



УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

від 14 грудня 2020 року

м. Заставна

№ 17

**Про схвалення проєкту міського бюджету на 2021 рік
та Прогнозу міського бюджету на 2022-2023 роки**

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

В И Р І Ш И В:

1. Схвалити проєкт міського бюджету на 2021 рік, що додається.
2. Схвалити Прогноз міського бюджету на 2022-2023 року, що додається.
3. Рекомендувати фінансовому відділу і відділу правової та організаційної роботи здійснювати систематичний контроль за дотриманням вимог статті 64 Бюджетного кодексу України і статті 168 Податкового кодексу України з метою наповнення та виконання міського бюджету.
4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на фінансовий відділ Заставнівської міської ради.

Міський голова



Василь РАДИШ



ПРОЄКТ

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

№ _____/22-2020

від _____ 2020 року

м. Заставна

Про міський бюджет на 2021 рік

24528000000

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 2021 рік:

доходи міського бюджету у сумі 63 086 600 гривень, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – 61 681 600 гривень та доходи спеціального фонду – 1 405 000 гривень, згідно з додатком №1 до цього рішення;

видатки міського бюджету у сумі 63 086 600 гривень, в тому числі видатки загального фонду міського бюджету – 61 610 700 гривень та видатки спеціального фонду – 1 475 900 гривень;

профіцит за загальним фондом міського бюджету у сумі 70 900 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

дефіцит за спеціальним фондом міського бюджету у сумі 70 900 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

оборотний залишок бюджетних коштів міського бюджету у розмірі 60 000 гривень, що становить 0,1 відсотка видатків загального фонду міського бюджету визначених цим пунктом;

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів міського бюджету на 2021 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком №3 до цього рішення.

3. Затвердити на 2021 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком №4 до цього рішення.

4. Відповідно до частини 10 статті 23 і частини 7 статті 108 Бюджетного Кодексу України надати право Заставнівській міській раді у міжсесійний період міської ради, розпорядженням міського голови за погодженням з постійною комісією міської ради з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, цін, інвестицій, підприємництва та регуляторної політики здійснювати збільшення (зменшення) обсягу дохідної та видаткової частин міського бюджету в разі надання, збільшення (зменшення) обсягів міжбюджетних трансфертів з Державного бюджету України, обласного та інших місцевих бюджетів, здійснювати їх врахування та розподіл (перерозподіл) з наступним внесенням змін до рішення про міський бюджет шляхом подачі цього розпорядження на затвердження сесії міської ради.

5. Затвердити на 2021 рік розподіл витрат міського бюджету на реалізацію міських програм у сумі 5 312 000 гривень згідно з додатком №5 до цього рішення.

6. Затвердити відомчу класифікацію видатків міського бюджету на 2021 рік згідно додатку № 6 до цього рішення.

7. Установити, що у загальному фонді міського бюджету на 2020 рік:

7.1. До доходів загального фонду міського бюджету належать доходи, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 101, 103, 103², 103³, 103⁴, 103⁶ Бюджетного кодексу України.

8. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2021 рік:

8.1. у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України, з урахуванням доходів, визначених у частині першій статті 71 Бюджетного кодексу України, а також такі надходження відповідно до проекту Закону України "Про Державний бюджет України 2021 рік";

9. Визначити на 2021 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками місцевого бюджету видатки загального фонду на:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
- обслуговування місцевого боргу;
- соціальне забезпечення;
- поточні трансферти місцевим бюджетам;
- підготовку кадрів закладами фахової передвищої та вищої освіти;
- забезпечення осіб з інвалідністю технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;
- компенсацію процентів, сплачених банкам та/або іншим фінансовим

установам за кредитами, отриманими громадянами на будівництво (реконструкцію) чи придбання житла;
- оплату енергосервісу.

11. Відповідно до статті 43 та пункту 1 статті 73 Бюджетного кодексу України надати право Заставнівській міській раді, в особі міського голови, отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, позики на покриття тимчасових касових розривів міському бюджету, 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.

12. Головним розпорядникам коштів міського бюджету на виконання норм Бюджетного кодексу України:

12.1. 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.

12.2. 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.

12.3. забезпечити доступність інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:

12.3.1. здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, відповідно до вимог та за формою, встановленими Міністерством фінансів України, до 15 березня 2021 року;

12.3.2. оприлюднення паспортів бюджетних програм у триденний строк з дня їх затвердження;

12.4. взяття бюджетних зобов'язань, довгострокових зобов'язань за енергосервісом та здійснення витрат бюджету;

12.5. 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;

12.6. затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи, виходячи з обсягів відповідних

бюджетних асигнувань, затверджених розпорядникам та одержувачам бюджетних коштів цим рішенням.

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

14. Забезпечити здійснення з 1 січня 2021 року відповідно до розмежування видатків між бюджетами, визначеного Бюджетним кодексом України, з бюджету об'єднаної 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 № 7 до цього рішення, з урахуванням вимог Закону України «Про добровільне об'єднання територіальних громад».

15. Це рішення набирає чинності з 1 січня 2021 року і діє до 31 грудня 2021 року.

16. Додатки № 1-7 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

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

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

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
міського бюджету на 2021 рік

24528000000
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	29 629 100,00	29 629 100,00	0,00	0,00
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	20 989 000,00	20 989 000,00	0,00	0,00
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	20 989 000,00	20 989 000,00	0,00	0,00
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	17 483 400,00	17 483 400,00	0,00	0,00
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	1 887 300,00	1 887 300,00	0,00	0,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1 308 500,00	1 308 500,00	0,00	0,00
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	309 800,00	309 800,00	0,00	0,00
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	47 100,00	47 100,00	0,00	0,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	21 600,00	21 600,00	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)	21 600,00	21 600,00		
13030000	Рентна плата за користування надрами	25 500,00	25 500,00	0,00	0,00
13030200	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	25 500,00	25 500,00	0,00	0,00
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	542 900,00	542 900,00	0,00	0,00
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	542 900,00	542 900,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки	8 050 100,00	8 050 100,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	3 285 100,00	3 285 100,00	0,00	0,00
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	144 200,00	144 200,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	215 500,00	215 500,00	0,00	0,00
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	541 400,00	541 400,00	0,00	0,00
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	362 000,00	362 000,00	0,00	0,00
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	457 000,00	457 000,00	0,00	0,00
18050000	Єдиний податок	4 765 000,00	4 765 000,00	0,00	0,00
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	269 800,00	269 800,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3 467 200,00	3 467 200,00	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
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	1 028 000,00	1 028 000,00	0,00	0,00
20000000	Неподаткові надходження	2 848 700,00	1 443 700,00	1 405 000,00	0,00
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1 443 700,00	1 443 700,00	0,00	0,00
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	973 600,00	973 600,00	0,00	0,00
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	964 400,00	964 400,00	0,00	0,00
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	9 200,00	9 200,00	0,00	0,00
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	444 300,00	444 300,00	0,00	0,00
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	444 300,00	444 300,00	0,00	0,00
22090000	Державне мито	25 800,00	25 800,00	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	24 400,00	24 400,00	0,00	0,00
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1 405 000,00	0,00	1 405 000,00	0,00
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 405 000,00	0,00	1 405 000,00	0,00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 405 000,00	0,00	1 405 000,00	0,00
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	32 477 800,00	31 072 800,00	1 405 000,00	0,00
40000000	Офіційні трансферти	30 608 800,00	30 608 800,00	0,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	30 608 800,00	30 608 800,00	0,00	0,00
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	2 602 700,00	2 602 700,00	0,00	0,00
41020100	Базова дотація	2 602 700,00	2 602 700,00	0,00	0,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	27 116 200,00	27 116 200,00	0,00	0,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	27 116 200,00	27 116 200,00	0,00	0,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	679 300,00	679 300,00	0,00	0,00
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витрат з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	679 300,00	679 300,00	0,00	0,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	210 600,00	210 600,00	0,00	0,00
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	210 600,00	210 600,00	0,00	0,00
X	Разом доходів	63 086 600,00	61 681 600,00	1 405 000,00	0,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

ФІНАНСУВАННЯ
місцевого бюджету на 2021 рік

24528000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією фінансування бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет
1	2	3	4	5	6
Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
X	Загальне фінансування	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
Фінансування за типом боргового зобов'язання					
600000	Фінансування за активними операціями	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00
X	Загальне фінансування	0,00	-70 900,00	70 900,00	70 900,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

