грн, що більше минулорічних показників на 13,2 тис. грн. Кошти спрямовано на: придбання вінків, рамок та грамот – 2,1 тис. грн, оплату юридичних послуг – 57,1 тис. грн, земельного податку – 12,5 тис. грн, членських внесків до ВАСМС «Асоціація міст України» - 9,3 тис. грн;

- **освіта (1000)**, при уточненому плані 37 532,2 тис. грн, виконання склало 31 662,0 тис. грн, або 84,4 відсотків, в порівнянні з минулим роком видатки зменшились на 1 662,1 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 4 063,5 тис. грн, загальної освіти – 23 866,4 тис. грн, надання спеціальної освіти мистецькою школою – 2 741,0 тис. грн, забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 891,7 тис. грн, інші програми у сфері освіти – 1,8 тис. грн, надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 97,6 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 26 577,7 тис. грн, що складає 83,9 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на харчування дітей в освітніх закладах спрямовано – 1 516,5 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 2 587,4 тис. грн; придбання медикаментів – 5,0 тис. грн, інші видатки склали 975,4 тис. грн (придбано дизпаливо – 256,8 тис. грн, канцелярське приладдя, класні журнали – 45,1 тис. грн, електротовари, лічильник для води – 37,3 тис. грн, господарські та будівельні матеріали, миючі засоби – 391,5 тис. грн, запасні частини до автобуса – 15,6 тис. грн, двері та комплектуючі – 30,0 тис. грн, шкільну та спортивну форму – 7,2 тис. грн, обладнання для харчоблоку – 66,9 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 28,8 тис. грн, регенерацію та перезарядку картриджів – 9,0 тис. грн, перезарядка вогнегасників – 14,0 тис. грн, послуги аналізу повітря – 5,0 тис. грн, послуги по збільшенню потужності електролічильників – 26,5 тис. грн, послуги обслуговування тривожної кнопки – 4,8 тис. грн, технічного обслуговування страховку та техогляд автобуса – 3,4 тис. грн, встановлення та пломбування лічильника – 1,3 тис. грн, послуги програмного забезпечення – 24,8 тис. грн, ремонт комп'ютерного обладнання – 1,5 тис. грн, виплачено одноразову матеріальну допомогу при досягненні 18 років, як дитині позбавленій батьківського піклування – 1,8 тис. грн, сплачено екологічний податок – 0,5 тис. грн, навчання з цивільного та пожежного захисту – 3,6 тис. грн);

- **охорона здоров'я** виконання за 9 місяців 2023 року склало 578,7 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 770,3 тис. грн, або 75,1 відсотка. Дані кошти спрямовано на виконання міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування

вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки (відшкодовано вартість 837 пільгових рецептів для 101 жителя);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за 9 місяців 2023 року склало 1 361,0 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 1 478,1 тис. грн, що більше минулорічних показників на 425,3 тис. грн. Дані кошти 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 спрямовано 83,6 тис. грн при планових показниках – 91,7 тис. грн;

утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради в сумі 1 143,1 тис. грн, при плані на звітний період – 1 166,9 тис. грн, що більше минулорічних показників на 310,3 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями – 1 105,2 тис. грн, інші видатки склали 37,9 тис. грн (погашено кредиторську заборгованість за придбані меблі – 28,1 тис. грн, придбано канцтовари – 5,0 тис. грн, оплата послуг програмного забезпечення – 2,7 тис. грн, регенерації та заправки картриджів – 2,1 тис. грн);

фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 134,3 тис. грн, або 61,2 відсотка до плану на звітний період 219,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 51,8 тис. грн.

- **культура (4000)**, виконання за 9 місяців 2023 року становить – 1 837,1 тис. грн при уточненому плані на звітний період 2 450,0 тис. грн, або 75,0 відсотка, що менше минулорічних показників на 200,9 тис. грн. Дані кошти спрямовано на утримання комунального закладу «Палац культури та мистецтв». Із загальної суми видатків спрямовано на: оплату праці з нарахуваннями – 1 153,6 тис. грн, оплату комунальних послуг – 633,7 тис. грн, інші видатки – 49,8 тис. грн (придбано канцелярський товар, лічильник води, будівельний товар, оплачено послуги інтернету, встановлення лічильника, поточний ремонт локальної мережі, перезарядку вогнегасників);

