



**ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА
УЖГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
тридцять четверта сесія восьмого скликання**

Р І Ш Е Н Н Я

26 травня 2023

м. Чоп

№ 5

***Про виконання бюджету Чопської
міської територіальної громади
за січень – березень 2023 року***

Керуючись пунктом 4 статті 80 Бюджетного кодексу України та пунктом 23 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», заслухавши інформацію начальника фінансового управління про підсумки виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року, Чопська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року:

***по доходах загального фонду в сумі 52 388,7тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 8 409,0тис.грн.;***
***по доходах спеціального фонду в сумі 797,4тис.грн.,
по видатках загального фонду в сумі 44 830,4тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 24 332,3тис.грн.;***
***по видатках спеціального фонду в сумі 7 599,2тис.грн.,
в тому числі субвенцій 5 100,0тис.грн.***

2. Додатки 1,2,3,4 є невід'ємною частиною даного рішення.

Міський голова

В. САМАРДАК

Додаток 1

до рішення 34 сесії восьмого

скликання Чопської міської

ради

Аналіз виконання плану по доходах

бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - березень 2023 року

тис. грн.

Загальний фонд

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Виконано за звітний період 2023р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - березень 2022р.	Відхилення до виконання січня-березня 2022р. (+/-)	Відхилення до виконання січня-березня 2022р. (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	188000.7	188000.7	45050.3	42990.6	-2059.7	95.4	34986.7	8003.9	122.9
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	137168.8	137168.8	32610.3	33368.4	758.1	102.3	22438.7	10929.7	148.7
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	137168.8	137168.8	32610.3	33342.5	732.2	102.2	22437.5	10905.0	148.6
11020000	Податок на прибуток підприємств	0.0	0.0	0.0	26.0	26.0	0.0	1.3	24.7	1997.5
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	24.6	24.6	6.1	4.0	-2.1	65.4	9.4	-5.4	42.4
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	14.6	14.6	3.6	1.7	-1.9	46.1	7.1	-5.4	23.4
13020000	Рентна плата за спеціальне використання води					0.0	0.0	0.1	-0.1	0.0
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	10.0	10.0	2.5	2.6	0.1	104.4	2.2	0.4	118.7
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення				-0.3	-0.3	0.0		-0.3	
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	7540.3	7540.3	1883.3	4251.1	2367.8	225.7	2072.0	2179.1	205.2
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	233.3	233.3	58.1	385.2	327.1	663.0	350.5	34.7	109.9
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	2128.9	2128.9	532.2	2282.8	1750.6	428.9	1181.1	1101.7	193.3
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	5178.1	5178.1	1293.0	1583.2	290.2	122.4	540.4	1042.8	293.0
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	43267.0	43267.0	10550.6	5367.0	-5183.6	50.9	10466.6	-5099.6	51.3
18010000	Податок на майно	34149.5	34149.5	8291.3	3175.7	-5115.6	38.3	8323.6	-5147.9	38.2
18030000	Туристичний збір	32.3	32.3	7.4	24.0	16.6	324.1	1.7	22.3	1411.0
18050000	Єдиний податок	9085.2	9085.2	2251.9	2167.3	-84.6	96.2	2141.3	26.0	101.2
20000000	Неподаткові надходження	779.4	779.4	172.9	989.1	816.2	572.1	167.9	821.2	589.1
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	41.2	41.2	1.2	78.9	77.7	6575.0	0.4	78.5	19725.1
21080000	Інші надходження	41.2	41.2	1.2	78.9	77.7	6575.0	0.4	78.5	19725.1
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	688.2	688.2	171.7	351.2	179.5	204.5	144.3	206.9	243.4
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	123.0	123.0	30.4	155.7	125.3	512.0	23.0	132.7	676.8
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	565.2	565.2	141.3	195.5	54.2	138.4	121.3	74.2	161.2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24000000	Інші неподаткові надходження	50.0	50.0	0.0	559.1	559.1	0.0	23.1	536.0	2420.2
24060000	Інші надходження	50.0	50.0	0.0	559.1	559.1	0.0	23.1	536.0	2420.2
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.4	-0.4	0.0
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.4	-0.4	0.0
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, беззаявного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі				0.0	0.0	0.0	0.4	-0.4	0.0
40000000	Офіційні трансферти	34445.3	35773.4	8409.0	8409.0	0.0	100.0	9486.0	-1077.0	88.6
41000000	Від органів державного управління	34445.3	35773.4	8409.0	8409.0	0.0	100.0	9486.0	-1077.0	88.6
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	0.0	1301.0	325.2	325.2	0.0	100.0		325.2	
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	34445.3	34445.3	8077.2	8077.2	0.0	100.0	9474.9	-1397.7	85.2
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0.0	27.1	6.6	6.6	0.0	100.0	11.1	-4.5	59.5
	Усього (без урахування трансфертів)	188780.1	188780.1	45223.2	43979.7	-1243.5	97.3	35155.0	8824.7	125.1
	Усього	223225.4	224553.5	53632.2	52388.7	-1243.5	97.7	44641.0	7747.7	117.4

Спеціальний фонд

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Виконано за звітний період 2023р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - березень 2022р.	Відхилення до виконання січня-березня 2022р. (/)	Відхилення до виконання січня-березня 2022р. (/)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	76.5	76.5	18.9	36.1	17.2	191.1	22.5	13.6	160.6
19000000	Інші податки та збори	76.5	76.5	18.9	36.1	17.2	191.1	22.5	13.6	160.6
19010000	Екологічний податок	76.5	76.5	18.9	36.1	17.2	191.1	22.5	13.6	160.6
20000000	Неподаткові надходження	2188.0	2188.0	547.0	634.0	87.0	115.9	317.1	316.9	199.9
24000000	Інші неподаткові надходження	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6.0	-6.0	0.0
24060000	Інші надходження	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6.0	-6.0	0.0
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2188.0	2188.0	547.0	634.0	87.0	115.9	311.1	322.9	203.8
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2188.0	2188.0	547.0	357.0	-190.0	65.3	212.1	144.9	168.3
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0.0	0.0	0.0	277.0	277.0	0.0	99.0	178.0	279.8
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0.0	0.0	0.0	123.6	123.6	0.0	0.0	123.6	
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	0.0	0.0	0.0	123.6	123.6	0.0	0.0	123.6	
33010000	Кошти від продажу землі	0.0	0.0	0.0	123.6	123.6	0.0	0.0	123.6	
50000000	Цільові фонди	33.4	33.4	8.2	3.7	-4.5	45.6	0.9	2.8	415.3
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	33.4	33.4	8.2	3.7	-4.5	45.6	0.9	2.8	415.3
	Усього (без урахування трансфертів)	2297.9	2297.9	574.1	797.4	223.3	138.9	340.5	456.9	234.2
	Усього	2297.9	2297.9	574.1	797.4	223.3	138.9	340.5	456.9	234.2
Усього доходів по загальному фонду та спеціальному фонду (без урахування трансфертів)		191078.0	191078.0	45797.3	44777.2	-1020.1	97.8	35495.5	9281.7	126.1
Разом доходів		225523.3	226851.4	54206.3	53186.2	-1020.1	98.1	44981.5	8204.7	118.2

Міський голова

В. САМАРДАК

Аналіз
виконання видаткової частини загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади
за січень - березень 2023 року

