



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

№ 855/54-2025  
від 20 травня 2025 року

м. Заставна

Про виконання бюджету  
Заставнівської міської  
територіальної громади  
за I квартал 2025 року

Заслухавши звіт про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2025 року, керуючись п. 23 ст. 26 і ст. 61 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України, міська рада

**В И Р І Ш И Л А :**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2025 року по доходах загального фонду в сумі 22 872,9 тис. грн і спеціального фонду 500,9 тис. грн, по видатках загального фонду в сумі 20 554,2 тис. грн та спеціального фонду 753,1 тис. грн, що додається.
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, цін, інвестицій, підприємництва та регуляторної політики.

Секретар міської ради



Руслан ЛЕВАНІН

## **ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішення LIV сесії VIII скликання

Заставнівської міської ради

від 20 травня 2025 року № 855/54-2025

### **Звіт**

## **про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2025 рік**

### **Основні показники виконання дохідної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади**

Виконання дохідної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) за I квартал 2025 року склало 23 373,8 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 22 872,9 тис. грн, та до спеціального фонду – 500,9 тис. грн (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітній період надійшло доходів у сумі 12 195,3 тис. грн, що більше аналогічних показників минулого року на 1 301,0 тис. грн.

Дохідна частина загального фонду виконана на 134,0 відсотка, надходження склали 11 694,4 тис. грн, що на 4 154,5 тис. грн більше плану звітного періоду, та більше минулорічних надходжень на 1 510,6 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 4 933,1 тис. грн, що становить 42,2 відсотка до власних надходжень, та більше планових показників на 1 355,1 тис. грн, та більше минулорічних надходжень на 599,8 тис. грн.

Податку на прибуток поступило до міського бюджету за звітній період 4,6 тис. грн, що менше минулорічних показників на 2,2 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 4,9 тис. грн, що на 4,3 тис. грн більше минулорічних надходжень.

Акцизного податку поступило 1 206,2 тис. грн, що на 531,2 тис. грн більше уточненого плану (178,7 %) та на 453,4 тис. грн більше минулорічних показників.

Місцевих податків та зборів до міського бюджету надійшло 4 717,2 тис. грн, що на 1 844,6 тис. грн більше плану та на 261,7 тис. грн більше минулорічних показників.

Неподаткових надходжень за звітній період поступило 828,4 тис. грн, що більше в порівнянні з плановими показниками на 414,1 тис. грн, та більше минулорічних надходжень на 188,0 тис. грн.

Виконання дохідної частини спеціального фонду за I квартал 2025 року становить 500,9 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 209,6 тис. грн. Із загальної суми надходжень спеціального фонду поступило: *податкових надходжень* (екологічний податок) – 13,8 тис. грн, що більше минулорічних

надходжень на 1,8 тис. грн; *неподаткових надходжень* (власних надходжень бюджетних установ) – 487,1 тис. грн, що менше показників минулого року на 211,4 тис. грн.

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

Протягом звітнього періоду I квартал 2025 року з бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) проведено видатки на загальну суму 21 307,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2 029,2 тис. грн. По загальному фонду за звітній період виконання становить 20 554,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 1 927,6 тис. грн, по спеціальному фонду – 753,1 тис. грн, що більше минулого року на 101,6 тис. грн. (додаток № 2).

**Видатки міського бюджету по загальному фонду** (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період профінансовані в сумі 20 277,2 тис. грн, при уточненому плані 26 901,0 тис. грн, або 75,4 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)** спрямовано 3 705,5 тис. грн, або 78,8 відсотка до уточненого плану на звітний період (4 704,7 тис. грн), із них на:

✓ утримання апарату міської ради при планових показниках 3 842,5 тис. грн виконання склало 3 044,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 767,8 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 2 697,2 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 278,2 тис. грн; забезпечення безперебійного функціонування апарату міської ради на інші видатки – 68,9 тис. грн (дизпаливо 27,9 тис. грн, здійснено оплату телекомунікаційних послуг зв'язку та інтернету – 2,7 тис. грн, послуг програмного забезпечення – 32,7 тис. грн, поточний ремонт службового автомобіля – 3,6 тис. грн, навчання з охорони праці і техніки безпеки – 1,9 тис. грн, екологічного податку – 0,1 тис. грн);

✓ утримання служби у справах дітей та Центру ДІА – касове виконання становить 271,4 тис. грн при уточненому плані 311,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 129,1 тис. грн. Дані кошти спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 268,0 тис. грн, інші видатки – 3,4 тис. грн (придбано канцтовари);

