



**ПОЧАЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
СІМДЕСЯТ ПЕРША СЕСІЯ
РІШЕННЯ**

«21» серпня 2025 року

№ 3864

***Про схвалення Прогнозу бюджету
Почаївської міської територіальної
громади на 2027-2029 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 2027-2029 роки, Почаївська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Схвалити Прогноз бюджету міської територіальної громади на 2027-2029 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.

Секретар міської ради

Сергій МАМЧУР

ПРОГНОЗ
бюджету Почаївської міської територіальної громади
на 2027-2029 роки
(0952100000)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2027-2029 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 17 червня 2026 № 793 Бюджетній декларації на 2027-2029 роки, Особливостей складання розрахунків до прогнозів місцевих бюджетів (лист Міністерства фінансів України від 14 липня 2026 № 05120-08-6/19836), 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 (зі 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;

прогнозування обсягів видатків пов'язаних із продовженням існуючих бюджетних програм та визначення наявності фінансового ресурсу для планування нових напрямків спрямування коштів;

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 прогнозних 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 прогнозні показники економічного та соціального розвитку громади 2027-2029 роки

Показники соціально - економічного розвитку Почаївської міської територіальної громади на 2027 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.

Аналіз соціально-економічного розвитку Почаївської міської територіальної громади дозволяє розраховувати на щорічне зростання його показників, не изважаючи на вплив факторів війни та пов'язаних із нею додаткових витрат та потенційних ризиків.

Чисельність населення громади станом на 01 січня 2026 року становить 17 827 осіб, з них 8 604 чоловіки та 9 223 жінки. Станом на 01 січня 2026 року у громаді зареєстровано 1 700 внутрішньо переміщених осіб.

Чисельність працюючих у бюджетній сфері та комунальних підприємствах громади станом на 01 січня 2026 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 144 юридичні організації та 618 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 «КАЙРОС-ХОЛДИНГ», ПП «АВТ ВЕКТОР».

При формуванні показників бюджету на 2027-2029 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 01.01.2027 року встановлюється в обсязі 9 546 гривень (темпи росту на 10,4% до 2026 року), з 01.01.2028 року в обсязі 10 377 гривень (темпи росту на 8,7% до 2027 року); з 01.01.2029 року – 11 114 гривень (темпи росту на 7,1% до 2028 року);

прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2027 року встановлюється в обсязі 3 559 гривень (темпи росту на 10,9% до 2026 року); на 01.01.2028 року в обсязі 3 876 гривень (темпи росту на 8,9% до 2027 року); на 01.01.2029 року – 4 151 гривня (темпи росту на 7,1% до 2028 року);

розмір посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду встановлюється станом на 01.01.2027 року в обсязі 3 819 гривень (ріст на 10,1% до 2026 року), з 01.01.2028 року – 4 151 гривня (ріст на 8,7% до 2027 року); з 01.01.2029 року – 4 446 гривень (ріст на 7,1% до 2028 року).

III. Загальні показники міського бюджету

Прогноз бюджету на 2027-2029 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 2027-2029 роки становить:

ДОХОДИ

2027 рік – 265 066 900 гривень (зростання до 2026 року 16,9%);

2028 рік – 283 651 300 гривень (зростання до 2027 року 7,0%);

2029 рік – 303 385 400 гривень (зростання до 2028 року 7,0%).

ВИДАТКИ

2027 рік – 265 066 900 гривень (зростання до 2026 року 6,1%);

2028 рік – 283 651 300 гривень (зростання до 2027 року 7,0%);

2029 рік – 303 385 400 гривень (зростання до 2028 року 7,0%).

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 2027 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.

У попередньому бюджетному періоді Прогноз бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки схвалений рішенням міської ради від 29 серпня 2025 року № 3475. Прогноз громади на 2027-2029 роки має відхилення від показників Прогнозу, схваленого у попередньому бюджетному періоді.

IV. Показники доходів міського бюджету

Формування дохідної частини Прогнозу міського бюджету на 2027-2029 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 33,6 відсотка, міжбюджетні трансферти – 66,4 відсотка.

Прогноз власних доходів бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2027 рік передбачено в сумі 96 576 700 гривень, на 2028 рік – 94 218 000 гривень, на 2029 рік – 94 676 000 гривень.

З них доходи загального фонду міського бюджету становитимуть: на 2027 рік в сумі 91 983 800 гривень, на 2028 рік – 92 388 000 гривень, на 2029 рік – 92 841 000 гривень.

Доходи спеціального фонду міського бюджету становитимуть: на 2027 рік в сумі 4 592 900 гривень, на 2028 рік -1 830 000 гривень, на 2029 рік – 1 835 000 гривень.

