



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

від 26 серпня 2025 року

м. Заставна

№ 120

**Про схвалення Прогнозу бюджету
Заставнівської міської територіальної
громади на 2026-2028 роки**

Керуючись статтями 28, 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтею 75¹ Бюджетного кодексу України, відповідно до рішення виконавчого комітету Заставнівської міської ради від 07.04.2025 року № 52 «Про затвердження Плану заходів щодо складання прогнозу бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки», виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В :

1. Схвалити Прогноз бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки, що додається.
2. Фінансовому відділу Прогноз бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки, схвалений виконавчим комітетом Заставнівської міської ради, подати для розгляду до Заставнівської міської ради.
3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на фінансовий відділ Заставнівської міської ради.

Міський голова



Василь РАДИШ

СХВАЛЕНО
рішення виконавчого комітету
Заставнівської міської ради
від 26 серпня 2025 року №120

ПРОГНОЗ
бюджету Заставнівської міської територіальної громади
на 2026-2028 роки

2452800000
код бюджету

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки (далі – Прогноз) розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України, дію якої відновлено Законом України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України» базуючись на схваленій постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 року № 774 Бюджетній декларації на 2026-2028 роки.

Формування Прогнозу здійснювалось відповідно до основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, діючого Податкового та Бюджетного кодексів України, рішення виконавчого комітету Заставнівської міської ради від 07 квітня 2025 року № 51 «Про затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу на рівні бюджету Заставнівської міської територіальної громади», рішення виконавчого комітету Заставнівської міської ради від 07 квітня 2025 року № 52 «Про затвердження Плану заходів щодо складання прогнозу бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки» та інших законодавчих актів, що стосуються середньострокового планування.

Прогноз складено враховуючи Методичні рекомендації та Інструкцію щодо складання місцевих бюджетів, затверджену наказом Міністерства фінансів України від 02 червня 2021 року № 314, із змінами та доповненням на середньострокову перспективу.

Прогноз є документом планування показників бюджету міської територіальної громади на середньостроковий період і основою для складання проекту бюджету на 2026 рік.

Мета Прогнозу полягає у формуванні послідовної та передбачуваної бюджетної політики на рівні громади шляхом створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету в середньостроковій перспективі.

Для досягнення мети Прогнозу планується забезпечити виконання наступних завдань:

✓ визначення обсягу ресурсів бюджету громади на середньострокову перспективу та встановлення взаємозв'язку між пріоритетами розвитку та можливостями бюджету;

✓ прогнозування обсягів видатків, пов'язаних із продовженням вже існуючих бюджетних програм, та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових бюджетних програм;

✓ підвищення результативності та ефективності видатків бюджету;

✓ підвищення прозорості бюджетного процесу; посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням бюджетних коштів;

✓ підвищення рівня доступності та якості публічних послуг;

✓ забезпечення комфортності проживання мешканців громади;

✓ підвищення рівня відповідальності учасників бюджетного процесу.

Прогноз містить цілі державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та реалізацію якої забезпечує головний розпорядник коштів бюджету міської територіальної громади, та показники їх досягнення на 2026 – 2028 роки у межах визначених граничних показників видатків.

Виконання прогнозних показників бюджету в середньостроковому періоді дозволить:

✓ забезпечення стабільної діяльності установ бюджетної сфери для задоволення потреб мешканців громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, культури, соціального захисту, фізичної культури і спорту, тощо;

✓ реалізувати цілі державної політики та місцевого розвитку, включаючи покращення якості надання публічних послуг та комфортності проживання жителів громади;

✓ запровадження ефективних заходів з енергозбереження в бюджетних установах і закладах;

✓ впровадити соціальні стандарти.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку бюджету міської територіальної громади за основними видами доходів та видатків.

Індикативні прогнозні показники бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету на середньострокову перспективу.

Ефективне використання бюджетних коштів та якісне надання публічних послуг є передумовою формування сталої, передбачуваної бюджетної політики.

Очікувані результати реалізації прогнозу – досягнення балансу між напрямками розвитку громади та її бюджетними можливостями, враховуючи ризики та економічні, виклики, що впливають на економіку громади в умовах повномасштабної російської агресії.

Можливими ризиками невиконання прогнозних показників є:

- наслідки військової агресії росії, зокрема, руйнування виробничих комплексів та об'єктів інфраструктури, енергосистеми, спад економічних показників внаслідок припинення діяльності підприємств, скорочення працюючих, міграція робочої сили, що може призвести до скорочення ВВП та

основного капіталу громади, та відповідно – зменшення надходжень до бюджету;

- зміна бюджетного та податкового законодавства, зокрема, зміна податкових ставок, термінів і правил сплати податків, введення або відміна пільг, тощо;

- ріст інфляції та курсу долара США та євро, що призведе до збільшення цін;

- скорочення обсягу міжбюджетних трансфертів з державного та інших бюджетів;

- зростання цін на енергоносії.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Прогностичний обсяг фінансового ресурсу бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки сформовано із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України та показників, затверджених листом Міністерства фінансів України від 09.07.2025 року № 05120-08-6/19235 «Щодо особливостей середньострокового бюджетного планування та складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів».

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

Принципами формування прогнозу є планування реальних надходжень бюджету міської територіальної громади з урахуванням чинної податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень.

Податково-бюджетна політика на середньостроковий період здійснюватиметься на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями, які передбачатимуть поступове зниження податкового навантаження на суб'єктів господарювання, децентралізацію бюджетних ресурсів, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, відповідальності всіх учасників бюджетного процесу тощо.

