



**ПОЧАЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
ШІСТДЕСЯТА СЕСІЯ
РІШЕННЯ**

«29» серпня 2025 року

№ 3475

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

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 75¹ Бюджетного Кодексу України, розглянувши поданий виконавчим комітетом міської ради Прогноз бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки, Почаївська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Схвалити Прогноз бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки що додається.
2. Відділу цифрової трансформації та інформаційного забезпечення забезпечити оприлюднення даного рішення у п'ятиденний строк з дня його схвалення на офіційному сайті Почаївської міської ради.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

Міський голова

Василь БОЙКО

ПРОГНОЗ
бюджету Почаївської міської територіальної громади
на 2026-2028 роки
(0952100000)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки (надалі Прогноз) розроблено на виконання ст. 75¹ Бюджетного кодексу України, дію якої відновлено Законом України від 18 вересня 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 № 774 Бюджетній декларації на 2026-2028 роки, Основних прогнозних макропоказниках економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки (лист Мінекономіки від 14 квітня 2025 № 3011-02/30287-03), Податкового та Бюджетного кодексів України, Програми економічного і соціального розвитку громади, Стратегії розвитку міської територіальної громади та інших документах, що стосуються середньострокового планування.

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

Метою Прогнозу є формування послідовної та передбачуваної бюджетної політики міської територіальної громади на середньостроковий період, створення дієвого механізму управління бюджетним процесом в діючих умовах війни, із перспективою поступового відновлення.

Основними завданнями Прогнозу є:

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

визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку міста та сіл громади з врахуванням їх пріоритетності;

забезпечення стабільної діяльності установ бюджетної сфери для задоволення потреб мешканців громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, охорони здоров'я, культури, соціального захисту, тощо;

фінансування інвестиційних проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року;

підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;

посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету громади, ефективне управління бюджетними коштами, зокрема, завдяки застосуванню програмно-цільового методу бюджетування;

Основними цілями та очікуваними результатами, яких планується досягти у середньостроковій перспективі в рамках виконання завдань Прогнозу є:

- забезпечення надходжень до бюджету громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;

- підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами;

- створення ефективної мережі бюджетних установ територіальної громади;

- розширення видів соціальних послуг населенню та підвищення їх якості;

- стимулювання інвестиційної складової бюджету територіальної громади;

- створення комфортних умов проживання в громаді.

Можливими ризиками невиконання прогностичних показників можуть бути:

- наслідки військової агресії росії, 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;

- скорочення обсягу міжбюджетних трансфертів з державного та інших бюджетів, зменшення обсягу інвестицій;

- зростання тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Заходами з мінімізації впливу фіскальних ризиків на показники бюджету є здійснення заходів з енергозбереження, покращення адміністрування податків і зборів, зниження частки тіньової економіки, підвищення інвестиційної привабливості громади.

Формування Прогнозу базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності, які визначені статтею 7 Бюджетного кодексу України. Виважена бюджетна політика на усіх рівнях є основою для збереження макроекономічної та фінансової стабільності під час воєнного стану, а також підґрунтям для післявоєнного відновлення України.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Показники соціально - економічного розвитку міської територіальної громади на 2026 рік та на два наступних роки окреслюють курс розвитку економіки в цілому та визначають його перспективи на найближче майбутнє, із врахуванням економічних викликів, пов'язаних із війною.

Основне завдання економічного і соціального розвитку Почаївської міської територіальної громади – це підтримка обороноздатності Збройних Сил України, забезпечення належного функціонування усіх сфер життєдіяльності громади, безпечних умов проживання в умовах воєнного стану, надання

широкого спектра соціальних послуг, вирішення соціальних питань, створення умов для економічного розвитку громади в умовах воєнного/післявоєнного стану, поліпшення екологічного стану довкілля.

Чисельність населення громади станом на 01 січня 2025 року становить 17 806 осіб.

Чисельність працюючих у бюджетній сфері та комунальних підприємствах громади станом на 01 січня 2025 року становить 1 221 особа.