"РОЗПОДІЛ
видатків міського бюджету на 2021 рік"

24528000000
код бюджету

Код Програмної класифікації видатків та кредитування міського бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування міського бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування міського бюджету	Найменування головного розпорядника коштів міського бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування міського бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				усього	видатки споживання	з них			усього	видатки споживання	з них				
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії	видатки розвитку			у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	оплата праці		комунальні послуги та енергоносії
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0100000			Міська рада	12 542 400,00	12 542 400,00	5 625 500,00	232 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 542 400,00
0110000			Міська рада	12 542 400,00	12 542 400,00	5 625 500,00	232 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 542 400,00
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	6 239 300,00	6 239 300,00	4 811 900,00	232 500,00								6 239 300,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	60 000,00	60 000,00										60 000,00
013160	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	8 500,00	8 500,00										8 500,00
0113241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального	1 032 600,00	1 032 600,00	813 600,00									1 032 600,00
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	102 000,00	102 000,00										102 000,00
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00
0600000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	48 052 500,00	48 052 500,00	34 761 000,00	3 806 100,00	0,00	1 475 900,00	70 900,00	1 405 000,00	342 800,00	0,00	70 900,00	49 528 400,00
0610000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	48 052 500,00	48 052 500,00	34 761 000,00	3 806 100,00	0,00	1 475 900,00	70 900,00	1 405 000,00	342 800,00	0,00	70 900,00	49 528 400,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	7 141 200,00	7 141 200,00	4 219 400,00	823 100,00		986 700,00						8 127 900,00
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))	33 665 800,00	33 665 800,00	25 758 500,00	1 689 000,00		70 900,00	70 900,00				70 900,00	33 736 700,00
0611090	1090	0960	Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	183 300,00	183 300,00	141 600,00	10 500,00								183 300,00
0611100	1100	0960	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, хоровими, хореографічними, театральними, хорowymi, мистецькими)	2 642 000,00	2 642 000,00	1 814 300,00	402 000,00		330 300,00	270 700,00					2 972 300,00
0611161	1161	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	831 900,00	831 900,00	652 200,00									831 900,00
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів лозовля та інших клубних закладів	1 991 200,00	1 991 200,00	1 070 000,00	657 500,00		88 000,00		88 000,00	72 100,00			2 079 200,00
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних центрів	1 597 100,00	1 597 100,00	1 105 000,00	224 000,00								1 597 100,00
3700000			Фінансовий відділ	1 015 800,00	1 015 800,00	549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 800,00
3710000			Фінансовий відділ	1 015 800,00	1 015 800,00	549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 800,00

(грн.)

Код Програми/ класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої 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	Затяльний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				усього	видатки споживання	з них			усього	видатки споживання	з них				
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії	видатки розвитку			усього	видатки споживання	оплата праці		комунальні послуги та енергоносії
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	697 800,00	697 800,00	549 500,00									697 800,00
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	318 000,00	318 000,00										318 000,00
X	X	X	Усього	61 610 700,00	61 610 700,00	40 936 000,00	4 038 600,00	0,00	1 475 900,00	70 900,00	1 405 000,00	3 42 800,00	0,00	70 900,00	63 086 600,00

Секретар міської ради

Руслан ЛІВАНІН

Міжбюджетні трансферти на 2021 рік

24528000000

код бюджету

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету/ Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
I. Трансферти до загального фонду		
41020100	Базова дотація	2 602 700,00
99000000000	Державний бюджет України	2 602 700,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	27 116 200,00
99000000000	Державний бюджет України	27 116 200,00
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	679 300,00
24100000000	Обласний бюджет Чернівецької області	679 300,00
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	210 600,00
24100000000	Обласний бюджет Чернівецької області	210 600,00
II. Трансферти до спеціального фонду		
X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	30 608 800,00
X	загальний фонд	30 608 800,00
X	спеціальний фонд	

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/ Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
I. Трансферти із загального фонду			
	3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	318000,00
		відшкодування за проживання одиноких громадян у відділеннях територіального центру, утримання соціальних працівників та робітників	268000,00
24523000000		Вікнянський сільський бюджет	268000,00
		відшкодування вартості рецептів пільговій категорії населення за призначенням сімейних лікарів	50000,00
24523000000		Вікнянський сільський бюджет	50000,00
I. Трансферти із загального фонду			
II. Трансферти із спеціального фонду бюджету			
X	X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	318 000,00
X	X	загальний фонд	318 000,00
X	X	спеціальний фонд	0,00

"Розподіл витрат міського бюджету на реалізацію місцевих програм у 2021 році"

24528000000
код бюджету

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			5 312 000,00	5 312 000,00	0,00	0,00
0110000			Міська рада			5 312 000,00	5 312 000,00	0,00	0,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки	рішення XXIV сесії міської ради VII скликання №484/24-2019 від 12.12.2019р.	60 000,00	60 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Міська Програма соціальної підтримки незахищених верств населення «Турбота» на 2019-2021 роки	рішення XIV сесії міської ради VII скликання №315/14-2019 від 27.03.2019р.	102 000,00	102 000,00		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки	рішення XXIV сесії міської ради VII скликання №487/24-2019 від 12.12.2019р.	5 100 000,00	5 100 000,00		
0119770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я на 2020-2022 роки	рішення XXIV сесії міської ради VII скликання №486/24-2019 від 12.12.2019р.	50 000,00	50 000,00		
X	X	X	Усього:	X	X	5 312 000,00	5 312 000,00	0,00	0,00

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

(грн)

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

Відомча класифікація видатків міського бюджету

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

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

Додаток № 7
до рішення ___ сесії ___ скликання
Заставнівської міської ради
від _____ № _____

**Перелік установ,
утримання яких передбачається з міського бюджету, відповідно до
розмежування між бюджетами, визначеного
Бюджетним кодексом України та новоутворених.**

№ п/п	Найменування установи
Передані установи	
1.	Малокучурівський НВК I-III ступенів
2.	Будинок культури с. Малий Кучурів
3	Бібліотека с. Малий Кучурів
Новоутворені установи	
1.	Комунальний заклад «Заставнівська школа мистецтв» Заставнівської міської ради
2.	Центр надання соціальних послуг Заставнівської міської ради

Секретар міської ради

Руслан ЛЕВАНІН

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до проєкту міського бюджету на 2021 рік

ФОРМУВАННЯ МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ НА 2021 РІК

Законодавчою основою формування міського бюджету на 2021 рік є: проєкт Закону України «Про державний бюджет України на 2021 рік», Конституція України, Бюджетний та Податковий кодекси України, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні»

Прогнозний обсяг фінансового ресурсу міського бюджету на 2021 рік сформовано з урахуванням даних законодавчих актів та розпоряджень Кабінету Міністрів України:

від 23.05.2007 № 308-р „Про схвалення Концепції реформування місцевих бюджетів”;

від 18.04.2018 № 315-р „Про схвалення проєкту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки;

показників, надісланих Міністерством фінансів України листом від 13.08.2020 року № 05110-14-6/25074 «Про особливості складання проєкту місцевого бюджету на 2021 рік», рішення виконавчого комітету від 27.08.2019 №119 «Про затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу на рівні міського бюджету», рішення виконавчого комітету від 12.05.2020 року №37 «Про затвердження Плану заходів щодо складання прогнозу міського бюджету на 2022-2023 роки», а також підсумків погоджувальних нарад з головними розпорядниками та одержувачами коштів міського бюджету.

ДОХОДИ МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ НА 2021 РІК

При прогнозуванні дохідної частини міського бюджету на 2021 рік було враховано:

- фактичне виконання дохідної частини бюджету за 11 місяців 2020 року та очікуване виконання до кінця бюджетного року ;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.

Виходячи із зазначеного, обсяг доходів міського бюджету на 2021 рік визначений в сумі 63 086 600 грн., що на 8,0 відсотка більше, ніж затверджено на 2020 рік, в тому числі загальний фонд з урахуванням міжбюджетних трансфертів (дотацій та субвенцій з державного бюджету) – 61 681 600 грн. (+ 4 769 800 грн., (8,4 відсотка), спеціальний фонд – 1 405 000 грн. (- 71 700 грн.).

