



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

Р І Ш Е Н Н Я

22 лютого 2023

м. Чоп

№ 1

***Про виконання бюджету Чопської
міської територіальної громади
за січень – грудень 2022 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 – грудень 2022 року, Чопська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – грудень 2022 року:

***по доходах загального фонду в сумі 289 945,1 тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 38 871,8 тис.грн.;***
по доходах спеціального фонду в сумі 3 041,1 тис.грн.,
по видатках загального фонду в сумі 170 100,3 тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 65 710,1 тис.грн.;
по видатках спеціального фонду в сумі 31 578,3 тис.грн.,
в тому числі субвенцій 17 562,1 тис.грн.

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

Міський голова

В. САМАРДАК

**Аналіз виконання плану по доходах
бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - грудень 2022 року**

тис. грн.

Загальний фонд										
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Виконано за звітний період 2022р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - грудень 2021р.	Відхилення до виконання січня-грудня 2021р. (+/-)	Відхилення до виконання січня-грудня 2021р. (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	119311.6	211296.7	211296.7	249598.2	38301.5	118.1	122653.5	126944.8	203.5
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	72582.4	163137.5	163137.5	196267.8	33130.3	120.3	73559.0	122708.8	266.8
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	72582.4	163122.5	163122.5	196252.2	33129.7	120.3	73559.0	122693.2	266.8
11020000	Податок на прибуток підприємств	0.0	15.0	15.0	15.5	0.5	103.6	0.0	15.5	
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	24.5	24.5	24.5	22.2	-2.3	90.7	24.6	-2.3	90.5
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	20.8	20.8	20.8	12.1	-8.7	58.0	20.8	-8.8	57.9
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	3.7	3.7	3.7	10.2	6.5	275.0	3.7	6.5	273.3
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	13600.0	7420.0	7420.0	8791.3	1371.3	118.5	15527.4	-6736.1	56.6
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підкацизних товарів (продукції)	2700.0	1040.0	1040.0	534.7	-505.3	51.4	2913.5	-2378.8	18.4
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підкацизних товарів (продукції)	8900.0	3680.0	3680.0	3185.7	-494.3	86.6	9898.7	-6713.0	32.2
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підкацизних товарів	2000.0	2700.0	2700.0	5070.9	2370.9	187.8	2715.3	2355.6	186.8
16000000	Окремі податки і збори, що зараховуються до місцевих бюджетів	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-14.2	14.2	0.0
16010000	Місцеві податки і збори, нараховані до 1 січня 2011 року	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-14.2	14.2	0.0
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	33104.7	40714.7	40714.7	44517.0	3802.3	109.3	33556.7	10960.3	132.7
18010000	Податок на майно	25012.6	32512.6	32512.6	36237.4	3724.8	111.5	25438.2	10799.2	142.5
18030000	Туристичний збір	15.8	25.8	25.8	30.4	4.6	117.7	14.3	16.1	212.4
18050000	Єдиний податок	8076.3	8176.3	8176.3	8249.2	72.9	100.9	8104.2	145.0	101.8
20000000	Неподаткові надходження	376.3	1256.3	1256.3	1474.6	218.3	117.4	745.2	729.4	197.9
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	18.0	60.0	60.0	66.8	6.8	111.3	21.5	45.3	310.5
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 або комунальна власність	0.0	0.0	0.0	1.1	1.1	0.0	0.0	1.1	
21080000	Інші надходження	18.0	60.0	60.0	65.7	5.7	109.5	21.5	44.2	305.6
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	358.3	659.3	659.3	848.9	189.6	128.8	489.3	359.6	173.5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	92.1	193.1	193.1	311.3	118.2	161.2	104.1	207.2	299.1
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	266.2	466.2	466.2	537.5	71.3	115.3	385.1	152.4	139.6
22090000	Державне мито	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	56.4
24000000	Інші неподаткові надходження	0.0	537.0	537.0	559.0	22.0	104.1	234.5	324.5	238.4
24060000	Інші надходження	0.0	537.0	537.0	559.0	22.0	104.1	234.5	324.5	238.4