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання за 9 місяців 2023 року склало 1 791,6 тис. грн або 83,9 відсотка при уточненому плані 2 134,9 тис. грн, що більше минулорічних показників на 358,4 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями 1 358,0 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 179,1 тис. грн, інші видатки склали 254,5 тис. грн (придбано канцелярський товар та журнали гурткової роботи – 2,8 тис. грн, лічильник води – 3,0 тис. грн, вікна та двері – 156,1 тис. грн, електричний товар – 6,6 тис. грн, будівельні матеріали – 77,9 тис. грн оплачено послуги інтернету – 3,2 тис. грн, обслуговування тривожної кнопки, перезарядка вогнегасників, навчання з цивільного та пожежного захисту, інше – 4,9 тис. грн);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за 9 місяців 2023 року склало 4 033,8 тис. грн, або 74,5 відсотка при уточненому плані звітної періоду 5 416,4 тис. грн та більше видатків минулого року на 303,2 тис. грн. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» на оплату праці з нарахуваннями – 2 953,3 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів, матеріалів для проведення ремонту, обладнання та інше – 974,2 тис. грн, оплачено за використану електроенергію – 106,3 тис. грн.

- **економічна діяльність** - виконання за звітний період становить 1 625,2 тис. грн, що становить 71,7 % до уточненого плану - 2 266,0 тис. грн та більше минулорічних показників на 1 477,3 тис. грн. Дані кошти спрямовано на: оплату послуг з поточного та дрібного поточного ремонту вулиць – 1 612,7 тис. грн, оплату заходів та послуг із землеустрою – 12,5 тис. грн.

- **інша діяльність** – виконання за звітний період становить 11,8 тис. грн, що становить 78,7 відсотка до уточненого плану (15,0 тис. грн). Дані кошти спрямовано на фінансування програми сприяння підвищенню ефективності діяльності шостого відділу (м. Заставна) Чернівецького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2023 рік.

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за 9 місяців 2023 року склали 4 088,9 тис. грн, (поточні видатки – 1 502,6 тис. грн, капітальні видатки – 2 586,3 тис. грн) при уточненому плані на рік 5 446,5 тис. грн, або 75,1 відсотка, та більше показників минулого року

на 3 246,5 тис. грн, в тому числі, по галузях:

- **органи місцевого самоврядування (0100)** – виконання за звітний період склало 108,2 тис. грн при планових показниках – 108,6 тис. грн або 99,6 відсотка. Оприбутковано благодійно надані матеріальні цінності – 63,6 тис. грн, придбано комп'ютерну техніку для Центру ДІЯ – 44,6 тис. грн.

- **освіта (1000)** – за звітний період видатки склали 1 384,0 тис. грн при уточненому плані на рік 2 688,1 тис. грн. Із них поточні видатки – 1 006,5 тис. грн, які спрямовано на: оплату праці педагогічним працівникам мистецької школи 199,7 тис. грн, забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 518,6 тис. грн, інші видатки склали 288,2 тис. грн (оприбутковано розвиваючий матеріал – 47,7 тис. грн, фільтри та ємності для води, пластикові контейнери – 10,1 тис. грн, павербанки, роутери, ліхтарики та батарейки – 17,2 тис. грн, аптечки першої допомоги – 3,2 тис. грн, радіатор масляний та гофробокси – 5,5 тис. грн, ковдри синтетичні – 31,0 тис. грн, будівельні матеріали, світловідбивачі, постери, таблиці – 120,9 тис. грн, канцелярське приладдя – 34,6 тис. грн, спортивний інвентар -14,7 тис. грн, акустична система – 3,3 тис. грн). Капітальні видатки становлять 377,5 тис. грн оприбутковано навчальну літературу надану Чернівецьким інститутом післядипломної педагогічної освіти, як допомогу у натуральній формі – 221,8 тис. грн, генератори на суму 40,8 тис. грн, ноутбук – 15,3 тис. грн; придбано обладнання для шкільної їдальні – 99,6 тис. грн. (в тому числі кошти ЮНІСЕФ – 73,1 тис. грн)

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** виконання становить 815,3 тис. грн, або 97,7 відсотка до уточненого плану на рік (834,7 тис. грн), Поточні видатки за звітний період становлять – 250,3 тис. грн, кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями соціальним робітникам центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради в сумі 37,8 тис. грн, та оприбутковано принтер – 6,3 тис. грн, матеріальні цінності для внутрішньо переміщених осіб – 206,2 тис. грн. Капітальні видатки становлять 565,0 тис. грн: оприбутковано генератор – 61,2 тис. грн оприбутковано вартість виконаних робіт по встановленню та монтажу твердопаливного котла у приміщенні с. М. Кучурів – 503,8 тис. грн;