Основні види господарської діяльності територіальної громади – це сільське господарство, роздрібна торгівля. На території Почаївської міської територіальної громади зареєстровано та проводять свою господарську діяльність 105 юридичні організації та 518 фізичних осіб підприємців. У промисловості є одне підприємство ТОВ «ХЙОРТ КНУДСЕН УКРАЇНА», яке займається розкромом тканин та шкіри для подальшого виробництва меблів. Найбільшими орендарями сільськогосподарських земель є ПП «Агро-експрес-сервіс», ТОВ «БРИКІВСЬКЕ», ПП «АВТ ВЕКТОР», ПП «Агропродсервіс Ярчівці».

При формуванні показників бюджету на 2026-2028 роки враховано відповідно до Бюджетної декларації збільшення розміру мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму для працездатних осіб та посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду:

мінімальна заробітна плата станом на 01.01.2026 року встановлюється в обсязі 8688 грн. (темпи росту на 8,6% до 2025 року), з 01.01.2027 року в обсязі 9374 грн. (темпи росту на 7,9% до 2026 року); на 01.01.2028 року – 10059 грн. (темпи росту на 7,3% до 2027 року);

прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2026 року встановлюється в обсязі 3171 грн. (темпи росту на 4,7% до 2025 року); на 01.01.2027 року в обсязі 3358 грн. (темпи росту на 5,9% до 2026 року); на 01.01.2028 року – 3536 грн. (темпи росту на 5,3% до 2027 року);

розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду встановлюється станом на 01.01.2026 року в обсязі 3470 грн. (ріст на 8,6% до 2025 року), з 01.01.2027 року – 3744 грн. (ріст на 7,9% до 2026 року); на 01.01.2028 року – 4018 грн. (ріст на 7,3% до 2027 року).

III. Загальні показники міського бюджету

Прогноз бюджету на 2026-2028 роки включає прогнозні показники бюджету громади за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, а також обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестицій проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій територіальної громади.

У цілому фінансовий ресурс Прогнозу бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки становить:

ДОХОДИ

2026 рік – 196 225 100 гривень (зростання до 2025 року 12,6%);

2027 рік – 216 247 100 гривень (зростання до 2026 року 11,0%);
2028 рік – 250 244 500 гривень (зростання до 2027 року 11,6%).

ВИДАТКИ

2026 рік – 196 225 100 гривень (зростання до 2025 року 12,6%);
2027 рік – 216 247 100 гривень (зростання до 2026 року 11,0%);
2028 рік – 250 244 500 гривень (зростання до 2027 року 11,6%).

Загальні показники бюджету Почаївської міської територіальної громади Наведені у додатку 1 до цього Прогнозу.

Зазначені показники є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності, місцевих програм та формування показників проекту бюджету міської територіальної громади на 2026 рік. Формування проекту бюджету на відповідний рік здійснюватиметься з урахуванням змін основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку громади, а також змін у нормативно-правовій базі.

Останній Прогноз бюджету Почаївської міської територіальної громади затверджений рішенням виконавчого комітету від 10 грудня 2019 року на 2021-2022 роки. Затвердження Прогнозу на 2025-2027 роки не передбачалось Бюджетним кодексом України (пункт 22 Прикінцевих положень), тому відхилення показників даного Прогнозу від показників Прогнозу, схваленого у попередньому бюджетному періоді не аналізувались.

IV. Показники доходів міського бюджету

Формування дохідної частини Прогнозу міського бюджету на 2026-2028 роки проведено відповідно до норм Податкового та Бюджетного кодексів України, чинних рішень міської ради «Про місцеві податки і збори Почаївської міської територіальної громади» від 24 червня 2021 року (зі змінами), інших нормативно-правових актів з питань оподаткування, тощо.

Показники за основними видами доходів міського бюджету наведені у додатку 2 до цього Прогнозу.

В структурі доходів загального фонду міського бюджету податкові та неподаткові надходження складають 46 %; міжбюджетні трансферти – 64 %.