Основним бюджетоформуючим джерелом дохідної бази залишається податок та збір на доходи фізичних осіб (ПДФО), питома вага якого щорічно складатиме близько 49,33%. 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 2027-2029 роки складають 47 568 800 гривень, 47 851 000 гривень та 48 110 000 гривень відповідно.

Вагомим джерелом дохідної бази є єдиний податок, який щорічно зростатиме і становитиме 18 821 000 гривень, 19 053 000 гривень та 19 110 000 гривень, питома вага єдиного податку щорічно складатиме близько 18,8%. Показники єдиного податку щорічно зростатимуть за рахунок росту мінімальної заробітної плати.

Податок на майно становитиме 13 075 000 гривень, 13 091 000 гривень та 13 111 000 гривень, питома вага податку на нерухоме майно – 45%, а земельного податку – 54%.

Надходження акцизного податку щорічно зростатимуть та становитимуть 10 286 000 гривень, 10 305 000 гривень та 10 395 000 гривень.

Серед неподаткових надходжень найбільшу бюджетоформуючу функцію у 2027-2029 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 2027-2029 роки не прогнозуються, додато 3 до цього Прогнозу.

Протягом 2027-2029 років отримання кредитів в банківських і фінансових установах на реалізацію публічних інвестицій проектів, програм публічних інвестицій та надання місцевих гарантій не планується.

На 2027-2029 роки публічні інвестиції прогнозуються в таких обсягах: 2027 рік – 3 570 000 гривень, 2028 рік – 800 000 гривень, 2029 рік 800 000 гривень.

Пріоритетні галузі та основні напрями публічного інвестування на 2027-2029 роки відповідно до Стратегії економічного розвитку Почаївської міської територіальної громади на 2027-2029 роки визначаються Середньостроковим планом пріоритетних публічних інвестицій на 2027-2029 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 2027-2029 років Середньостроковим планом пріоритетних публічних інвестицій на 2027-2029 роки пропонується визначити 2 ключові сектори (галузі) для публічного інвестування: муніципальна інфраструктура і послуги та освіта і наука.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій міської територіальної громади на 2027-2029 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 2027 – 2029 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 2027-2029 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 2027 році сума видатків складає 178 405 300 гривень, у 2028 році – 191 684 500 гривень та у 2029 році – 206 625 500 гривень.

На утримання закладів охорони здоров'я у 2027 році сума видатків складає 3 934 800 гривень, у 2028 році – 3 903 000 гривень та у 2029 році – 3 903 000 гривень.

Основними цілями реалізації державної політики у сфері соціального захисту та соціального забезпечення на 2027-2029 роки є підвищення якості та рівня життя громадян Почаївської громади, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою вразливих верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів на підтримку соціально вразливих верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту. Забезпечення соціальної підтримки військовослужбовців, членів сімей загиблих, померлих, пропалих безвісти.

Прогнозні граничні показники бюджету Почаївської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2027-2029 роки передбачаються головному розпоряднику коштів Почаївській міській раді у 2027 році – 12 545 700 гривень, у 2028 році – 12 431 100 гривень та у 2029 році – 12 431 100 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, створення умов для творчої самореалізації громадян. На утримання галузі «Культура і мистецтво» у 2027 році сума видатків складає 12 680 100 гривень, у 2028 році – 13 495 100 гривень та у 2029 році – 13 999 100 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 2027 році – 20 375 500 гривень, у 2028 році – 23 370 900 гривень та у 2029 році – 26 540 500 гривень.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів прогнозується за такими галузями міського бюджету: Муніципальна інфраструктура та послуги – 1 870 000 гривень, Освіта і наука 3 300 000 гривень.

Прогнозні видатки міського бюджету на 2027-2029 роки передбачають виконання 10 місцевих/регіональних програм:

Програма «Турбота» на 2027-2028 роки;

Програма «Оздоровлення та відпочинок дітей Почавської територіальної громади на 2027-2028 роки»;

Програма «Розвиток фізичної культури та спорту Почавської територіальної громади на 2027-2028 роки»;

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

Програма підтримки військовослужбовців Почаївської міської територіальної громади, які беруть (брали) участь в захисті України, їх сімей та членів сімей загиблих військовослужбовців на 2026-2027 роки;

Програма відшкодування пільгових пенсій медичних працівників КНП «Почаївська РКЛ» на 2027-2028 роки;

Програма допомоги дітям-сиротам і дітям позбавлених батьківського піклування Почаївської територіальної громади на 2027-2028 роки;

Програма Сприяння облаштування оборонних рубежів на території України на 2026-2027 роки;

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

Гендерна політика в Почаївській територіальній громаді будується на основі міжнародних нормативно-правових актів, ратифікованих Україною та регулюється національними нормативно-правовими актами щодо рівноправності між жінками та чоловіками.