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 194,6 тис. грн, або 89,3 відсотка до уточненого плану на рік (217,9 тис. грн), Поточні видатки – 131,6 тис. грн, які спрямовано на оплату праці з нарахуваннями працівника комунального закладу «Палац культури та мистецтв» – 104,7 тис. грн, інші видатки – 26,9 тис. грн. (придбано будівельні матеріали – 24,6 тис. грн, оплачено ремонт організаційної техніки – 1,9 тис. грн. оприбутковано вогнегасники – 0,4 тис. грн.). Капітальні видатки – 63,0 тис. грн (оприбутковано генератор);

- **фізична культура і спорт (5000)** – виконання становить 10,5 тис. грн (100 відсотків до уточненого плану). Дані кошти спрямовано на оплату комунальних послуг – 0,2 тис. грн, інші видатки – 10,3 тис. грн (придбання будівельних матеріалів);

- **економічна діяльність (7000)** – при уточненому плані 1 499,0 тис. грн виконання становить 1 498,5 тис. грн (капітальні видатки) профінансовано вартість виготовлення, проведення експертизи кошторисної документації та оплачено роботи по капітальному ремонту частини вул. Самоврядування;

- **інша діяльність** – виконання за звітний період становить 77,8 тис. грн, що становить 88,7 відсотка до уточненого плану (87,7 тис. грн). Дані кошти спрямовано на фінансування програми сприяння підвищенню ефективності діяльності шостого відділу (м. Заставна) Чернівецького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2023 рік -37,6 тис. грн (капітальні видатки) та програми охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 40,2 тис. грн.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей міського бюджету

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.10.2023 становить 2 660,2 тис. грн, із них: оплата праці з нарахуваннями, термін оплати, якої не настав – 2 645,0 тис. грн, придбання стільців – 15,2 тис. грн. Дебіторська заборгованість на звітну дату по загальному

фонду відсутня.

По спеціальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.10.2023 р. становить 53,6 тис. грн, оплата праці з нарахуваннями, термін виплати, якої не настав. Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2023 р. становить 5,6 тис. грн (батьківська плата за навчання в мистецькій школі).

Трансфerti, отримані міським бюджетом та направлені з міського бюджету

Протягом 9 місяців 2023 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 22 012,7 тис. грн, у тому числі:

- додаткову дотацію 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 тис. грн;
- освітню субвенцію з державного бюджету – 17 911,0 тис. грн;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 171,9 тис. грн;
- інша дотація з місцевого бюджету – 144 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 96,3 тис. грн;
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 137,3 тис. грн (субвенція з бюджету Веренчанської сільської територіальної громади – 20,0 тис. грн, та Юрковецької сільської територіальної громади – 117,3 тис. грн);
- 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 тис. грн.

За звітний період з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 3 791,9 тис. грн, в тому числі: спрямовано реверсну дотацію до державного бюджету – 2 744,1 тис. грн, субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 950,0 тис. грн та субвенцію бюджету Кіцманської міської територіальної громади на відшкодування за проживання одиноких громадян 97,8 тис. грн.

За 9 місяців 2023 року по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансфerti не отримувались та не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом 9 місяців 2023 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 11 099,1 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 81,0 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 – 83,6 тис. грн;
- Міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки профінансовано кошти – 134,3 тис. грн;
- Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки – 578,7 тис. грн;
- Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти – 7 145,0 тис. грн;

➤ Програми "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2023 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 2 035,1 тис. грн;

➤ Програма виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки – 1,8 тис. грн;

➤ Програма охорони навколишнього природного середовища на території Заставнівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 40,2 тис. грн;

➤ Програма сприяння підвищенню ефективності діяльності шостого відділу (м. Заставна) Чернівецького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2023 рік – 149,4 тис. грн;

➤ Місцева Програма розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади Чернівецької області на 2020-2023 роки – 50,0 тис. грн.

➤ Комплексна Програма профілактики правопорушень на території Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 800 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконання доходної частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року в порівнянні з відповідним періодом 2022 року

тис. грн.