Основними видами господарської діяльності громади є вирощування зернових культур, виробництво цегли та інших будівельних виробів.

На території громади зареєстровано 3071 суб'єктів, які протягом 2025 року сплачують податки, у тому числі: юридичних осіб – 207 (мікро підприємств – 202 суб'єкти господарювання та малих підприємств – 5 суб'єктів господарювання), фізичних осіб-підприємців – 343 суб'єктів господарювання та фізичних осіб – платників податків – 2521.

Одним з основних макропоказників економічного і соціального розвитку громади є фонд оплати праці та середньооблікової чисельності штатних працівників, середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника.

Прогноз бюджету міської територіальної громади ґрунтується на прогностичних макропоказниках економічного і соціального розвитку та державних соціальних стандартах, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 року № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки».

Прогнозні показники економічного і соціального розвитку на 2026-2028 роки

Показники	2026 рік	2027 рік	2028 рік
1. Розмір мінімальної заробітної плати:			
з 1 січня року (гривні)	8 688	9 374	10 059
ріст до попереднього року (відсоток)	8,6	7,9	7,3
2. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:			
з 1 січня року (гривні)	3 470	3 744	4 018
ріст до попереднього року (відсоток)	8,6	7,9	7,3
3. Прожитковий мінімум становитиме:			
В розрахунку на одну особу:			
- з 1 січня року (гривні)	3 171	3 358	3 536
Для основних соціальних і демографічних груп населення:			
<u>дітей віком до 6 років:</u>			
- з 1 січня року (гривні)	2 783	2 947	3 103
<u>дітей віком від 6 до 18 років:</u>			
- з 1 січня року (гривні)	3471	3676	3871
<u>працівників:</u>			
- з 1 січня року (гривні)	3 288	3 482	3 667
<u>осіб, які втратили працездатність:</u>			
- з 1 січня року (гривні)	2 564	2 715	2 859

III. Загальні показники бюджету

Попередній Прогноз було схвалено у 2021 році на 2022-2024 роки та в подальшому прогнозування було призупинено у зв'язку із воєнним станом.

Відповідно до Закону України від 18.09.2024 № 3979-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо відновлення середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні та приведення окремих його положень у відповідність із законами України» відновлено середньострокове бюджетне планування на місцевому рівні.

Прогноз бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки включає показники за основними видами доходів та видатків, взаємовідносинами бюджету територіальної громади з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки враховано:

1. Прогнозні показники економічного і соціального розвитку громади, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2022 - 2024 роки та очікуване виконання за 2025 рік.

2. Норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 774 „Про схвалення Бюджетної декларації на 2026- 2028 роки”, яка передбачає:

- зростання валового внутрішнього продукту у 2026 році – 4,5 відсотка, у 2027 році – 5,0 відсотка, у 2028 році – 5,7 відсотків;

- номінальний валовий внутрішній продукт у 2026 році – 10 443,5 млрд. грн, у 2027 році – 11 920,9 млрд. грн, у 2028 році – 13 471,7 млрд. грн;

- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 108,6 відсотків у 2026 році, 105,9 відсотків у 2027 році, 105,3 відсотків у 2028 році;

- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2026 році – 111,3 відсотків, у 2027 році – 109,4 відсотків; у 2028 році 107,9 відсотків.

4. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2026 року – 8 688 грн, (темپ приросту – 8,6 відсотків), з 1 січня 2027 року – 9 374 грн (темп приросту – 7,9 відсотків), з 1 січня 2028 року – 10 059 грн (темп приросту 7,3 відсотків).

5. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2026 року – 3 470 грн, (темп приросту – 8,6 відсотка), з 1 січня 2027 року – 3 744 грн (темп приросту – 7,9 відсотка), з 1 січня 2028 року – 4 018 грн (темп приросту – 7,3 відсотка).

Обсяг доходів бюджету територіальної громади прогнозується на:

- 2026 рік – 101 702 800 грн (ріст до 2025 року – 22 354 955 грн (28,2%)), у тому числі доходи загального фонду – 99 342 600 грн, спеціального фонду 2 360 200 грн;

- 2027 рік – 111 174 400 грн (ріст до 2026 року 9 471 600 грн (9,3%)), у тому числі доходи загального фонду – 108 743 900 грн, спеціального фонду 2 430 500 грн;

- 2028 рік – 104 598 800 грн (зменшення до 2027 року 6 575 600 грн (-5,9%)), у тому числі доходи загального фонду – 102 095 900 грн. спеціального фонду 2 502 900 грн.

Обсяг видатків бюджету територіальної громади прогнозується на:

- 2026 рік – 101 702 800 грн (ріст до 2025 року – 91 676 грн (0,1%)), у тому числі видатки загального фонду – 99 342 600 грн, спеціального фонду 2 360 200 грн;

- 2027 рік – 111 174 400 грн (ріст до 2026 року 9 471 600 грн (9,3%)), у тому числі видатки загального фонду – 108 743 900 грн, спеціального фонду 2 430 500 грн;

- 2028 рік – 104 598 800 грн (зменшення до 2027 року 6 575 600 грн (-5,9%)), у тому числі видатки загального фонду – 101 795 900 грн, спеціального фонду 2 502 900 грн.