Додаток 2
до рішення 34 сесії восьмого скликання
Чопської міської ради

від 26.05.2023р. №5

(тис.грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2022 рік			2023 рік			Відхилення касових видатків 2023р. до 2022р. (%)		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання			
								Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0100	1.Державне управління	36788.2	8017.3	6484.6	39431.4	8546.6	6450.0	75.5	-2096.6	99.5	-34.6
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	24714.7	5373.6	4347.7	26002.4	5518.2	4474.2	81.1	-1044.0	102.9	126.5
0010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	11543.5	2518.7	2101.0	12899.0	2893.4	1961.2	67.8	-932.2	93.3	-139.8
0010180	Інша діяльність у сфері державного управління	530.0	125.0	35.9	530.0	135.0	14.6	10.8	-120.4	40.7	-21.3
1000	2.Освіта	87871.1	22163.7	18876.9	96396.6	27425.1	17231.4	62.8	-10193.7	91.3	-1645.5
0611010	Надання дошкільної освіти	22110.4	5623.8	4167.4	26975.4	7417.3	4253.3	57.3	-3164.0	102.1	85.9
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	18222.9	5436.5	3762.1	27761.3	9967.6	3723.7	37.4	-6243.9	99.0	-38.4
0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	41017.1	9474.9	9472.8	34445.3	8077.2	7809.8	96.7	-267.4	82.4	-1663.0
0611080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	6409.1	1605.9	1464.7	6849.7	1770.2	1440.0	81.3	-330.2	98.3	-24.7
0611142	Інші програми та заходи у сфері освіти	36.6	10.0	0.0	120.0	36.0	0.0	0.0	-36.0	0.0	0.0
0611200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	75.0	12.6	9.9	27.1	6.6	2.3	34.8	-4.3	23.2	-7.6
0611210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0.0	0.0	0.0	217.8	150.2	2.3	1.5	-147.9		2.3
2000	3.Охорона здоров'я	2374.8	720.0	308.1	3439.6	1141.8	524.2	45.9	-617.6	170.1	216.1
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	1244.3	410.8	183.0	1844.6	731.3	399.2	54.6	-332.1	218.1	216.2
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	480.5	159.2	75.9	845.0	223.0	111.1	49.8	-111.9	146.4	35.2
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	650.0	150.0	49.2	750.0	187.5	13.9	7.4	-173.6	28.3	-35.3
3000	4.Соціальний захист та соціальне забезпечення	2760.4	980.8	340.1	8193.7	2713.9	2041.8	75.2	-672.1	600.4	1701.7
0813031	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1.2	0.0	0.0	1.2	0.0	0.0		0.0		0.0
0813032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	14.9	3.6	1.9	14.9	3.6	1.5	41.7	-2.1	78.9	-0.4
0813035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті	250.0	59.0	8.2	250.0	59.0	21.4	36.3	-37.6	261.0	13.2
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	568.3	132.6	122.9	587.0	138.4	121.9	88.1	-16.5	99.2	-1.0
0613131	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	84.0	9.0	4.0	134.6	54.6	4.9	9.0	-49.7	122.5	0.9
0613140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	30.0	0.0	0.0	30.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0813160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	370.0	55.3	17.4	370.0	55.3	52.5	94.9	-2.8	301.7	35.1
0813191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	62.0	23.3	17.5	270.0	80.0	16.0	20.0	-64.0	91.4	-1.5
0013230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану, в т.ч.	105.0	105.0	45.8	4351.0	1748.0	1376.8	78.8	-371.2	3006.1	1331.0
	інша субвенція з місцевого бюджету на поточний ремонт будівлі за адресою Ужгородський район, м.Чоп, Миру,3 для облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб (3 поверх, праве крило будівлі)	395.0	395.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0813242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	880.0	198.0	122.4	2185.0	575.0	446.8	77.7	-128.2	365.0	324.4

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямів видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2022 рік			2023 рік					Відхилення касових видатків 2023р. до 2022р. (%)	
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
4000	5.Культура і мистецтво	5249.9	1314.1	970.7	5883.1	1571.3	757.8	48.2	-813.5	78.1	-212.9
0614030	Забезпечення діяльності бібліотек	854.6	211.5	166.4	960.4	246.7	132.5	53.7	-114.2	79.6	-33.9
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3815.3	1058.6	803.3	4342.7	1288.6	622.0	48.3	-666.6	77.4	-181.3
0014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	580.0	44.0	1.0	580.0	36.0	3.3	9.2	-32.7	330.0	2.3
5000	6.Фізична культура і спорт	2044.9	409.8	279.8	2515.8	717.0	298.0	41.6	-419.0	106.5	18.2
0615011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	724.0	109.4	15.4	1045.0	353.0	53.8	15.2	-299.2	349.4	38.4
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1320.9	300.4	264.4	1470.8	364.0	244.2	67.1	-119.8	92.4	-20.2
6000	7. Житлово-комунальне господарство	4932.0	1115.7	517.2	8878.2	2617.8	1005.2	38.4	-1612.6	194.4	488.0
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	0.0	0.0	0.0	1456.2	1456.2	565.0	38.8	-891.2		565.0
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	4930.0	1115.0	517.1	7300.0	1067.6	347.0	32.5	-720.6	67.1	-170.1
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	2.0	0.7	0.1	122.0	94.0	93.2	99.1	-0.8	93200.0	93.1
7000	8.Економічна діяльність	3117.0	1042.0	0.0	13371.4	8046.4	0.0	0.0	-8046.4		0.0
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	700.0	100.0	0.0	774.0	99.0	0.0	0.0	-99.0		0.0
0117350	Розроблення схем планування та забудови території (містобудівної документації)	200.0	125.0	0.0	1180.4	1030.4	0.0	0.0	-1030.4		0.0
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2200.0	800.0	0.0	11400.0	6900.0	0.0	0.0	-6900.0		0.0
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	17.0	17.0	0.0	17.0	17.0	0.0	0.0	-17.0		0.0
8000	9.Інша діяльність	2272.7	1907.4	39.4	6632.1	171.2	4.1	2.4	-167.1	10.4	-35.3
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	972.7	907.4	39.4	832.1	71.2	2.1	2.9	-69.1	5.3	-37.3
0118240	Заходи та роботи з територіальної роботи	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	2.0	2.0	-98.0		2.0
3718710	Резервний фонд місцевого бюджету	1300.0	1000.0	0.0	5700.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0		0.0
9000	10.Міжбюджетні трансферти	6338.3	1717.5	1079.3	58629.1	16881.1	16517.9	97.8	-363.2	1530.4	15438.6
3719110	Реверсна дотація	5742.6	1435.8	797.7	55205.9	13801.5	13801.5	100.0	0.0	1730.2	13003.8
3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	395.7	81.7	81.6	458.2	114.6	76.4	66.7	-38.2	93.6	-5.2
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	200.0	200.0	200.0	2965.0	2965.0	2640.0	89.0	-325.0	1320.0	2440.0
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ	153749.3	39388.3	28896.1	243371.0	69832.2	44830.4	64.2	-25001.8	155.1	15934.3
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ (без субвенцій та реверсної дотації)	106318.9	28183.3	18334.1	150051.7	44717.1	20498.1	45.8	-24219.0	111.8	2164.0