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період			Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	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
10000000	Податкові надходження	27 108,2	54 901,1	30 244,6	28 473,9	-26 427,2	51,9	0,0	29,0	0,0	35,1	6,1	121,0	27 108,2	54 930,1	30 244,6	28 509,0	-26 421,1	51,9
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	19 276,9	47 115,3	21 087,7	17 029,8	-30 085,5	36,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		19 276,9	47 115,3	21 087,7	17 029,8	-30 085,5	36,1
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	19 276,9	47 115,1	21 083,4	17 025,5	-30 089,6	36,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		19 276,9	47 115,1	21 083,4	17 025,5	-30 089,6	36,1
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	11 023,3	10 807,9	10 300,0	11 245,6	437,7	104,0					0,0		11 023,3	10 807,9	10 300,0	11 245,6	437,7	104,0
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	6 727,3	34 740,2	9 633,4	4 325,4	-30 414,8	12,5					0,0		6 727,3	34 740,2	9 633,4	4 325,4	-30 414,8	12,5
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1 223,8	1 350,5	1 002,0	1 172,6	-177,9	86,8					0,0		1 223,8	1 350,5	1 002,0	1 172,6	-177,9	86,8
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	302,5	216,5	148,0	281,9	65,4	130,2					0,0		302,5	216,5	148,0	281,9	65,4	130,2
11020000	Податок на прибуток підприємств	0,0	0,2	4,3	4,3	4,1	2 150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,2	4,3	4,3	4,1	2 150,0
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності		0,2	4,3	4,3	4,1	2 150,0					0,0		0,0	0,2	4,3	4,3	4,1	2 150,0
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	89,6	72,1	77,2	20,3	-51,8	28,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		89,6	72,1	77,2	20,3	-51,8	28,2
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	82,8	61,6	67,2	5,7	-55,9	9,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		82,8	61,6	67,2	5,7	-55,9	9,3
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	21,6			2,5	2,5	#ДЕЛ/0!					0,0		21,6	0,0	0,0	2,5	2,5	#ДЕЛ/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)	61,2	61,6	67,2	3,2	-58,4	5,2					0,0		61,2	61,6	67,2	3,2	-58,4	5,2
13030000	Рентна плата за користування надрами	0,2	0,3	0,0	0,2	-0,1	66,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,2	0,3	0,0	0,2	-0,1	66,7
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	0,2	0,3		0,2	-0,1	66,7					0,0		0,2	0,3	0,0	0,2	-0,1	66,7
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	6,6	10,2	10,0	14,4	4,2	141,2	0,0	0,0	0,0	0,0			6,6	10,2	10,0	14,4	4,2	141,2
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	6,6	10,2	10,0	14,4	4,2	141,2					0,0		6,6	10,2	10,0	14,4	4,2	141,2
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	1 041,2	1 024,8	1 523,5	1 851,4	826,6	180,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		1 041,2	1 024,8	1 523,5	1 851,4	826,6	180,7
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	131,3	54,9	96,1	162,0	107,1	295,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		131,3	54,9	96,1	162,0	107,1	295,1
14021900	Пальне	131,3	54,9	96,1	162,0	107,1	295,1					0,0		131,3	54,9	96,1	162,0	107,1	295,1

