



УКРАЇНА  
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від 28 листопада 2022 року

м. Заставна

№ 154

**Про схвалення проекту бюджету Заставнівської  
міської територіальної громади на 2023 рік**

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

**В И Р І Ш И В:**

1. Схвалити проект бюджету Заставнівської міської громади на 2023 рік, що додається.
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на фінансовий відділ Заставнівської міської ради.

Міський голова



Василь РАДИШ





ПРОЕКТ

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

№ \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ -2022

від \_\_\_\_\_ 2022 року

м. Заставна

Про бюджет Заставнівської міської  
територіальної громади на 2023 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 2023 рік:

доходи бюджету міської територіальної громади у сумі 60 030 200 гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету – 57 841 100 гривень та доходи спеціального фонду – 2 189 100 гривень, згідно з додатком № 1 до цього рішення;

видатки бюджету міської територіальної громади у сумі 60 030 200 гривень, в тому числі видатки загального фонду бюджету – 57 841 100 гривень та видатки спеціального фонду – 2 189 100 гривень;

оборотний залишок бюджетних коштів бюджету міської територіальної громади у розмірі 100 000 гривень, що становить 0,2 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом;

резервний фонд бюджету міської територіальної громади у розмірі 100 000 гривень, що становить 0,2 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади на 2023 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком № 2 до цього рішення.

3. Затвердити на 2023 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком № 3 до цього рішення.

4. Затвердити на 2023 рік розподіл витрат бюджету міської територіальної громади на реалізацію міських програм у сумі 10 513 810 гривень згідно з



додатком № 4 до цього рішення. Установити, що у 2023 році фінансування заходів програм здійснюється за порядками, затвердженими міською радою.

5. Затвердити відомчу класифікацію видатків бюджету міської територіальної громади на 2023 рік згідно додатку № 5 до цього рішення.

6. Установити, що у загальному фонді бюджету міської територіальної громади на 2023 рік:

6.1. до доходів загального фонду бюджету належать доходи, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 101, 103<sup>2</sup>, 103<sup>3</sup>, 103<sup>6</sup> Бюджетного кодексу України.

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету міської територіальної громади на 2023 рік:

7.1. у частині доходів є надходження, визначені статтею 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України, з урахуванням доходів, визначених у частині першій статті 71 Бюджетного кодексу України.

8. Відповідно до статей 43, 73 Бюджетного кодексу України надати право фінансовому відділу 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.

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

9.1. 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;

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

9.3. 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;



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

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

11. Відповідно до статті 23 Бюджетного кодексу України:

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

11.2. 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;

11.3. 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.

12. Забезпечити здійснення з 1 січня 2023 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».

13. Це рішення набирає чинності з 1 січня 2023 року і діє до 31 грудня 2023 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. 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 2023 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
<b>10000000</b>	<b>Податкові надходження</b>	<b>55 079 400,00</b>	<b>55 079 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11000000</b>	<b>Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості</b>	<b>43 465 200,00</b>	<b>43 465 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11010000</b>	<b>Податок та збір на доходи фізичних осіб</b>	<b>43 465 200,00</b>	<b>43 465 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	14 729 000,00	14 729 000,00	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	26 892 400,00	26 892 400,00	0,00	0,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1 606 800,00	1 606 800,00	0,00	0,00
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	237 000,00	237 000,00	0,00	0,00
<b>13000000</b>	<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>115 800,00</b>	<b>115 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13010000</b>	<b>Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів</b>	<b>96 000,00</b>	<b>96 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	0,00		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)	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00
<b>13040000</b>	<b>Рентна плата за користування надрами місцевого значення</b>	<b>19 800,00</b>	<b>19 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	19 800,00	19 800,00	0,00	0,00
<b>14000000</b>	<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>1 818 900,00</b>	<b>1 818 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14020000</b>	<b>Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>60 200,00</b>	<b>60 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14021900	Пальне	60 200,00	60 200,00	0,00	0,00
<b>14030000</b>	<b>Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>333 500,00</b>	<b>333 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14031900	Пальне	333 500,00	333 500,00	0,00	0,00
<b>14040000</b>	<b>Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів</b>	<b>1 425 200,00</b>	<b>1 425 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	693 000,00	693 000,00		
<b>18000000</b>	<b>Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України</b>	<b>9 679 500,00</b>	<b>9 679 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18010000	Податок на майно	3 863 200,00	3 863 200,00	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
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	224 300,00	224 300,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	318 300,00	318 300,00	0,00	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	497 600,00	497 600,00	0,00	0,00
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1 304 000,00	1 304 000,00	0,00	0,00
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	383 500,00	383 500,00	0,00	0,00
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	475 500,00	475 500,00	0,00	0,00
<b>18050000</b>	<b>Єдиний податок</b>	<b>5 816 300,00</b>	<b>5 816 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	343 900,00	343 900,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	4 452 700,00	4 452 700,00	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`	1 019 700,00	1 019 700,00	0,00	0,00
<b>20000000</b>	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>4 950 800,00</b>	<b>2 761 700,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22000000</b>	<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>2 761 700,00</b>	<b>2 761 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22010000</b>	<b>Плата за надання адміністративних послуг</b>	<b>2 193 600,00</b>	<b>2 193 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	2 186 000,00	2 186 000,00	0,00	0,00
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	7 600,00	7 600,00	0,00	0,00
<b>22080000</b>	<b>Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном</b>	<b>535 300,00</b>	<b>535 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	535 300,00	535 300,00	0,00	0,00
<b>22090000</b>	<b>Державне мито</b>	<b>32 800,00</b>	<b>32 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	31 200,00	31 200,00	0,00	0,00
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00
<b>25000000</b>	<b>Власні надходження бюджетних установ</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25010000</b>	<b>Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 189 100,00	0,00	2 189 100,00	0,00
	<b>Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)</b>	<b>60 030 200,00</b>	<b>57 841 100,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X</b>	<b>Разом доходів</b>	<b>60 030 200,00</b>	<b>57 841 100,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>

Міський голова

Василь РАДИШ



**РОЗПОДІЛ**  
видатків бюджету міської територіальної громади на 2023 рік

24232000000  
код бюджету

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом		
				усього	видатки споживання	з них		у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	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	
0100000			Міська рада	21 178 300,00	21 178 300,00	7 698 600,00	925 000,00	0,00	32 800,00	0,00	32 800,00	22 000,00	0,00	0,00	21 211 100,00	
0110000			Міська рада	21 178 300,00	21 178 300,00	7 698 600,00	925 000,00	0,00	32 800,00	0,00	32 800,00	22 000,00	0,00	0,00	21 211 100,00	
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	8 963 000,00	8 963 000,00	6 318 100,00	925 000,00								8 963 000,00	
0110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	214 500,00	214 500,00	173 500,00									214 500,00	
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	80 000,00	80 000,00										80 000,00	
0112113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	948 000,00	948 000,00										948 000,00	
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	54 000,00	54 000,00										54 000,00	
0113241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального	1 488 800,00	1 488 800,00	1 207 000,00									1 488 800,00	
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	150 000,00	150 000,00				32 800,00		32 800,00	22 000,00			1 521 600,00	
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	6 780 000,00	6 780 000,00										6 780 000,00	
0117461	7451	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 500 000,00	2 500 000,00										2 500 000,00	
0600000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	31 707 400,00	31 707 400,00	15 290 000,00	7 989 200,00	0,00	2 156 300,00	0,00	2 156 300,00	398 000,00	0,00	0,00	33 863 700,00	
0610000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту	31 707 400,00	31 707 400,00	15 290 000,00	7 989 200,00	0,00	2 156 300,00	0,00	2 156 300,00	398 000,00	0,00	0,00	33 863 700,00	
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	7 181 590,00	7 181 590,00	3 703 500,00	596 000,00		1 380 000,00		1 380 000,00				8 561 590,00	
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	12 956 000,00	12 956 000,00	4 500 000,00	4 647 200,00		276 000,00		276 000,00				13 232 000,00	
0611080	1080	0960	Надання спеціальної освіти містечкськими школами	4 274 000,00	4 274 000,00	3 193 000,00	346 000,00		360 300,00		360 300,00	295 000,00			4 634 300,00	
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1 307 000,00	1 307 000,00	992 000,00									1 307 000,00	
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 810,00	1 810,00										1 810,00	
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3 500 000,00	3 500 000,00	1 270 000,00	1 925 000,00		140 000,00		140 000,00	103 000,00			3 640 000,00	
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2 487 000,00	2 487 000,00	1 631 500,00	475 000,00								2 487 000,00	
3700000			Фінансовий відділ	4 955 400,00	4 855 400,00	802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 955 400,00	

(грн.)



Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд						Разом		
				усього	видатки споживання	оплата праці	3 з них	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	оплата праці	3 з них	усього		видатки розвитку	
															комунальні послуги та енергоносії
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3710000			<b>Фінансовий відділ</b>	<b>4 955 400,00</b>	<b>4 855 400,00</b>	<b>802 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 955 400,00</b>
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 028 400,00	1 028 400,00	802 000,00									1 028 400,00
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	100 000,00											100 000,00
3709110	9110	0180	Реверсна лотарія	3 659 000,00	3 659 000,00										3 659 000,00
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	168 000,00	168 000,00										168 000,00
<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>УСЬОГО</b>	<b>57 841 100,00</b>	<b>57 741 100,00</b>	<b>23 790 600,00</b>	<b>8 914 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 189 100,00</b>	<b>420 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 030 200,00</b>

Міський голова

Василь РАДИШ



## Міжбюджетні трансферти на 2023 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
<b>I. Трансферти до загального фонду</b>		
<b>II. Трансферти до спеціального фонду</b>		
X	<b>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</b>	<b>0,00</b>
X	загальний фонд	
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
<b>I. Трансферти із загального фонду</b>			
	<b>3719110</b>	<b>Реверсна дотація</b>	<b>3 659 000,00</b>
99000000000		Державний бюджет України	3 659 000,00
	<b>3719770</b>	<b>Інші субвенції з міського бюджету</b>	<b>168 000,00</b>
24521000000		Бюджет Кіцманської міської територіальної громади	168 000,00
<b>II. Трансферти із спеціального фонду бюджету</b>			
X	X	<b>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</b>	<b>168 000,00</b>
X	X	загальний фонд	168 000,00
X	X	спеціальний фонд	0,00

Міський голова

Василь РАДИШ



Розподіл витрат бюджету територіальної громади на реалізацію міських програм у 2023 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	З загального фонду	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Міська рада			10 512 000,00	10 512 000,00	0,00	0,00
0110000			Міська рада			10 512 000,00	10 512 000,00	0,00	0,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки	проект рішення	80 000,00	80 000,00		
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 2021-2023 роки	рішення X сесії міської ради VIII скликання № 184/10-2021 від 27.04.2021р.	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 2021-2023 роки	рішення X сесії міської ради VIII скликання № 184/10-2021 від 27.04.2021р.	54 000,00	54 000,00		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Міська Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки	рішення V сесії міської ради VIII скликання № 60/5-2020 від 24.12.2020р.	150 000,00	150 000,00		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки	проект рішення	9 280 000,00	9 280 000,00		
0600000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту			1 810,00	1 810,00	0,00	0,00
0610000			Відділ освіти, культури, молоді та спорту			1 810,00	1 810,00	0,00	0,00
0611142	1142	0990	Інші програми на заході у сфері освіти	Програма виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки	рішення XIV сесії міської ради VIII скликання № 365/14-2021 від 12.08.2021 р	1 810,00	1 810,00		
X	X	X	Усього:	X	X	10 513 810,00	10 513 810,00	0,00	0,00

Міський голова

Василь Гадіш



Додаток № 5  
до рішення \_\_\_ сесії \_\_\_ скликання  
Заставнівської міської ради  
від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

**Відомча класифікація видатків бюджету  
міської територіальної громади**

24528000000

код бюджету

<b>Код</b>	<b>Найменування</b>
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.**

24528000000

код бюджету

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

Міський голова

Василь РАДИШ



**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до проекту бюджету Заставнівської міської територіальної**  
**громади**  
**на 2023 рік**

**ФОРМУВАННЯ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ**  
**ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2023 РІК**

Законодавчою основою формування бюджету міської територіальної громади (далі – міського бюджету) на 2023 рік є: проект Закону України «Про державний бюджет України на 2023 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 2023 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 15.09.2022 № 05110-14-6/20774 «Про схвалення Урядом проекту Державного бюджету України на 2023 рік» та від 04.11.2022 року № 05110-14-6/25906 «Про показники міжбюджетних відносин та складання проектів місцевих бюджетів на 2023 рік»;

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

рішення виконавчого комітету від 07.08.2022 року № 108 «Про затвердження Плану заходів щодо складання проекту бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2023 рік».

**ДОХОДИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ**  
**ГРОМАДИ НА 2023 РІК**

При прогнозуванні дохідної частини бюджету міської територіальної громади на 2023 рік було враховано:

- фактичне виконання дохідної частини бюджету за 8 місяців 2022 року та очікуване виконання до кінця бюджетного року ;
- розрахунки органів, що контролюють справляння надходжень бюджету.



Виходячи із зазначеного, обсяг доходів бюджету на 2023 рік визначений в сумі 60 030 200 грн, що на 14,3 відсотка менше, ніж затверджено на 2022 рік, в тому числі загальний фонд – 57 841 100 грн (- 10 821 900 грн, (- 15,8 відсотка), спеціальний фонд – 2 189 100 грн (+ 776 700 грн).

**Аналіз дохідної частини міського бюджету за 2022 та проект на 2023 рік загальний та спеціальний фонди**

(грн)

Назва	Затверджено по бюджету на 2022 рік	Проект бюджету на 2023 рік	Відносне відхилення 2023 до 2022 року (%)	Абсолютне відхилення 2023 до 2022 року
Доходи, всього	70 075 400	60 030 200	-14,3	-10 045 200
в т. ч.				
Податкові надходження	30 558 100	55 079 400	80,2	24 521 300
Неподаткові надходження	3 472 400	4 950 800	42,6	1 478 400
Дотації	8 709 800	-	-	-8 709 800
Субвенції	27 335 100	-	-	- 27 335 100

Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду бюджету на 2023 рік займає податок на доходи фізичних осіб – 75,1 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 2023 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 01.01.2023 року – 6 700 грн. Середній розмір мінімальної заробітної плати збільшиться порівняно із 2022 роком на 2,3 %.

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 2023 рік у розмірі 100% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Згідно зі статтею 64 Бюджетного кодексу України до бюджету міської територіальної громади зараховується 64 відсотки податку на доходи фізичних осіб, що справляється на території громади і передбачається, що до бюджету у 2023 році надійде податку на доходи фізичних осіб у сумі 43 465 200 грн, що більше аналогічних показників 2022 року на 24 077 800 грн.



Надходження рентної плати за використання інших природних ресурсів передбачено в бюджету на 2023 рік в розмірі 115 800 грн, що менше аналогічних показників 2022 року на 9 300 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 2023 році становить 393 700 грн, що менше аналогічних показників 2022 року на – 991 300 грн.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів в бюджеті міського бюджету становить 1 425 200 грн, що більше аналогічних показників 2022 року на 902 200 грн.

Надходження місцевих податків і зборів здійснено з розрахунку ставки оподаткування і становлять 9 679 500 грн, в тому числі надходження від:

✓ податку на нерухоме майно в бюджеті становить 1 040 200 грн, що більше аналогічних показників 2022 року на 219 300 грн;

✓ плати за землю – 2 823 000 грн, що менше аналогічних показників 2021 року на 164 300 грн;

✓ єдиного податку, що зараховується до бюджету – 5 816 300 грн або на 486 900 грн більше ніж аналогічні показники 2022 року.

Надходження від плати за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг в бюджеті передбачено 2 193 600 грн, або на 670 200 грн більше аналогічних показників 2022 року.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 535 300 грн, що на 25 500 грн більше аналогічних показників 2022 року.

Надходження державного мита, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів в бюджеті заплановано в сумі 32 800 грн, або на 6 000 грн більше аналогічних показників 2022 року.