✓ утримання виконавчого органу (фінансового відділу) при планових показниках 446,5 грн виконання склало 308,4 тис. грн, що більше минулорічних показників на 8,1 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями 295,7 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 12,7 тис. грн (здійснено оплату послуг програмного забезпечення);

✓ фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки при уточненому плані 104,5 тис. грн спрямовано кошти в сумі 81,4 тис. грн, що більше минулорічних показників на 47,5 тис. грн. Кошти спрямовано на:

придбання квітів – 14,0 тис. грн, оплату земельного податку – 20,2 тис. грн, виконавчого збору та втрат з виконавчого провадження – 32,2 тис. грн, штрафу – 5,1 тис. грн, членських внесків до ВАСМС «Асоціація міст України» – 9,9 тис. грн;

- **освіта (1000)** при уточненому плані 16 815,7 тис. грн, виконання склало 12 841,5 тис. грн, або 76,4 відсотків, в порівнянні з минулим роком видатки збільшилися на 1 219,1 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 1 578,4 тис. грн, загальної освіти – 9 778,9 тис. грн, надання спеціальної освіти мистецькою школою – 990,9 тис. грн, забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 493,3 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 9 515,1 тис. грн, що складає 74,1 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на харчування дітей в освітніх закладах спрямовано – 522,2 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 2 659,1 тис. грн; інші видатки склали 145,1 тис. грн (придбано дизпаливо – 73,4 тис. грн, канцелярське приладдя – 2,0 тис. грн, будівельні матеріали – 2,6 тис. грн, запасні частини до автобуса – 16,3 тис. грн, здійснено оплату послуг інтернету – 10,1 тис. грн, послуги обслуговування тривожної кнопки – 2,7 тис. грн, технічного обслуговування, страховку та техогляд автобуса – 9,0 тис. грн, обслуговування системи газопостачання – 2,4 тис. грн, послуги з оцінки харчоблоку – 10,3 тис. грн, виготовлення кошторисної документації – 3,6 тис. грн, перезарядка картриджа – 1,7 тис. грн, програмне забезпечення – 10,4 тис. грн, сплачено екологічний податок – 0,6 тис. грн);

- **охорона здоров'я (2000)** за I квартал 2025 рік видатки склали 73,4 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 144,0 тис. грн, або 51,0 відсотка та менше минулорічних показників на 1,5 тис. грн. Дані кошти спрямовано на виконання Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки (відшкодовано вартість 112 пільгових рецептів для 46 жителів).

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** протягом звітнього періоду спрямовано 612,1 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 665,0 тис. грн, що більше минулорічних показників на 21,8 тис. грн. Кошти міського бюджету спрямовано на:

✓ фінансування Програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки, спрямовано кошти в сумі 32,8 тис. грн при планових показниках – 48,0 тис. грн;

✓ утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради – 440,3 тис. грн, при плані на звітний період – 456,0 тис. грн, що більше минулорічних показників на 20,6 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями – 436,7 тис. грн, інші видатки склали 3,6 тис. грн (здійснено оплату послуг програмного забезпечення);

✓ фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" на 2024-2026 роки – 57,6 тис. грн при уточненому

плані 58,0 тис. грн, що становить 99,3 відсотка;

✓ фінансування Програми організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2025 року при уточненому плані – 24,0 тис. грн виконання становить – 2,6 тис. грн, які спрямовано на оплату ритуальних послуг для поховання захисника України;

✓ фінансування Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки спрямовано – 78,8 тис. грн, або 99,7 % до уточненого плану на звітний період (79,0 тис. грн);

- **культура**, виконання становить – 1 148,4 тис. грн при уточненому плані на звітний період 1 369,7 тис. грн, або 83,8 відсотка, що більше минулорічних показників на 198,0 тис. грн. Дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями працівникам комунального закладу «Палац культури та мистецтв» – 330,6 тис. грн, оплату комунальних послуг – 815,1 тис. грн, інші видатки – 2,7 тис. грн (здійснено оплату послуг інтернету);

- **фізична культура і спорт** виконання за I квартал 2025 року склало 634,5 тис. грн або 73,0 відсотка при уточненому плані 868,7 тис. грн, що менше минулорічних показників на 36,3 тис. грн. З загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями 393,3 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 238,4 тис. грн, інші видатки склали 2,8 тис. грн (придбано канцтовари, здійснено оплату послуг інтернету, обслуговування тривожної кнопки);

- **житлово комунальне господарство (6000)** виконання за I квартал 2025 року склало 1 261,7 тис. грн, або 54,6 відсотка при уточненому плані звітного періоду 2 310,0 тис. грн та менше видатків минулого року на 217,8 тис. грн. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» на оплату праці з нарахуваннями – 877,5 тис. грн, оплата електроенергії – 132,4 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів, матеріалів для проведення ремонту, та інше – 251,8 тис. грн);