Прогноз власних доходів бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2026 рік передбачено в сумі 72 714 600 гривень, на 2027 рік – 77 862 000 гривень, на 2028 рік – 76 678 200 гривень.

Основним бюджетоформуючим джерелом дохідної бази залишається податок та збір на доходи фізичних осіб (ПДФО), питома вага якого щорічно складатиме близько 53%. При його обрахунку взято до уваги частку зарахування до бюджетів громад 60% а не 64%, ріст мінімальної заробітної плати та ріст посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду.

Прогнозні показники ПДФО на 2026-2028 роки складають 36 058 500 гривень, 38 495 200 гривень та 39 351 400 гривень відповідно.

Вагомим джерелом дохідної бази є єдиний податок, який щорічно зростатиме і становитиме 14 091 800 гривень, 14 148 300 гривень та 14 505 700 гривень, питома вага єдиного податку щорічно складатиме близько 20%.

Показники єдиного податку щорічно зростатимуть за рахунок росту мінімальної заробітної плати.

Податок на майно становитиме 10 360 600 гривень, 11 007 400 гривень та 11 132 200 гривень, питома вага податку на нерухоме майно – 45%, а земельного податку – 54%.

Надходження акцизного податку щорічно зростатимуть та становитимуть 6 198 800 гривень, 6 457 600 гривень та 6 497 700 гривень.

Серед неподаткових надходжень найбільшу бюджетоформуючу функцію у 2026-2028 роках виконуватимуть надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами, кошти від продажу землі та плата за надання адміністративних послуг.

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

Показники фінансування бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки не прогнозуються, додато 3 до цього Прогнозу.

Протягом 2026-2028 років отримання кредитів в банківських і фінансових установах на реалізацію публічних інвестицій проектів, програм публічних інвестицій та надання місцевих гарантій не планується.

На 2026-2028 роки публічні інвестиції прогнозуються в таких обсягах: 2026 рік – 2 070 000 гривень, 2027 рік – 3 570 000 гривень, 2028 рік 800 000 гривень.

Пріоритетні галузі та основні напрями публічного інвестування на 2026-2028 роки відповідно до Стратегії економічного розвитку Почаївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки визначаються Середньостроковим планом пріоритетних публічних інвестицій на 2026-2028 роки.

З метою досягнення стратегічних цілей розвитку територіальної громади та забезпечення реалізації завдань, спрямованих на відновлення структури, стимулювання соціально-економічного розвитку і покращення якості життя громадян протягом 2026-2028 років Середньостроковим планом пріоритетних публічних інвестицій на 2026-2028 роки пропонується визначити 3 ключові сектори (галузі) для публічного інвестування; муніципальна інфраструктура і послуги, освіта і наука та охорона здоров'я.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій міської територіальної громади на 2026-2028 роки відображені у додатку 9.

VI. Показники видатків міського бюджету та надання кредитів з міського бюджету

Основними цілями політики Почаївської міської територіальної громади є: забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених галузевими цільовими програмами. Подальше зміцнення матеріально-технічної бази бюджетних закладів;

підвищення результативності та ефективності управління бюджетними коштами шляхом здійснення оптимізації витрат бюджету та застосування дієвих методів економії;

забезпечення в повному обсязі потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну, теплову енергію, водопостачання, водовідведення та природний газ, які споживаються бюджетними установами і організаціями;

забезпечення економного режиму використання енергоносіїв, в тому числі шляхом спрямування коштів бюджету на впровадження енергоефективних та енергозберігаючих проектів в бюджетній сфері.

Прогнозні показники видатків та кредитування бюджету міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів пропозицій до Прогнозу.

Прогнозні граничні показники видатків міського бюджету та надання кредитів міського бюджету головним розпорядникам бюджетних коштів – додаток 6 до Прогнозу.

Прогнозні граничні показники видатків міського бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування міського бюджету – додаток 7 до Прогнозу.

В процесі формування видаткової частини бюджету враховані прогнозні розміри мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2026-2028 роки відповідно до Бюджетної декларації.