**Аналіз виконання доходної частини за 2020 рік та прогноз міського бюджету на 2021 рік
(загальний та спеціальний фонди)**

(грн.)

Назва	Затверджено по бюджету на 2020 рік	Проект бюджету на 2021 рік	Відносне відхилення 2021 до 2020 року (%)	Абсолютне відхилення 2021 до 2020 року
Доходи, всього	58 388 500	63 086 600	8,0	4 698 100
в т. ч.				
власні та закріплені надходження	36 785 500	32 477 800	-11,7	-4 307 700
Дотації	2 334 700	3 282 000	40,6	947 300
Субвенції	19 268 300	27 326 800	41,8	8 058 500

Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду міського бюджету на 2021 рік, займає податок на доходи фізичних осіб – 67,5 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 2021 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 підвищення з 01.01.2021 року мінімальної заробітної плати до 6 000 грн., з 01.12.2021 року до 6500 грн. Середній розмір мінімальної заробітної плати збільшиться порівняно із 2020 роком і зросте на 25,5%.

При прогнозуванні податку на доходи фізичних осіб враховано: продовження оподаткування доходів фізичних осіб за ставками 18% та 20%;

прогноз зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок надання податкової соціальної пільги на 2021 рік у розмірі 100% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Згідно зі ст.64 Бюджетного кодексу України до міського бюджету зараховується 60 відсотків податку на доходи фізичних осіб, що справляється на території об'єднаної територіальної громади і передбачається, що до міського бюджету у 2021 році надійде податку на доходи фізичних осіб у сумі 20 989 000 грн., що менше аналогічних показників 2020 року на 2 569 900 грн., або на 10,9 відсотка менше від очікуваних надходжень за 2020 рік.

Надходження рентної плати за використання інших природних ресурсів передбачено в бюджету на 2021 рік в розмірі 47 100 грн., що менше аналогічних показників 2020 року на 17 300 грн.

У зв'язку із зміною законодавства, у міському бюджеті на 2021 рік не заплановано 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), що перераховуватиметься до Державного бюджету, а у 2020 році дані надходження планувалися в сумі 270 000 грн та 1 150 000 грн відповідно.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів в бюджеті міського бюджету становить 542 900 грн., що менше аналогічних показників 2020 року на 20 700 грн.

Надходження місцевих податків і зборів здійснено з розрахунку ставки оподаткування – 8 050 100 грн., в тому числі надходження від:

✓ податку на нерухоме майно в міському бюджеті становить 634 700 грн., що більше аналогічних показників 2020 року на 194 100 грн.;

✓ плати за землю – 2 650 400 грн., що більше аналогічних показників 2020 року на 299 600 грн.;

✓ єдиного податку, що зараховується до міського бюджету - 4 765 000 грн. або на 298 100 грн. більше ніж аналогічні показники 2020 року.

Надходження від плати за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг в міському бюджету передбачено 973 600 грн., або на 926 600 грн. менше аналогічних показників 2020 року;

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 444 300 грн., що на 56 200 грн. менше аналогічних показників 2020 року;

Надходження державного мита, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів в міському бюджеті заплановано в сумі 25 800 грн., або на 17 100 грн менше аналогічних показників 2020 року.

У доходній частині міського бюджету враховано надходження міжбюджетних трансфертів в сумі 30 608 800 в тому числі: базової дотації в сумі 2 602 700 грн., дотації 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 – 679 300 грн., освітньої субвенції в сумі 27 116 200 грн. та субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 210 600 грн.

Спеціальний фонд міського бюджету сформований без трансфертів на 2021 рік та визначений в сумі 1 405 000 грн., по власних надходженнях бюджетних установ.

Видатки міського бюджету

Видатки міського бюджету на 2021 рік визначені в сумі 63 086 600 грн., що на 4 698 100 грн. більше показників 2020 року, в тому числі: по загальному фонду – 61 610 700 грн. (більше затверджених показників на 2020 рік на

4 698 900 грн.) та спеціальному фонду – 1 475 900 грн. (менше затверджених показників 2020 року на 800 грн.).

Тенденції росту видаткової частини міського бюджету характеризуються наступними показниками:

Аналіз видаткової частини міського бюджету за 2020 та прогноз на 2021 рік загальний та спеціальний фонди

Код	Назва галузі	Бюджет на 2020 рік	Проект бюджету на 2021 рік	Відносне відхилення 2021 до 2020 року (%)	Абсолютне відхилення 2021 до 2020 року
0100	Державне управління	8 017 100	6 997 100	-12,7	-1 020 000
1000	Освіта	36 478 600	45 852 100	25,7	9 373 500
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	200 000	1 134 600	467,3	934 600
4000	Культура і мистецтво	353 200	2 079 200	488,7	1 726 000
5000	Фізична культура і спорт	1 238 400	1 597 100	29,0	358 700
6000	Житлово-комунальне господарство	5 483 000	5 100 000	-7,0	-383 000
7000	Економічна діяльність	500 000		-100	-500 000
9000	Міжбюджетні трансферти	6 118 200	326 500	-94,7	-5 791 700
	Всього	58 388 500	63 086 600	8,0	4 698 100

При плануванні видатків міського бюджету на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери враховано розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня – 6 000 гривень, з 1 грудня – 6 500 гривень, та розмір посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду ЄТС з 1 січня – 2 670 гривень, з 1 грудня – 2 893 гривень.

Крім того, враховано, доведені Міністерством фінансів України, обсяги міжбюджетних трансфертів з Державного бюджету України, передбачені у проекті Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік».

Видатки на оплату комунальних послуг заплановані по тарифах діючих в грудні 2020 року та фактичному споживанню в натуральних показниках із застосуванням коефіцієнту росту.

Розподіл видатків між головними розпорядниками коштів міського бюджету

Міська рада

Міській раді на 2021 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в загальній сумі 12 542 400 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 6 239 300 грн., що менше порівняно з плановими показниками 2020 року на 1 507 800 грн.

В загальній сумі видатків заплановано кошти на оплату праці з нарахуваннями 5 870 600 грн. (для утримання штатної чисельності в кількості 35 одиниць та 1 одиниці по договору) протягом 11 місяців, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 232 500 грн., інші видатки – 136 200 грн. (придбання канцелярського приладдя, оплата транспортних послуг, послуг зв'язку, пеня).

За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері державного управління»** передбачено кошти на фінансування Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки в сумі 60 000 грн., що менше аналогічних показників 2020 року на 210 000 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 видатки в сумі 8 500 грн. для виплати щомісячної компенсації жителям с.Вербівці, які надають соціальні послуги.

У місцевому бюджетів заплановано видатки на новоутворений заклад Центр надання соціальних послуг Заставнівської міської ради за бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** передбачено видатки в сумі 1 032 600 грн, в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями 992 600 грн. (для утримання штатної чисельності в кількості 10 одиниць) на 10 місяців, інші видатки – 40 000 грн. (предмети, матеріали, обладнання та інвентар, оплата послуг (крім комунальних) та інші виплати населенню).

За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** передбачено кошти на фінансування міської Програма соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2019-2021 роки в сумі 102 000 грн., що менше аналогічних показників 2020 року на 98 000 грн.

За бюджетною програмою **«Організація благоустрою населених пунктів»** передбачено кошти на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки в сумі 5 100 000 грн., що менше від затверджених показників 2020 року на 392 700 грн. За рахунок даних коштів передбачено утримання 30,5 штатних одиниць комунального закладу Заставнівської міської ради «Благоустрій плюс» на суму 3 998 000 грн. на 11 місяців, оплату комунальних послуг та енергоносіїв (в тому числі вуличне освітлення) – 432 300 грн., придбання обладнання, матеріалів (пісок технічний, сіль технічна, цемент, світильники вуличні, лампи електричні, бензин, дизельне паливо) для функціонування закладу – 657 700 грн., оплата послуг (крім комунальних) – 12 000 грн.

Відділ освіти, культури, молоді та спорту

У міському бюджеті на 2021 рік передбачені видатки на **галузь освіти** в загальній сумі 45 852 100 грн., в тому числі по загальному фонду – 44 464 200 грн., що більше в порівнянні з аналогічними показниками 2020 року на 9 557 800 грн. та по спеціальному фонду заплановано – 1 387 900 грн.