Міський голова

В.САМАРДАК

Аналіз виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - березень 2023 року

Додаток 3 до рішення 34 сесії восьмого скликання Чопської міської ради від 26.05.2023 р. №5

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрями видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2022 рік			2023 рік					Відхилення касових видатків 2023 р. до 2022 р.(%)	
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+,-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+,-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ	1819.4	1930.8	175.9	2188.0	2465.0	503.8	20.4	-1961.2	286.4	327.9
0100	Державне управління	0.0	99.0	99.0	0.0	85.5	85.5	100.0	0.0	86.4	-13.5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0.0	99.0	99.0	0.0	85.5	85.5	100.0	0.0	86.4	-13.5
1000	Освіта	1776.4	1776.4	64.7	2145.0	2145.0	226.8	10.6	-1918.2	350.5	162.1
0611010	Надання дошкільної освіти	1556.0	1556.0	60.3	1950.0	1950.0	226.8	11.6	-1723.2	376.1	166.5
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	44.9	44.9	4.4	15.0	15.0	0.0	0.0	-15.0	0.0	-4.4
0611080	Надання спеціальної освіти місцевими школами	175.5	175.5	0.0	180.0	180.0	0.0	0.0	-180.0		0.0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	0.0	0.0	0.0	0.0	191.5	191.5	100.0	0.0		191.5
0113230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	0.0	0.0	0.0	0.0	191.5	191.5	100.0	0.0		191.5
4000	Культура і мистецтво	3.0	3.0	0.0	3.0	3.0	0.0	0.0	-3.0		0.0
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3.0	3.0	0.0	3.0	3.0	0.0	0.0	-3.0		0.0
5000	Фізична культура і спорт	40.0	52.4	12.2	40.0	40.0	0.0	0.0	-40.0	0.0	-12.2
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	40.0	52.4	12.2	40.0	40.0	0.0	0.0	-40.0	0.0	-12.2
	БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ	12588.2	11978.2	50.0	78725.0	72602.0	7095.4	9.8	-65506.6	14190.8	7045.4
0100	Державне управління	46.0	46.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0610160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	46.0	46.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
1000	Освіта	1581.5	1581.5	0.0	21401.2	21401.2	0.0	0.0	-21401.2		0.0
0611010	Надання дошкільної освіти	0.0	0.0	0.0	800.0	800.0	0.0	0.0	-800.0		0.0
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1581.5	1581.5	0.0	20601.2	20601.2	0.0	0.0	-20601.2		0.0
2000	Охорона здоров'я	205.0	205.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0112010	Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню	205.0	205.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
6000	Житлово-комунальне господарство	1300.0	1300.0	0.0	1000.0	1000.0	0.0	0.0	-1000.0		0.0
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	300.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	1000.0	1000.0	0.0	1000.0	1000.0	0.0	0.0	-1000.0		0.0

(тис.гр.)

видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+,-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+,-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7000	Економічна діяльність	8419.1	8419.1	0.0	46634.2	46634.2	1.9	0.0	-46632.3		1.9
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	140.0	140.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	8245.7	8245.7	0.0	41781.1	41781.1	0.0	0.0	-41781.1		0.0
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0.0	0.0	0.0	3293.9	3293.9	0.0	0.0	-3293.9		0.0
0117650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	0.0	0.0	0.0	27.0	27.0	1.9	7.0	-25.1		1.9
0117691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	33.4	33.4	0.0	33.4	33.4	0.0	0.0	-33.4		0.0
8000	Інша діяльність	675.3	675.3	0.0	3676.5	3676.5	1993.5	54.2	-1683.0		1993.5
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	600.0	600.0	0.0	600.0	600.0	0.0	0.0	-600.0		0.0
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони	0.0	0.0	0.0	3000.0	3000.0	1993.5	66.5	-1006.5		1993.5
0118340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	75.3	75.3	0.0	76.5	76.5	0.0	0.0	-76.5		0.0
9000	Міжбюджетні трансферти	610.0	0.0	50.0	6123.0	0.0	5100.0		5100.0	10200.0	5050.0
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	610.0	0.0	50.0	6123.0	0.0	5100.0		5100.0	10200.0	5050.0
	Всього видатків	14656.3	14157.7	225.9	81022.9	75176.9	7599.2	10.1	-67577.7	3364.0	7373.3
	Всього видатків (без субвенцій)	14046.3	14157.7	175.9	74899.9	75176.9	2499.2	3.3	-72677.7	1420.8	2323.3

Міський голова

В.САМАРДАК

Фінансування бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - березень 2023 року

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Виконано за звітний період	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8
900300	Перевищення доходів над видатками (дефіцит бюджету)	-97842534	-19117534	-78725000	-78725000	7458376	-6801756
200000	Внутрішнє фінансування	97842534	19117534	78725000	78725000	-7458376	6801756
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	97842534	19117534	78725000	78725000	-7458376	6801756
208100	На початок періоду	142495612	137872419	4623193	2932120	137872419	5141913
208200	На кінець періоду	44497323	39901130	4596193	2905120	138081582	5433615
208340	Інші розрахунки*	-155755	-155755	0	0	-155755	
208340	Інші розрахунки**					-225519	
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-78698000	78698000	78698000	-7093458	7093458
600000	Фінансування за активними операціями	97842534	19117534	78725000	78725000	-7458376	6801756
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	97842534	19117534	78725000	78725000	-7458376	6801756
602100	На початок періоду	142495612	137872419	4623193	2932120	137872419	5141913
602200	На кінець періоду	44497323	39901130	4596193	2905120	138081582	5433615
602304	Інші розрахунки*	-155755	-155755	0	0	-155755	
602304	Інші розрахунки**	0				-225519	
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-78698000	78698000	78698000	-7093458	7093458
603000	Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	0	0	0	0	0	0
603000	Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	0	0	0	0	0	0

Міський голова

В.САМАРДАК

Стан виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року

ДОХОДИ

До бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року надійшло доходів у сумі 53 186,2 тис.грн., або 98,1 відс. затвердженого планового показника з урахуванням змін 54 206,3 тис.грн., з них:

до загального фонду - 52 388,7 тис.грн. (97,7 відс. виконання), що менше на 1 243,5 тис.грн. від затвердженого планового обсягу з урахуванням змін 53 632,2 тис.грн.;

до спеціального фонду - 797,4 тис.грн. (138,9 відс. виконання), що на 223,3 тис.грн. більше від затвердженого планового обсягу 574,1 тис.грн.

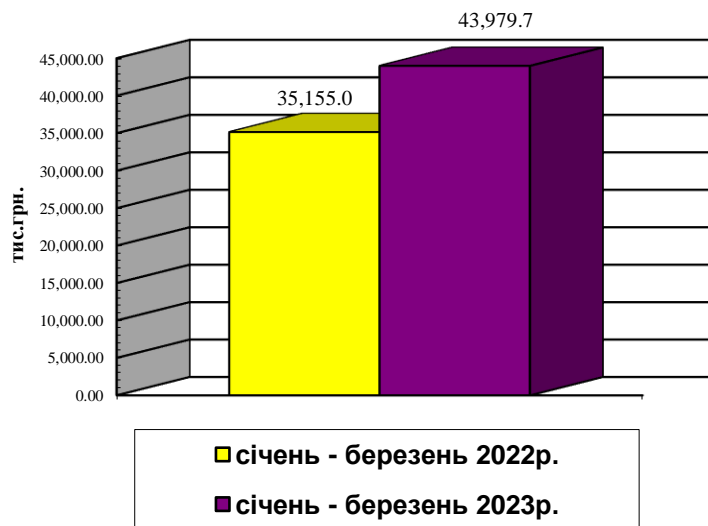
У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з I кварталом 2022 року зросли на 8 204,7 тис.грн. або на 18,2 відс.