В першу чергу при формуванні видаткової частини прогнозу бюджету враховано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення потреби 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 комунальними некомерційними підприємствами охорони здоров'я.

Враховані також обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів соціально – культурної сфери, надання соціальних гарантій громадянам, підтримки в належному стані об'єктів житлово – комунального господарства, інших об'єктів інфраструктури громади, впровадження заходів з енергозбереження (енергоефективності), виконання в межах фінансових можливостей місцевих програм.

Цілі державної політики у сфері освіти реалізуються головним розпорядником бюджетних коштів Відділом освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради та у середньостроковій перспективі будуть направлені на задоволення потреб учасників освітнього процесу, забезпечення доступності високоякісної загальної середньої освіти для всіх мешканців громади та належного функціонування загальноосвітніх, позашкільних та

дошкільних навчальних закладів, надання освітніх послуг учням з особливими освітніми потребами максимально наближено до місця проживання та з урахуванням їх індивідуальних потреб. На утримання галузі «Освіта» у 2026 році сума видатків складає 135 249 400 гривень, у 2027 році – 147 8387 000 гривень та у 2028 році – 179 881 800 гривень.

На утримання закладів охорони здоров'я у 2026 році сума видатків складає 5 193 900 гривень, у 2027 році – 4 888 800 гривень та у 2028 році – 4 888 800 гривень.

Основними цілями реалізації державної політики у сфері соціального захисту та соціального забезпечення на 2026-2028 роки є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально вразливих верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

Прогнозні граничні показники бюджету Почаївської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2026-2028 роки передбачаються головному розпоряднику коштів Почаївській міській раді у 2026 році – 7 324 800 гривень, у 2027 році – 7 760 300 гривень та у 2028 році – 8 337 900 гривень.

Цілями державної політики у сфері культури і туризму, втіленням яких на місцевому рівні займається головний розпорядник бюджетних коштів – Почаївська міська рада, є відродження та духовний розвиток традицій і культури громади. На утримання галузі «Культура і мистецтво» у 2026 році сума видатків складає 9 137 200 гривень, у 2027 році – 9 462 500 гривень та у 2028 році – 10 084 900 гривень.

Реалізація цілей державної політики, власних повноважень органів місцевого самоврядування в сфері утримання, благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства громади, а також у сфері забезпечення ефективного функціонування та розвитку вулично-дорожньої мережі визначає організацію благоустрою населених пунктів, належне утримання об'єктів комунальної власності, фінансова допомога комбінату комунальних підприємств. На утримання житлово-комунального господарства та розвиток вулично-дорожньої мережі Прогнозом передбачено у 2026 році – 12 409 200 гривень, у 2027 році – 17 854 100 гривень та у 2028 році – 17 808 000 гривень.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів прогнозується за такими галузями міського бюджету: Муніципальна інфраструктура та послуги – 4 477 000 гривень, Освіта і наука 1 180 000 гривень та Охорона здоров'я – 790 000 гривень.

Прогнозні видатки міського бюджету на 2026-2028 роки передбачають виконання місцевих/регіональних програм:

Програма «Турбота» на 2025-2026 роки;

Програма «Оздоровлення та відпочинок дітей Почавської територіальної громади на 2025-2026 роки»;

Програма «Розвиток фізичної культури та спорту Почавської територіальної громади на 2025-2026 роки»;

Програма виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі на 2026-2027 роки;

Програма відшкодування пільгових пенсій медичних працівників КНП «Почаївська РКЛ» на 2024-2026 роки;

Програма зміцнення та розвитку матеріально-технічної бази КНП «Почаївська районна комунальна лікарня» Почаївської міської ради на 2025-2026 роки;

Програма допомоги дітям-сиротам і дітям позбавлених батьківського піклування Почаївської територіальної громади на 2025-2026 роки;

Програма оборонної, мобілізаційної, агітаційної роботи та призов на строкову військову службу на 2026-2028 роки.