Із загальної суми видатків **на освіту** по загальному фонду передбачено **цільові кошти** в сумі **28 006 100 грн.**, із них:

освітня субвенція – 27 116 200 грн., для оплати праці педагогічних працівників із середньою штатною чисельністю – 153,12 штатних одиниць;

дотація з місцевого бюджету – 679 300 грн., на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету на оплату праці обслуговуючого персоналу із середньою штатною чисельністю 51,7 штатних одиниць, та утримання загальноосвітніх навчальних закладів;

субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 210 600 грн., з яких планується направити на придбання корекційно-розвиткового матеріалу (поточні видатки – 48 900 грн., капітальні видатки – 70 900 грн.) та для оплати за надання педагогічних послуг діткам з особливими потребами (4 дітей дошкільного та 9 дітей шкільного віку) – 90 800 грн..

У загальній сумі видатків освітньої галузі по загальному фонду передбачено на оплату праці з нарахуваннями в сумі 39 761 400 грн.; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано кошти в сумі 2 924 600 грн.; на харчування учнів загальноосвітніх закладів та дітей в дошкільних навчальних закладах передбачено видатки в сумі 1 483 600 грн., із розрахунку 43,0 грн. на 1 дитину дошкільного віку (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%) та 27 грн., на 1 учня пільгової категорії в день.

За бюджетною програмою «**Надання дошкільної освіти**» на утримання протягом I кварталу 3 дошкільних навчальних закладів, а 2 дошкільних навчальних закладів протягом ще 7 місяців передбачено видатки в сумі 7 141 200 грн., що менше від затверджених показників 2020 року на 2 650 000 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 5 147 600 грн., на харчування дітей за рахунок коштів міського бюджету з розрахунку 43 грн., на 1 дитину 1 108 000 грн. (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 823 100 грн., придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 3 000 грн., інші видатки 59 500 грн. (придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту, господарських товарів, повірка димових каналів, сервісне обслуговування газового обладнання, вивіз твердих та рідких побутових відходів, оплата податків,).

За бюджетною програмою «**Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами** (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами» на утримання 2 загальноосвітніх закладів із загальною чисельністю 147,81 одиниць та 2 навчально-виховного комплексу із

чисельністю 72,91 одиниць, передбачено видатки в сумі 33 665 800 грн., що більше від затверджених показників 2020 року на 10 171 100 грн.

Видатки даної програми будуть спрямовані на оплату праці з нарахуваннями в сумі – 31 425 300 грн., на оплату комунальних послуг – 1 689 000 грн., видатки на харчування пільгової категорії дітей з розрахунку 27 грн., на 1 учня та 43 грн., на 1 дитину дошкільного віку в Вербовецькому НВК та М.Кучурівському НВК становитимуть 375 600 грн., придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 8 000 грн., інші видатки складуть - 167 900 грн., (придбання господарських товарів, фарби для поточного ремонту, запасних частин для автобусів, проходження технагляду та страхування автобусів, оплата послуг бібколектора, перевірка димових каналів, оплата послуг інтернету та абонплата, оплата податків).

За бюджетною програмою **«Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»** на утримання одного позашкільного закладу на I квартал 2021 року передбачено кошти в сумі 183 300 грн., що менше від затверджених показників 2020 року на 567 700 грн., з них: передбачено на оплату праці з нарахуваннями кошти в сумі 172 800 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 10 500 грн.

У міському бюджеті на 2021 рік передбачено видатки на утримання новоутвореної установи Заставнівської школи мистецтв за бюджетною програмою **«Надання спеціальної освіти мистецькими школами»** в сумі 2 642 000 грн., з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 2 220 000 грн. (утримання 28 одиниць протягом 10 місяців), на оплату комунальних послуг – 402 000 грн., інші видатки – 20 000 грн. (на придбання предмети, матеріали, обладнання та на оплату послуг (крім комунальних).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 330 300 грн. за рахунок власних надходжень від батьківської плати за навчання, з розрахунку 250 грн. за навчання в духовому, струнному, народному відділенні та в класі образотворчого мистецтва, 300 грн. за навчання гри на фортепіано, гітарі та вокалу, які передбачено спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам Заставнівської школи мистецтв.

За бюджетною програмою **«Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти»** передбачено кошти в сумі 831 900 грн., на утримання централізованої бухгалтерії із штатною чисельністю 5 штатних одиниць та 1 одиниці на договірних засадах протягом 11 місяців, із них: на заробітну плату з нарахуваннями – 795 700 грн., інші видатки складуть 36 200 грн. (придбання канцелярського приладдя, оплата послуг програмного забезпечення, оплата податків, оплата послуг уповноваженої особи).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по освітній галузі заплановано в сумі 986 700 грн. за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного віку в НВК та ДДУ (з розрахунку в 21,5 грн. на 1 дитину).

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»** заплановано кошти по загальному фонду на утримання 17 штатних одиниць комунального

закладу «Заставнівський міський центр дозвілля і відпочинку» та 2,5 штатних одиниць клубу і 0,5 штатної одиниці бібліотеки села М.Кучурів в сумі 1 991 200 грн., що більше аналогічних показників 2020 року на 1 943 300 грн. Із загальної суми передбачено на оплату праці з нарахуваннями 1 309 700 грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв 657 500 грн. та інші видатки 24 000 грн. (на придбання предмети, матеріали, обладнання та на оплату послуг (крім комунальних)).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 88 000 грн. за рахунок власних надходжень від батьківської плати за навчання у студіях, проведення занять у гуртках та колективах, у розрахунку 200 грн. з 1 дитини, які передбачено спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам центру дозвілля.

За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»** на утримання одного закладу, з штатною чисельністю 15 штатних одиниць протягом 10 місяців, передбачено кошти в сумі 1 597 100 грн., що більше від затверджених показників 2020 року на 358 700 грн.

Із загальної суми видатків передбачено на оплату праці з нарахуваннями кошти в сумі 1 348 100 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 224 000 грн., інші видатки 25 000 грн. (придбання канцелярського приладдя, оплата послуг інтернету, перезарядка картриджів, технічне обслуговування вогнегасників, повірка редукторів).

Фінансовий відділ

Фінансовому відділу міської ради на 2021 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в загальній сумі 1 015 800 грн.

За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»** передбачено видатки в сумі 697 800 грн., з них: кошти на оплату праці з нарахуваннями 670 400 грн. (для утримання штатної чисельності в кількості 4 одиниці протягом 11 місяців), інші видатки – 27 400 грн. (придбання канцелярського приладдя, послуг зв'язку).

За бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету»** в міському бюджеті на 2021 рік передбачені субвенції місцевим бюджетам на загальну суму 318 000 грн., із них:

✓ відшкодування вартості рецептів пільговій категорії населення за призначенням сімейних лікарів – 50 000 грн.;

✓ відшкодування за проживання одиноких громадян у відділеннях територіального центру, утримання соціальних працівників та робітників – 268 000 грн.

Фінансування регіональних програм

За рахунок міського бюджету у 2021 році передбачено фінансування 4 програм, затверджених рішеннями сесій міської ради відповідно до статті 91

Бюджетного кодексу України, на загальну суму 5 312 000 грн. (додаток 5 до проекту рішення).

Фінансування міського бюджету

Міський бюджет на 2021 рік визначений за доходами в сумі 63 086 600 грн., (по загальному фонду 61 681 600 грн., та спеціальному фонду 1 405 000 грн.) та видатками у сумі 63 086 600 грн., (по загальному фонду – 61 610 700 грн. по спеціальному фонду – 1 475 900 грн. Профіцит по загальному фонду та дефіцит по спеціальному фонду міського бюджету визначений у сумі 70 900 грн., джерелом покриття якого є передача коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

На виконання статті 76 Бюджетного кодексу України додаються наступні матеріали:

- прогноз міського бюджету на 2022-2023 роки;
- інформація про виконання міського бюджету за 9 місяців 2020 року.

**Начальник фінансового відділу
міської ради**



Буйновська С.Я.

ПРОГНОЗ міського бюджету на 2022 та 2023 роки

Загальна частина

Прогноз міського бюджету на 2022 та 2023 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2022 та 2023 роки схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 № 671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки», проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 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.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку міського бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків, а також видатків на виконання інвестиційних проектів.