30000000	Доходи від операцій з капіталом	0.0	0.4	0.4	0.4	0.0	110.0	0.2	0.2	220.0
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	0.0	0.4	0.4	0.4	0.0	110.0	0.2	0.2	220.0
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	0.0	0.4	0.4	0.4	0.0	110.0	0.2	0.2	220.0
40000000	Офіційні трансферти	41092.1	39921.0	39921.0	38871.8	-1049.2	97.4	41524.7	-2652.9	93.6
41000000	Від органів державного управління	41092.1	39921.0	39921.0	38871.8	-1049.2	97.4	41524.7	-2652.9	93.6
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	41017.1	36915.4	36915.4	36915.4	0.0	100.0	39673.2	-2757.8	93.0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0.0	938.2	938.2	938.2	0.0	100.0	548.8	389.4	170.9
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	75.0	2067.4	2067.4	1018.2	-1049.2	49.3	1302.7	-284.5	78.2
	Усього (без урахування трансфертів)	119687.9	212553.4	212553.4	251073.3	38519.9	118.1	123399.0	127674.3	203.5
	Усього по загальному фонду	160780.0	252474.4	252474.4	289945.1	37470.7	114.8	164923.7	125021.4	175.8
Спеціальний фонд										
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Виконано за звітний період 2022р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - грудень 2021р.	Відхилення до виконання січня-грудня 2021р. (+/-)	Відхилення до виконання січня-грудня 2021р. (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	75.3	75.3	75.3	125.2	49.9	166.2	79.4	45.8	157.7
19000000	Інші податки та збори	75.3	75.3	75.3	125.2	49.9	166.2	79.4	45.8	157.7
19010000	Екологічний податок	75.3	75.3	75.3	125.2	49.9	166.2	79.4	45.8	157.7
20000000	Неподаткові надходження	1819.4	1819.4	1819.4	1906.8	87.4	104.8	1393.1	513.8	136.9
24000000	Інші неподаткові надходження	0.0	0.0	0.0	6.0	6.0	0.0	10.1	-4.0	59.9
24060000	Інші надходження	0.0	0.0	0.0	6.0	6.0	0.0	10.1	-4.0	59.9
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1819.4	1819.4	1819.4	1900.8	81.4	104.5	1383.0	517.8	137.4
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1819.4	1819.4	1819.4	1018.0	-801.4	56.0	1074.6	-56.6	94.7
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0.0	0.0	0.0	882.8	882.8	0.0	308.4	574.4	286.3
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0.0	0.0	0.0	992.6	992.6	0.0	376.6	615.9	263.5
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	652.9
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	652.9
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	0.0	0.0	0.0	992.5	992.5	0.0	376.6	615.9	263.5
33010000	Кошти від продажу землі	0.0	0.0	0.0	992.5	992.5	0.0	376.6	615.9	263.5
40000000	Офіційні трансферти	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1227.3	-1227.3	0.0
41000000	Від органів державного управління	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1227.3	-1227.3	0.0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1227.3	-1227.3	0.0
50000000	Цільові фонди	33.4	33.4	33.4	16.5	-16.9	49.4	10.8	5.6	152.1
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	33.4	33.4	33.4	16.5	-16.9	49.4	10.8	5.6	152.1
	Усього (без урахування трансфертів)	1928.1	1928.1	1928.1	3041.1	1113.0	157.7	1859.9	1181.1	163.5
	Усього по спеціальному фонду	1928.1	1928.1	1928.1	3041.1	1113.0	157.7	3087.2	-46.2	98.5
	Усього доходів по загальному фонду та спеціальному фонду (без урахування трансфертів)	121616.0	214481.5	214481.5	254114.4	39632.9	118.5	125258.9	128855.5	202.9
	Разом доходів	162708.1	254402.5	254402.5	292986.1	38583.7	115.2	168011.0	124975.1	174.4

Міський голова

В. САМАР'ЯК

Аналіз

виконання видаткової частини загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади

за січень - грудень 2022 року

Додаток 2

до рішення 31 сесії восьмого скликання Чопської міської ради від 22.02.2023р. №1

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік			2022 рік			Відхилення касових видатків 2022р. до 2021р. (%)		(тис.грн.)	
		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 (+;-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0100	1.Державне управління	32397.1	32397.1	29138.5	37132.2	37132.2	29603.5	79.7	-7528.7	101.6	465.0
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	22371.6	22371.6	19832.6	24985.7	24985.7	19850.4	79.4	-5135.3	100.1	17.8
0010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	9540.5	9540.5	8979.9	11616.5	11616.5	9623.0	82.8	-1993.5	107.2	643.1
0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	485.0	485.0	326.0	530.0	530.0	130.1	24.5	-399.9	39.9	-195.9
1000	2.Освіта	82829.4	82829.4	74208.3	95758.3	95758.3	84184.2	87.9	-11574.1	113.4	9975.9
0611010	Надання дошкільної освіти	19282.5	19282.5	17495.2	23740.3	23740.3	19370.7	81.6	-4369.6	110.7	1875.5
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	16782.6	16782.6	14254.7	24782.7	24782.7	18468.4	74.5	-6314.3	129.6	4213.7
0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	39673.2	39673.2	36057.6	36915.4	36915.4	36759.6	99.6	-155.8	101.9	702.0
0611061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	236.6	236.6	236.6	3615.5	3615.5	3615.5	100.0	0.0	1528.1	3378.9
0611080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами в т.ч. інша субвенція з місцевого бюджету	5767.4	5767.4	5321.3	6424.1	6424.1	5910.3	92.0	-513.8	111.1	589.0
0611142	Інші програми та заходи у сфері освіти	26.8	26.8	3.8	36.6	36.6	33.7	92.1	-2.9	886.8	29.9
0611181	Співфінансування заходів що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якості сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	336.8	336.8	293.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-293.0
0611182	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якості, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	469.6	469.6	468.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-468.5
0611200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	89.6	89.6	38.8	67.4	67.4	22.5	33.4	-44.9	58.0	-16.3
0611210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	164.3	164.3	38.8	176.3	176.3	3.5	2.0	-172.8	9.0	-35.3
2000	3.Охорона здоров'я	2918.6	2918.6	2314.9	2875.0	2875.0	2209.3	76.8	-665.7	95.4	-105.6
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	1556.9	1556.9	1224.1	1712.3	1712.3	1418.7	82.9	-293.6	115.9	194.6
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	420.0	420.0	262.1	512.7	512.7	411.7	80.3	-101.0	157.1	149.6
0112144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	471.7	471.7	471.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-471.7
0112152	в тому числі, субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином)	471.7	471.7	471.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-471.7
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	470.0	470.0	357.0	650.0	650.0	378.9	58.3	-271.1	106.1	21.9
3000	4.Соціальний захист та соціальне забезпечення	1675.6	1675.6	1555.0	12810.4	12810.4	6634.5	51.8	-6175.9	426.7	5079.5
0813031	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1.0	1.0	0.0	1.2	1.2	0.0	0.0	-1.2	0.0	0.0
0813032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	20.0	20.0	9.8	14.9	14.9	10.3	69.1	-4.6	105.1	0.5
0813035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	172.0	172.0	160.7	250.0	250.0	84.0	33.6	-166.0	52.3	-76.7
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	507.0	507.0	506.2	568.3	568.3	493.7	86.9	-74.6	97.5	-12.5
0613131	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	84.0	84.0	58.3	84.0	84.0	25.7	30.6	-58.3	44.1	-32.6
0613140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	20.0	20.0	11.2	30.0	30.0	0.0	0.0	-30.0	0.0	-11.2
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	153.5	153.5	139.4	370.0	370.0	117.0	31.6	-253.0	83.9	-22.4
0813191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	37.0	37.0	27.6	62.0	62.0	18.0	29.0	-44.0	65.2	-9.6