Дохідна частина загального фонду бюджету міської територіальної громади на 2023 рік сформована без трансфертів з державного бюджету (освітньої субвенції та субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами) відповідно до статті 31 Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік»

Спеціальний фонд міського бюджету сформований без трансфертів на 2022 рік та визначений в сумі 2 189 100 грн, по власних надходженнях бюджетних установ.

## **ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ЗАСТАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2023 РІК**

Видатки бюджету міської територіальної громади на 2023 рік визначені в сумі 60 030 200 грн, що на 10 045 200 грн менше показників 2022 року, в тому числі: по загальному фонду – 57 841 100 грн (менше затверджених показників на 2022 рік на 10 821 900 грн) та спеціальному фонду – 2 189 100 грн (більше затверджених показників 2022 року на 776 700 грн).



Тенденції росту видаткової частини бюджету міської територіальної громади характеризуються наступними показниками:

**Аналіз видаткової частини міського бюджету за 2022 та проект на 2023 рік загальний та спеціальний фонди**

(грн)					
Код	Назва галузі	Затверджено по бюджету на 2022 рік	Проект бюджету на 2023 рік	Відносне відхилення 2023 до 2022 року (%)	Абсолютне відхилення 2023 до 2022 року
0100	Державне управління	7 766 300	10 285 900	132,4	2 519 600
1000	Освіта	50 455 200	27 736 700	55,0	-22 718 500
2000	Охорона здоров'я	700 000	1 002 000	143,1	302 000
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	1 310 500	1 671 600	127,6	361 100
4000	Культура і мистецтво	2 738 500	3 640 000	132,9	901 500
5000	Фізична культура і спорт	2 212 900	2 487 000	112,4	274 100
6000	Житлово-комунальне господарство	4 620 000	6 780 000	146,8	2 160 000
7000	Економічна діяльність		2 500 000	-	2 500 000
8000	Інша діяльність		100 000	-	100 000
9000	Міжбюджетні трансферти	272 000	3 827 000	1 407,0	3 555 000
	Всього	70 075 400	60 030 200	85,7	-10 045 200

При плануванні видатків бюджету міської територіальної громади на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери враховано розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня – 6 700 гривень та розмір посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду ЄТС з 1 січня – 2 893 гривень.

Крім того, враховано доведені Міністерством фінансів України обсяги міжбюджетних трансфертів з Державного бюджету України, передбачені у Законі України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» (реверсна дотація).

Видатки на оплату комунальних послуг заплановані по тарифах діючих в 2022 року та фактичному споживанню в натуральних показниках.

**Розподіл видатків між головними розпорядниками коштів бюджету міської територіальної громади**

**Міська рада**

Міській раді на 2022 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в загальній сумі 21 211 100 грн, в тому числі загальний фонд – 21 178 300 грн, спеціальний фонд – 32 800 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 8 963 000 грн, що більше порівняно з плановими показниками 2022 року на 2 262 500 грн.

В загальній сумі видатків заплановано кошти на оплату праці з нарахуваннями 7 698 100 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 34 одиниці та 1 одиниці по договору), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 925 000 грн, інші видатки – 339 900 грн (придбання канцелярського приладдя, придбання дизельного пального, оплати послуг інтернету та програмного забезпечення, по розміщенню веб-сайту, екологічного податку, пені, штрафів, заправка та регенерація картриджів, поточний ремонт комп'ютерного обладнання, автомобіля, заміна вузлів обліку).

За бюджетною програмою «**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах**» передбачено кошти на утримання в 2023 році служби у справах дітей (штатна чисельність в кількості 2 одиниці) в сумі 214 500 грн, із них: на заробітну плату з нарахуваннями – 213 500 грн, інші видатки – 1 000 грн (придбання канцелярського приладдя).

За бюджетною програмою «**Інша діяльність у сфері державного управління**» передбачено кошти на фінансування проекту Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 80 000 грн, що більше аналогічних показників 2022 року на 30 000 грн.

За бюджетною програмою «**Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)**» передбачено кошти на фінансування Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки в сумі 948 000 грн що більше аналогічних показників 2022 року на 298 000 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 Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки в сумі 54 000 грн що більше аналогічних показників 2022 року на 4 000 грн. Кошти передбачені на відшкодування вартості рецептів пільговій категорії населення за призначенням сімейних лікарів.

У бюджет міської територіальної громади заплановано видатки на Центр надання соціальних послуг Заставнівської міської ради за бюджетною програмою «**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**» передбачено видатки загального фонду в сумі 1 488 800 грн, що більше видатків 2022 року на суму 280 300 грн. Із загальної суми видатків передбачено на: оплату праці з нарахуваннями



1 471 800 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 10 одиниць), інші видатки – 17 000 грн (придбання канцелярського приладдя, заправка та регенерація картриджів, оплата послуг програмного забезпечення).

Обсяг видатків **спеціального фонду** бюджету по даній програмі заплановано в сумі 32 800 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату праці з нарахуваннями соціальним працівникам, що здійснюють догляд за самотніми престарілими громадянами – 26 800 грн та інші видатки – 6 000 грн (придбання канцелярських товарів та оплату послуг з заправки та регенерації картриджів)

За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** передбачено кошти на фінансування міської Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки в сумі 150 000 грн, що більше від затверджених показників 2022 року на 48 000 грн.

За бюджетною програмою **«Організація благоустрою населених пунктів»** передбачено кошти на фінансування проекту Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 6 780 000 грн, що більше від затверджених показників 2022 року на 2 160 000 грн. За рахунок даних коштів передбачено утримання 30,5 штатних одиниць комунального закладу Заставнівської міської ради «Благоустрій плюс» на суму 5 100 000 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв (в тому числі вуличне освітлення) – 580 000 грн, придбання обладнання, матеріалів (предмети, матеріали, обладнання та інвентар, бензин, дизельне паливо) для функціонування закладу – 1 100 000 грн.

За бюджетною програмою **«Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** передбачено кошти на фінансування проекту Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки в сумі 2 500 000 грн проведення поточного ремонту доріг комунальної власності територіальної громади (асфальтування, ямковий ремонт, дрібний поточний ремонт спецмашиною, гравіювання, грейдерування, щепенювання).

### **Відділ освіти, культури, молоді та спорту**

Враховуючи повномасштабне вторгнення російської федерації в Україну, введення воєнного стану та суттєвою вимушеною міграцією учнів, відповідно до статті 31 Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» встановлено, що, як виняток з положень частини другої статті 103<sup>2</sup> і частини третьої статті 103<sup>3</sup> Бюджетного кодексу України, розподіл освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами між місцевими бюджетами здійснюється Кабінетом Міністрів України.

Тому, у бюджеті міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки на галузь освіти без освітньої субвенції та субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.



На 2023 рік відділу освіти, культури, молоді та спорту, як головному розпоряднику коштів, передбачені видатки в сумі 33 863 700 грн, в тому числі по загальному фонду – 31 707 400 грн та по спеціальному фонду – 2 156 300 грн.

У загальній сумі видатків освітньої галузі по загальному фонду передбачено асигнування на оплату праці з нарахуваннями – 15 438 500 грн; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 589 200 грн; на харчування учнів загальноосвітніх закладів та дітей в дошкільних навчальних закладах – 4 046 000 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 – 646 700 грн.

За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» на утримання закладу дошкільної освіти (КЗ «Заставнівський заклад дошкільної освіти (ясла-садок)) із врахуванням зменшення груп з 10 до 6 передбачено видатки в сумі 7 181 590 грн, що менше від затверджених показників 2022 року на 817 990 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 4 629 500 грн (утримання 34,6 штатних одиниць), на харчування дітей за рахунок коштів міського бюджету 1 891 000 грн, з розрахунку 92,90 грн на 1 дитину (відшкодування пільговій категорії – 100%, та не пільговій – 50%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 596 000 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 2 090 грн, інші видатки 63 000 грн (придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту, господарських товарів, дезінфікуючих засобів, оплата послуг з обслуговування тривожної кнопки, оплата послуг з обслуговування системи енергопостачання, оплата за навчання з цивільного та пожежного захисту, абонплата та плата за інтернет, оплата податків).