До **загального фонду** бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) у сумі 43 979,7 тис.грн., виконання затверджених планових показників становить 97,3 відс., що менше плану на 1 243,5 тис.грн. Порівняно із звітним періодом 2022 року надходження податків і зборів (обов'язкових платежів) до загального фонду бюджету територіальної громади збільшились на 8 824,7 тис.грн. або на 25,1 відс.

Структурну динаміку дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – березень 2022 року та січень – березень 2023 року наведено в діаграмі 1.

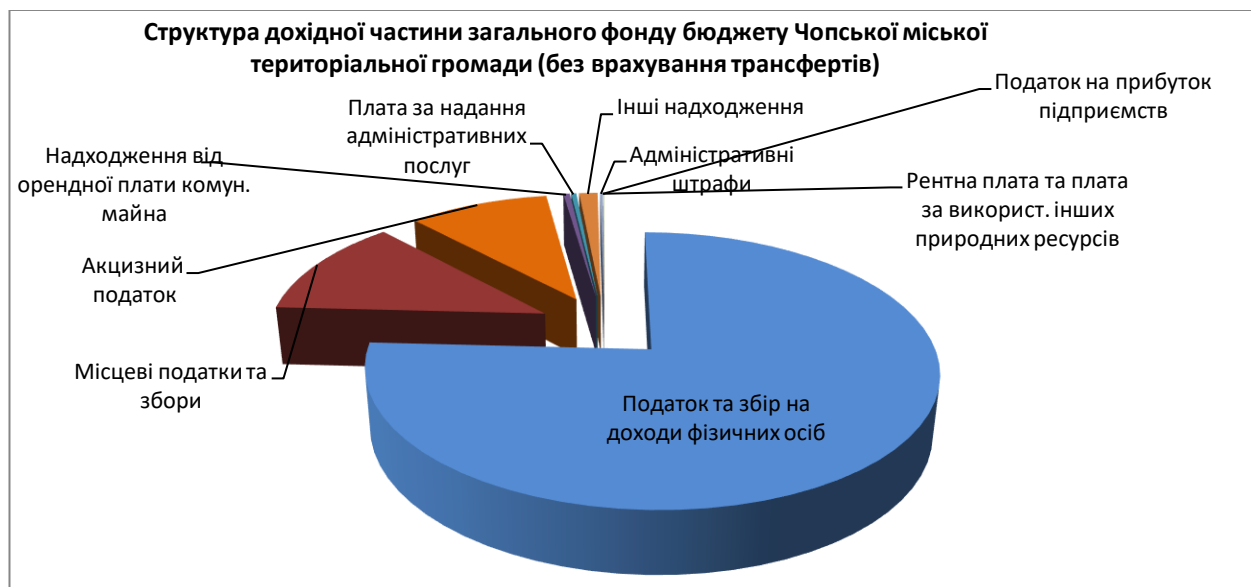
Діаграма 1

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за I квартал 2022,2023 рр.



Структуру дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – березень 2023 року наведено в діаграмі 2.

Діаграма 2



Податок на доходи фізичних осіб залишається найбільшим джерелом наповнення бюджету територіальної громади, питома вага якого в надходженнях загального фонду (без трансфертів) складає 75,8 відс.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб у I кварталі 2023 року склали 33 342,5 тис.грн. при планових показниках в обсязі 32 610,3 тис.грн., рівень виконання становить 102,2 відс., або додаткові надходження склали 732,2 тис.грн.

Порівняно з січнем - березнем 2022 року надходження збільшилися на 10 905,0 тис.грн, або на 48,6 відс., що пояснюється:

- зростання на 3,4 відс. (на 472,2 тис.грн.) надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, у зв'язку підвищенням розміру мінімальної заробітної плати;

- зростання в 2,3 разів (на 10 287,7 тис.грн.) надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу), що зумовлено підвищенням грошових виплат військовослужбовцям, чисельність яких значно зросла;

- зростання на 68,9 відс. (на 248,8 тис.грн.) надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата.

Разом з тим, спостерігається зменшення податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування на 103,7 тис.грн. або 63,3 відс.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади, а саме 12,2 відс., склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 5 367,0 тис.грн., або 50,9 відс., що менше на 5 183,6 тис.грн. від

запланованого обсягу в сумі 10 550,6 тис.грн., у зв'язку із зменшенням надходжень земельного податку з юридичних осіб.

У структурі місцевих податків і зборів за січень – березень 2023 року найбільшу питому вагу склали поступлення податку на майно (59,2 тис.грн.) та єдиного податку (40,4 відс.).

У порівнянні з відповідним періодом 2022 року обсяги надходжень місцевих податків та зборів до бюджету територіальної громади зменшились на 5 099,6 тис.грн. або на 48,7 відс. за рахунок наступних факторів впливу:

- зменшення надходжень податку на майно на 5 147,9 тис.грн., у зв'язку з недонадходженням до бюджету земельного податку з юридичних осіб з січня 2023 року від АТ «Українська залізниця». На підставі оновлених витягів із технічної документації з нормативної грошової оцінки земельних ділянок проведено коригування податкового зобов'язання АТ «Українська залізниця» та подано у 2023 році до ГУ ДПС у Закарпатській області, внаслідок чого виникла переплата земельного податку за 2022 рік у сумі 14 077,3 тис.грн.;

- збільшення надходжень єдиного податку на суму 26,0 тис.грн. у зв'язку з підвищенням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, в залежності від яких розраховується ставка податку для першої та другої груп платників;

- збільшення надходжень туристичного збору на 22,3 тис.грн.

Акцизний податок (питома вага в надходженнях загального фонду (без трансфертів) – 9,7 відс). Фактичні надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції), з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) та з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за січень – березень 2023 року склали 4 251,1 тис.грн., при планових показниках в обсязі 1 883,3 тис.грн, рівень виконання становить 225,7 відс., або додаткові надходження склали 2 367,8 тис.грн.

Порівняно з січнем - березнем 2022 року в цілому надходження збільшилися на 2 179,1 тис.грн., або в 2,1 разів, в тому числі за рахунок:

- акцизного податку з пального на 1 136,3 тис.грн, або 174,2 відс. в результаті відміни з 21 вересня 2022 року ставки 0 євро акцизу на пальне;

- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю (алкоголь та тютюн) на 1 042,8 тис.грн, або в 2,9 разів, завдяки введенню нового механізму справляння роздрібного акцизу з тютюнових виробів, тютюну, промислових замінників тютюну та рідин, що використовуються в електронних сигаретах, а саме сплата акцизу, перекладена з роздрібних торгівців тютюнових виробів на виробників або імпортерів цих товарів.