Відповідно до ст. 51 Бюджетного кодексу України передбачено, що керівники бюджетних установ утримують чисельність працівників та здійснюють фактичні видатки на заробітну плату, включаючи видатки на премії та інші види заохочень чи винагород, матеріальну допомогу, лише в межах фонду заробітної плати затвердженого для бюджетних установ у кошторисах.

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 2027-2029 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: інша субвенція з місцевого бюджету на 2027 рік в сумі 114 600 гривень.

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 2027-2029 роки відсутня інформація для заповнення додатків 3 «Показники фінансування бюджету», 4 «Показники місцевого боргу», 5 «Показники місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань», 8 «Граничні показники кредитування бюджету».

Додатки до Прогнозу на 2027-2029 роки що додаються:

додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

додаток 2 «Показники доходів 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 2027-2029 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	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Загальні граничні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	212 033 238	226 695 554	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	201 761 937	222 639 654	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд	10 271 301	4 055 900	4 592 900	1 830 000	1 835 000
2.	Фінансування, у тому числі:	1 159 628	10 473 900	0	0	0
X	загальний фонд	-6 388 288	-9 222 400	0	0	0
X	спеціальний фонд	7 547 916	19 696 300	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:	213 192 866	237 169 454	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	195 373 649	213 417 254	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд	17 819 217	23 752 200	4 592 900	1 830 000	1 835 000
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	208 655 594	236 414 354	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	195 373 648	212 662 154	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	13 281 946	23 752 200	4 592 900	1 830 000	1 835 000
X	публічні інвестиції	1 127 100	17 866 300	3 570 000	800 000	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:	208 655 594	236 414 354	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	195 373 648	212 662 154	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	13 281 946	23 752 200	4 592 900	1 830 000	1 835 000
X	публічні інвестиції	1 127 100	17 866 300	3 570 000	800 000	800 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Показники доходів бюджету

1952100000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
X	Загальний фонд, у тому числі:	88 550 858	87 448 000	91 983 800	92 388 000	92 841 000
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	86 815 329	85 738 000	90 455 800	90 827 000	91 258 000
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	45 190 929	45 511 500	47 568 800	47 851 000	48 110 000
11020000	Податок на прибуток підприємств	195 709	195 400	380 000	199 000	200 000
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	103 580	103 600	80 600	81 000	82 000
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	17 426	17 400	17 400	18 000	18 000
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	639 508	614 600	616 000	620 000	625 000
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	5 242 154	5 137 000	6 190 000	6 200 000	6 250 000
14040000	Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	3 373 421	3 349 400	3 480 000	3 485 000	3 520 000
18010000	Податок на майно	13 565 555	12 796 300	13 075 000	13 091 000	13 111 000
18030000	Туристичний збір	231 472	226 400	227 000	229 000	232 000
18050000	Єдиний податок	18 255 575	17 786 400	18 821 000	19 053 000	19 110 000
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	1 735 529	1 710 000	1 528 000	1 561 000	1 583 000

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	215 126	215 100	200 000	217 000	217 000
21080000	Інші надходження	286 055	242 000	268 000	270 000	270 000
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	873 165	873 000	680 000	694 000	716 000
22080000	Надходження від орендної плати за користування єдиним майновим комплексом та іншим державним майном	264 424	362 000	362 000	362 000	362 000
22090000	Державне мито	2 591	0	0	18 000	18 000
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	18 212	17 900	18 000	0	0
24060000	Інші надходження	75 956	0	0	0	0
30000000	Доходи від операцій з капіталом, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	9 418 717	4 055 900	4 592 900	1 830 000	1 835 000
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	51 945	0	0	0	0
19010000	Екологічний податок	51 945	0	0	0	0
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	6 375 704	1 985 900	1 022 900	1 030 000	1 035 000
24060000	Інші надходження	27 355	0	0	0	0
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 781 764	1 985 900	1 022 900	1 030 000	1 035 000
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	4 566 585	0	0	0	0
30000000	Доходи від операцій з капіталом, у тому числі:	2 960 350	2 070 000	3 570 000	800 000	800 000
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31 520	0	0	0	0
33010000	Кошти від продажу землі	2 928 830	2 070 000	3 570 000	800 000	800 000
42000000	Від Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	0	0	0	0	0
50000000	Цільові фонди, у тому числі:	30 718	0	0	0	0