Обсяг видатків спеціального фонду бюджету по даній програмі заплановано в сумі 1 380 000 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 за рахунок коштів місцевого бюджету» 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 12 956 000 грн, що більше від затверджених показників 2022 року на 4 110 000 грн.

Видатки даної програми будуть спрямовані на оплату праці з нарахуваннями в сумі – 5 697 000 грн, на оплату комунальних послуг – 4 647 200 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 I-III ст. та Малокучурівському ЗЗСО I-II ст. становитимуть 2 155 000 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 6 800 грн, інші видатки складуть – 450 000 грн, (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, дизельного палива та масла, класних журналів, шкільної та спортивної форми, проходження техогляду та страхування автобуса, оплата послуг бібліотекаря, повірка газових



сигналізаторів, перевірка димових каналів, оплата послуг інтернету та абонплата, послуг з технічного обслуговування газопостачання та системи енергопостачання, оплата податків).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній програмі заплановано в сумі 276 000 грн за рахунок власних надходжень, які передбачено спрямувати на оплату послуг за харчування дітей дошкільного віку Вербовецькій філії Заставнівського ОЗЗСО I-III ст. та Малокучурівському ЗЗСО I-II ст. *(з розрахунку 46,45 грн на 1 дитину)*.

У бюджеті міської територіальної громади на 2023 рік передбачено видатки загального фонду на утримання Заставнівської школи мистецтв за бюджетною програмою **«Надання спеціальної освіти мистецькими школами»** в сумі 4 274 000 грн, що більше аналогічних показників минулого року на 140 200 грн. Із загальної суми заплановано видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 3 902 000 грн (утримання 27,889 одиниць), оплату комунальних послуг – 346 000 грн, інші видатки – 26 000 грн (придбання дезінфікуючих засобів, канцтоварів, журналів вхідної та вихідної документації, будівельних матеріалів, оплата послуг інтернету, абонплати, послуг за обслуговування тривожної кнопки, технічного обслуговування вогнегасників, навчання з охорони праці).

Обсяг видатків **спеціального фонду** міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 360 300 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»** передбачено кошти в сумі 1 307 000 грн, на утримання централізованої бухгалтерії (зі штатною чисельністю 5,25 штатних одиниць), що більше аналогічних показників 2022 року на 382 300 грн. Із загальної суми видатків спрямовано: на заробітну плату з нарахуваннями – 1 210 000 грн, інші видатки складуть 97 000 грн (придбання канцелярського приладдя, оплата послуг програмного забезпечення).

За бюджетною програмою **«Інші програми та заходи у сфері освіти»** передбачено кошти в сумі 1 810 грн. передбачені кошти на фінансування Програми виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки для виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку.

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» (зі штатною чисельністю 20,0 штатних одиниць) в сумі 3 500 000 грн, що більше аналогічних показників 2022 року на 861 500 грн. Із загальної суми передбачено на оплату праці з нарахуваннями 1 550 000 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв 1 925 000 грн та інші видатки 25 000 грн (придбання дезінфікуючих та миючих засобів, будівельних товарів



та на оплату послуг інтернету, абонплати, технічного обслуговування вогнегасників, навчання з охорони праці).

Обсяг видатків спеціального фонду міського бюджету по даній бюджетній програмі заплановано в сумі 140 000 грн за рахунок власних надходжень від батьківської плати за навчання у студіях, проведення занять у гуртках та колективах, у розрахунку 250 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 13,5 штатних одиниць передбачено кошти в сумі 2 487 000 грн, що більше від затверджених показників 2022 року на 274 100 грн.

Із загальної суми видатків передбачено на оплату праці з нарахуваннями кошти в сумі 1 990 500 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 475 000 грн, інші видатки 21 500 грн (придбання журналів, дезінфікуючих засобів та антисептиків, будівельних матеріалів, оплата послуг інтернету, перезарядка та регенерація картриджа, технічне обслуговування вогнегасників, абонплата за обслуговування тривожної кнопки).

### Фінансовий відділ

Фінансовому відділу міської ради на 2023 рік, як головному розпоряднику коштів, передбачено видатки в загальній сумі 4 955 400 грн.

За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» передбачено видатки в сумі 1 028 400 грн, що більше аналогічних показників минулого року на 227 100 грн. Із загальної суми заплановано видатки на оплату праці з нарахуваннями 978 400 грн (для утримання штатної чисельності в кількості 4 одиниці), інші видатки – 50 000 грн (придбання канцелярського приладдя, оплата послуг з супроводження 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 100 000 грн.

За бюджетною програмою «Реверсна дотація» у проекті бюджету на 2023 рік передбачено кошти в сумі 3 659 000 грн, які передаються до державного бюджету для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій.

За бюджетною програмою «Інші субвенції з місцевого бюджету» в бюджеті на 2023 рік передбачена субвенція бюджету Кіцманської міської територіальної громади на загальну суму 168 000 грн, для відшкодування за проживання одиноких громадян.

### Фінансування регіональних програм

За рахунок бюджету міської територіальної громади у 2023 році передбачено фінансування 5 програм, 3 з яких затверджені рішенням сесії



міської ради та 2 проекти програм винесені на розгляд сесії, відповідно до статті 91 Бюджетного кодексу України, на загальну суму 10 513 810 грн. (додаток 4 до проекту рішення), зокрема:

- ✓ проект Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки – 80 000 грн,
- ✓ Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки – 1 002 000 грн,
- ✓ Міська Програма підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки – 150 000 грн,
- ✓ проект Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2023-2025 роки – 9 280 000 грн,
- ✓ Програма виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки – 1 810 грн.

### Фінансування міського бюджету

Бюджет міської територіальної громади на 2023 рік збалансований за доходами та видатками в сумі 60 030 200 грн, з них: по загальному фонду 57 841 100 грн та спеціальному фонду 2 189 100 грн.

На виконання статті 76 Бюджетного кодексу України додається інформація про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року.

**Начальник фінансового  
відділу міської ради**



**Світлана БУЙНОВСЬКА**



## Інформація про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 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 2022 року склало 85 427,5 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 82 974,8 тис. грн, та до спеціального фонду – 2 452,7 тис. грн (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів у сумі 59 609,0 тис. грн, що більше аналогічних показників минулого року на 34 240,0 тис. грн.

Доходна частина загального фонду виконана на 199,0 відсотка, надходження склали 57 156,3 тис. грн, що на 28 430,9 тис. грн більше плану звітного періоду, або більше минулорічних надходжень на 33 116,0 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 54 901,1 тис. грн, що становить 96,1 відсотка до власних надходжень та більше минулорічних показників на 32 464,8 тис. грн.

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 0,2 тис. грн, що менше минулорічних показників на 1,4 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 72,1 тис. грн, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 25,6 тис. грн.

Надходження акцизного збору склали 1 024,8 тис. грн, що менше надходжень 9 місяців 2021 року на 82,4 тис. грн.

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 6 688,9 тис. грн, що менше плану на 11,6 тис. грн та минулорічних показників на суму 272,9 тис. грн.

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 2 255,2 тис. грн, що більше в порівнянні з плановими показниками на 638,0 тис. грн та більше минулорічних надходжень на 651,2 тис. грн.

Виконання доходної частини спеціального фонду за 9 місяців 2022 року становить 2 452,7 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 1 124,0 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: *податкових надходжень* (екологічний податок) - 29,0 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 6,8 тис. грн; *неподаткових надходжень* – 857,1 тис. грн, в тому числі: надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 15,0 тис. грн в минулому році даний платіж не поступав; власних надходжень бюджетних установ – 842,1 тис. грн, що менше показників минулого року на 411,6 тис. грн; *кошти від продажу землі* – 1 566,6 тис. грн, у звітному періоді минулого року дані кошти не поступали.

### Основні показники виконання видаткової частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади

Протягом звітного періоду 2022 року з бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) проведено видатки на загальну суму 53 165,9 тис. грн, що більше минулорічних показників на 4 657,1 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 52 323,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 5 197,8 тис. грн, по спеціальному фонду – 842,4 тис. грн, або менше минулого року на 540,7 тис. грн. (додаток № 2).