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1 до Прогнозу

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз доходів бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки розроблено з урахуванням норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

При середньостроковому плануванні на 2026-2028 роки в дохідній частині бюджету враховувалися фактори впливу на збільшення/зменшення надходжень платежів до бюджету:

- ріст середньомісячної заробітної плати одного штатного працівника;
- ріст фонду оплати праці працівників зайнятих економічною діяльністю;
- ріст мінімальної заробітної плати.
- застосування ставок місцевих податків, встановлених рішенням XII сесії міської ради VIII скликання 02.07.2021 № 234/12-2021 «Про встановлення ставок та пільг із сплати місцевих податків і зборів», рішенням LVI сесії міської ради VIII скликання від 11.07.2025 № 899/56-2025 «Про встановлення ставок та пільг із сплати місцевих податків і зборів»;
- застосування чинних ставок загальнодержавних податків;
- зміни місцезнаходження суб'єктів господарювання- платників податків;
- очікуване виконання за 2025 рік та прогнозні показники на 2026-2028 роки;
- фактори впливу у зв'язку із продовженням воєнного стану.

При формуванні дохідної частини бюджету міської територіальної громади були враховані динаміка надходжень за 2022 - 2024 роки, очікуване виконання за 2025 рік та прогнозні показники на 2026-2028 роки.

Обсяг власних доходів загального фонду бюджету громади на 2026 рік розрахований у сумі 43 679 600 грн, що на 3 479 600 грн більше порівняно з планом 2025 року. До спеціального фонду у 2026 році прогнозується отримати 2 360 200 грн.

Обсяг власних доходів загального фонду місцевого бюджету на 2027 рік розрахований у сумі 46 345 400 грн, що на 2 665 800 грн більше порівняно з 2026 роком. До спеціального фонду у 2027 році прогнозується отримати 2 430 500 грн.

Обсяг власних доходів загального фонду місцевого бюджету на 2028 рік розрахований у сумі 47 436 500 грн, що на 1 391 100 грн більше порівняно з 2027 роком. До спеціального фонду у 2028 році прогнозується отримати 2 502 900 грн.

Власні доходи загального фонду бюджету територіальної громади сформовані у відповідності зі ст. 64 Бюджетного кодексу за рахунок:

✓ **податку на доходи фізичних осіб**, що справляється на території громади, який визначений в обсязі: 2026 рік – 21 094 500 грн.; 2027 рік – 23 087 400 грн.; 2028 рік – 23 779 300 грн., що становить на рівні 48-49 % від прогнозних показників власних доходів загального фонду 2026-2028 років. Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб розрахований з урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці найманих працівників та грошового забезпечення військовослужбовців (у 2027-2028 роках), підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, рівня середньої заробітної плати, діючої ставки оподаткування доходів фізичних осіб, тощо. Прогнозом передбачено зарахування даного податку до бюджету громади в розмірі 60 відсотків замість 64%;

✓ **рентної плати за користування надрами**, обсяг якої передбачено в розмірі: 2026 рік – 19 300 грн, 2027 рік – 19 900 грн, 2028 рік – 20 500 грн.

✓ **акцизного податку**: – 2026 рік – 4 370 000 грн.; 2027 рік – 4 501 100 грн.; 2028 рік – 4 636 200 грн., питома вага у власних надходженнях бюджету становить 9-10% і складається з акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизними товарами (тютюн та алкоголь) та зарахування частини (13,44 відсотка) акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджету громади з Державного бюджету;

✓ **податку на майно**: – 2026 рік – 5 316 400 грн; 2027 рік – 5 475 800 грн; 2028 рік – 5 640 100 грн., що становить на рівні 11 % обсягу власних надходженнях бюджету;

✓ **єдиного податку**: 2026 рік – 11 041 500 грн; 2027 рік – 11 367 600 грн; 2028 рік – 11 708 500 грн., питома вага у власних надходженнях бюджету дорівнює 24-25%.

Місцеві податки (плата за землю, податок на нерухоме майно, єдиний податок) – прогнозувалися з урахуванням діючих на території громади ставок податків, прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати, індексів споживчих цін, тощо.

✓ **неподаткові надходження** – 2026 рік – 1 837 900 грн; 2027 рік – 1 893 600 грн.; 2028 рік – 1 951 900 грн. (доля на рівні 4 %) (це плата за надання адміністративних послуг; надходження від орендної плати за комунальне майно; державне мито, тощо).

Спеціальний фонд бюджету територіальної громади сформований у відповідності зі ст. 69¹,71 Бюджетного кодексу та прогнозується за рахунок екологічного податку та власних надходжень на 2026 рік в сумі 2 360 200 грн, 2027 – 2 430 500 грн, 2028 – 2 502 900 грн.

Прогноз показників бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки за основними джерелами доходів у розрізі фондів наведено у додатку 2 до Прогнозу.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого міською територіальною громадою боргу

Прогнозом залучення джерел фінансування у 2026, 2027 та 2028 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою (додаток 3), видатки на обслуговування місцевого боргу та місцевих гарантій не прогножуються, оскільки запозичення до бюджету міської територіальної громади та надання гарантій не плануються і на початок 2026 року боргові зобов'язання відсутні (додатки 4, 5 до Прогнозу не склалися). У період 2026-2028 роках бюджетом міської територіальної громади кредити не отримувались та не надавались, а також не передбачено публічні інвестиції (додатки 8,9 до Прогнозу не склалися).

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Під час формування видаткової частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади у середньостроковому періоді основним прагненням є досягнення цілей державної політики в межах ресурсних можливостей бюджету територіальної громади, спрямовування коштів на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням економного використання коштів за діючими бюджетними програмами.