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період			Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	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
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України піддакцизних товарів (продукції)	455,5	188,9	417,4	568,8	379,9	301,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		455,5	188,9	417,4	568,8	379,9	301,1
14031900	Пальне	455,5	188,9	417,4	568,8	379,9	301,1					0,0		455,5	188,9	417,4	568,8	379,9	301,1
14040000	Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі піддакцизних товарів	454,4	781,0	1 010,0	1 120,6	339,6	143,5					0,0		454,4	781,0	1 010,0	1 120,6	339,6	143,5
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових заміників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14	55,4	272,5	520,0	567,8	295,3	208,4							55,4	272,5	520,0	567,8		
14040200	Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі піддакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	399,0	508,5	490,0	552,8	44,3	108,7							399,0	508,5	490,0	552,8		
18000000	Місцеві податки	6 700,5	6 688,9	7 556,2	9 572,4	2 883,5	143,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		6 700,5	6 688,9	7 556,2	9 572,4	2 883,5	143,1
18010000	Податок на майно	2 915,5	2 060,0	2 642,9	3 762,6	1 702,6	182,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		2 915,5	2 060,0	2 642,9	3 762,6	1 702,6	182,7
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1,1	1,3	1,0	1,3	0,0	100,0					0,0		1,1	1,3	1,0	1,3	0,0	100,0
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	210,3	15,9	95,3	496,3	480,4	3 121,4					0,0		210,3	15,9	95,3	496,3	480,4	3 121,4
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки,	280,0	88,1	170,0	384,8	296,7	436,8					0,0		280,0	88,1	170,0	384,8	296,7	436,8
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	207,1	358,3	371,6	442,3	84,0	123,4					0,0		207,1	358,3	371,6	442,3	84,0	123,4
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	468,0	488,0	494,0	644,2	156,2	132,0					0,0		468,0	488,0	494,0	644,2	156,2	132,0
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 005,8	770,7	1 024,0	885,2	114,5	114,9					0,0		1 005,8	770,7	1 024,0	885,2	114,5	114,9
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	365,0	64,2	218,0	424,7	360,5	661,5					0,0		365,0	64,2	218,0	424,7	360,5	661,5
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	378,2	273,5	269,0	483,8	210,3	176,9					0,0		378,2	273,5	269,0	483,8	210,3	176,9
18050000	Єдиний податок	3 785,0	4 628,9	4 913,3	5 809,8	1 180,9	125,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		3 785,0	4 628,9	4 913,3	5 809,8	1 180,9	125,5
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	105,0	393,8	319,1	411,1	17,3	104,4					0,0		105,0	393,8	319,1	411,1	17,3	104,4
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3 100,0	3 642,6	3 966,2	4 491,2	848,6	123,3					0,0		3 100,0	3 642,6	3 966,2	4 491,2	848,6	123,3
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	580,0	592,5	628,0	907,5	315,0	153,2					0,0		580,0	592,5	628,0	907,5	315,0	153,2
19000000	Інші податки та збори	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	29,0	0,0	35,1	6,1	121,0	0,0	29,0	0,0	35,1	6,1	121,0
19010000	Екологічний податок	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	29,0	0,0	35,1	6,1	121,0	0,0	29,0	0,0	35,1	6,1	121,0
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення					0,0			18,6		17,4	-1,2	93,5	0,0	18,6	0,0	17,4	-1,2	93,5
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти					0,0			8,9		16,0	7,1	179,8	0,0	8,9	0,0	16,0	7,1	179,8
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			1,5		1,7	0,2	113,3	0,0	1,5	0,0	1,7	0,2	113,3
20000000	Неналогові надходження	1 617,2	2 255,2	2 312,3	2 124,2	-131,0	94,2	1 836,9	857,1	3 732,8	2 476,3	1 619,2	288,9	3 454,1	3 112,3	6 045,1	4 600,5	1 488,2	147,8
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	24,5	52,0	88,7	136,8	84,8	263,1	0,0	15,0	0,0	0,0	-15,0		24,5	67,0	88,7	136,8	69,8	204,2

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+-)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період			Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	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
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва								15,0			-15,0		0,0	15,0	0,0	0,0	-15,0	0,0
21080000	Інші надходження	24,5	52,0	88,7	136,8	84,8	263,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		24,5	52,0	88,7	136,8	84,8	263,1
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг					0,0	#ДЕЛ/0!							0,0	0,0	0,0	0,0		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	5,9	14,8	53,2	101,3	86,5	684,5					0,0		5,9	14,8	53,2	101,3	86,5	684,5
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення	18,6	32,5	34,2	34,2	1,7	105,2					0,0		18,6	32,5	34,2	34,2	1,7	105,2
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		4,7	1,3	1,3	-3,4	27,7							0,0	4,7	1,3	1,3		
22000000	Адміністративні збори та платежі,доходи від некомерційної господарської діяльності	1 561,0	2 171,5	2 120,4	1 884,2	-287,3	86,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		1 561,0	2 171,5	2 120,4	1 884,2	-287,3	86,8
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 168,4	1 748,4	1 717,3	1 385,7	-362,7	79,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		1 168,4	1 748,4	1 717,3	1 385,7	-362,7	79,3
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1 160,0	1 742,8	1 712,1	1 380,2	-362,6	79,2					0,0		1 160,0	1 742,8	1 712,1	1 380,2	-362,6	79,2
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	8,4	5,6	5,2	5,5	-0,1	98,2					0,0		8,4	5,6	5,2	5,5	-0,1	98,2
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	374,8	404,3	385,0	493,8	89,5	122,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		374,8	404,3	385,0	493,8	89,5	122,1
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	374,8	404,3	385,0	493,8	89,5	122,1					0,0		374,8	404,3	385,0	493,8	89,5	122,1
22090000	Державне мито	17,8	18,8	18,1	4,7	-14,1	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		17,8	18,8	18,1	4,7	-14,1	25,0
22090100	Державне мито ,що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	16,6	17,7	17,1	3,7	-14,0	20,9					0,0		16,6	17,7	17,1	3,7	-14,0	20,9
22090400	Державне мито пов"язане з видачею та оформленням закордонних паспортів та поспортів громадян України	1,2	1,1	1,0	1,0	-0,1	90,9					0,0		1,2	1,1	1,0	1,0	-0,1	90,9
24000000	Інші неподаткові надходження	31,7	31,7	103,2	103,2	71,5		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		31,7	31,7	103,2	103,2	71,5	
24060000	Інші надходження	31,7	31,7	103,2	103,2	71,5		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		31,7	31,7	103,2	103,2	71,5	
24060300	Інші надходження	29,3	29,3	103,2	103,2	73,9						0,0		29,3	29,3	103,2	103,2	73,9	
24060600	Надходження коштів з рахунків виборчих фондів					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
24062100	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	
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 (родючо	2,4	2,4			-2,4						0,0		2,4	2,4	0,0	0,0	-2,4	
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту											0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
25000000	Власні надходження бюджетних установ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		1 836,9	842,1	3 732,8	2 476,3	1 634,2	294,1	1 836,9	842,1	3 732,8	2 476,3	1 634,2	294,1
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю					0,0		1 438,1	443,3	2 189,1	932,6	489,3	210,4	1 438,1	443,3	2 189,1	932,6	489,3	210,4
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ					0,0		398,8	398,8	1 543,7	1 543,7	1 144,9	387,1	398,8	398,8	1 543,7	1 543,7	1 144,9	387,1