На середньострокову перспективу основними завданнями є:

підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів, здійснення оптимізації витрат головних розпорядників коштів міського бюджету шляхом виключення неперіоритетних та неефективних витрат, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань відповідного головного розпорядника коштів;

забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими бюджетними програмами;

вжиття дієвих заходів щодо трансформування мережі бюджетних установ в установи нового типу, спроможні надавати якісні послуги на рівні європейських стандартів;

запровадження ефективних заходів з енергозбереження в бюджетних установах і закладах;

визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку Заставнівської територіальної громади з врахуванням їх пріоритетності;

забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм).

Індикативні прогнозні показники Заставнівського міського бюджету на 2022 та 2023 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на середньострокову перспективу.

Прогнозом визначається перелік інвестиційних проектів, реалізація яких відбувається протягом декількох років і потребує бюджетного фінансування (додаток до Прогнозу). До переліку включено проекти, що реалізуються із залученням коштів державного та місцевих бюджетів, а також інших джерел фінансування, проекти, фінансування яких розпочато у попередніх бюджетних

періодах, а також проекти і програми для вирішення нагальних завдань громади у пріоритетних сферах, зокрема соціально-культурній.

Основні завдання прогнозу, принципи його формування

Прогнозний обсяг фінансового ресурсу міського бюджету на 2022-2023 роки сформовано із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України та показників, листом Міністерства фінансів України від 13.08.2020 року № 05110-14-6/25074 «Про особливості складання проекту місцевого бюджету на 2021 рік».

Основними завданнями Прогнозу є: підвищення результативності та ефективності здійснення видатків з міського бюджету; посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами міського бюджету; підвищення ефективності управління коштами міського бюджету шляхом застосування програмно-цільового методу та подальшої оптимізації міських програм.

Принципами формування прогнозу є планування реальних надходжень міського бюджету на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку міста з урахуванням чинної податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень.

Індикативні прогнозні показники міського бюджету на 2022 та 2023 роки

	2022 рік	2023 рік	тис. грн.
Доходи	33 817,1	36 960,8	
Видатки	65 344,2	69 433,7	

Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити, та результати, яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики

Наповнення міського бюджету у 2022-2023 роках

Прогноз доходів міського бюджету на 2022 та 2023 роки розроблено з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини міського бюджету на 2022-2023 рр. було враховано:

- очікуване виконання за 2020 рік та прогнозні показники на 2021 рік;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Прогноз видатків бюджету на 2022 та 2023 роки розроблено з урахуванням інфляційної динаміки, подальшого підвищення мінімальних

соціальних стандартів, граничних обсягів видатків загального фонду на 2021 рік.

Індикативні прогностичні показники доходної частини міського бюджету (без трансфертів) на 2022-2023 роки

Найменування платежів	тис. грн.	
	Прогноз міського бюджету на 2022 рік	Прогноз міського бюджету на 2023 рік
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	23 701,5	26 541,6
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	35,2	36,3
Внутрішні податки на товари та послуги	530,5	546,4
Місцеві податки	7 969,2	8 208,3
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1 580,7	1 628,2
ВСЬОГО	33 817,1	36 960,8

Індикативні прогностичні показники видатків міського бюджету за функціональним призначенням на 2022 та 2023 роки

Найменування	тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Загальний обсяг видатків та надання кредитів	65 344,2	69 433,7
<i>у тому числі:</i>		
Органи місцевого самоврядування	7 817,7	8 521,3
Освіта	46 352,3	48 632,5
Соціальний захист та соціальне забезпечення	1 377,1	1 501,1
Культура і мистецтво	2 130,6	2 322,3
Фізична культура і спорт	1 708,9	1 862,7
Житлово-комунальне господарство	5 446,6	5 936,8
Економічна діяльність	511,0	657,0

Органи місцевого самоврядування

Діяльність органів виконавчої влади спрямована на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні територіальною громадою, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах міської економіки, здійснення модернізації інфраструктури, ремонт доріг, проведення комплексу заходів підтримки незахищених верств населення.

Упродовж 2022-2023 років планується фінансування апарату та фінансового відділу Заставнівської міської ради зі штатною чисельністю 35 та 4 штатних одиниці відповідно.

Діяльність міської влади буде направлена на мобілізацію та концентрацію всіх можливих ресурсів для реалізації завдань з проведення реформування міського господарства, розвитку економічного потенціалу міста та досягнення європейських стандартів життя, а саме:

- стимулювання інвестицій, підвищення конкурентоспроможності ключових галузей міста;
- створення комфортних та безпечних умов для проживання населення, покращення здоров'я та продовження тривалості активного періоду життя населення, створення ефективної системи самоврядування та соціальної активності населення, дотримання високих екологічних стандартів;
- зміцнення малого та середнього бізнесу;
- підвищення енергозбереження та енергоефективності міського господарства;
- реалізація культурного потенціалу міста;
- розвиток дорожньо - транспортної інфраструктури.

Освіта

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 8 бюджетних закладів з штатною чисельністю 323,0 одиниці. Послуги з надання середньої освіти отримують 1 170 учнів у загальноосвітніх закладах, дошкільні навчальні заклади відвідуватимуть 258 дітей, у позашкільних закладах займатимуться 330 дітей.

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення доступності високоякісної освіти відповідно до європейських стандартів освітньої системи.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити модернізацію матеріально-технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів;

Основними результатами, яких планується досягти, є:
підвищення рівня охоплення дітей дошкільною та позашкільною освітою;
підвищення рівня забезпечення транспортними послугами учнів ОТГ;
підвищення рівня забезпечення освітніх закладів сучасними комп'ютерними комплексами.

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.

Упродовж 2022-2023 років планується утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради зі штатною чисельністю 9 одиниць.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити наступні заходи:
сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримка

малозабезпечених верств населення;

забезпечення належного рівня соціальної підтримки сімей з дітьми та малозабезпечених сімей;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

удосконалення системи надання адресної допомоги найбільш вразливим верствам населення;

спрощення процедури та скорочення термінів оформлення документів для отримання соціальних допомог;

покращення поінформованості населення щодо можливості отримання державних соціальних допомог;

підвищення рівня соціального захисту населення.

Основними завданнями у сфері соціального захисту є:

забезпечення на території громади реалізації політики з питань підтримки багатодітних сімей, залучення їх до активної громадської діяльності, надання їм соціальної, психологічної, правової допомоги та здійснення заходів, спрямованих на запобігання насильства в сім'ї;

проведення обстеження матеріально-побутових умов сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують сторонньої допомоги, у тому числі сімей учасників АТО, осіб, що здійснюють догляд за інвалідами та внутрішньо переміщених осіб, для отримання соціальних допомог;

оформлення документів для надання одноразової матеріальної допомоги на лікування, поховання, ліквідації наслідків стихійного лиха та фінансової підтримки сімей у зв'язку із складним матеріальним становищем.

Фізичний розвиток

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 1 установа, з штатною чисельністю 15 одиниць. Даною установою надаватимуться послуги з фізичної підготовки дітей, 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.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити наступні заходи:

забезпечення розвитку всіх видів спорту та сприяння поліпшенню підготовки і участі спортсменів району у змаганнях різного рівня;

забезпечення розвитку місцевої спортивної та туристичної інфраструктури із залученням інвесторів;

залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя та фізичної культури;

максимальна реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому спорті;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

піднесення здобутків спортсменів у загальнодержавних та обласних змаганнях;
створення сучасних спортивних об'єктів та туристичної інфраструктури;
збільшення обсягу рухової активності учнівської молоді.

Культура та мистецтво

В рамках цієї галузі з міського бюджету фінансуватиметься 3 заклади культури з чисельністю 23 одиниці. Зазначеними закладами 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.

У 2022 та 2023 роках передбачається здійснити такі заходи:

удосконалення механізму надання фінансової підтримки закладам мистецтва, залучення до підтримки діяльності цих закладів спонсорів та меценатів;

збільшення кількості суб'єктів господарювання, оновлення їх матеріально-технічної бази;

збереження пам'яток архітектури та культурної спадщини;

упровадження новітніх інформаційних технологій у діяльність бібліотек, забезпечення їх доступу до мережі Інтернет.

Основними результатами, які планується досягти, є:

підвищення рівня культурного обслуговування громадян, забезпечення їх доступу до культурних надбань, розширення надання якісних культурно-дозвільних послуг населенню;

збереження наукового і культурного надбання;

відродження та збереження традиційної української культури.