VII. Взаємовідносини міського 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.

В міському бюджеті на 2026-2028 роки прогнозуються міжбюджетні трансфери згідно з додатком 10 з:

державного бюджету: базова дотація для досягнення певного рівня забезпечення міського бюджету та освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти;

місцевого бюджету: інші субвенції з місцевого бюджету для пільгового медичного обслуговування осіб, які постраждали в наслідок Чорнобильської катастрофи, для виплати допомоги на поховання загиблих воїнів та на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів та на транспортне обслуговування.

Прогнозуються міжбюджетні трансфери з міського бюджету до бюджету Кременецької територіальної громади згідно з додатком 11.

Міжбюджетні трансфери іншої субвенції прогнозуються для оплати комунальних послуг та енергоносіїв закладами первинної ланки охорони здоров'я, що обслуговують населення міської територіальної громади, для співфінансування програми «Забезпечення лікарськими та технічними засобами пільгових верств населення на 2025-2027 роки» та на співфінансування інклюзивно-ресурсного центру.

VIII. Інші положення та показники прогнозу міського бюджету

У Прогнозі бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки відсутня інформація для заповнення додатків 4 «Показники

місцевого боргу», 5 «Показники місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань», 8 «Граничні показники кредитування бюджету».

Додатки до Прогнозу на 2026-2028 роки що додаються:

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 9 «Обсяги капітальних вкладень місцевого бюджету у розрізі інвестиційних проектів»;

додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;

додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Конкретні показники обсягів бюджету міської територіальної громади на 2026-2028 роки будуть уточнюватися залежно від законодавчих змін у бюджетній та податковій політиці, показників соціального та економічного розвитку території та реальних можливостей бюджету на відповідні роки.

Начальник фінансового відділу

Ольга БОЦЮК

Загальні показники бюджету

1952100000

(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:	188 586 777	155 403 779	196 225 100	216 247 100	250 282 500	
X	загальний фонд	176 805 662	151 264 079	191 992 900	210 346 100	246 966 500	
X	спеціальний фонд	11 781 115	4 139 700	4 232 200	5 901 000	3 316 000	
2.	Фінансування, у тому числі:	-1 902 148	12 862 039	0	0	0	
X	загальний фонд	-3 791 569	7 990 739	0	0	0	
X	спеціальний фонд	1 889 421	4 871 300	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:	186 684 629	168 265 818	196 225 100	216 247 100	250 282 500	
X	загальний фонд	173 014 093	159 254 818	191 992 900	210 346 100	246 966 500	
X	спеціальний фонд	13 670 536	9 011 000	4 232 200	5 901 000	3 316 000	
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів							
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	186 681 519	168 265 818	196 225 100	216 247 100	250 282 500	
X	загальний фонд	173 014 094	159 254 818	191 992 900	210 346 100	246 966 500	
X	спеціальний фонд, у тому числі:	13 667 425	9 011 000	4 232 200	5 901 000	3 316 000	
X	публічні інвестиції	0	1 127 100	2 070 000	3 570 000	800 000	
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:	186 681 519	168 265 818	196 225 100	216 247 100	250 282 500
X	загальний фонд	173 014 094	159 254 818	191 992 900	210 346 100	246 966 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	13 667 425	9 011 000	4 232 200	5 901 000	3 316 000
X	публічні інвестиції	0	1 127 100	2 070 000	3 570 000	800 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники доходів бюджету

1952100000

(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:	72 691 146	66 512 700	68 482 400	71 961 000	73 400 200
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	71 147 556	65 217 400	67 212 000	70 654 500	72 054 200
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	40 027 777	35 126 400	36 058 500	38 495 200	39 351 400
11020000	Податок на прибуток підприємств	365 984	366 000	210 000	240 000	260 000
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	114 388	114 400	114 400	116 000	116 000
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	13 353	13 300	13 400	14 000	14 000
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	9 090	9 100	0	0	0
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	565 446	452 300	502 000	515 400	520 400
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	3 477 698	3 049 200	3 201 700	3 361 800	3 380 800
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	2 592 519	2 576 300	2 495 100	2 580 400	2 596 500
18010000	Податок на майно	10 571 991	10 000 800	10 360 600	11 007 400	11 132 200
18030000	Туристичний збір	194 094	164 500	164 500	176 000	177 200
18050000	Єдиний податок	13 215 216	13 345 100	14 091 800	14 148 300	14 505 700
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	1 508 235	1 295 300	1 270 400	1 306 500	1 346 000
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна аб	197 803	181 500	110 000	130 000	140 000