Фінансування бюджетних видатків на період до 2028 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. У цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

У середньостроковому періоді бюджетна система України функціонуватиме на засадах Бюджетного кодексу України зі змінами і доповненнями, положення якого, зокрема врегульовують питання запровадження механізму середньострокового бюджетного прогнозування, посилення взаємозв'язку економічної, бюджетної, податкової та грошово-кредитної політики, підвищення відповідальності учасників бюджетного процесу.

Розробка методологічних засад планування місцевих бюджетів на середньострокову перспективу полягатиме у оцінці ефективності виконання бюджетних програм за попередній бюджетний період, перегляді та оцінці законодавства, що надає підстави для здійснення витрат з бюджету міської територіальної громади, формуванні переліку бюджетних програм на плановий та наступні за плановим два бюджетні періоди.

Граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів на 2026-2028 роки наведено у додатку 6 до Прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування на 2026-2028 роки наведено у додатку 7 до Прогнозу.

За видами діяльності головними завданнями бюджетної політики будуть такі.

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетними завданнями міської ради та її виконавчих органів є належне фінансове забезпечення функціонування органів місцевого самоврядування для здійснення ними повноважень, визначених Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про службу в органах місцевого самоврядування» та іншими нормативно-правовими актами.

У 2026 та 2027-2028 роках передбачається здійснити заходи щодо:

- ✓ забезпечення прозорості, відкритості в діяльності органів місцевого самоврядування, подальший розвиток свободи слова і думки;
- ✓ впровадження сучасних інформаційних технологій в діяльності органів місцевого самоврядування;
- ✓ забезпечення повноцінного виконання повноважень Заставнівської міської ради згідно з чинним законодавством;
- ✓ подальший розвиток створеної прозорої системи в прийнятті рішень органами місцевого самоврядування;
- ✓ створення належних умов для реалізації органами місцевого самоврядування прав та повноважень, визначених чинним законодавством України;
- ✓ вивчення та впровадження кращого досвіду в сфері розвитку місцевого самоврядування;
- ✓ проведення комплексу заходів підтримки незахищених верств населення;
- ✓ створення комфортних та безпечних умов для проживання населення, покращення здоров'я та продовження тривалості активного періоду життя населення, створення ефективної системи самоврядування та соціальної активності населення, дотримання екологічних стандартів;
- ✓ підвищення енергозбереження та енергоефективності установ та закладів територіальної громади;
- ✓ реалізація культурного потенціалу громади;

Упродовж 2026-2028 років планується фінансування апарату міської ради, Центру «Дія», служби у справах дітей та фінансового відділу Заставнівської міської ради із загальною штатною чисельністю 43 штатні одиниці.

Граничні показники видатків бюджету на забезпечення діяльності виконавчих органів місцевого самоврядування передбачено прогнозом в

розмірі: 2026 рік – 16 167 600 грн, 2027 рік – 18 105 600 грн та 2028 рік – 15 860 200 грн.

Освіта

Пріоритетами розвитку галузі освіти на 2026-2028 роки визначено:

- ✓ підвищення рівня забезпеченості загальноосвітніх навчальних закладів сучасними засобами навчання та сучасними комп'ютерними комплексами;
- ✓ підвищення рівня охоплення дітей дошкільною та позашкільною освітою;
- ✓ пошук та запровадження нових форм підтримки обдарованих дітей та талановитої молоді в системі позашкільної освіти;
- ✓ оновлення і модернізація матеріально-технічної бази закладів освіти;
- ✓ модернізація приміщень освітніх закладів;
- ✓ організація підвозу дітей до загальноосвітніх закладів;
- ✓ подальше створення умов для дітей з особливими освітніми потребами;
- ✓ забезпечення доступності високоякісної освіти відповідно до європейських стандартів освітньої системи.

В рамках цієї галузі з бюджету міської територіальної громади фінансуватиметься 6 бюджетних закладів з штатною чисельністю 254,61 одиниці. Послуги з надання середньої освіти отримають 1185 учнів у загальноосвітніх закладах, дошкільні навчальні заклади відвідуватимуть 180 дітей, у позашкільному закладі (школі мистецтв) займатимуться 203 вихованців.

Граничні показники видатків бюджету на забезпечення функціонування закладів освіти передбачено прогнозом в розмірі : 2026 рік – 63 691 400 грн, (в тому числі: загальний фонд – 61 640 900 грн, спеціальний фонд – 2 050 500 грн), 2027 рік – 69 820 100 грн (в тому числі: загальний фонд – 67 719 200 грн, спеціальний фонд – 2 100 900 грн) та 2028 рік – 68 297 700 грн (в тому числі: загальний фонд – 66 144 100 грн, спеціальний фонд – 2 153 600 грн)

Охорона здоров'я

Пріоритетами фінансування заходів є забезпечення надання населенню якісної медичної допомоги та медичних послуг, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я населення, забезпечення фінансового ресурсу для здійснення вказаних цілей.