50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	30 718	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	97 969 575	91 503 900	96 576 700	94 218 000	94 676 000
X	загальний фонд	88 550 858	87 448 000	91 983 800	92 388 000	92 841 000
X	спеціальний фонд	9 418 717	4 055 900	4 592 900	1 830 000	1 835 000
II. Трансферти з державного бюджету						
X	Загальний фонд, у тому числі:	112 425 701	134 268 100	168 375 600	189 433 300	208 709 400
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	33 841 600	51 242 500	58 438 000	69 931 000	80 722 600
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	78 584 101	83 025 600	109 937 600	119 502 300	127 986 800
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	494 000	0	0	0	0
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	0	0	0	0	0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	494 000	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	112 919 701	134 268 100	168 375 600	189 433 300	208 709 400
X	загальний фонд	112 425 701	134 268 100	168 375 600	189 433 300	208 709 400
X	спеціальний фонд	494 000	0	0	0	0
III. Трансферти з інших місцевих бюджетів						
X	Загальний фонд, у тому числі:	785 378	923 554	114 600	0	0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	93 630	0	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	691 748	923 554	114 600	0	0
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	358 584	0	0	0	0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0	0	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	358 584	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом III, у тому числі:	1 143 962	923 554	114 600	0	0
X	загальний фонд	785 378	923 554	114 600	0	0
X	спеціальний фонд	358 584	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I, II та III, у тому числі:	212 033 238	226 695 554	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	201 761 937	222 639 654	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд	10 271 301	4 055 900	4 592 900	1 830 000	1 835 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)
Сторінка 3 із 3

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Показники фінансування бюджету

1952100000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансування за типом кредитора						
200000	Внутрішнє фінансування, у тому числі:	1 159 628	10 473 900	0	0	0
X	загальний фонд	-6 388 288	-9 222 400	0	0	0
X	спеціальний фонд	7 547 916	19 696 300	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:	1 159 628	10 473 900	0	0	0
X	загальний фонд	-6 388 288	-9 222 400	0	0	0
X	спеціальний фонд	7 547 916	19 696 300	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:	1 159 628	10 473 900	0	0	0
X	загальний фонд	-6 388 288	-9 222 400	0	0	0
X	спеціальний фонд	7 547 916	19 696 300	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	1 159 628	10 473 900	0	0	0
X	загальний фонд	-6 388 288	-9 222 400	0	0	0
X	спеціальний фонд	7 547 916	19 696 300	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	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
01	Почаївська міська рада, у тому числі:	59 259 325	73 533 550	72 141 800	76 337 700	81 611 300
X	загальний фонд	54 361 431	67 047 150	70 661 800	76 127 700	81 401 300
X	спеціальний фонд	4 897 894	6 486 400	1 480 000	210 000	210 000
06	Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради, у тому числі:	144 114 173	156 439 104	181 643 800	195 139 700	210 334 400
X	загальний фонд	136 897 437	139 173 304	178 530 900	193 519 700	208 709 400
X	спеціальний фонд	7 216 736	17 265 800	3 112 900	1 620 000	1 625 000
09	Служба у справах дітей Почаївської міської ради Тернопільської області, у тому числі:	989 748	1 089 800	1 152 400	1 248 500	1 338 500
X	загальний фонд	989 748	1 089 800	1 152 400	1 248 500	1 338 500
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
37	Фінансовий відділ Почаївської міської ради, у тому числі:	4 292 348	5 351 900	10 128 900	10 925 400	10 101 200
X	загальний фонд	3 125 032	5 351 900	10 128 900	10 925 400	10 101 200
X	спеціальний фонд	1 167 316	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	208 655 594	236 414 354	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	195 373 648	212 662 154	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд	13 281 946	23 752 200	4 592 900	1 830 000	1 835 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Сторінка 1 із 1