**Видатки міського бюджету по загальному фонду** (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період профінансовані в сумі 47 904,2 тис. грн, при уточненому плані 54 328,8 тис. грн, або 88,2 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 5 844,8 тис. грн, або 89,7 відсотка до



уточненого плану на звітний період ( 6 516,5 тис. грн), із них на:

утримання апарату при планових показниках 5 632,0 тис. грн спрямовано 5 058,8 тис. грн, що більше минулорічних показників на 489,4 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 4 588,9 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 323,7 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 146,2 тис. грн (придбано канцелярські товари, шини, дизпаливо – 97,0 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії, користування сайтом – 9,2 тис. грн, послуги програмного забезпечення – 14,5 тис. грн, поточний ремонт автомобіля – 16,9 тис. грн, заправку картриджів – 3,2 тис. грн, ремонт принтера - 2,2 тис. грн, послуги по заміні однофазного засобу обліку електроенергії - 0,8 тис. грн, екологічний податок - 0,4 тис. грн, послуги навчання з охорони праці працівників апарату міської ради – 2,0 тис. грн);

утримання служби у справах дітей – 142,6 тис. грн при уточненому плані 161,3 тис. грн, які спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями;

утримання виконавчого органу (фінансового відділу) при планових показниках 629,8 грн виконання склало 575,6 тис. грн, що більше минулорічних показників на 17,1 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями 560,8 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 14,8 тис. грн (придбано канцтовари – 3,3 тис. грн, оплачено послуги програмного забезпечення – 8,8 тис. грн, заправка картриджів – 2,7 тис. грн);

фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської ради на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 67,8 тис. грн, що більше минулорічних показників на 14,4 тис. грн. Кошти спрямовано на: вшанування учасників бойових дій на території інших держав – 5,5 тис. грн, сплату земельного податку – 14,2 тис. грн, судовий збір – 48,1 тис. грн;

- **освіта (1000)**, при уточненому плані 37 280,8 тис. грн, виконання склало 33 324,1 тис. грн, (89,4 відсотка) в порівнянні з минулим роком видатки зменшились на 695,3 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 4 215,0 тис. грн, загальної освіти – 25 292,1 тис. грн, надання спеціальної освіти мистецькою школою – 2 965,7 тис. грн, забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 741,2 тис. грн, інші програми у сфері освіти – 3,6 тис. грн, надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 106,5 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 29 988,5 тис. грн, що складає 90,0 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на харчування дітей в освітніх закладах спрямовано – 189,0 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 2 603,0 тис. грн; інші видатки склали 543,6 тис. грн (придбано дизпаливо – 119,0 тис. грн, канцелярське приладдя – 11,6 тис. грн, здійснено відомчу підписку – 5,9 тис. грн, придбано будівельні матеріали - 214,0 тис. грн, документи про освіту – 0,6 тис. грн, класні журнали – 13,5 тис. грн, шкільну та спортивну форму - 8,0 тис. грн, дезінфікуючі засоби – 20,0 тис. грн, придбано медикаменти – 4,8 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 21,4 тис. грн, оренду котельні – 6,0 тис. грн, послуги санепідемстанції – 4,5 тис. грн, послуги з прочищення каналізації – 1,8 тис. грн, навчання з охорони праці – 10,8 тис. грн, перезарядка картриджів – 16,3 тис. грн, збільшення електропотужності – 9,7 тис. грн, встановлення тривожної кнопки – 38,4 тис. грн, регенерацію та перезарядку картриджів – 5,0 тис. грн, програмне забезпечення – 21,4 тис. грн, послуги облбібколектора – 2,2 тис. грн, техогляд та страховку автобуса – 1,6 тис. грн, виплачено одноразову матеріальну допомогу при досягненні 18 років, як дитині позбавленій батьківського піклування – 3,6 тис. грн, сплачено судовий збір – 1,8 тис. грн, екологічний податок – 1,7 тис. грн);

- **охорона здоров'я** виконання за 9 місяців 2022 року склало 449,9 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 505,6 тис. грн, або 89,0 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 738 пільгових рецептів для 130 жителів);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за 9 місяців 2022 року склало 935,7 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 1 051,7 тис. грн, що менше минулорічних показників на 32,2 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 2022 рік спрямовано 20,4 тис. грн при планових показниках – 22,2 тис. грн;



фінансування Програми організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2022 рік передбачено 10,0 тис. грн, касові видатки за звітний період відсутні;

утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради в сумі 832,8 тис. грн, при плані на звітний період – 923,0 тис. грн, що більше минулорічних показників на 7,8 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями – 828,8 тис. грн, інші видатки склали 4,0 тис. грн (придбано канцтовари – 1,0 тис. грн, оплачено послуги програмного забезпечення- 2,0 тис. грн., заправку та регенерацію картриджів – 1,0 тис. грн);

фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 82,5 тис. грн, або 85,5 відсотка до плану на звітний період 96,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 15,1 тис. грн.

**культура (4000)**, виконання за 9 місяців 2022 року становить – 2 038,0 тис. грн при уточненому плані на звітний період 2 223, тис. грн, або 91,6 відсотка, що більше минулорічних показників на 495,4 тис. грн. Дані кошти спрямовано на утримання комунального закладу «Палац культури та мистецтв». Із загальної суми видатків спрямовано на: оплату праці з нарахуваннями – 1 025,6 тис. грн, оплата комунальних послуг – 987,5 тис. грн, інші видатки – 24,9 тис. грн (придбано дезінфікуючі засоби – 2,4 тис. грн, аварійні світильники – 1,9 тис. грн., будівельні матеріали – 10,1 тис. грн, оплачено телекомунікаційні послуги та інтернет – 6,1 тис. грн, перезарядку вогнегасників – 2,5 тис. грн, навчання з охорони праці – 1,9 тис. грн);

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання за 9 місяців 2022 року склало 1 433,2 тис. грн або 79,2 відсотка при уточненому плані 1 809,5 тис. грн та більше минулорічних показників на 209,2 тис. грн. З загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями 1 160,9 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 249,4 тис. грн, інші видатки склали 22,9 тис. грн (придбано дезінфікуючі засоби – 2,4 тис. грн, аварійні світильники – 1,4 тис. грн., журнали гурткової роботи – 1,6 тис. грн, пожежний щиток – 3,0 тис. грн, оплачено телекомунікаційні послуги та інтернет – 3,4 тис. грн, послуги санепідемстанції – 0,3 тис. грн, встановлення тривожної кнопки – 7,1 тис. грн, перезарядку вогнегасників – 1,7 тис. грн, навчання з охорони праці – 2,0 тис. грн);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за 9 місяців 2022 року склало 3 730,6 тис. грн, або 88,0 відсотка при уточненому плані звітнього періоду 4 240,9 тис. грн та більше видатків минулого року на 249,6 тис. грн. Дані кошти спрямовано на фінансування:

- Програми фінансової підтримки Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепло водозабезпечення Заставнівської міської ради на 2021-2023 роки – 500,0 тис. грн, що на 394,0 тис. грн більше минулорічних показників.

- Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки, як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» – 3 230,6 тис. грн, що становить 86,4 відсотка до планових показників ( уточнений план – 3 740,9 тис. грн), або на 144,4 тис. грн менше відповідних показників минулого року. Кошти спрямовано на: оплату праці з нарахуваннями – 2 528,5 тис. грн, оплату електроенергії – 52,5 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів, матеріалів для проведення поточного та капітального ремонту, обладнання, оплата послуг та інше – 521,6 тис. грн, стягнення згідно рішення суду 105,9 тис. грн, оплату послуг з техобслуговування вантажного автомобіля – 22,1 тис. грн).