21080000	Інші надходження	283 711	241 400	241 900	244 200	247 000
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	661 061	596 900	677 800	683 100	690 000
22080000	Надходження від орендної плати за користування єдиним майновим комплексом та іншим державним майном	308 806	263 700	223 600	230 500	250 300
22090000	Державне мито	104	0	0	0	0
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	12 510	11 800	17 100	18 700	18 700
24060000	Інші надходження	44 240	0	0	0	0
30000000	Доходи від операцій з капіталом, у тому числі:	35 355	0	0	0	0
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	35 355	0	0	0	0
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	5 648 562	3 741 100	4 232 200	5 901 000	3 278 000
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	67 243	0	0	0	0
19010000	Екологічний податок	67 243	0	0	0	0
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	1 932 206	1 751 200	2 162 200	2 331 000	2 478 000
24060000	Інші надходження	144 394	0	0	0	0
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 787 812	1 751 200	2 162 200	2 331 000	2 478 000
30000000	Доходи від операцій з капіталом, у тому числі:	3 616 433	1 989 900	2 070 000	3 570 000	800 000
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	468	0	0	0	0
33010000	Кошти від продажу землі	3 615 965	1 989 900	2 070 000	3 570 000	800 000
42000000	Від Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	0	0	0	0	0
50000000	Цільові фонди, у тому числі:	32 680	0	0	0	0
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	32 680	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	78 339 708	70 253 800	72 714 600	77 862 000	76 678 200
X	загальний фонд	72 691 146	66 512 700	68 482 400	71 961 000	73 400 200

X	спеціальний фонд	5 648 562	3 741 100	4 232 200	5 901 000	3 278 000
II. Трансфerti з державного бюджету						
X	Загальний фонд, у тому числі:	100 247 969	84 173 400	123 426 500	138 296 000	173 356 300
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	30 741 800	33 841 600	48 046 700	56 964 000	86 072 200
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	69 506 169	50 331 800	75 379 800	81 332 000	87 284 100
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	2 842 100	258 000	0	0	0
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	0	0	0	0	0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	2 842 100	258 000	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	103 090 069	84 431 400	123 426 500	138 296 000	173 356 300
X	загальний фонд	100 247 969	84 173 400	123 426 500	138 296 000	173 356 300
X	спеціальний фонд	2 842 100	258 000	0	0	0
III. Трансфerti з інших місцевих бюджетів						
X	Загальний фонд, у тому числі:	3 866 547	577 979	84 000	89 100	210 000
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	322 414	93 631	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	3 544 133	484 348	84 000	89 100	210 000
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	3 290 453	140 600	0	0	38 000
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0	0	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	3 290 453	140 600	0	0	38 000
X	УСЬОГО за розділом III, у тому числі:	7 157 000	718 579	84 000	89 100	248 000
X	загальний фонд	3 866 547	577 979	84 000	89 100	210 000
X	спеціальний фонд	3 290 453	140 600	0	0	38 000
X	РАЗОМ за розділами I, II та III, у тому числі:	188 586 777	155 403 779	196 225 100	216 247 100	250 282 500
X	загальний фонд	176 805 662	151 264 079	191 992 900	210 346 100	246 966 500
X	спеціальний фонд	11 781 115	4 139 700	4 232 200	5 901 000	3 316 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники фінансування бюджету

1952100000

(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:	-1 902 148	0	0	0	0
X	загальний фонд	-3 791 569	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 889 421	0	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:	-1 902 148	0	0	0	0
X	загальний фонд	-3 791 569	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 889 421	0	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:	-1 902 148	12 862 039	0	0	0
X	загальний фонд	-3 791 569	7 990 739	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 889 421	4 871 300	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	-1 902 148	12 862 039	0	0	0
X	загальний фонд	-3 791 569	7 990 739	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 889 421	4 871 300	0	0	0