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.

Прогнозом міського бюджету на 2022 та 2023 роки передбачається спрямування бюджетних коштів на такі заходи:

утримання пам'ятників, площ, вулиць, тротуарів, встановлення та поновлення вказівників, табличок з назвами вулиць, дорожніх знаків, розмітки, тощо;

покращення зовнішнього вигляду та санітарного стану територіальної громади (організація роботи по прибиранню, забезпечення своєчасного і повного збору та вивезення ТПВ, запобіганню виникнення стихійних сміттєзвалищ, формування крон дерев, косіння трави, облаштування контейнерних майданчиків для збору ТПВ, ремонт та заміна контейнерів для збору сміття);

утримання, догляд, насадження дерев, зрізка аварійних, сухих, утримання клумб, газонів, смуг зелених насаджень;

забезпечення якісного зовнішнього освітлення вулиць, тротуарів (поточне утримання, продовження робіт з реконструкції та встановленню нових ліній зовнішнього освітлення із застосуванням технологій та елементів енергозберігання);

забезпечення належних умов для поховань померлих (продовження робіт по впорядкуванню кладовищ);

створення дитячих майданчиків, спортивних площадок, тощо;

організація робіт з благоустрою, святкового прибирання територіальної громади до відзначення державних свят та релігійних свят;

організація робіт з благоустрою в зонах масового відпочинку населення;

проведення профілактичної роз'яснювальної роботи серед населення, власників комерційних структур щодо дотримання правил благоустрою, санітарних норм, правил поведінки в громадських місцях, запровадження роздільного збору побутових відходів, участі громадян у наведенні порядку за місцем проживання.

проведення поточного та капітального ремонту доріг комунальної власності, грейдерування вулиць, ямковий ремонт та утримання доріг в зимовий період;

утримання, поточний та капітальний ремонт будівель комунальної власності.

Основними результатами, які планується досягти, є:

поліпшення санітарного стану населених пунктів Заставнівської територіальної громади;

збільшення об'єктів із забезпеченням зовнішнього освітлення територій та кількості діючих світлоточок;

збереження стану об'єктів загального користування, історико-культурного, природоохоронного та іншого призначення;

ремонт та будівництво нових автомобільних доріг, зокрема під'їзних шляхів до сміттєзвалищ, доведення стану та облаштування доріг до нормативних вимог та забезпечення безпеки дорожнього руху транспорту й пішоходів;

забезпечення естетичного вигляду населених пунктів шляхом збільшення зелених насаджень та їх належного утримання;

поліпшення якості послуг з благоустрою;

створення умов для очищення населених пунктів від забруднення побутовими відходами.

Виконання інвестиційних програм (проектів)

Упродовж 2022 і 2023 років планується продовжити комплекс робіт направлених на розв'язання актуальних проблем соціально-економічного розвитку Заставнівської територіальної громади.

Зокрема, згідно сформованих прогностичних переліків об'єктів соціально-культурної сфери (додаток до Прогнозу), потреба в коштах на їх будівництво, реконструкцію чи капремонт у 2022 році становитиме 4 197,8 тис. грн., у 2023 році – 500,0 тис. грн.

Формування цих переліків здійснювалось відповідно Програми соціально-економічного розвитку громади.

Визначення ж остаточного переліку об'єктів, що фінансуватимуться у 2022-2023 роках за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій та інших субвенцій капітального характеру, здійснюватиметься після виділення Заставнівському бюджету зазначених коштів.

Міжбюджетні відносини

Пріоритетом бюджетної політики у 2022-2023 роках стане реформування міжбюджетних відносин з метою запровадження середньострокового бюджетного планування та підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

Інформація
про виконання міського бюджету за 9 місяців 2020 року
основні показники виконання доходної частини
міського бюджету за 9 місяців 2020 року

Виконання доходної частини міського бюджету за 9 місяців 2020 рік склало 40 635,8 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 39 934,0 тис. грн, та до спеціального фонду – 701,8 тис. грн

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів у сумі 22 122,5 тис. грн, що менше аналогічних показників минулого року на 3 751,3 тис. грн. Зменшення надходжень спричинено прийняттям Законів України від 17.03.2020 року № 533- IX та № 3220 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо підтримки платників податків на період здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникнення і поширення коронавірусної хвороби (COVID -19» та рішення ХІІ позачергової сесії VII скликання Заставнівської районної ради від 13.05.2020 року №435-41/2020 «Про сплату податку на доходи фізичних осіб комунальними закладами районної ради за новими реквізитами», припиненням надходжень податку на доходи фізичних осіб по окремих установах, організаціях розташованих та зареєстрованих на території Заставнівської міської ради.

Доходна частина загального фонду виконана на 94,3 відсотка, надходження склали 21 420,7 тис. грн, що на 1 296,8 тис. грн менше плану звітної періоду, або менше минулорічних надходжень на 2 740,2 тис. грн

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 13 932,4 тис. грн, що становить 65,0 відсотка до власних надходжень за звітний період. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 1 752,8 тис. грн.

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 12,4 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2,2 тис. грн

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 16,2 тис. грн, зверх плану, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 33,9 тис. грн

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 4 996,8 тис. грн, що менше плану на 153,7 тис. грн, але більше минулорічних показників на суму 4,9 тис. грн.

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 1 086,6 тис. грн, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 743,3 тис. грн.

Виконання доходної частини спеціального фонду за 9 місяців 2020 року становить 701,8 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 1 011,2 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: податкових надходжень - 19,7 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 4,3 тис. грн; власних надходжень бюджетних установ – 682,1 тис. грн, що більше показників минулого року на 23,6 тис. грн.

Основні показники виконання видаткової частини
міського бюджету

Протягом 9 місяців 2020 року з міського бюджету проведено видатки на загальну суму 39 435,0 тис. грн, що менше минулорічних показників на 11 189,1 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 37 242,3 тис. грн, що менше минулорічних показників на 3480,1 тис. грн, по спеціальному фонду – 2 192,7 тис. грн, або менше минулого року на 7 709,0 тис. грн

Видатки міського бюджету по загальному фонду за звітний період профінансовані в сумі 37 242,3 тис. грн, при уточненому плані 40 149,6 тис. грн, або 92,8 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 4 900,6 тис. грн, або 95,0 відсотка до уточненого плану на звітний період (5 157,9 тис. грн), із них: на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради спрямовано 4 580,7 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 101,8 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 218,1 тис. грн (придбано

дизпаливо на суму 52,2 тис. грн, офісні меблі – 97,3 тис. грн, жалюзи – 10,6 тис. грн, господарські товари – 9,7 тис. грн, та канцтовари – 8,3 тис. грн, здійснено передплату періодичних видань на 2020 рік – 5,0 тис. грн, оплачено послуги за проведення перезарядки та регенерації картриджів на суму 5,1 тис. грн, абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 4,6 тис. грн, послуги АТ «Черівціобленерго» по заміні електролічильника в адмінбудівлі Заставнівської міської ради на суму 3,3 тис. грн, оплачено послуги з інформатизації ПЗ «М.Е.Дос» - 2,0 тис грн, оплачено послуги за ремонт автомобіля – 6,9 тис. грн, послуги з технічної підтримки програмного забезпечення – 10,5 тис. грн, оплачено послуги за розміщення веб-сайту – 2,4 тис. грн, видатки на відрядження – 0,2 тис. грн);

на фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської ради на 2020 рік спрямовано кошти в сумі 80,2 тис. грн, зокрема: на придбання подарунків, грамот, квітів, лампадок, вінків для відзначення професійних свят та пам'ятних дат на суму 12,7 тис. грн, здійснено відшкодування вартості судового збору, згідно рішення суду на користь ТОВ «Віойл – зерно» в сумі 4,0 тис. грн, сплачено 13 судових збори на суму 50,6 тис. грн, сплачено земельний податок за 9 місяців 2020 року в сумі 12,9 тис. грн;