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік			2022 рік					Відхилення касових видатків 2022р. до 2021р. (%)	
		Затверджено розрахунком на рік з урахуванням змін	Затверджено розрахунком на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розрахунком на рік з урахуванням змін	Затверджено розрахунком на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
0013230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану, в т.ч.	0.0	0.0	0.0	9950.0	9950.0	4937.6	49.6	-5012.4	0.0	4937.6
	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)	0.0	0.0	0.0	2000.0	2000.0	950.8	47.5	-1049.2	0.0	950.8
0813242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	681.1	681.1	641.8	1480.0	1480.0	948.2	64.1	-531.8	147.7	306.4
4000	5.Культура і мистецтво	4417.2	4417.2	3998.7	5510.5	5510.5	3893.3	70.7	-1617.2	97.4	-105.4
0614030	Забезпечення діяльності бібліотек	610.8	610.8	523.8	861.6	861.6	648.1	75.2	-213.5	123.7	124.3
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3126.4	3126.4	2927.9	4195.9	4195.9	3235.0	77.1	-960.9	110.5	307.1
	в т.ч. інша субвенція з місцевого бюджету	105.0	105.0	105.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-105.0
0014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	680.0	680.0	547.0	453.0	453.0	10.2	2.3	-442.8	1.9	-536.8
5000	6.Фізична культура і спорт	1428.8	1428.8	1228.0	2046.9	2046.9	1461.5	71.4	-585.4	119.0	233.5
0615011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	370.0	370.0	339.8	724.0	724.0	278.7	38.5	-445.3	82.0	-61.1
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1058.8	1058.8	888.2	1322.9	1322.9	1182.8	89.4	-140.1	133.2	294.6
6000	7. Житлово-комунальне господарство	6433.4	6433.4	5924.2	8858.4	8858.4	6771.0	76.4	-2087.4	114.3	846.8
0116011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	977.5	977.5	977.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-977.5
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	416.9	416.9	416.9	2661.6	2661.6	2661.6	100.0	0.0	638.4	2244.7
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	5003.0	5003.0	4494.4	6090.0	6090.0	4059.4	66.7	-2030.6	90.3	-435.0
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	36.0	36.0	35.4	106.8	106.8	50.0	46.8	-56.8	141.2	14.6
7000	8.Економічна діяльність	6102.9	6102.9	4410.2	11617.0	11617.0	10645.6	91.6	-971.4	241.4	6235.4
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	230.2	230.2	0.0	700.0	700.0	0.0	0.0	-700.0	0.0	0.0
	в т.ч. інша субвенція з місцевого бюджету	25.0	25.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0117350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	250.0	250.0	238.6	200.0	200.0	0.0	0.0	-200.0	0.0	-238.6
	в т.ч. інша субвенція з місцевого бюджету	75.0	75.0	72.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-72.9
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	5510.0	5510.0	4058.9	10700.0	10700.0	10630.0	99.3	-70.0	261.9	6571.1
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	15.7	15.7	15.7	17.0	17.0	15.6	91.8	-1.4	99.4	-0.1
0117693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	97.0	97.0	97.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-97.0
8000	9.Інша діяльність	377.7	377.7	4.4	2442.7	2442.7	339.2	13.9	-2103.5	7709.1	334.8
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	77.7	77.7	4.4	972.7	972.7	336.7	34.6	-636.0	7652.3	332.3
0118240	Заходи та роботи з територіальної роботи	0.0	0.0	0.0	170.0	170.0	2.5	1.5	-167.5	0.0	2.5
3718710	Резервний фонд місцевого бюджету	300.0	300.0	0.0	1300.0	1300.0	0.0	0.0	-1300.0	0.0	0.0
9000	10.Міжбюджетні трансферти	7755.8	7755.8	7705.6	29423.1	29423.1	24358.2	82.8	-5064.9	316.1	16652.6
3719110	Реверсна дотація	7154.9	7154.9	7154.9	5742.6	5742.6	797.7	13.9	-4944.9	11.1	-6357.2
3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	266.0	266.0	265.8	1376.2	1376.2	1376.0	100.0	-0.2	517.7	1110.2
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	334.9	334.9	284.9	22304.3	22304.3	22184.5	99.5	-119.8	7786.8	21899.6
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ	146336.5	146336.5	130487.8	208474.5	208474.5	170100.3	81.6	-38374.2	130.4	39612.5
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ (без субвенцій та реверсної дотації)	96626.9	96626.9	84648.5	136276.8	136276.8	104390.2	76.6	-31886.6	123.3	19741.7