- **економічна діяльність (7000)** - виконання за 9 місяців 2022 року склало 147,9 тис. грн, або 21,1 відсотка при уточненому плані звітнього періоду 700,0 тис. грн. Дані кошти спрямовано на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки (поточний ремонт вулиць та доріг комунальної власності)

**Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за 9 місяців 2022 року склали 842,4 тис. грн, (поточні видатки – 808,4 тис. грн, капітальні видатки – 34,0 тис. грн) при уточненому плані на рік 1 943,9 тис. грн, або 43,3 відсотка, та менше показників минулого року на 540,7 тис. грн, в тому числі, по галузях:**

- **освіта (1000)** – за звітний період видатки склали 422,2 тис. грн при уточненому плані на рік 1 474,2 тис. грн. Поточні видатки становлять 388,2 тис. грн, які спрямовано на: оплату праці педагогічним працівникам мистецької школи 185,4 тис. грн, забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 126,5 тис. грн, інші видатки склали 76,3 тис. грн (оприбутковано



вогнегасники - 6,0 тис. грн, відеокамери – 40,0 тис. грн, відеореєстратори – 12,0 тис. грн, телевізор – 1,4 тис. грн, комп'ютер – 2,5 тис. грн, дизельне паливо – 7,5 тис. грн, придбано бензин – 6,9 тис. грн). Капітальні видатки становлять 31,1 тис. грн оприбутковано навчальну літературу надану комунальним підприємством «Чернівецький обласний бібліотечний колектор», як допомогу у натуральній формі.

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** виконання становить 314,1 тис. грн, або 95,6 відсотка до уточненого плану на рік (328,6 тис. грн), дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями соціальним робітникам центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради – 21,5 тис. грн, інші видатки - 292,6 тис. грн (оприбутковано матраци – 74,1 тис. грн, ковдри – 18,2 тис. грн, кухонні набори – 51,5 тис. грн, принтер з картриджем – 6,8 тис. грн, ходунки – 2,5 тис. грн, продукти харчування для соціально-вразливих та інших верств населення – 139,5 тис. грн);

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 68,0 тис. грн, або 66,0 відсотка до уточненого плану на рік (103,0 тис. грн), дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями працівника комунального закладу «Палац культури та мистецтв» – 66,1 тис. грн та оприбутковано стільці – 1,0 тис. грн та вогнегасники – 0,9 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)** – за звітний період поточного року видатки склали 0,9 тис. грн або 100 відсотків до уточненого плану, оприбутковано вогнегасники.

- **інша діяльність (8000)** - за звітний період поточного року видатки склали 37,2 тис. грн або 100 відсотків до уточненого плану. Дані кошти спрямовано на придбання квітів та міндобрив.

#### **Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей міського бюджету**

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 становить 33,1 тис. грн (придбання вінків з штучних квітів – 0,8 тис. грн, оренда котельні – 9,9 тис. грн, послуги бібколектора – 0,2 тис. грн, членські внески ВАОМС «Асоціація міст України» - 9,3 тис. грн, матеріали для КП ЗМР «Благоустрій плюс» – 12,9 тис. грн) Дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду дебіторська заборгованість по доходах становить 4,1 тис. грн (батьківська плата за навчання в мистецькій школі). Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 р. становить 8,5 тис. грн (придбання канцелярських та будівельних матеріалів)

#### **Трансферти, отримані міським бюджетом та направлені з міського бюджету**

Протягом 9 місяців 2022 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 25 672,4 тис. грн, у тому числі:

- базова дотація з держаного бюджету місцевим бюджетам в сумі 5 803,2 тис. грн;

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 428,4 тис. грн;

- дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального 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 тис. грн;

- освітня субвенція з державного бюджету – 18 759,4 тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 118,6 тис. грн;

- інші субвенції з місцевих бюджетів – 162,0 тис. грн

За звітний період з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 238,8 тис. грн Кіцманському міському бюджету на відшкодування за проживання одиноких громадян 138,8 тис. грн, та Чернівецькому обласному бюджету 100,0 тис. грн на співфінансування регіональної Програми забезпечення проведення заходів територіальної оборони, підготовки населення до участі в русі національного спротиву та підтримки діяльності військових частин (установ) Чернівецького гарнізону в Чернівецькій області на період 2022-2024 років.

За звітний період по загальному фонду спрямовано субвенції з міського бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів в



сумі 4 180,5 тис. грн, або 100 відсотків до плану. Дані кошти спрямовано на виконання заходів програми цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської ОТГ Чернівецької області на 2022-2023 роки – 50,0 тис. грн, програми забезпечення проведення заходів щодо сприяння організації та виконання завдань військової частини А 4069 Збройних сил України на 2022 рік – 4 130,5 тис. грн.

**За 9 місяців 2022 року по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансферти не отримувались та не надавались.**

### **Фінансування міських програм**

Протягом 9 місяців 2022 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 8 998,7 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки – 67,8 тис. грн;
- Міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки профінансовано кошти – 82,5 тис. грн;
- Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки – 449,9 тис. грн;
- Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти – 3 378,5 тис. грн;
- Програми фінансової підтримки Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення Заставнівської міської ради на 2021-2023 роки – 500,0 тис. грн;
- Програми "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2022 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 315,5 тис. грн;
- Програми виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки – 3,6 тис. грн;
- Програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2022 рік – 20,4 тис. грн.
- Програми цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської ОТГ Чернівецької області на 2022-2023 роки – 50,0 тис. грн,
- Програми забезпечення проведення заходів щодо сприяння організації та виконання завдань військової частини А 4069 Збройних сил України на 2022 рік – 4 130,5 тис. грн.

Начальник фінансового відділу



**Світлана БУЙНОВСЬКА**



Виконання доходної частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року в порівнянні з відповідним періодом 2021 року

Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2022 року		%	(+,-)	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 року		%	(+,-)	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 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	22 649,0	22 436,3	27 108,2	54 901,1	32 464,8	244,7	0,0	35,8	0,0	29,0	-6,8	81,0	22 649,0	22 472,1	27 108,2	54 930,1	32 458,0	244,4
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	15 177,7	14 269,6	19 276,9	47 115,3	32 845,7	330,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15 177,7	14 269,6	19 276,9	47 115,3	32 845,7	330,2
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	15 177,7	14 268,0	19 276,9	47 115,1	32 847,1	330,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15 177,7	14 268,0	19 276,9	47 115,1	32 847,1	330,2
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді зарплатної плати	12 410,6	11 730,8	11 023,3	10 807,9	-922,9	92,1						0,0	12 410,6	11 730,8	11 023,3	10 807,9	-922,9	92,1
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	1 350,0	942,0	6 772,3	34 740,2	33 798,2	3 687,9						0,0	1 350,0	942,0	6 772,3	34 740,2	33 798,2	3 687,9
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж зарплатна плата	1 177,1	1 144,4	1 223,8	1 350,5	206,1	118,0						0,0	1 177,1	1 144,4	1 223,8	1 350,5	206,1	118,0
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	240,0	430,8	302,5	216,5	-234,3	48,0						0,0	240,0	430,8	302,5	216,5	-234,3	48,0
11020000	Податок на прибуток підприємств	0,0	1,6	0,0	0,2	-1,4	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	0,0	0,2	-1,4	12,5
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності		1,6		0,2	-1,4	12,5						0,0		1,6		0,2	-1,4	12,5
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	25,5	97,7	89,6	72,1	-25,6	73,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,5	97,7	89,6	72,1	-25,6	73,8
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	17,0	86,7	82,8	61,6	-25,1	71,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,0	86,7	82,8	61,6	-25,1	71,0
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування		14,70	21,6		-14,7	0,0						0,0	0,0	14,7	21,6	0,0	-14,7	0,0
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	17,0	72,0	61,2	61,6	-10,4	85,6						0,0	17,0	72,0	61,2	61,6	-10,4	85,6
13030000	Рентна плата за користування надрами	0,0	0,3	0,2	0,3	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,2	0,3	0,0	100,0
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення		0,30	0,2	0,3	0,0	100,0						0,0		0,3	0,2	0,3	0,0	100,0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	8,5	10,7	6,6	10,2	-0,5	95,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5	10,7	6,6	10,2	-0,5	95,3
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	8,5	10,7	6,6	10,2	-0,5	95,3						0,0	8,5	10,7	6,6	10,2	-0,5	95,3
14000000	Внутрішній податок на товари та послуги	1 400,9	1 107,2	1 041,2	1 024,8	-82,4	92,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 400,9	1 107,2	1 041,2	1 024,8	-82,4	92,6
14020000	Акцизний податок з вироблення в Україні піддаємих товарів (продукції)	221,0	165,4	131,3	54,9	-110,5	33,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	221,0	165,4	131,3	54,9	-110,5	33,2
14021900	Пальне	221,0	165,4	131,3	54,9	-110,5	33,2						0,0	221,0	165,4	131,3	54,9	-110,5	33,2

тис. грн.







Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ						
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2022 року		%	(+/-)	9 місяців 2021 року		9 місяців 2021 року		%	(+/-)	9 місяців 2022 року		9 місяців 2022 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	
2110000	Надходження коштів від відшкодування втраченого сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва																			
21080000	Інші надходження	0,0	66,0	24,5	52,0	-14,0	78,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	66,0	24,5	52,0	-14,0	78,8	
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		-0,10			0,1	0,0								0,0	-0,1	0,0	0,0		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції		27,8	5,9	14,8	-13,0	53,2								0,0	27,8	5,9	14,8	-13,0	53,2
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення		36,5	18,6	32,5	-4,0	89,0								0,0	36,5	18,6	32,5	-4,0	89,0
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету		1,8	4,7	2,9	261,1									0,0	1,8	0,0	4,7		
22000000	Адміністративні збори та платежі доходи від немережної господарської діяльності	1 053,0	1 538,0	1 561,0	2 171,5	633,5	141,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 053,0	1 538,0	1 561,0	2 171,5	633,5	141,2	
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	720,8	1 149,7	1 168,4	1 748,4	598,7	152,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	720,8	1 149,7	1 168,4	1 748,4	598,7	152,1	
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	714,4	1 136,7	1 160,0	1 742,8	606,1	153,3							714,4	1 136,7	1 160,0	1 742,8	606,1	153,3	
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	6,4	13,0	8,4	5,6	-7,4	43,1							6,4	13,0	8,4	5,6	-7,4	43,1	
22080000	Надходження від орендної плати за користування цінніми майновими комплексами та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	316,3	365,5	374,8	404,3	38,8	110,6							316,3	365,5	374,8	404,3	38,8	110,6	
22080400	Надходження від орендної плати за користування цінніми майновими комплексами та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	316,3	365,5	374,8	404,3	38,8	110,6							316,3	365,5	374,8	404,3	38,8	110,6	
22090000	Державне мито	15,9	22,8	17,8	18,8	-4,0	82,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,9	22,8	17,8	18,8	-4,0	82,5	
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	15,1	21,8	16,6	17,7	-4,1	81,2							15,1	21,8	16,6	17,7	-4,1	81,2	
22090400	Державне мито пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів та паспортів громадян України	0,8	1,0	1,2	1,1	0,1	110,0							0,8	1,0	1,2	1,1	0,1	110,0	
24000000	Інші неплатіжкові надходження	0,0	0,0	31,7	31,7	31,7		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	31,7	31,7	31,7		
24060000	Інші надходження	0,0	0,0	31,7	31,7	31,7		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	31,7	31,7	31,7		
24060300	Інші надходження	0,0	0,0	29,3	29,3	29,3		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,3	29,3	29,3		
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	0,0	
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на землях лісних 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 покриття (родючої здатності)			2,4	2,4	2,4								0,0	0,0	2,4	2,4	2,4		
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту			0,0	0,0	0,0								0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
25000000	Власні надходження бюджетних установ	0,0	0,0	2 107,7	1 836,9	842,1	-411,6	2 107,7	1 253,7	1 836,9	842,1	-411,6	67,2	2 107,7	1 253,7	1 836,9	842,1	-411,6	67,2	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю			1 437,30	583,30	1 438,1	443,3							1 437,30	583,30	1 438,1	443,3	-140,0	76,0	
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ			670,40	670,40	398,8	398,8	670,40	670,40	398,8	398,8	-271,6	59,5	670,40	670,40	398,8	398,8	-271,6	59,5	



Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ						
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2021 року		%	(+,-)	9 місяців 2022 року		9 місяців 2021 року		%	(+,-)	9 місяців 2022 року		9 місяців 2021 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			
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
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	0,0	0,0	0,0	
31010000	Кошти від реалізації скрабів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі					0,0						0,0							0,0	0,0
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі					0,0						0,0							0,0	0,0
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів																			
33010000	Кошти від продажу землі																			
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																			
50000000	Цільові фонди	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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
900101	Разом доходів	23 702,0	24 040,3	28 725,4	57 156,3	33 116,0	237,8	2 107,7	1 328,7	1 836,9	2 452,7	1 124,0	184,6	25 369,0	30 562,3	59 609,0	34 240,0	235,0		
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	1 952,1	1 952,1	5 803,2	5 803,2	3 851,1	297,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 952,1	5 803,2	5 803,2	3 851,1	297,3		
41020100	Базова дотація	1 952,1	1 952,1	5 803,2	5 803,2	3 851,1	297,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 952,1	5 803,2	5 803,2	3 851,1	297,3		
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	20 386,1	20 386,1	18 759,4	18 759,4	-1 626,7	92,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20 386,1	18 759,4	18 759,4	-1 626,7	92,0		
41032700	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми "Спроможна школа для кращих результатів"	435,50	435,50			-435,5						0,0		435,5		0,0		-435,5		0,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	19 950,6	19 950,6	18 759,4	18 759,4	-1 191,2	94,0					0,0		19 950,6	18 759,4	18 759,4	-1 191,2	94,0		
900102	Усього доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів з державного бюджету	46 040,2	46 378,5	53 288,0	81 718,9	35 340,4	176,2	2 107,7	1 328,7	1 836,9	2 452,7	1 124,0	184,6	48 147,9	47 707,2	55 124,9	36 464,4	176,4		
41040000	Дотації з місцевих бюджетів інших місцевих бюджетам	1 230,4	1 230,4	975,3	975,3	-255,1	79,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 230,4	975,3	975,3	-255,1	79,3		
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	1 230,4	1 230,4	428,4	428,4	-802,0	34,8					0,0		1 230,4	428,4	428,4	-802,0	34,8		
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету			146,1	146,1	146,1								0,0	146,1	146,1	146,1			
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків прогном опаловального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідних додаткової дотації з державного бюджету			400,8	400,8	400,8								0,0	400,8	400,8	400,8			
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів інших місцевих бюджетам	872,8	851,4	280,6	280,6	-570,8	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	872,8	851,4	280,6	-570,8	33,0		
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	125,80	125,80	118,6	118,6	-7,2	94,3					0,0		125,8	118,6	118,6	-7,2	94,3		



Код	Найменування	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2022 року		9 місяців 2022 року		%	(+,-)	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 року		%	(+,-)	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 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
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	359,50	359,50			-359,5	0,0					0,0		359,5	359,5	0,0	0,0	-359,5	0,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	387,50	366,10	162,0	162,0	-204,1	44,3					0,0		387,5	366,1	162,0	162,0	-204,1	44,3
900103	<b>Всього доходів</b>	48 143,4	48 460,3	54 543,9	82 974,8	34 514,5	171,2	2 107,7	1 328,7	1 836,9	2 452,7	1 124,0	184,6	50 251,1	49 789,0	56 380,8	85 427,5	-204,1	35 638,5
																			171,6

Начальник фінансового відділу

Світлана БУЙНОВСЬКА

Виконавець:  
Слободян Л.