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Сторінка 1 із 1

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів
1952100000
(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	Почаївська міська рада, у тому числі:	49 901 067	51 066 025	54 041 100	60 758 900	62 164 600
X	загальний фонд	45 718 474	49 518 925	52 341 100	57 571 900	61 716 600
X	спеціальний фонд	4 182 593	1 547 100	1 700 000	3 187 000	448 000
06	Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради, у тому числі:	130 062 393	111 950 843	137 351 500	150 172 400	182 430 000
X	загальний фонд	122 701 561	105 285 143	134 819 300	147 458 400	179 562 000
X	спеціальний фонд	7 360 832	6 665 700	2 532 200	2 714 000	2 868 000
09	Служба у справах дітей Почаївської міської ради Тернопільської області, у тому числі:	883 110	977 300	1 002 500	1 102 800	1 180 000
X	загальний фонд	883 110	935 100	1 002 500	1 102 800	1 180 000
X	спеціальний фонд	0	42 200	0	0	0
37	Фінансовий відділ Почаївської міської ради, у тому числі:	5 834 949	4 271 650	3 830 000	4 213 000	4 507 900
X	загальний фонд	3 710 949	3 515 650	3 830 000	4 213 000	4 507 900
X	спеціальний фонд	2 124 000	756 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	186 681 519	168 265 818	196 225 100	216 247 100	250 282 500
X	загальний фонд	173 014 094	159 254 818	191 992 900	210 346 100	246 966 500
X	спеціальний фонд	13 667 425	9 011 000	4 232 200	5 901 000	3 316 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

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

1952100000

(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
0100	Державне управління, у тому числі:	19 649 998	24 232 361	25 197 000	26 178 800	26 707 700
X	загальний фонд	19 637 798	23 931 861	25 197 000	26 178 800	26 707 700
X	спеціальний фонд	12 200	300 500	0	0	0
1000	Освіта, у тому числі:	128 172 120	109 808 163	134 869 400	147 445 000	179 471 800
X	загальний фонд	120 823 488	103 195 163	132 337 200	144 731 000	176 603 800
X	спеціальний фонд	7 348 632	6 613 000	2 532 200	2 714 000	2 868 000
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	3 935 486	4 143 640	4 803 900	4 688 800	4 688 800
X	загальний фонд	3 935 486	4 143 640	4 413 900	4 488 800	4 488 800
X	спеціальний фонд	0	0	390 000	200 000	200 000
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	8 437 526	6 770 075	7 324 800	7 760 300	8 337 900
X	загальний фонд	6 654 030	6 770 075	7 324 800	7 760 300	8 337 900
X	спеціальний фонд	1 783 496	0	0	0	0
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	8 290 346	8 259 950	9 137 200	9 462 500	10 084 900
X	загальний фонд	8 241 524	8 150 450	9 127 200	9 452 500	10 074 900
X	спеціальний фонд	48 822	109 500	10 000	10 000	10 000
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	94 153	137 600	137 600	137 600	137 600
X	загальний фонд	94 153	137 600	137 600	137 600	137 600
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	6 811 700	6 610 500	7 588 700	9 600 000	9 600 000
X	загальний фонд	6 811 700	6 610 500	7 588 700	9 600 000	9 600 000
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	5 972 466	4 598 679	3 520 500	5 277 100	8 008 000
X	загальний фонд	4 047 691	3 498 679	3 520 500	5 277 100	8 008 000
X	спеціальний фонд	1 924 775	1 100 000	0	0	0
8000*	Інша діяльність, у тому числі:	1 024 111	2 217 850	3 059 000	5 110 000	2 658 800
X	загальний фонд	598 611	2 029 850	1 759 000	2 133 000	2 420 800
X	спеціальний фонд	425 500	188 000	1 300 000	2 977 000	238 000
9000	Міжбюджетні трансфери, у тому числі:	4 293 613	1 487 000	587 000	587 000	587 000
X	загальний фонд, у тому числі:	2 169 613	787 000	587 000	587 000	587 000
9110	Реверсна дотація	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	2 124 000	700 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	186 681 519	168 265 818	196 225 100	216 247 100	250 282 500
X	загальний фонд	173 014 094	159 254 818	191 992 900	210 346 100	246 966 500
X	спеціальний фонд	13 667 425	9 011 000	4 232 200	5 901 000	3 316 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій регіону (територіальної громади) 2026–2028 роки