- **економічна діяльність (7000)** з бюджету міської територіальної громади при уточненому плані на I квартал 2025 року 23,2 тис. грн касове виконання відсутнє;

**Видатки міського бюджету по спеціальному фонду** за I квартал 2025 року склали 753,1 тис. грн, (поточні видатки – 662,7 тис. грн, капітальні видатки – 90,4 тис. грн) при уточненому плані на рік 4 327,5 тис. грн, або 17,4 відсотка, що більше показників минулого року на 101,6 тис. грн, в тому числі, по галузях:

- **освіта (1000)** – за звітний період видатки склали 712,5 тис. грн при уточненому плані на рік 4 003,1 тис. грн. Із них поточні видатки становлять – 632,5 тис. грн, які спрямовано на: оплату праці педагогічним працівникам мистецької школи 99,4 тис. грн, забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 503,0 тис. грн, інші видатки склали 30,1 тис. грн (оприбутковано комп'ютер – 7,0 тис. грн, генератор – 10,0 тис. грн, орган – 10,0 тис. грн, дизельне паливо –

3,0 тис. грн); капітальні видатки – 80,0 тис. грн оприбутковано навчальну літературу надану Чернівецьким інститутом післядипломної педагогічної освіти, як допомогу у натуральній формі;

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** виконання становить 4,7 тис. грн (поточні видатки), або 63,0 відсотка до уточненого плану на рік (18,0 тис. грн). Кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями соціальним робітникам центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради;

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 35,9 тис. грн, або 18,9 відсотка до уточненого плану на рік (190,4 тис. грн), Поточні видатки становлять – 25,5 тис. грн (оплата праці з нарахуваннями працівника комунального закладу «Палац культури та мистецтв») та капітальні видатки – 10,4 тис. грн (оприбутковано художню літературу надану Чернівецькою обласною універсальною бібліотекою ім. Михайла Івасюка);

- **інша діяльність (8000)** – при уточненому плані 56,0 тис. грн видатки не проводились.

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

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.04.2025 року становить 2 376,0 тис. грн, в тому числі по оплаті: праці з нарахуваннями термін виплати, якої не настав – 2 352,3 тис. грн, послуг зі зберігання підручників – 0,6 тис. грн, вартості проекту землеустрою на кладовище у с. Малий Кучурів – 9,0 тис. грн, вартість топографо-геодезичних робіт зі складання топоплану кладовища у м. Заставна – 14,1 тис. грн. Дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.04.2025 року становить 73,2 тис. грн по оплата праці з нарахуваннями, термін виплати, якої не настав. Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

Протягом I кварталу 2025 рік міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 11 178,5 тис. грн, у тому числі:

- базову дотацію – 3 719,4 тис. грн ;
- освітню субвенцію з державного бюджету – 6 576,0 тис. грн;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 47,1 тис. грн;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти – 690,3 тис. грн;

- іншу дотацію з місцевого бюджету – 25,7 тис. грн;

- інші субвенції з місцевих бюджетів – 120,0 тис. грн (субвенція з бюджету Юрковецької сільської територіальної громади);

За звітний період з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 277,1 тис. грн, в тому числі субвенцію: бюджету Кадубовецької сільської територіальної громади на відшкодування за проживання одиноких громадян – 25,5 тис. грн та 25,0 тис. грн на фінансування виконання делегованих завдань у сфері містобудування та архітектури; бюджету Юрковецької сільської територіальної громади – 200,0 тис. грн на співфінансування оплати комунальних послуг КНП «Заставнівська багатопрофільна лікарня»; бюджету Вікнянської сільської територіальної громади – 26,6 тис. грн на часткове утримання Комунальної установи «Трудовий архів територіальних громад».

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

### Фінансування міських програм

Протягом I кварталу 2025 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування 8 програм, спрямовано кошти в сумі 2 613,5 тис. грн, у тому числі на фінансування:

➤ Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 81,4 тис. грн;

➤ Програма призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 32,8 тис. грн;

➤ Міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2024-2026 роки профінансовано кошти – 57,6 тис. грн;

➤ Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2024-2026 роки – 73,4 тис. грн;

➤ Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки спрямовано кошти – 1 261,7 тис. грн;

➤ Програми "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2025 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 1 025,2 тис. грн;

➤ Програма організації безоплатного поховання загиблих (померлих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні на 2025 рік – 2,6 тис. грн.

➤ Програма соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників і Захисниць та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць на 2024-2026 роки – 78,8 тис. грн.

**Секретар міської ради**



**Руслан ЛЕВАНІН**