У звітному періоді до загального фонду бюджету територіальної громади зараховано 155,7 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, сума перевиконання планових показників становить 125,3 тис.грн. або зростання в 5,1 разів. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року обсяги надходжень збільшилися на 132,7 тис.грн. або в 6,8 разів. Значне збільшення вищевказаних надходжень зумовлено збільшенням кількості наданих адміністративних послуг у I кварталі 2023 року.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 195,5 тис.грн., виконання плану складає 138,4 відс., сума перевиконання – 54,2 тис.грн.

За січень – березень 2023 року надійшло інших надходжень (за кодом класифікації доходів бюджету 24060300) в сумі 559,1 тис.грн.

Обсяги надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів – 4,0 тис.грн., виконання планового показника складає 65,4 відс., сума недовиконання – 2,1 тис.грн.

За січень – березень 2023 року надійшло податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 26,0 тис.грн.

Обсяги надходжень плати за адміністративні штрафи та штрафні санкції до загального фонду бюджету за звітний період 2023 року складає 78,2 тис.грн.

Плата за встановлення земельного сервіту за звітний період 2023 року – 0,7 тис.грн., виконання плану складає 58,3 відс. сума недовиконання – 0,5 тис.грн.

Надходження офіційних трансфертів в звітному періоді становили 8 409,0 тис.грн., або 100,0 відс. затвердженого планового обсягу з урахуванням змін та на 1077,0 тис.грн. менше надходжень I кварталу 2022 року.

Надходження додаткової дотації 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 становлять 325,2 тис.грн.

За січень – березень 2023 року до загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади перераховано в повному обсязі освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 8 077,2 тис.грн.

Надходження субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в звітному періоді становлять 6,6 тис.грн.

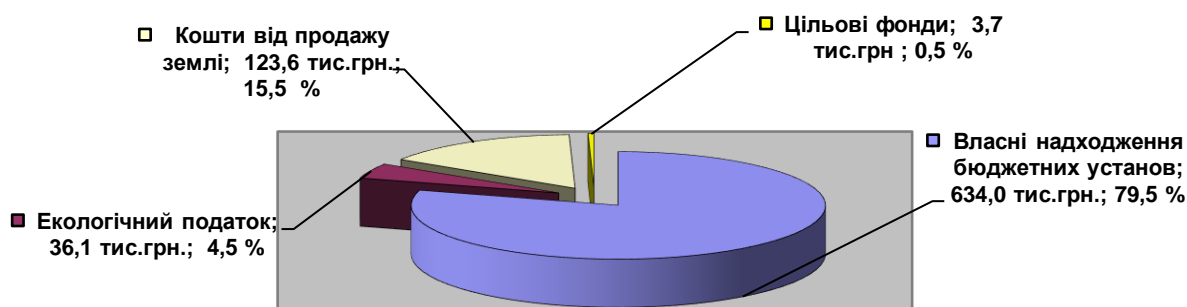
До **спеціального фонду** бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) за січень – березень 2023 року надійшло 797,4 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 36,1 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 634,0 тис.грн., коштів від продажу землі – 123,6 тис.грн. та цільових фондів – 3,7 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду бюджету складає 138,9 відс., або більше на 223,3 тис.грн.

У звітному періоді надходження до спеціального фонду бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) у порівнянні з відповідним періодом 2022 року збільшились на 456,9 тис.грн. або в 2,3 разів, у зв'язку збільшенням власних надходжень бюджетних установ та коштів від продажу землі у I кварталі 2023 року.

Структуру дохідної частини спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень – березень 2023 року наведено в діаграмі 3.

Діаграма 3

Структура доходів спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень - березень 2023 року



Аналіз виконання плану по доходах бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року наведена в додатку 1 до рішення сесії.

ВИДАТКИ

Видатки бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 рік (разом загальний і спеціальний фонд) склали **52 429,6** тис.грн., з них: фактичні видатки загального фонду – **44 830,4** тис.грн. при плані 69 832,2 тис.грн., виконання складає 64,2%, фактичні видатки спеціального фонду – **7 599,2** тис.грн. при кошторисних призначеннях 75 176,9 тис.грн., виконання складає 10,1%.

Видатки загального фонду

За рахунок **загального фонду** бюджету за період з початку року профінансовано видатки на загальну суму **44 830,4** тис.грн. (що на 15 934,3 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2022 року), при плані 69 832,2 тис.грн., відхилення касових видатків до уточненого плану становить 25 001,8 тис.грн. (додаток №2 до рішення сесії).

Найбільшу питому вагу загального обсягу видатків бюджету громади, займають галузі соціально-культурної сфери – 46,5 відс., в тому числі: «Освіта» - 38,4 відс., «Охорона здоров'я» - 1,2 відс., «Соціальний захист та соціальне забезпечення» - 4,6 відс., «Культура і мистецтво» - 1,7 відс., «Фізична культура і спорт» - 0,7 відс. При виконанні бюджету дотримано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в повному обсязі потреби в коштах на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами.

Видатки без врахування субвенцій та дотацій, одержаних із державного та обласного бюджетів за січень-березень 2023 року склали 20 498,1 тис.грн., при

плані 44 717,1 тис.грн. (45,8 відс.), з них:

- заробітна плата з нарахуванням – 14 568,4 тис.грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 39,2 тис.грн.;
- оплата за продукти харчування – 457,5 тис.грн.;
- оплата спожитих енергоносіїв – 2 068,7 тис.грн.;
- соціальне забезпечення – 518,3 тис.грн.;
- інші видатки – 2 846,0 тис.грн.

Питома вага захищених статей видатків загального фонду бюджету громади, без врахування субвенцій та реверсної дотації, становить 86,1 відс.

На галузь «Освіта» за рахунок отриманої з державного та місцевого бюджету субвенції, профінансовано видатки на суму 7 814,4 тис.грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01 квітня 2023 року становить 7,1 тис.грн. (в т.ч. прострочена 4,5 тис.грн.), що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду бюджету територіальної громади на звітну дату становить 862,0 тис.грн., в тому числі прострочена – 743,8 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами є прострочена та становить 107,2 тис.грн.

За рахунок коштів державного бюджету по видатках загального фонду по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» заборгованість є прострочена та становить 27,7 тис.грн.

Державне управління

За звітний період з початку року видатки по загальному фонду на утримання органів місцевого самоврядування складають у сумі **6 435,5** тис.грн.

На оплату праці з нарахуваннями апарату Чопської міської ради, її виконавчого комітету та самостійних управлінь за січень – березень 2023 року спрямовано 6 181,7 тис.грн. За вказаний період забезпечено виплату заробітної плати, відповідно до норм діючого законодавства.

На спожиті енергоносії та комунальні послуги спрямовано 156,6 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 29,1 тис.грн., на оплату послуг – 63,9 тис.грн., на інші поточні видатки – 4,2 тис.грн.

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління по *«Програмі розвитку органів місцевого самоврядування на 2021-2025 роки»* на оплату послуг складають **14,6** тис.грн.

Прострочена кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду по даній галузі станом на 01.04.2023 року становить 0,5 тис.грн. (послуги за навчання з публічних закупівель).

Освіта

На утримання установ освіти Чопської міської територіальної громади за звітний період 2023 року використано кошти у загальній сумі **17 231,4** тис.грн., (в

т.ч., за рахунок отриманої з державного бюджету субвенції – 7 809,8 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету – 4,6тис.грн., видатки бюджету територіальної громади – 9 417,0тис.грн.), що на 1 645,5тис.грн. менше ніж за відповідний період 2022 року.