Виконання видаткової частини загального та спеціального фондів бюджету Заставнівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року порівняно з відповідним періодом 2021 року

Код бюджетної класифікації	Загальний фонд										Спеціальний фонд				РАЗОМ				%
	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 року		%	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 року		%	9 місяців 2021 року		9 місяців 2022 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	3	4	5	6	7=6:4	8	9	10	11	12	13=12:10	14	15	16	17	18	19	20	
0100	5 537,2	5 222,9	6 516,5	5 844,8	621,9	111,9	282,1	282,1	0,0	0,0	-282,1	0,0	5 819,3	5 505,0	6 516,5	5 844,8	339,8	106,2	
0150	4 764,4	4 569,4	5 632,0	5 038,8	489,4	110,7					0,0		4 764,4	4 569,4	5 632,0	5 038,8	489,4	110,7	
0160	668,4	600,1	791,1	718,2	118,1	119,7					0,0		668,4	600,1	791,1	718,2	118,1	119,7	
0180	104,4	53,4	93,4	67,8	14,4	127,0	282,1	282,1			-282,1		386,5	335,5	93,4	67,8	-267,7	20,2	
1000	36 337,7	34 019,4	37 280,8	33 324,1	-695,3	98,0	3 623,9	774,7	1 474,2	422,2	-352,5	54,5	39 961,6	34 794,1	38 755,0	33 746,3	-1 047,8	97,0	
1010	5 649,7	5 091,6	6 004,0	4 215,0	-876,6	82,8	945,7	234,3	955,0	167,9	-66,4	71,7	6 595,4	5 325,9	6 959,0	4 382,9	-943,0	82,3	
1021	5 641,0	4 814,4	7 129,1	5 549,9	735,5	115,3	225,5	196,6	106,5	68,0	-128,6	34,6	5 866,5	5 011,0	7 235,6	5 617,9	606,9	112,1	
1031	19 950,6	19 576,1	18 759,4	18 390,2	-1 185,9	93,9					0,0		19 950,6	19 576,1	18 759,4	18 390,2	-1 185,9	93,9	
1051	16,0	16,0			-16,0	0,0					0,0		16,0	16,0	0,0	0,0	-16,0	0,0	
1061	713,9	478,5	1 352,0	1 352,0	873,5	282,5					0,0		713,9	478,5	1 352,0	1 352,0	873,5	282,5	
1070	126,0	126,0			-126,0	0,0					0,0		126,0	126,0	0,0	0,0	-126,0	0,0	
1080	2 991,6	2 892,7	3 150,8	2 965,7	73,0	102,5	330,3	205,3	368,6	186,3	-19,0	90,7	3 321,9	3 098,0	3 519,4	3 152,0	54,0	101,7	
1141	690,1	671,6	762,7	741,2	69,6	110,4					0,0		690,1	671,6	762,7	741,2	69,6	110,4	
1142	3,6	3,6	3,6	3,6	0,0	100,0					0,0		3,6	3,6	3,6	3,6	0,0	100,0	
1171					0,0		193,5				0,0		193,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1172					0,0		1 739,9				0,0		1 739,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1181	18,0	9,5			-9,5	0,0	10,7	10,2			-10,2	0,0	28,7	19,7	0,0	0,0	-19,7	0,0	

тис. грн.



Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року			9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року			9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року		
		Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано 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 субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	252,1	94,8			-94,8	0,0	107,4	107,4			-107,4	0,0	359,5	202,2	0,0	0,0	-202,2	0,0
1200	Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	104,9	64,4	92,2	79,5	15,1	123,4	70,9	20,9	44,1		-20,9	0,0	175,8	85,3	136,3	79,5	-5,8	93,2
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	180,2	180,2	27,0	27,0	-153,2	15,0					0,0		180,2	180,2	27,0	27,0	-153,2	15,0
2000	Охорона здоров'я	409,2	384,5	505,6	449,9	65,4	117,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		409,2	384,5	505,6	449,9	65,4	117,0
2113	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	377,8	377,6	467,8	432,7	55,1	114,6					0,0		377,8	377,6	467,8	432,7	55,1	114,6
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	31,4	6,9	37,8	17,2	10,3	249,3					0,0		31,4	6,9	37,8	17,2	10,3	249,3
3000	Соціальний захист	1 064,2	967,9	1 051,7	955,7	-32,2	96,7	22,0	14,1	328,6	314,1	300,0	2 227,7	1 086,2	982,0	1 380,3	1 249,8	267,8	127,3
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	67,1	65,8			-65,8	0,0					0,0		67,1	65,8	0,0	0,0	-65,8	0,0
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	20,4						0,0		0,0	0,0	22,2	20,4	20,4	
3210	Організація та проведення громадських робіт	9,7	9,7	10,0		-9,7	0,0					0,0		9,7	9,7	10,0	0,0	-9,7	0,0
3230	Відатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану					0,0		150,6	150,6			150,6			0,0	150,6	150,6		
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	910,1	825,0	923,0	832,8	7,8	100,9	22,0	14,1	38,5	24,0	9,9	170,2	932,1	839,1	961,5	856,8	17,7	102,1
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	77,3	67,4	96,5	82,5	15,1	122,4												
4000	Культура	1 757,4	1 542,6	2 223,8	2 038,0	495,4	132,1	204,1	192,9	103,0	68,0	-124,9	35,3	1 961,5	1 735,5	2 226,8	2 106,0	154,6	329,4
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших культурних закладів	1 757,4	1 542,6	2 223,8	2 038,0	495,4	132,1	204,1	192,9	103,0	68,0	-124,9	35,3	1 961,5	1 735,5	2 226,8	2 106,0	154,6	329,4
5000	Фізична культура і спорт	1 324,4	1 224,0	1 809,5	1 433,2	209,2	117,1	3,2	2,2	0,9	0,9	-1,3	40,9	1 327,6	1 226,2	1 810,4	1 434,1	207,9	117,0
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота командних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1 324,4	1 224,0	1 809,5	1 433,2	209,2	117,1	3,2	2,2	0,9	0,9	-1,3	40,9	1 327,6	1 226,2	1 810,4	1 434,1	207,9	117,0
6000	Житлово-комунальне господарство	3 917,9	3 481,0	4 240,9	3 730,6	249,6	107,2	94,9	94,9	0,0	0,0	-94,9	0,0	4 012,8	3 575,9	4 240,9	3 730,6	154,7	104,3
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства					0,0						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	106,0	106,0	500,0	500,0	394,0	471,7					0,0		106,0	106,0	500,0	500,0	394,0	471,7
6030	Організація благоустрою населених пунктів	3 811,9	3 375,0	3 740,9	3 230,6	-144,4	95,7	94,9	94,9			-94,9	0,0	3 906,8	3 469,9	3 740,9	3 230,6	-239,3	93,1
7000	Економічна діяльність	24,6	24,6	700,0	147,9	123,3	601,2	22,2	22,2	0,0	0,0	-22,2	0,0	46,8	46,8	700,0	147,9	101,1	316,0



Код бюджетної класифікації	Найменування видатків	Загальний фонд						Спеціальний фонд						РАЗОМ					
		9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року			9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року			9 місяців 2021 року			9 місяців 2022 року		
		Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план на звітний період	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано за звітний період	%	Уточнений план	Використано 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
7130	Здійснення заходів із землеустрою	24,6	24,6	0,0	0,0	7=6-4 -24,6	8	22,2	22,2	11	12	-22,2	14	46,8	46,8	17	18	19	20
7362	Виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад					0,0	0,0					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	-46,8	0,0
7363	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій					0,0	0,0					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	147,9	147,9					0,0		0,0	0,0	700,0	147,9	147,9	0,0
7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю					0,0	0,0					0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8000	Інша діяльність	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	80,0	37,2	37,2	37,2	0,0	80,0	80,0	37,2	37,2	37,2	0,0
8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів					0,0	0,0	80,0	80,0	37,2	37,2	37,2	0,0	80,0	80,0	37,2	37,2	37,2	0,0
900201	Усього видатків без урахування міжбюджетних трансфертів	50 372,6	46 866,9	54 328,8	47 904,2	1 037,3	102,2	4 332,4	1 383,1	1 943,9	842,4	-540,7	60,9	54 705,0	48 250,0	56 272,7	48 746,6	496,6	101,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів			4 180,5	4 180,5	4 180,5						0,0		0,0	0,0	4 180,5	4 180,5	4 180,5	
900202	Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету	50 372,6	46 866,9	58 509,3	52 084,7	5 217,8	111,1	4 332,4	1 383,1	1 943,9	842,4	-540,7	60,9	54 705,0	48 250,0	60 453,2	52 927,1	4 677,1	109,7
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	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	0,0
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	445,6	258,8	309,0	238,8	-20,0	92,3					0,0		445,6	258,8	309,0	238,8	-20,0	92,3
900203	Усього	50 818,2	47 125,7	58 818,3	52 323,5	5 197,8	111,0	4 332,4	1 383,1	1 943,9	842,4	-540,7	60,9	55 150,6	48 508,8	60 762,2	53 165,9	4 657,1	109,6

Начальник фінансового відділу

Виконавель:  
Слободян Л.

Світлана БУЙНОВСЬКА