1952100000
(код бюджету)

№ з/п	Код відомчої класифікації	Галузь (сектор), у тому числі основні (пріоритетні) напрями публічних інвестицій	Найменування документа стратегічного планування (програмного документа)	Загальний обсяг публічних інвестицій у розрізі галузей	В тому числі за роками:				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	01	Муніципальна інфраструктура та послуги	Стратегія розвитку Почаївської мвської об'єднаної територіальної громади на 2017-2027 рр.	4 477 000	0	0	1 300 000	2 977 000	200 000
2	01	Охорона здоров'я	Стратегія розвитку Почаївської мвської об'єднаної територіальної громади на 2017-2027 рр.	790 000	0	0	390 000	200 000	200 000
3	06	Освіта і наука		1 285 700	0	1 127 100	380 000	393 000	400 000
3.1	06	Забезпечення закладів загальної середньої освіти засобами навчання та обладнанням в межах впровадження реформи “Нова українська школа”	Стратегія розвитку Почаївської міської об'єднаної територіальної громади на 2017-2027 роки						
3.2	06	Облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист)	Стратегія розвитку Почаївської міської об'єднаної територіальної громади на 2017-2027 роки						
X	УСЬОГО	X	X	6 552 700	0	1 127 100	2 070 000	3 570 000	800 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

1952100000

(код бюджету)

(грн)

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	30 741 800	33 841 600	48 046 700	56 964 000	86 072 200
9900000000	Державний бюджет	30 741 800	33 841 600	48 046 700	56 964 000	86 072 200
41033300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	823 069	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	823 069	0	0	0	0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	68 601 588	45 921 900	75 379 800	81 332 000	87 284 100
9900000000	Державний бюджет	68 601 588	45 921 900	75 379 800	81 332 000	87 284 100
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0	276 300	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	276 300	0	0	0
41036300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0	3 119 200	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	3 119 200	0	0	0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	219 720	205 070	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	219 720	205 070	0	0	0

41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	31 327	102 963	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	31 327	102 963	0	0	0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	339 700	0	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	339 700	0	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	334 425	166 380	84 000	89 100	210 000
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	333 780	164 100	84 000	89 100	210 000
1951400000	Бюджет Лопушненської сільської територіальної громади	645	2 280	0	0	0
II. Трансфerti до спеціального фонду бюджету						
41033300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	0	2 584 100	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	2 584 100	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	1 014 400	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	1 014 400	0	0	0
41037400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування та фінансування харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	0	516 000	0	0	0
9900000000	Державний бюджет	0	516 000	0	0	0
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	2 764 400	140 600	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	2 764 400	140 600	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	990 900	0	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	990 900	0	0	0	0
41053600	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів	0	0	0	0	38 000
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	0	0	0	0	38 000
X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	104 846 929	87 888 513	123 510 500	138 385 100	173 604 300
X	загальний фонд	101 091 629	83 633 413	123 510 500	138 385 100	173 566 300
X	спеціальний фонд	3 755 300	4 255 100	0	0	38 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

1952100000

(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	944 613	587 000	587 000	587 000	587 000
	1956100000	Бюджет Кременецької міської територіальної громади	944 613	587 000	587 000	587 000	587 000
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету							
			0	0	0	0	0
X	X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	944 613	587 000	587 000	587 000	587 000
X	X	загальний фонд	944 613	587 000	587 000	587 000	587 000
X	X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