Мережа галузі «Освіта» нараховує 13 бюджетні установи, з них:

5 закладів дошкільної освіти,

7 закладів загальної середньої освіти,

1 позашкільний заклад освіти.

На фінансування закладів дошкільної освіти з бюджету громади за звітний період 2023 року використано **4 253,3** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 3 559,5тис.грн. Забезпечено в повному обсязі виплату заробітної плати з врахуванням діючої мінімальної заробітної плати та розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС. На оплату видатків по закладам дошкільної освіти на придбання предметів, матеріалів, обладнання – 18,1тис.грн., на придбання продуктів харчування спрямовано кошти у сумі 174,7тис.грн., на оплату послуг – 15,7тис.грн. (*в тому числі, оплата за монтажні роботи системи тривожної сигналізації ЗДО Соломоново-7,2тис.грн.*), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 485,3тис.грн.

За рахунок освітньої субвенції з державного бюджету проведено видатки на фінансування закладів загальної середньої освіти територіальної громади виключно на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам на суму **7 809,8**тис.грн.

За рахунок коштів бюджету територіальної громади профінансовано видатки на суму **3 723,7**тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуваннями інших працівників закладів загальної середньої освіти на суму 2 474,4тис.грн., на придбання предметів, на оплату послуг – 62,4тис.грн. (*в тому числі, оплата за монтажні роботи системи тривожної сигналізації ЗЗСО Соломоново-7,2тис.грн.*), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 761,6тис.грн.

По «Програмі розвитку освіти Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки» профінансовано видатки на оплату продуктів харчування на суму 282,8 тис.грн., на оплату дизельного пального – 142,5тис.грн.

Видатки на фінансування спеціальної освіти мистецькими школами за рахунок бюджету громади становлять **1 440,0** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 1 318,5 тис.грн., на оплату послуг – 1,5тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти в сумі 120,0тис.грн.

За рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету за січень – березень 2023 року в закладах освіти територіальної громади профінансовано видатки на заробітну плату педагогічним працівникам на суму **2,3** тис.грн.

За рахунок залишку коштів на початок 2023 року за субвенцією з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету профінансовано видатки на заробітну плату педагогічним працівникам на суму

2,3 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду по даній галузі станом на 01.04.2023 року становить 663,4тис.грн., (в т.ч. прострочена заборгованість – 567,3тис.грн., поточна заборгованість - 96,1тис.грн.) з них:

439,0тис.грн. - заборгованість по закладах дошкільної освіти (в тому числі, матеріали для монтажу генератора ЗДО Есень – 5,6тис.грн., інвентар, сантехнічне обладнання ЗДО Тисаашвань – 39,1тис.грн., матеріали для монтажу генератора ЗДО «Казка» - 4,9тис.грн., оплата за послуги з встановлення електрообладнання та ремонт водопровідної системи в ЗДО «Казка» - 293,3тис.грн., оплата за ремонт котельні ЗДО «Казка» - 96,1тис.грн.(поточна заборгованість));

117,2 тис.грн. – прострочена заборгованість по закладах загальної середньої освіти (в тому числі, придбання витяжки, бойлера, електроплити, водонагрівача ЗЗСО Тисаашвань – 47,7тис.грн., матеріали для монтажу генератора ЗЗСО Соловка – 2,0тис.грн., ЗЗСО Червоне - 4,0тис.грн., ЗЗСО Есень – 4,6тис.грн., ЗЗСО Чоп – 9,0тис.грн., медогляд персоналу закладів освіти – 49,9тис.грн.);

107,2 тис.грн. – прострочена заборгованість за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (комп'ютерна та оргтехніка, дидактичний матеріал та ін.).

Охорона здоров'я

Видатки на галузь «**Охорона здоров'я**» за січень – березень 2023 року складають **524,2**тис.грн., що на 216,1тис.грн. більше ніж за відповідний період 2022 року.

Видатки з державного бюджету на оплату медичних послуг комунальним закладам охорони здоров'я здійснюються за договорами з Національною службою здоров'я України щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення».

Видатки по галузі профінансовано в розрізі призначень, з них:

1) багатопрофільна стаціонарна медична допомога у сумі **399,2**тис.грн., по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» за рахунок коштів бюджету проведено фінансування на придбання предметів, матеріалів, обладнання – 37,1тис.грн., на медикаменти – 27,2тис.грн., на оплату послуг – 86,1 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 248,8тис.грн.;

2) первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги за рахунок коштів бюджету громади у сумі **111,1**тис.грн., по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» профінансовано видатки на медикаменти – 11,9тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 99,2тис.грн.;

3) на інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів

бюджету спрямовано 750,0тис.грн. на виконання «Програми медичного забезпечення мешканців Чопської міської територіальної громади у разі амбулаторного лікування на 2022-2024 роки», з яких використано **13,9** тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2023 року становить 7,1 тис.грн. (в тому числі, прострочена 4,5 тис.грн.), що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Прострочена кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду по даній галузі становить 34,2тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

За січень – березень 2023 року профінансовано видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у загальній сумі **2 041,8**тис.грн., що на 1 701,7тис.грн. більше ніж за відповідний період 2022 року.

Повномасштабне вторгнення Російської Федерації в Україну стало викликом для всіх сфер, не винятком стала і соціальна, яка опікується вразливими, малозахищеними та незахищеними категоріями населення, отже соціальний захист та соціальне забезпечення населення в умовах військового стану залишається одним із пріоритетів діяльності як державної, так і міської влади.

За рахунок коштів бюджету Чопської міської територіальної громади на виконання програм соціального захисту та соціального забезпечення населення, та на виконання програм соціальної спрямованості використано кошти у сумі **1 919,9**тис.грн., з них, на виконання:

1) *Цільової комплексної Програми «Турбота» на 2023 – 2024 роки* на заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення населення профінансовано видатки на суму 515,3тис.грн., у тому числі:

одноразова матеріальна допомога окремим мешканцям територіальної громади, що опинились у складних життєвих обставинах – 219,5тис.грн.(128чол.),

одноразова матеріальна допомога мешканцям, у яких вперше діагностували онкологічне захворювання – 60,0тис.грн.(6чол.),

одноразова матеріальна допомога мешканцям, які досягли 80,85,90,95,100 річного віку та більше - 14,0тис.грн.(14чол.),

одноразова матеріальна допомога пораненим та травмованим військовослужбовцям під час безпосередньої участі у бойових діях – 60,0тис.грн. (3чол.),

щорічна одноразова допомога члену сім'ї загиблого під час безпосередньої участі у бойових діях, військовослужбовця, якому посмертно присвоєно звання «Почесний громадянин міста» - 60,0тис.грн.(3чол.),

одноразова матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб, які не працювали і не отримували пенсію – 21,0тис.грн.(7чол.),

компенсаційні виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги мешканцям громади – 52,4тис.грн.,

одноразова матеріальна допомога з нагоди відзначення дня воїна-інтернаціоналіста - 16,0тис.грн.(32чол.),

відшкодування послуг за організацію надання ритуальних послуг за померлого одинокого мешканця територіальної громади – 9,2тис.грн.(1чол.),
оплата поштових послуг – 3,2тис.грн.