- **освіта (1000)**, виконання склало 22 929,0 тис. грн, при уточненому плані 24 953,3 або 91,9 відсотка. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 4 531,1 тис грн, загальної освіти – 17 320,2 тис. грн, позашкільної освіти – 423,0 тис. грн, на інші програми у сфері освіти профінансовано видатки в сумі 654,7 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 21 279,7 тис. грн, що складає 75,7 відсотка до загальної суми видатків на галузь: харчування дітей в освітніх закладах – 221,7 тис. грн; оплати за спожиті енергоносії – 1 004,6 тис. грн; інші видатки склали 423,0 тис. грн (придбано дезінфікуючі, миючі засоби та господарські товари на суму – 32,2 тис. грн, канцелярське приладдя, класні журнали для закладів освіти, документи про освіту – 25,2 тис. грн, дизпаливо – 37,4 тис. грн, електричну та бензинову мотокосарку – 5,0 тис. грн, господарське обладнання та електротовари – 8,7 тис. грн, лампи бактерицидні – 5,4 тис. грн, дадактичні товари для НУІП – 72,8 тис. грн, вогнегасники – 5,3 тис. грн, будівельні матеріали – 28,9 тис. грн, спортивну та шкільну форму – 8,0 тис. грн, запасні частини для автобуса – 2,3 тис. грн, запасні частини для комп'ютера – 1,7 тис. грн, відомча підписка – 4,4 тис. грн, здійснено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 14,8 тис. грн, навчання цивільного захисту – 7,1 тис. грн, вивіз твердих побутових відходів – 48,2 тис. грн, оплата послуг за оренду котельні – 13,7 тис. грн, оплата послуг за складування та зберігання підручників – 7,8 тис. грн, оновлення програмного комплексу - 3,9 тис. грн, оплата послуг програмного забезпечення – 25,0 тис. грн, обслуговування вогнегасників – 7,4 тис. грн, послуги по хімічному аналізу води – 1,2 тис. грн, оплата за перевірку димових каналів – 0,4 тис. грн, оплата за заміри опору ізоляції – 9,0 тис. грн, ремонт комп'ютерної техніки – 10,3 тис. грн, регенерація та перезарядка картриджа – 7,6 тис. грн, поточний ремонт автобуса – 0,7 тис. грн, оплата послуг з технічного огляду, реєстрації та страховки автобусу – 3,6 тис. грн, оплата послуг спеціаліста по публічних закупівлях – 10,0 тис. грн, оплата послуг з доступу до Єдиної державної електронної бази з питань освіти – 0,4 тис. грн, придбано пірометри для закладів освіти – 5,4 тис. грн, видатки на відрядження – 6,0 тис. грн, сплата пені – 0,1 тис. грн, сплата екологічного податку – 1,6 тис. грн, оплата курсів підвищення кваліфікації – 1,5 тис. грн);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за 9 місяців 2020 року склало 151,0 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 178,0 тис. грн, або 84,8 відсотка. Дані кошти спрямовано на фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 147,5 тис. грн, Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,5 тис. грн;

- **культура (4000)**, виконання за 9 місяців 2020 року становить – 131,8 тис. грн при уточненому плані на звітний період 232,1 тис. грн або 56,8 відсотків, дані кошти спрямовано на утримання комунального закладу «Заставнівський міський центр дозвілля і відпочинку» та центру дозвілля с. Вербівці в сумі – 61,3 тис. грн та виділено дотацію центру дозвілля та відпочинку «Мир» – 70,5 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання 9 місяців 2020 року склало 957,1 тис. грн або 90,1 відсотка до уточненого плану звітного періоду (1 061,3 тис грн), в тому числі: на виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 870,0 тис. грн; оплату за спожиті

енергоносії – 62,8 тис. грн, інші видатки склали 24,3 тис. грн (придбано дезинфікуючі товари – 1,7 тис. грн, будівельні матеріали – 19,4 тис. грн, вогнегасники – 0,6 тис. грн, журнали гурткової роботи – 0,5 тис. грн, здійснено оплату за навчання цивільного захисту – 1,1 тис. грн, технічне обслуговування вогнегасників – 0,9 тис. грн, сплату екологічного податку – 0,1 тис. грн);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за 9 місяців 2020 року склало 4 080,7 тис. грн, при уточненому плані звітнього періоду 4 378,3 тис. грн або 93,2 відсотка. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» в сумі – 3 635,7 тис. грн та на фінансування програми фінансової підтримки КП «Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення» Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки – 445,0 тис. грн.

- **економічна діяльність (7000)** – виконання за 9 місяців становить 719,0 тис. грн при уточненому плані звітнього періоду 720,7 тис. грн або 99,8 відсотка. Дані кошти використано на проведення часткового поточного ремонту доріг – 698,3 тис. грн та фінансування програми вдосконалення функціонування МКП "Заставнівський міський ринок" на 2017-2020 роки 20,7 тис. грн.

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за 9 місяців 2020 року склали 2 192,7 тис. грн, із них (поточні видатки – 451,4 тис. грн, капітальні видатки – 1 741,3 тис. грн) при уточненому плані на рік 4 348,7 тис. грн, або 50,4 відсотка, в тому числі, по галузях:

- **освіта (1000)** – за звітний період 2020 року видатки склали 335,8 тис. грн при уточненому плані на рік 2 653,3 тис. грн зокрема. Поточні видатки становлять 176,0 тис. грн, які спрямовано на забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 152,6 тис. грн, виплату іменної стипендії переможцям обласних олімпіад – 1,4 тис. грн, оприбутковано компаси – 0,8 тис. грн, дизельне паливо (спонсорська допомога у натуральній формі) – 2,8 тис. грн, та лавки виготовлені власними силами – 1,2 тис. грн, придбано бойлер – 2,7 тис. грн, оприбутковано карнизи, умивальник, шторки, дошки шкільні, плитка керамічна – 14,5 тис. грн. Капітальні видатки становлять 159,8 тис. грн, із них: оприбутковано навчальну літературу надану комунальним підприємством «Чернівецький обласний бібліотечний колектор», як допомогу у натуральній формі – 112,3 тис. грн, придбано принтери та ноутбук для НУШ -47,5 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)** – за звітний період поточного року видатки склали 2,8 тис. грн при уточненому плані на рік 2,8 тис. грн. Дані кошти спрямовано на придбання будівельних матеріалів – 1,9 тис. грн, оплату комунальних послуг – 0,9 тис. грн;

- **житлово-комунальне господарство (6000)** – за звітний період виконання становить 1 848,6 тис. грн (поточні видатки – 272,6 тис. грн, капітальні видатки – 1 576,0 тис. грн), при уточненому плані на рік 1 889,2 тис. грн або 97,9 відсотка. Оприбутковано надану благодійну допомогу, а саме: анкерні кріплення до світильників «Комета Люкс», качалки для дитячої площадки у с. Вербівці, набір «Різдвяний вертеп», дитячий ігровий комплекс, розташований в с. Вербівці та світильники «Комета Люкс» на суму 394,2 тис. грн., спрямовано на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки для проведення капітального ремонту парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва «Заставнівський» у м. Заставна, Чернівецької області – 1 454,4 грн;

- **економічна діяльність (7000)** – виконання за звітний період склало – 5,5 тис. грн при плані на рік 362,2 тис. грн. Кошти спрямовано на виготовлення когнорисної документації та проведення її експертизи по капітальному ремонту (покриття та утеплення) Вербівського НВК по вул. Ліпецького в с. Вербівці Заставнівського району, за рахунок залишку субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей установ міського бюджету

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.10.2020 відсутня.

Станом на 01.10.2020 року дебіторська заборгованість становить 7,8 тис. грн, яка виникла у зв'язку з не відшкодуванням коштів орендарів за використані енергоносії.

По спеціальному фонду на звітну дату дебіторська заборгованість становить – 1,5 тис. грн (плата за відвідування дошкільних закладів освіти). Кредиторська заборгованість на звітну дату становить 25,0 тис. грн, яка спричинена не проведенням в останній день місяця платіжних документів.

Протягом 9 місяців 2020 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 18 513,3 тис. грн, у тому числі:

- базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 946.8 тис. грн;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 803.7 тис. грн;
- освітня субвенція з державного бюджету – 14 123.4 тис. грн;
- медична субвенція з державного бюджету – 1 506.5 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 225.6 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 223,1 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 236,0 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду – 362.2 тис. грн;
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 5,8 тис. грн
- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету -80.2 тис. грн.