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період			Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	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
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2		0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2	21,8
31000000	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	
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, беззаяйного 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	
31010200	Кошти від реалізації беззаяйного 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						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів							0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2		0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2	21,8
33010000	Кошти від продажу землі							0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2		0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2	21,8
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим								1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2		0,0	1 566,6	78,2	341,4	-1 225,2	21,8
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	
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	
900101	Разом доходів	28 725,4	57 156,3	32 556,9	30 598,1	-26 558,2	53,5	1 836,9	2 452,7	3 811,0	2 852,8	400,1	116,3	30 562,3	59 609,0	36 367,9	33 450,9	-26 158,1	56,1
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	5 803,2	5 803,2	3 483,6	3 483,6	-2 319,6	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		5 803,2	5 803,2	3 483,6	3 483,6	-2 319,6	60,0
41020100	Базова дотація	5 803,2	5 803,2			-5 803,2	0,0					0,0		5 803,2	5 803,2	0,0	0,0	-5 803,2	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 в зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації			3 483,6	3 483,6														
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	18 759,4	18 759,4	17 911,0	17 911,0	-848,4	95,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		18 759,4	18 759,4	17 911,0	17 911,0	-848,4	95,5
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	18 759,4	18 759,4	17 911,0	17 911,0	-848,4	95,5					0,0		18 759,4	18 759,4	17 911,0	17 911,0	-848,4	95,5
900102	Усього доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів з державного бюджету	53 288,0	81 718,9	53 951,5	51 992,7	-29 726,2	63,6	1 836,9	2 452,7	3 811,0	2 852,8	400,1	116,3	55 124,9	84 171,6	57 762,5	54 845,5	-29 326,1	65,2
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	975,3	975,3	315,9	315,9	-659,4	32,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		975,3	975,3	315,9	315,9	-659,4	32,4
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	428,4	428,4	171,9	171,9	-256,5	40,1					0,0		428,4	428,4	171,9	171,9	-256,5	40,1
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	146,1	146,1	144,0	144,0	-2,1								146,1	146,1	144,0	144,0	-2,1	
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опаловального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	400,8	400,8			-400,8								400,8	400,8	0,0	0,0	-400,8	
41050000	Субвенція з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	280,6	280,6	302,2	302,2	21,6	107,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		280,6	280,6	302,2	302,2	21,6	107,7

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконання за звітний період			Уточнений план	Виконання за звітний період	Уточнений план	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
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	118,6	118,6	96,3	96,3	-22,3	81,2					0,0		118,6	118,6	96,3	96,3	-22,3	81,2
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	#ДЕЛ/0!					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	162,0	162,0	137,3	137,3	-24,7	84,8					0,0		162,0	162,0	137,3	137,3	-24,7	84,8
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														
900103	Всього доходів	54 543,9	82 974,8	54 569,6	52 610,8	-30 364,0	63,4	1 836,9	2 452,7	3 811,0	2 852,8	400,1	116,3	56 380,8	85 427,5	58 380,6	55 463,6	-29 963,9	64,9

Начальник фінансового відділу

Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконавець:
Слободян Л.