Основними напрямками виконання програми у 2026-2028 роках є:

- ✓ забезпечення пільгової категорії населення лікарськими засобами;
- ✓ забезпечення хворих на рідкісні (орфанні) захворювання ліками необхідними для життєдіяльності;
- ✓ забезпечення доступу визначеної категорії мешканців громади до ефективних, безпечних і якісних лікарських засобів;

Граничні показники видатків бюджету на фінансування заходів з охорони здоров'я передбачено прогнозом в розмірі: 2026 рік – 580 000 грн, 2027 – 649 000 грн та 2028 – 568 000 грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

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

У 2026-2028 роках передбачається здійснити наступні заходи:

- ✓ сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримка малозабезпечених верств населення;
- ✓ забезпечення належного рівня соціальної підтримки сімей з дітьми та малозабезпечених сімей;
- ✓ надання комплексної допомоги Захисникам та Захисницям України, членам сімей загиблих (померлих) Захисників та Захисниць України, підвищення рівня поінформованості з питань соціальної підтримки зазначених категорій осіб, їхніх сімей, поліпшення взаємодії органів місцевого самоврядування та органів державної влади з регіональними громадськими організаціями та іншими юридичними особами у сфері підтримки учасників бойових дій, Захисників та Захисниць України та членів їхніх сімей.

Основними завданнями у сфері соціального захисту є:

- ✓ забезпечення на території громади реалізації політики з питань підтримки багатодітних сімей, залучення їх до активної громадської діяльності, надання їм соціальної, психологічної, правової допомоги та здійснення заходів, спрямованих на запобігання насильства в сім'ї;
- ✓ проведення обстеження матеріально-побутових умов сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують сторонньої допомоги, у тому числі сімей учасників АТО/ООС, осіб, що здійснюють догляд за інвалідами та внутрішньо переміщених осіб, для отримання соціальних допомог;
- ✓ оформлення документів для надання одноразової матеріальної допомоги на лікування, поховання, ліквідації наслідків стихійного лиха та фінансової підтримки сімей у зв'язку із складним матеріальним становищем.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- ✓ удосконалення системи надання адресної допомоги найбільш вразливим верствам населення;
- ✓ спрощення процедури та скорочення термінів оформлення документів для отримання соціальних допомог;
- ✓ покращення поінформованості населення щодо можливості отримання державних соціальних допомог;
- ✓ підвищення рівня соціального захисту населення.

Упродовж 2026-2028 років планується утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради зі штатною чисельністю 11 одиниць.

Граничні показники видатків бюджету на фінансування заходів соціального захисту та соціального забезпечення передбачено прогнозом в розмірі: 2026 рік – 3 650 600 грн, 2027 – 4 086 400 грн та 2028 – 3 581 800 грн.

Культура та мистецтво

Пріоритетним завданням галузі є підвищення якості надання культурно-освітніх послуг.

У 2026-2028 роках передбачається здійснити такі заходи:

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

✓ збереження пам'яток архітектури та культурної спадщини;

Основними результатами, які планується досягти, в рамках реалізації програми є:

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

✓ збереження наукового і культурного надбання;

✓ відродження та збереження традиційної української культури.

В рамках цієї галузі з бюджету міської територіальної громади фінансуватиметься 1 заклад культури у складі якого функціонує 7 структурних підрозділів з чисельністю 20 одиниць. Зазначеним закладом надаватимуться послуги із задоволення творчих потреб громадян, їх розвитку та духовного збагачення, залучення населення до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

Граничні показники видатків бюджету на забезпечення функціонування закладу культури передбачено прогнозом в розмірі : 2026 рік – 3 699 700 грн, (в тому числі: загальний фонд – 3 465 700 грн, спеціальний фонд – 234 000 грн), 2027 – 4 035 500 грн (в тому числі: загальний фонд – 3 783 400 грн, спеціальний фонд – 252 100 грн) та 2028 – 3 659 600 грн (в тому числі: загальний фонд – 3 389 600 грн, спеціальний фонд – 270 000 грн)

Фізичний розвиток

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

У 2026-2028 роках передбачається здійснити наступні заходи:

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

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

✓ максимальна реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому спорті;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

✓ піднесення здобутків спортсменів у загальнодержавних та обласних змаганнях;

✓ створення сучасних спортивних об'єктів та туристичної інфраструктури;

✓ збільшення обсягу рухової активності учнівської молоді.

В рамках цієї галузі з бюджету громади фінансуватиметься 1 установа, з штатною чисельністю 15 одиниць. Даною установою надаватимуться послуги з фізичної підготовки дітей, організації фізкультурно-спортивної роботи серед населення, залучення широких верств населення до занять фізичною культурою.

Граничні показники видатків бюджету на забезпечення функціонування закладів фізичної культури і спорту передбачено прогнозом в розмірі: 2026 рік – 2 867 200 грн, 2027 – 3 315 000 грн та 2028 – 2 778 000 грн.

Житлово-комунальне господарство

Основним завданням є реалізація комплексу заходів щодо забезпечення утримання в належному санітарно-технічному стані комунальних закладів, очищення та озеленення територій, а також соціально-економічних, організаційно-правових і екологічних норм щодо поліпшення стану навколишнього середовища, санітарної очистки, створення оптимальних умов праці, побуту та відпочинку населення, проведення ремонту доріг.

Прогнозом бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки передбачається спрямування бюджетних коштів на такі заходи:

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

- ✓ покращення зовнішнього вигляду та санітарного стану територіальної громади (організація роботи по прибиранню, забезпечення своєчасного і повного збору та вивезення ТПВ, запобіганню виникнення стихійних сміттєзвалищ, формування крон дерев, косіння трави;

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

- ✓ забезпечення якісного зовнішнього освітлення вулиць, тротуарів;

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

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

- ✓ організація робіт з благоустрою в зонах масового відпочинку населення;

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

Основними результатами, які планується досягти, є:

- ✓ поліпшення санітарного стану населених пунктів Заставнівської територіальної громади;

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

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

- ✓ забезпечення естетичного вигляду населених пунктів шляхом збільшення зелених насаджень та їх належного утримання;
- ✓ поліпшення якості послуг з благоустрою;
- ✓ створення умов для очищення населених пунктів від забруднення побутовими відходами.