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	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)	
1	2	3	4	5	6	7	
0100	Державне управління, у тому числі:	24 381 996	26 114 536	26 838 600	27 399 200	27 753 600	
X	загальний фонд	24 112 380	26 114 536	26 838 600	27 399 200	27 753 600	
X	спеціальний фонд	269 616	0	0	0	0	
1000	Освіта, у тому числі:	141 851 840	153 567 944	178 405 300	191 684 500	206 625 500	
X	загальний фонд	134 687 804	136 302 144	175 292 400	190 064 500	205 000 500	
X	спеціальний фонд	7 164 036	17 265 800	3 112 900	1 620 000	1 625 000	
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	5 547 682	4 128 624	3 934 800	3 903 000	3 903 000	
X	загальний фонд	4 054 512	4 128 624	3 934 800	3 903 000	3 903 000	
X	спеціальний фонд	1 493 170	0	0	0	0	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	6 715 716	10 975 350	12 545 700	12 431 100	12 431 100	
X	загальний фонд	6 715 716	10 975 350	12 545 700	12 431 100	12 431 100	
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0	
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	8 160 623	10 119 900	12 680 100	13 495 100	13 999 100	
X	загальний фонд	7 960 346	10 103 500	12 670 100	13 485 100	13 989 100	
X	спеціальний фонд	200 277	16 400	10 000	10 000	10 000	
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	157 750	247 300	258 300	258 300	258 300	
X	загальний фонд	157 750	247 300	258 300	258 300	258 300	
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0	
6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	9 190 369	17 974 200	13 874 200	15 600 000	17 940 500	
X	загальний фонд	9 190 369	12 404 200	12 404 200	15 400 000	17 740 500	

X	спеціальний фонд	0	5 570 000	1 470 000	200 000	200 000
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	7 591 779	7 518 600	6 619 400	7 820 900	8 650 000
X	загальний фонд	5 134 579	6 618 600	6 619 400	7 820 900	8 650 000
X	спеціальний фонд	2 457 200	900 000	0	0	0
8000*	Інша діяльність, у тому числі:	2 829 899	3 174 900	8 420 500	9 409 800	10 057 800
X	загальний фонд	2 232 252	3 174 900	8 420 500	9 409 800	10 057 800
X	спеціальний фонд	597 647	0	0	0	0
9000	Міжбюджетні трансферти, у тому числі:	1 127 941	2 593 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
X	загальний фонд, у тому числі:	1 127 941	2 593 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
9110	Реверсна дотація	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	207 555 595	236 414 354	265 066 900	283 651 300	303 385 400
X	загальний фонд	195 373 649	212 662 154	260 474 000	281 821 300	301 550 400
X	спеціальний фонд	12 181 946	23 752 200	4 592 900	1 830 000	1 835 000

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

1952100000

(код бюджету)

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету / код бюджету	Найменування трансферту /найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Трансферти до загального фонду бюджету						
41020100	Базова дотація	33 841 600	43 210 500	58 438 000	69 931 000	80 722 600
9900000000	Державний бюджет України	33 841 600	43 210 500	58 438 000	69 931 000	80 722 600
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	0	8 032 000	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	0	8 032 000	0	0	0
41031100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти	1 152 552	3 628 300	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	1 152 552	3 628 300	0	0	0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	68 830 900	61 497 200	109 937 600	119 502 300	127 986 800
9900000000	Державний бюджет України	68 830 900	61 497 200	109 937 600	119 502 300	127 986 800
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	276 300	177 900	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	276 300	177 900	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`	1 014 400	11 066 700	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	1 014 400	11 066 700	0	0	0
41036300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	7 309 949	6 655 500	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	7 309 949	6 655 500	0	0	0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	93 631	0	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	93 631	0	0	0	0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	233 439	318 064	0	0	0
1951400000	Бюджет Лопушненської сільської територіальної громади	233 439	318 064	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	196 015	165 740	114 600	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	194 722	164 600	114 600	0	0
1951400000	Бюджет Лопушненської сільської територіальної громади	1 293	1 140	0	0	0
41059300	Субвенція 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 субвенції з державного бюджету	262 294	439 750	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	262 294	439 750	0	0	0
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету						
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	217 000	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	217 000	0	0	0	0
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	19 000	0	0	0	0

9900000000	Державний бюджет України	19 000	0	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	258 000	0	0	0	0
9900000000	Державний бюджет України	258 000	0	0	0	0
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	140 600	0	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	140 600	0	0	0	0
41053600	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів	217 984	0	0	0	0
1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	217 984	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	114 063 664	135 191 654	168 490 200	189 433 300	208 709 400
X	загальний фонд	113 211 080	135 191 654	168 490 200	189 433 300	208 709 400
X	спеціальний фонд	852 584	0	0	0	0

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 бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту /найменування бюджету – отримувача міжбюджетного трансферту	2025 рік (звіт)	2026 рік (затверджено)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	2029 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Трансферти із загального фонду бюджету							
3719770	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	837 941	1 248 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
	1910000000	Обласний бюджет Тернопільської області	300 000	0	0	0	0
	1956100000	Бюджет Кременецької міської територіальної громади	537 941	1 248 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету							
			0	0	0	0	0
X	X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	837 941	1 248 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
X	X	загальний фонд	837 941	1 248 000	1 490 000	1 649 400	1 766 500
X	X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

Начальника фінансового відділу

(підпис)

Ольга БОЦЮК

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