Виконання видаткової частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року порівняно з відповідним періодом 2022 року

тис. грн

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано 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
0100	Державне управління	6 516,5	5 844,8	8 057,1	6 722,8	878,0	115,0	0,0	0,0	108,6	108,2	108,2	#ДЕЛ/0!	6 516,5	5 844,8	8 165,7	6 831,0	986,2	116,9
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	5 632,0	5 058,8	6 788,8	5 661,2	602,4	111,9			63,6	63,6	63,6		5 632,0	5 058,8	6 852,4	5 724,8	666,0	113,2
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	791,1	718,2	1 104,8	980,6	262,4	136,5			45,0	44,6	44,6		791,1	718,2	1 149,8	1 025,2	307,0	142,7
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	93,4	67,8	163,5	81,0	13,2	119,5					0,0	#ДЕЛ/0!	93,4	67,8	163,5	81,0	13,2	119,5
1000	Освіта	37 280,8	33 324,1	37 532,2	31 662,0	-1 662,1	95,0	1 474,2	422,2	2 688,1	1 384,0	961,8	327,8	38 755,0	33 746,3	40 220,3	33 046,0	-700,3	97,9
1010	Надання дошкільної освіти	6 004,0	4 215,0	5 528,6	4 063,5	-151,5	96,4	955,0	167,9	1 385,3	480,2	312,3	286,0	6 959,0	4 382,9	6 913,9	4 543,7	160,8	103,7
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	7 129,1	5 549,9	9 617,7	6 877,8	1 327,9	123,9	106,5	68,0	937,7	704,1	636,1	1 035,4	7 235,6	5 617,9	10 555,4	7 581,9	1 964,0	135,0
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції	18 759,4	18 390,2	17 911,0	16 988,6	-1 401,6	92,4					0,0		18 759,4	18 390,2	17 911,0	16 988,6	-1 401,6	92,4
1051	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти					0,0	#ДЕЛ/0!					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
1061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, за рахунок залишку освітньої субвенції	1 352,0	1 352,0			-1 352,0	0,0					0,0		1 352,0	1 352,0	0,0	0,0	-1 352,0	0,0
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми					0,0	#ДЕЛ/0!					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
1080	Надання спеціальної освіти місцевими школами	3 150,8	2 965,7	3 368,3	2 741,0	-224,7	92,4	368,6	186,3	365,1	199,7	13,4	107,2	3 519,4	3 152,0	3 733,4	2 940,7	-211,3	93,3
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	762,7	741,2	996,5	891,7	150,5	120,3					0,0		762,7	741,2	996,5	891,7	150,5	120,3
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	3,6	3,6	1,8	1,8	-1,8	50,0					0,0		3,6	3,6	1,8	1,8	-1,8	50,0
1171	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми 'Спроможна школа для кращих результатів'					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1172	Виконання заходів в рамках реалізації програми 'Спроможна школа для кращих результатів' за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1181	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа'					0,0	#ДЕЛ/0!					0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано 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
1182	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам					0,0	#ДЕЛ/0!					0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	92,2	79,5	96,3	85,6	6,1	107,7	44,1				0,0	#ДЕЛ/0!	136,3	79,5	96,3	85,6	6,1	107,7
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	27,0	27,0	12,0	12,0	-15,0	44,4					0,0		27,0	27,0	12,0	12,0	-15,0	44,4
2000	Охорона здоров'я	505,6	449,9	770,3	578,7	128,8	128,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		505,6	449,9	770,3	578,7	128,8	128,6
2113	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	467,8	432,7	711,0	523,9	91,2	121,1					0,0		467,8	432,7	711,0	523,9	91,2	121,1
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	37,8	17,2	59,3	54,8	37,6	318,6					0,0		37,8	17,2	59,3	54,8	37,6	318,6
3000	Соціальний захист	1 051,7	935,7	1 478,1	1 361,0	425,3	145,5	328,6	314,1	834,7	815,3	501,2	259,6	1 380,3	1 249,8	2 312,8	2 176,3	926,5	174,1
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)					0,0	#ДЕЛ/0!					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
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	22,2	20,4	91,7	83,6	63,2						0,0		22,2	20,4	91,7	83,6	63,2	
3210	Організація та проведення громадських робіт	10,0				0,0	#ДЕЛ/0!					0,0		10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйрваним особам у зв'язку із введенням воєнного стану					0,0		150,6	150,6	771,1	771,1	620,5		150,6	150,6	771,1	771,1	620,5	
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	923,0	832,8	1 166,9	1 143,1	310,3	137,3	38,5	24,0	63,6	44,2	20,2	184,2	961,5	856,8	1 230,5	1 187,3	330,5	138,6
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	96,5	82,5	219,5	134,3	51,8	162,8	139,5	139,5			-139,5		236,0	222,0	219,5	134,3	-87,7	60,5
4000	Культура	2 223,8	2 038,0	2 450,0	1 837,1	-200,9	90,1	103,0	68,0	217,9	194,6	126,6	286,2	2 326,8	2 106,0	2 667,9	2 031,7	-74,3	96,5
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2 223,8	2 038,0	2 450,0	1 837,1	-200,9	90,1	103,0	68,0	217,9	194,6	126,6	286,2	2 326,8	2 106,0	2 667,9	2 031,7	-74,3	96,5
5000	Фізична культура і спорт	1 809,5	1 433,2	2 134,9	1 791,6	358,4	125,0	0,9	0,9	10,5	10,5	9,6	1 166,7	1 810,4	1 434,1	2 145,4	1 802,1	368,0	125,7
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1 809,5	1 433,2	2 066,3	1 791,6	358,4	125,0	0,9	0,9	10,5	10,5	9,6	1 166,7	1 810,4	1 434,1	2 076,8	1 802,1	368,0	125,7
5049	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки-локації здорової України"			68,6												68,6			
6000	Житлово-комунальне господарство	4 240,9	3 730,6	5 416,4	4 033,8	303,2	108,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	4 240,9	3 730,6	5 416,4	4 033,8	303,2	108,1
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	500,0	500,0			-500,0	0,0					0,0		500,0	500,0	0,0	0,0	-500,0	0,0

Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%	9 місяців 2022 року		9 місяців 2023 року		(+, -)	%
		Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період	Уточнений план на звітний період	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано за звітний період			Уточнений план	Виконано за звітний період	Уточнений план	Виконано 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
6030	Організація благоустрою населених пунктів	3 740,9	3 230,6	5 416,4	4 033,8	803,2	124,9					0,0	#ДЕЛ/0!	3 740,9	3 230,6	5 416,4	4 033,8	803,2	124,9
7000	Економічна діяльність	700,0	147,9	2 266,0	1 625,2	1 477,3	1 098,9	0,0	0,0	1 499,0	1 498,5	1 498,5	#ДЕЛ/0!	700,0	147,9	3 765,0	3 123,7	2 975,8	2 112,0
7130	Здійснення заходів із землеустрою			16,0	12,5	12,5	#ДЕЛ/0!					0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	16,0	12,5	12,5	#ДЕЛ/0!
7362	Виконання інвестиційних проєктів в рамках формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
7363	Виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	700,0	147,9	2 250,0	1 612,7	1 464,8				1 499,0	1 498,5	1 498,5		700,0	147,9	3 749,0	3 111,2	2 963,3	
7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8000	Інша діяльність	0,0	0,0	15,0	11,8	11,8		37,2	37,2	87,7	77,8	40,6		37,2	37,2	102,7	89,6	52,4	
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення			15,0	11,8					37,7	37,6								
8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів					0,0		37,2	37,2	50,0	40,2	3,0		37,2	37,2	50,0	40,2	3,0	
900201	Усього видатків без урахування міжбюджетних трансфертів	54 328,8	47 904,2	60 120,0	49 624,0	1 719,8	103,6	1 943,9	842,4	5 446,5	4 088,9	3 246,5	485,4	56 272,7	48 746,6	65 566,5	53 712,9	4 966,3	110,2
9110	Реверсна дотація			2 744,1	2 744,1														
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	4 180,5	4 180,5	950,0	950,0	-3 230,5						0,0		4 180,5	4 180,5	950,0	950,0	-3 230,5	
900202	Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету	58 509,3	52 084,7	63 814,1	53 318,1	1 233,4	102,4	1 943,9	842,4	5 446,5	4 088,9	3 246,5	485,4	60 453,2	52 927,1	69 260,6	57 407,0	4 479,9	108,5
9410	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
9510	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету					0,0						0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	309,0	238,8	504,0	97,8	-141,0	41,0					0,0		309,0	238,8	504,0	97,8	-141,0	41,0
900203	Усього	58 818,3	52 323,5	64 318,1	53 415,9	1 092,4	102,1	1 943,9	842,4	5 446,5	4 088,9	3 246,5	485,4	60 762,2	53 165,9	69 764,6	57 504,8	4 338,9	108,2

Начальник фінансового відділу

Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконавець:
Слободян Л.