Граничні показники видатків бюджету на реалізацію програми житлово-комунального господарства передбачено прогнозом в розмірі: 2026 рік – 8 698 400 грн, 2027 – 9 746 300 грн та 2028 – 8 543 200 грн.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Метою регулювання міжбюджетних відносин є забезпечення відповідності між повноваженнями на здійснення видатків, закріплених законодавчими актами України за бюджетами, та бюджетними ресурсами, які повинні забезпечувати виконання цих повноважень, надані норми права, які регулюють складні відносини між бюджетами щодо отримання та використання різних видів коштів, які вдосконалюють бюджетну систему України, забезпечують стабільність та об'єктивність бюджетного процесу.

Міжбюджетні трансферти мають цільове спрямування і використовуються відповідно до порядків їх використання.

Найбільшу питому вагу у обсязі міжбюджетних трансфертів займає освітня субвенція з державного бюджету. Прогнозом передбачено обсяг освітньої субвенції на 2026 рік – 31 450 000 грн, на 2027 рік – 33 933 300 грн, на 2028 рік – 36 416 700 грн.

Обсяг базової дотації з державного бюджету на 2026 рік передбачений у розмірі 24 013 000 грн, (ріст до 2025 року – 61,4 %), на 2027 рік – 28 265 200 грн, (ріст до 2026 року – 17,7 %). На 2028 рік передбачено обсяг базової дотації з державного бюджету в сумі 17 692 700 грн, що на 37,4 % менше до показників 2027 року.

Інша субвенція з місцевого бюджету передбачена бюджетом Юрковецької сільської територіальної громади на 2026 рік – 200 000 грн, 2027 рік – 200 000 грн, 2028 рік – 250 000 грн.

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів у розрізі їх видів та бюджетів наведено у додатку 10 до Прогнозу.

Прогнозом бюджету передбачено надання іншої субвенції місцевим бюджетам на 2026 рік – 653 900 грн (бюджету Вікнянської сільської територіальної громади – 95 600 грн, Юрковецької сільської територіальної громади – 353 400 грн, Кадубовецької сільської територіальної громади – 178 400 грн, Веренчанської сільської територіальної громади – 26 500 грн), на 2027 рік – 732 400 грн (бюджету Вікнянської сільської територіальної громади – 107 100 грн, Юрковецької сільської територіальної громади – 395 800 грн, Кадубовецької сільської територіальної громади – 199 800 грн, Веренчанської сільської територіальної громади – 29 700 грн), 2028 рік – 641 700 грн (бюджету Вікнянської сільської територіальної громади – 93 900 грн, Юрковецької сільської територіальної громади – 346 800 грн, Кадубовецької

сільської територіальної громади – 175 000 грн, Веренчанської сільської територіальної громади – 26 000 грн).

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам у розрізі їх видів та бюджетів (державного та місцевих) наведено у додатку 11 до Прогнозу.

VII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Заставнівської міської територіальної громади на 2026-2028 роки наявні наступні додатки:

додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;

додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»; додаток 5 «Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій»; додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» та 9 «Обсяги капітальних вкладень місцевого бюджету у розрізі інвестиційних проектів» не подаються до прогнозу, у зв'язку з відсутністю показників.

Начальник фінансового відділу



Світлана БУЙНОВСЬКА

Загальні показники бюджету

2452800000
(код бюджету)

(грн)

№ з/п	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Загальні граничні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	97 556 476	79 347 845	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	91 251 722	76 809 441	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд	6 304 754	2 538 404	2 360 200	2 430 500	2 502 900
2.	Фінансування, у тому числі:	21 903 238	22 237 801	0	0	0
X	загальний фонд	16 711 971	20 298 966	0	0	0
X	спеціальний фонд	5 191 267	1 938 835	0	0	0
3.	Повернення кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	119 459 714	101 585 646	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	107 963 693	97 108 407	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд	11 496 021	4 477 239	2 360 200	2 430 500	2 502 900
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	104 289 190	101 611 124	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	94 872 423	97 108 407	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд, у тому числі:	9 416 767	4 502 717	2 360 200	2 430 500	2 502 900
X	публічні інвестиції	0	0	0	0	0
3.	Надання кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	публічні інвестиції	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	104 289 190	101 611 124	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	94 872 423	97 108 407	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд, у тому числі:	9 416 767	4 502 717	2 360 200	2 430 500	2 502 900
X	публічні інвестиції	0	0	0	0	0

Начальник фінансового відділу


(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники доходів бюджету

2452800000
(код бюджету)