За звітний період 2020 року з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 3 292,9 тис. грн, зокрема, спрямовано субвенцію з міського бюджету державному бюджету на фінансування «Місцевої Програми 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» в сумі 15.0 тис. грн, та надано районному бюджету іншої субвенції в сумі 1 771.4 тис. грн, на часткове утримання закладів соціально-культурної сфери (заклади освіти – 5.0 тис. грн, охорони здоров'я – 398.7 тис. грн, соціального захисту населення – 281,3 тис. грн, культури – 1 082,4 тис. грн, співфінансування по частковому утриманню комунальної установи «Заставнівський районний трудовий архів» - 4,0 тис. грн), субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 1 506,5 тис. грн

За 9 місяців 2020 року по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансферти не отримувались та не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом 9 місяців 2020 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 7 667.5 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки – 80.2 тис. грн;
- Міська Програма соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2019-2021 роки профінансовано кошти в сумі 147.5 тис. грн;
- Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 398,7 тис. грн;
- Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 6 182.6 тис. грн;
- Програма фінансової підтримки Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки – 445.0 тис. грн;

➤ Програма "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2020 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 374,3 тис. грн;

➤ Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,5 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 – 15,0 тис. грн;

➤ Програма вдосконалення функціонування МКП "Заставнівський міський ринок" на 2017-2020 роки 20,7 тис. грн

Начальник фінансового відділу



Світлана БУЙНОВСЬКА

Перелік об'єктів будівництва та капітального ремонту, які передбачаються фінансувати у 2021 році за рахунок бюджетних та інших коштів на території Заставнівської ОТГ

№ п/п	Найменування інісєтивної програми і проектів регіонального розвитку та їх місце виконання, вид роботи	Період реалізації (рік проекту і закінчення)	Результативні або результатні показники	Контрактивна партія в об'єкті		Обсяг фінансування у 2021 році, тис. грн:			Замовник робіт	Найменування експертної організації, дані М. експертизи	Запланована кількість будівничих робіт	Нормативний акт щодо затвердження проекту бюджетних коштів (номер і рік постанови, рішення, акту затвердження)	Номер і назва акційного статистичного регіону та його кодів і їх реалізації, акту відповідних проектів	
				Усього (в т.ч. з бюджету області)	З бюджету області	Усього	кошти державного бюджету	кошти місцевих бюджетів						інших джерел фінансування
ВСЬОГО ПО РАЙОНУ:														
ОСВІТА:														
1	Капітальний ремонт середніх протоповів в Заставнівській громаді. Заставнівський міський район по вул. Герарди, 5 в м. Заставня, Чернівецької області	2020-2021	529 учнів	2700	0,00	129331,53	18339,00	139331,53	9965,51	692,64	692,64	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №29 від 10.03.2020 року	4.1.1. Формування ефективного мережі шкіл та садків в області	
2	Ремонтна структура спортивного майданчика Заставнівський міський район по вул. Герарди, 5 в м. Заставня, Чернівецької області	2020-2021	529 учнів	2980,00	0,00	1000,00	1000,00	1000,00	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №29 від 10.03.2020 року	4.1.1. Формування ефективного мережі шкіл та садків в області	
3	Благоустрій території перетину: Заставнівський міський район по вул. Герарди, 5 в м. Заставня, Чернівецької області	2021-2022	529 учнів	1500,00	0,00	650,00	650,00	650,00	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради	4.1.1. Формування ефективного мережі шкіл та садків в області	
4	Капітальний ремонт (з теплого фєдуд) Заставнівський міський район по вул. Герарди, 5 в м. Заставня, Чернівецької області	2021	1890,00	1890,00	0,00	1890,00	1890,00	1890,00	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	4.1.1. Формування ефективного мережі шкіл та садків в області	
5	Капітальний ремонт середніх протоповів школярів в м. Заставня, Чернівецької області	2020-2021	404 учнів	2000,00	2000,00	2000,00	2000,00	2000,00	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	4.1.1. Формування ефективного мережі шкіл та садків в області	
ЖИТЛОВЕ КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО														
7	Ремонтна структура (в т.ч. теплоізоляція) в м. Заставня, Чернівецької області	2020-2022	80808500 осіб	35485,00	0,00	60925,77	56396,69	4282,76	246,32	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	3.2.1. Проведення заходів щодо покращення умов життєвого середовища населення в сільській місцевості
8	Ремонтна структура (в т.ч. теплоізоляція) в м. Заставня, Чернівецької області	2020-2022	150 осіб	40440,77	0,00	60925,77	3792,76	246,32	-	-	-	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	3.2.1. Проведення заходів щодо покращення умов життєвого середовища населення в сільській місцевості	
9	Ремонтна структура (в т.ч. теплоізоляція) в м. Заставня, Чернівецької області	2021-2022	82 осіб	1000,00	0,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	3.2.1. Проведення заходів щодо покращення умов життєвого середовища населення в сільській місцевості	
ІНШІ НАПРЯМИ														
10	Ремонтна структура (в т.ч. теплоізоляція) в м. Заставня, Чернівецької області	2021-2022	82 осіб	1000,00	0,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00	Рішення виконавчого комітету Заставнівського міського ради №27 від 10.03.2020 року	3.2.1. Проведення заходів щодо покращення умов життєвого середовища населення в сільській місцевості	

Головний спеціаліст відділу земельного устрою та використання

Володимир Манітський

Перелік об'єктів будівництва та капітального ремонту, які передбачається фінансувати у 2022-2023 році за рахунок бюджетних та інших коштів на території Заставнівської ОТГ

№ п/п	Найменування інвестиційної програми і пріоритетного напрямку розвитку та їх місцезнаходження, вид робіт	Період реалізації (рік початку і закінчення)	Результативність (для проектів будівництва, потужність вироблених одиниць)	Копіювання вартість об'єкта		Обсяг фінансування у 2022 році, тис. грн:				Обсяг фінансування у 2023 році, тис. грн:				Заловненість для проектів будівництва		Номер і назва завдання з відповідної стратегії розвитку регіону та плану заходів з їх реалізації, якому відповідає проект
				з цього (тис.грн.)	залишок на 01.01.2021 р.	Усього	коштів державного бюджету	коштів місцевих бюджетів	інших джерел фінансування	Усього	коштів державного бюджету	коштів місцевих бюджетів	інших джерел фінансування	Зачовник робіт	Найменування експертної організації, дата, № експертизи	
ВСЬОГО ПО РАЙОНУ:																
ОСВІТА:																
1	Реконструкція спортивного майданчика Заставнівської Громади по вул. Гагаріна, 5 в м.Заставна, Заставнівському районі Чернівецької області	2022-2023	529 учнів	3980,00	0,00	4000,00	4000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.1.1. Формування ефективної мережі закладів освіти в області
2	Благоустрій прилеглої території Заставнівської громади по вул. Гагаріна, 5 в м.Заставна Заставнівському районі Чернівецької області	2021-2022	529 учнів	1500,00	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.1.1. Формування ефективної мережі закладів освіти в області
3																
4	ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО Реконструкція насосно-очисної та водопровідної мережі в с.Заставна	2021-2022	8км,8500 осіб	24485,00	0,00	4540,77	41396,69	3797,76	246,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.2.1. Приведення мережі житлово-комунального господарства до вимог національних стандартів, зменшення витрат на ліквідацію
5	«Реконструкція каністр-запілювачів сміттєзбиральних сміттєзбиральних майданчиків в м. Заставна Чернівецької області»	2020-2022	450 м куб. добу	40440,77	0,00	9000,00	9000,00	400,00	150,00	12000,00	500,00	150,00	0,00	0,00	0,00	4.2.1. Впровадження сучасних технологій очистки та дроблення стічних вод
ІНШІ НАПРЯМИ																
7	Капітальний ремонт перетраченої площі м.Заставна, Чернівецька область	2022-2023	8000 кв м	17000,00	0,00	7000,00	7000,00	0,00	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.2.1. Впровадження зон житлової та громадської інфраструктури, громадських закладів, торговельно-сервісних закладів
	Підприємий ремонт вулиць м.Заставна, с.Верховаць та М.Кутурів відповідно до титульного списку	2021-2023	62 км	52000,00	0,00	20000,00	20000,00	4000,00	1500,00	20000,00	5000,00	1500,00	0,00	0,00	0,00	4.2.1. Розвиток інфраструктури та забезпечення високої якості життя населення

Головний спеціаліст відділу земельно-господарського управління та містобудування

Богдан МАНЦЮК