2) «Програма надання інших пільг окремим категоріям мешканців Чопської міської територіальної громади на 2023 рік» на надання інших пільг відповідно до законодавства профінансовано видатки на суму 1,5тис.грн.(12чол.);

3)«Програма відшкодування, компенсації за перевезення окремих пільгових категорій мешканців Чопської міської територіальної громади на приміському сполученні загального користування залізничним транспортом на 2023 рік» профінансовано видатки на суму 21,4 тис.грн.(652чол.);

4) «Програми впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики у Чопській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки» профінансовано видатки на суму 4,9тис.грн. Прострочена кредиторська заборгованість за напрямками програми станом на 01.04.2023року становить 24,6тис.грн.(новорічні подарунки).

5) «Програми утримання об'єктів та майна комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки» профінансовано видатки в сумі 1 376,8тис.грн. на підготовку, поточний ремонт в будівлі за адресою Ужгородський район, м.Чоп, вул.Миру,3 для облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб.

На утримання та забезпечення діяльності Міського центру соціальних служб Чопської міської ради використано кошти у загальній сумі **121,9**тис.грн. Видатки за звітний період спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуванням у сумі 121,5тис.грн., на оплату послуг – 0,4тис.грн.

За рахунок коштів державного бюджету по видатках загального фонду по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» заборгованість є прострочена та становить 27,7 тис.грн.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2023 року використано кошти у сумі **757,8** тис.грн., що на 212,9тис.грн. менше ніж за відповідний період 2022 року.

За рахунок видатків галузі утримується 2 заклади культури, у тому числі:

1 комунальний заклад «Центр культури та дозвілля Чопської міської територіальної громади»;

1 комунальний заклад «Публічна бібліотека Чопської міської територіальної громади Ужгородського району Закарпатської області».

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам бюджетних установ закладів культури з бюджету громади профінансовано видатки у сумі 670,5тис.грн.

Забезпечено в повному обсязі виплату заробітної плати з урахуванням діючої мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС.

На оплату видатків спрямовано кошти у сумі 84,0тис.грн., в тому числі, на оплату послуг - 2,1тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 81,9тис.грн.

За звітний період по *«Програмі відзначення в Чопській міській територіальній громаді державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2021-2023 роки»* на інші заходи в галузі культури і мистецтва на проведення культурно-мистецьких заходів використано кошти на придбання матеріалів на суму **3,3** тис.грн.

Фізична культура і спорт

За період з початку року профінансовано видатки на галузь «Фізична культура і спорт» у сумі **298,0** тис.грн., що на 18,2тис.грн. більше ніж за відповідний період 2022 року.

За рахунок видатків галузі утримується 1 дитячо-юнацька спортивна школа.

Видатки спрямовані на утримання ДЮСШ у сумі **244,2**тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуванням працівників ДЮСШ – 242,3тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 1,9 тис.грн.

На виконання *«Програми розвитку фізичної культури і спорту Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки»*, щодо зміцнення матеріально-технічної бази Чопської ДЮСШ та спортивних залів закладів загальної середньої освіти Чопської МТГ, прийняття участі шкільних команд та вихованців ДЮСШ у обласних спортивних змаганнях, використано кошти на суму **53,8** тис.грн., з них, на оплату послуг – 23,7тис.грн., на відрядження – 30,1тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2023року становить **87,1** тис.грн., в тому числі, оплата за користування футбольним полем – 22,1тис.грн., оплата за напрямками *«Програми розвитку фізичної культури і спорту Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки»* - 65,0тис.грн.(прострочена заборгованість за придбання спортивного інвентарю).

Житлово-комунальне господарство

За січень – березень 2023 року на галузь «Житлово-комунальне господарство» використано коштів в загальній сумі **1 005,2**тис.грн., що на 488,0тис.грн. більше ніж за відповідний період 2022 року.

За звітний період по *«Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки»* профінансовано видатки у сумі **347,0**тис.грн., з них, придбання та встановлення урн, лавок та іншого інвентарю на суму 2,3тис.грн., на поточне утримання вулиць (підмітання прибордюрних смуг, дорожнього покриття, тротуарів, прибирання зелених зон, очищення урн, прибирання снігу) – 237,1тис.грн., ліквідація несанкціонованих сміттєзвалищ – 27,0тис.грн., оплата послуг автогідропідіймача – 9,1тис.грн., забезпечення благоустрою та поточного утримання кладовищ – 51,5тис.грн., на енергію електричну – 20,0тис.грн.

По *«Програмі утримання об'єктів та майна комунальної власності*

Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки» профінансовано видатки на електроенергію на суму **93,3**тис.грн.

По «Програмі фінансової підтримки комунальних підприємств населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано дотацію на покриття збитків за 2022 рік за енергоносії КП ЧМР «Водоканал Чоп» у сумі **564,7**тис.грн.

Економічна діяльність

По даній галузі прострочена кредиторська заборгованість станом на 01.04.2023 року становить **159,4**тис.грн., з них:

по «Програмі розвитку земельних відносин на території Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» у сумі **49,0**тис.грн., в тому числі:

18,0 тис.грн. - за розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки орієнтовно площею 3га, (земельні ділянки загального користування, відведені для цілей поводження з відходами 11,08) м.Чоп, Ужгородського району Закарпатської обл.;

20,0 тис.грн. - за розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки орієнтовно площею бга під місця поховання за адресою м.Чоп, вул. Тиха-Чендеш (Темето), 10 Ужгородського району Закарпатської обл.;

11,0 тис.грн. - за розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки площею 0,02га для розміщення та експлуатації основних, підсобних і допоміжних будівель та споруд технічної інфраструктури за адресою м.Чоп, вул. Миру, Ужгородського району Закарпатської обл.;

по «Програмі комплексного розвитку території Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» у сумі **110,4**тис.грн., в тому числі,

34,0 тис.грн. - за виконання інженерно-вишукувальних робіт в масштабі 1:500 для розроблення детального плану території орієнтовно площею 6,3 га, за адресою с.Тисаашвань, вул.Латориця, на території Чопської міської територіальної громади;

30,0 тис.грн. - за розробку детального плану території для розміщення зони відпочинку населення м.Чоп, обмеження вул.Миру, пров. протоієрея Михайла Бобика та дамбою річки Тиса;

16,5 тис.грн. - за підготовку матеріалів СЕО Звіт про стратегічну екологічну оцінку до містобудівної документації «Детальний план території для розміщення зони відпочинку населення м.Чоп, обмеження вул.Миру, пров. протоієрея Михайла Бобика та дамбою річки Тиса»;

15,0 тис.грн. – розробка детального плану території для будівництва мультифункціонального спортивного майданчика по вул. Молодіжна між буд.16 та буд.14 а м.Чоп.;

14,9 тис.грн. - підготовка матеріалів СЕО Звіт про стратегічну екологічну оцінку до містобудівної документації «Детальний план території для будівництва мультифункціонального спортивного майданчика по вул. Молодіжна між буд.16 та буд.14 а м.Чоп.