(грн)						
Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
X	Загальний фонд, у тому числі:	45 707 232	40 200 000	43 679 600	46 345 400	47 736 500
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	43 279 978	38 439 100	41 841 700	44 451 800	45 784 600
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	23 148 561	20 659 300	21 094 500	23 087 400	23 779 300
11020000	Податок на прибуток підприємств	6 792	0	0	0	0
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	9 157	9 200	9 500	9 800	10 100
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	273	0	0	0	0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	9 470	9 500	9 800	10 100	10 400
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	289 219	258 200	359 000	369 800	380 900
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	1 791 940	1 648 000	1 954 000	2 012 600	2 073 000
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	1 944 387	1 762 200	2 057 000	2 118 700	2 182 300
18010000	Податок на майно	5 855 298	4 812 300	5 316 400	5 475 800	5 640 100
18050000	Єдиний податок	10 224 881	9 280 400	11 041 500	11 367 600	11 708 500
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	2 427 254	1 760 900	1 837 900	1 893 600	1 951 900
21080000	Інші надходження	272 041	0	0	0	0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 376 739	1 010 000	1 055 800	1 087 400	1 120 000
22080000	Надходження від орендної плати за користування єдиним майновим комплексом та іншим державним майном	695 216	713 800	735 200	757 300	780 000
22090000	Державне мито	3 475	3 100	1 900	1 900	1 900
22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	33 177	34 000	45 000	47 000	50 000
24060000	Інші надходження	46 606	0	0	0	0
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	2 514 054	2 538 404	2 360 200	2 430 500	2 502 900

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	54 037	56 000	57 700	59 500	61 300
19010000	Екологічний податок	54 037	56 000	57 700	59 500	61 300
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	2 460 017	2 482 404	2 302 500	2 371 000	2 441 600
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 495 180	2 218 000	2 302 500	2 371 000	2 441 600
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	964 837	264 404	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	48 221 286	42 738 404	46 039 800	48 775 900	50 239 400
X	загальний фонд	45 707 232	40 200 000	43 679 600	46 345 400	47 736 500
X	спеціальний фонд	2 514 054	2 538 404	2 360 200	2 430 500	2 502 900
II. Трансферти з державного бюджету						
X	Загальний фонд, у тому числі:	44 366 937	36 083 700	55 463 000	62 198 500	54 109 400
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	12 493 000	14 877 500	24 013 000	28 265 200	17 692 700
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	31 873 937	21 206 200	31 450 000	33 933 300	36 416 700
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	989 700	0	0	0	0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	989 700	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	45 356 637	36 083 700	55 463 000	62 198 500	54 109 400
X	загальний фонд	44 366 937	36 083 700	55 463 000	62 198 500	54 109 400
X	спеціальний фонд	989 700	0	0	0	0
III. Трансферти з інших місцевих бюджетів						
X	Загальний фонд, у тому числі:	1 177 553	525 741	200 000	200 000	250 000
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	299 317	115 271	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	878 236	410 470	200 000	200 000	250 000
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	2 801 000	0	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	2 801 000	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом III, у тому числі:	3 978 553	525 741	200 000	200 000	250 000
X	загальний фонд	1 177 553	525 741	200 000	200 000	250 000
X	спеціальний фонд	2 801 000	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I, II та III, у тому числі:	97 556 476	79 347 845	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	91 251 722	76 809 441	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд	6 304 754	2 538 404	2 360 200	2 430 500	2 502 900

Начальник фінансового відділу


(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники фінансування бюджету

2452800000
(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансування за типом кредитора						
200000	Внутрішнє фінансування, у тому числі:	21 903 238	22 237 801	0	0	0
X	загальний фонд	16 711 971	20 298 966	0	0	0
X	спеціальний фонд	5 191 267	1 938 835	0	0	0
300000	Зовнішнє фінансування, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	21 903 238	22 237 801	0	0	0
X	загальний фонд	16 711 971	20 298 966	0	0	0
X	спеціальний фонд	5 191 267	1 938 835	0	0	0
II. Фінансування за типом боргового зобов'язання						
400000	Фінансування за борговими операціями, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
600000	Фінансування за активними операціями, у тому числі:	21 903 238	22 237 801	0	0	0
X	загальний фонд	16 711 971	20 298 966	0	0	0
X	спеціальний фонд	5 191 267	1 938 835	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	21 903 238	22 237 801	0	0	0
X	загальний фонд	16 711 971	20 298 966	0	0	0
X	спеціальний фонд	5 191 267	1 938 835	0	0	0

Начальник фінансового відділу



(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Додаток 6
до Прогнозу бюджету Заставнівської
територіальної громади на 2026-2028 роки

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів

2452800000

(код бюджету)

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
01	Заставнівська міська рада, у тому числі:	25 973 641	33 396 730	27 557 300	30 858 100	27 047 300
X	загальний фонд	25 728 759	33 289 470	27 481 600	30 780 600	26 968 000
X	спеціальний фонд	244 882	107 260	75 700	77 500	79 300
06	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької області, у тому числі:	73 621 886	64 177 994	70 258 300	77 170 600	74 735 300
X	загальний фонд	64 450 001	59 842 537	67 973 800	74 817 600	72 311 700
X	спеціальний фонд	9 171 885	4 335 457	2 284 500	2 353 000	2 423 600
37	Фінансовий відділ Заставнівської міської ради, у тому числі:	4 693 663	4 036 400	3 887 200	3 145 700	2 816 200
X	загальний фонд	4 693 663	3 976 400	3 887 200	3 145 700	2 816 200
X	спеціальний фонд	0	60 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	104 289 190	101 611 124	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	94 872 423	97 108 407	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд	9 416 767	4 502 717	2 360 200	2 430 500	2 502 900

Начальник фінансового відділу



(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

**Граничні показники видатків бюджету
за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету**

2452800000
(код бюджету)

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
0100	Державне управління, у тому числі:	13 646 203	19 586 460	16 167 600	18 105 600	15 860 200
X	загальний фонд	13 585 480	19 553 200	16 167 600	18 105 600	15 860 200
X	спеціальний фонд	60 723	33 260	0	0	0
1000	Освіта, у тому числі:	66 686 043	56 821 440	63 691 400	69 820 100	68 297 700
X	загальний фонд	57 739 598	52 676 437	61 640 900	67 719 200	66 144 100
X	спеціальний фонд	8 946 445	4 145 003	2 050 500	2 100 900	2 153 600
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	540 000	574 000	580 000	649 000	568 000
X	загальний фонд	540 000	574 000	580 000	649 000	568 000
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	3 337 394	5 044 970	3 650 600	4 086 400	3 581 800
X	загальний фонд	3 173 565	5 026 970	3 632 600	4 068 400	3 563 800
X	спеціальний фонд	163 829	18 000	18 000	18 000	18 000
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	3 770 289	4 131 554	3 699 700	4 035 500	3 659 600
X	загальний фонд	3 544 849	3 941 100	3 465 700	3 783 400	3 389 600
X	спеціальний фонд	225 440	190 454	234 000	252 100	270 000
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	3 165 554	3 225 000	2 867 200	3 315 000	2 778 000
X	загальний фонд	3 165 554	3 225 000	2 867 200	3 315 000	2 778 000
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	9 754 887	9 699 700	8 698 400	9 746 300	8 543 200
X	загальний фонд	9 754 887	9 699 700	8 698 400	9 746 300	8 543 200
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	140 000	300 000	50 000	56 000	49 000
X	загальний фонд	140 000	300 000	50 000	56 000	49 000
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
8000*	Інша діяльність, у тому числі:	60 330	824 800	1 644 000	628 100	619 600
X	загальний фонд	40 000	768 800	1 586 300	568 600	558 300

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	спеціальний фонд	20 330	56 000	57 700	59 500	61 300
9000	Міжбюджетні трансферти, у тому числі:	3 188 490	1 403 200	653 900	732 400	641 700
X	загальний фонд, у тому числі:	3 188 490	1 343 200	653 900	732 400	641 700
9110	Реверсна дотація	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	60 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	104 289 190	101 611 124	101 702 800	111 174 400	104 598 800
X	загальний фонд	94 872 423	97 108 407	99 342 600	108 743 900	102 095 900
X	спеціальний фонд	9 416 767	4 502 717	2 360 200	2 430 500	2 502 900

Начальник фінансового відділу



(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

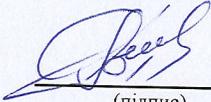
2452800000

(код бюджету)

Код Класифікації доходу бюджету / код бюджету	Найменування трансферту /найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Трансферти до загального фонду бюджету						
41020100	Базова дотація	12 493 000	14 877 500	24 013 000	28 265 200	17 692 700
9900000000	Державний бюджет	12 493 000	14 877 500	24 013 000	28 265 200	17 692 700
41033300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	345 384	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	345 384	0	0	0	0
41033500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів освіти, зокрема районних	3 405 853	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	3 405 853	0	0	0	0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	28 122 700	19 161 200	31 450 000	33 933 300	36 416 700
9900000000	Державний бюджет	28 122 700	19 161 200	31 450 000	33 933 300	36 416 700
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0	157 000	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	157 000	0	0	0
41036000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	0	507 200	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	507 200	0	0	0
41036300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0	1 380 800	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	1 380 800	0	0	0

Код Класифікації доходу бюджету / код бюджету	Найменування трансферту /найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	299 317	115 271	0	0	0
2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	299 317	115 271	0	0	0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	148 130	0	0	0	0
2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	148 130	0	0	0	0
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	430 106	0	0	0	0
2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	430 106	0	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	300 000	200 000	200 000	200 000	250 000
2452400000	Бюджет Юрковецької сільської територіальної громади Суовенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної су	300 000	200 000	200 000	200 000	250 000
41059300	Інші субвенції з місцевого бюджету	0	210 470	0	0	0
2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	0	210 470	0	0	0
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету						
41033300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	989 700	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	989 700	0	0	0	0
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	2 801 000	0	0	0	0
2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	2 801 000	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	49 335 190	36 609 441	55 663 000	62 398 500	54 359 400
X	загальний фонд	45 544 490	36 609 441	55 663 000	62 398 500	54 359 400
X	спеціальний фонд	3 790 700	0	0	0	0

Начальник фінансового відділу


(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

2452800000
(код бюджету)

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету /	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування	Найменування трансферту /найменування бюджету – отримувача міжбюджетного трансферту	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Трансферти із загального фонду бюджету							
3719770	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 388 567	928 200	653 900	732 400	641 700
	2410000000	Обласний бюджет Чернівецької області	250 000	188 000	0	0	0
	2452100000	Бюджет Кіцманської міської територіальної громади	189 367	0	0	0	0
	2452300000	Бюджет Вікнянської сільської територіальної громади	0	108 200	95 600	107 100	93 900
	2452400000	Бюджет Юрковецької сільської територіальної громади	725 000	400 000	353 400	395 800	346 800
	2453700000	Бюджет Кадубовецької сільської територіальної громади	190 000	202 000	178 400	199 800	175 000
	2454200000	Бюджет Веренчанської сільської територіальної громади	34 200	30 000	26 500	29 700	26 000
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету							
			0	0	0	0	0
X	X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	1 388 567	928 200	653 900	732 400	641 700
X	X	загальний фонд	1 388 567	928 200	653 900	732 400	641 700
X	X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

Начальник фінансового відділу



(підпис)

Світлана БУЙНОВСЬКА

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