Інша діяльність

За період з початку року по даній галузі профінансовано видатки на суму **4,1**тис.грн., з них:

по «Програмі оповіщення Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки» профінансовано видатки на оплату послуг з експлуатаційно-технічного обслуговування апаратури та інших технічних засобів оповіщення і зв'язку цивільної оборони на суму **2,0** тис.грн.;

по «Програмі організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Чопської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки», профінансовано видатки на оплату послуг за дослідження транспортного засобу, за реєстрацію транспортного засобу з видачею свідоцтва про реєстрацію та номерних знаків на суму **2,1**тис.грн.

Міжбюджетні трансферти

За січень – березень 2023 року обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з місцевого бюджету становить **16 517,9**тис.грн., з них:

дотація з місцевого бюджету іншим бюджетам – реверсна дотація спрямована у сумі **13 801,5**тис.грн.;

міжбюджетні трансферти у вигляді іншої субвенції з бюджету Чопської міської територіальної громади бюджету Великодобронської територіальної громади за фактично надані соціальні послуги профінансовано у сумі **76,4**тис.грн.;

субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку становить у сумі **2 640,0** тис.грн., з них:

програми підтримки 1 державного пожежно-рятувального загону Головного управління ДСНС України у Закарпатській області на 2022-2023 роки, затвердженої рішенням 13 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 23 лютого 2022р. №8, у сумі 340,0 тис.грн.;

програми забезпечення державної безпеки у Ужгородському районі, матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Закарпатській області на 2023 рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023 р. №13, у сумі 100,0 тис.грн.;

програма профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Чопської міської територіальної громади на 2023 рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023 р. №12, у сумі 100,0 тис.грн.;

програми «Поліцейський офіцер громади» Чопської міської територіальної громади на 2023рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023 р. №11, у сумі 100,0 тис.грн.;

*програми підвищення спроможності та поліпшення умов служби ***, на 2023рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023 р. №9, у сумі 2 000,0 тис.грн.*

Кредитування бюджету

Кредитування бюджету Чопської міської територіальної громади здійснюється по програмі «Власний дім» Чопської міської територіальної громади на 2022-2025 роки», метою якої є фінансова підтримка громадян у забезпеченні доступним житлом та покращенні існуючого житла, впровадження енергоефективних та енергозберігаючих технологій через надання довгострокових пільгових кредитів для категорії осіб, які потребують поліпшення умов проживання та мають право на користування такими позиками. Програма затверджена рішенням тринадцятої сесії восьмого скликання Чопської міської ради від 23 лютого 2022 року №10, на виконання якої, за рахунок частини залишку коштів загального фонду, що утворився на початок 2022 року, на надання інших внутрішніх кредитів спрямовано 300,0тис.грн.

За період з початку року фактично профінансовано 100,0тис.грн. на надання пільгового кредиту відповідно до рішення виконавчого комітету від 16 лютого 2023 року №51.

Видатки спеціального фонду

Виконання видаткової частини **спеціального фонду** бюджету Чопської міської територіальної громади за січень-березень 2023 року становить у сумі **7 599,2**тис.грн., у тому числі, за рахунок коштів *переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку* (спеціального фонду) у сумі 7 095,4тис.грн., власних надходжень бюджетних установ у сумі 503,8тис.грн. (додаток №3 до рішення сесії).

Державне управління

За період з початку року надходження в натуральній формі благодійної допомоги від Закарпатської обласної організації товариства Червоного Хреста води питної бутильованої складають у сумі **56,5** тис.грн., від благодійної організації «Програма розвитку ООН в Україні» у вигляді портативного джерела живлення у сумі **29,0**тис.грн.

Освіта

На утримання установ освіти територіальної громади за січень - березень 2023 року за рахунок власних надходжень бюджетних установ на оплату продуктів харчування профінансовано видатки на суму **226,8** тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення», за період з початку року, надходження в натуральній формі коштів складають у сумі **191,5** тис.грн., з них, надходження благодійної допомоги від благодійної організації «Благодійний фонд «Восток-СОС» у вигляді устаткування (водонагрівачі 4 шт.) для облаштування шелтеру за адресою м. Чоп, вул. Миру, буд.3 на суму 18,2тис.грн., надходження благодійної допомоги від благодійної організації «Благодійний фонд «Восток-СОС» у вигляді устаткування (пральні машини 10шт., чайники металеві 6шт., праски 14шт.) для облаштування шелтеру за адресою м. Чоп, вул. Миру, буд.3 на суму 173,3тис.грн.

Економічна діяльність

По даній галузі за період з початку 2023 року профінансовано кредиторську заборгованість, що виникла в 2022 році по видатках спеціального фонду по *«Програмі проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення на території Чопської міської територіальної громади, що підлягають викупу шляхом продажу на 2021-2023 роки»* у сумі **1,9** тис.грн., з них, експертна грошова оцінка земельної ділянки несільськогосподарського призначення, площею 1,3000га, яка знаходиться в оренді ТОВ «Чоп-Транс-1» для розміщення та експлуатації основних підсобних і допоміжних будівель та споруд підприємств переробної, машинобудівної та іншої промисловості (КВЦПЗ 11.02), що знаходиться за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м.Чоп, вул. Заводська,5 - 0,95тис.грн., експертна грошова оцінка земельної ділянки несільськогосподарського призначення, площею 0,0760га, яка знаходиться в оренді ФОП Чонтош К.М. для будівництва та обслуговування будівель торгівлі (КВЦПЗ 03.07), що знаходиться за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м.Чоп, вул. Петефі,3А - 0,95тис.грн.

Інша діяльність

За період з початку року по даній галузі профінансовано видатки по *«Програмі організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Чопської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки»* на придбання двох автомобілів Mercedes-Benz Atego згідно договору на суму **1 993,5**тис.грн.

Міжбюджетні трансферти

Обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються по спеціальному фонду (за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)), у вигляді **субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів** становить **5 100,0** тис.грн. у розрізі наступних програм:

Програми профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Чопської міської територіальної громади на 2023 рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023р. №12, у сумі 100,0 тис.грн.;

*Програми підвищення спроможності та поліпшення умов служби *** на 2023рік, затвердженої рішенням рішення 31 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.02.2023р. №9, у сумі 5 000,0 тис.грн.*

Фінансування

Джерела фінансування бюджету міської територіальної громади за кодами класифікації фінансування бюджету станом на 01.04.2023р. (додаток № 4 до рішення сесії):

1. Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів по загальному фонду бюджету:

Код **208100** (На початок періоду) - 137 872,4 тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 39 901,1 тис.грн.;

Код **208340** (Інші розрахунки) - (-)155,8 тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) - (-) 78 698,0 тис.грн.

2. Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів по спеціальному фонду бюджету:

Код **208100** (На початок періоду) - 4 623,2 тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 4 596,2 тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) – 78 698,0 тис.грн.

Протягом звітнього періоду рішенням сесій міської ради розподілено вільний залишок коштів бюджету Чопської міської територіальної громади, що склався на початок бюджетного року у сумі 99 290,0тис.грн., з них, по загальному фонду – 99 263,0тис.грн., по спеціальному фонду – 27,0тис.грн., з них, на погашення кредиторської заборгованості, що утворилась станом на 01 січня 2023 року, у сумі 1 900,0грн. та на проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки, що підлягає продажу за рахунок авансу внесеного покупцем земельної ділянки 25 100,0 грн. Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку за 2023 рік склали у сумі 78 698,0тис.грн.

Начальник фінансового управління

Наталя АБРАМОВА