Міський голова

В.САМАРДАК

Аналіз виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - грудень 2022 року

Додаток 3
до рішення 31 сесії
восьмого скликання
Чопської міської ради від 22.02.2023 р. №1

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрями видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік			2022 рік			Відхилення касових видатків 2022 р. до 2021 р.(%)			
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаним період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаним період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ	2246.5	2658.3	1327.0	1819.4	2714.6	1881.3	69.3	-833.3	141.8	554.3
0100	Державне управління	0.0	267.9	267.9	0.0	488.2	488.2	100.0	0.0	182.2	220.3
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	267.9	267.9	0.0	488.2	488.2	100.0	0.0	182.2	220.3
1000	Освіта	2203.5	2259.7	963.1	1776.4	2068.4	1242.3	60.1	-826.1	129.0	279.2
0611010	Надання дошкільної освіти	1913.0	1913.0	790.8	1556.0	1707.8	969.6	56.8	-738.2	122.6	178.8
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	115.0	115.0	9.7	44.9	185.1	150.5	81.3	-34.6	1551.5	140.8
0611080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	175.5	231.7	162.6	175.5	175.5	122.2	69.6	-53.3	75.2	-40.4
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення				0.0	82.6	82.6	100.0	0.0	0.0	82.6
0113230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішню переміщенням та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	0.0	0.0	0.0	0.0	82.6	82.6	100.0	0.0	0.0	82.6
4000	Культура і мистецтво	3.0	50.5	50.1	3.0	23.0	22.6	98.3	-0.4	45.1	-27.5
0614030	Забезпечення діяльності бібліотек	0.0	13.4	13.4	0.0	20.0	20.0	100.0	0.0	149.3	6.6
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3.0	9.8	9.4	3.0	3.0	2.6	86.7	-0.4	27.7	-6.8
0614082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	0.0	27.3	27.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-27.3
5000	Фізична культура і спорт	40.0	75.0	40.7	40.0	52.4	45.6	87.0	-6.8	112.0	4.9
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	40.0	75.0	40.7	40.0	52.4	45.6	87.0	-6.8	112.0	4.9
6000	Житлово-комунальне господарство	0.0	5.2	5.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-5.2
0116030	Житлово-комунальне господарство	0.0	5.2	5.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-5.2
	БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ	52235.0	51979.9	29382.0	91433.7	73230.5	29697.0	40.6	-43533.5	101.1	315.0
0100	Державне управління	0.0	0.0	0.0	46.0	46.0	0.0	0.0	-46.0	0.0	0.0
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	0.0	0.0	0.0	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	0.0	0.0	0.0	46.0	46.0	0.0	0.0	-46.0	0.0	0.0
1000	Освіта	14455.6	14455.6	13378.4	18052.9	18052.9	1345.7	7.5	-16707.2	10.1	-12032.7
0611010	Надання дошкільної освіти	381.0	381.0	379.9	855.0	855.0	356.7	41.7	-498.3	93.9	-23.2
0611181	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якості, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	93.2	93.2	92.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-92.3
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	13981.4	13981.4	12906.2	17197.9	17197.9	989.0	5.8	-16208.9	7.7	-11917.2
2000	Охорона здоров'я	998.0	998.0	922.0	1512.0	1512.0	662.9	43.8	-849.1	71.9	-259.1
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	901.5	901.5	828.6	1407.0	1407.0	568.0	40.4	-839.0	68.5	-260.6
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	96.5	96.5	93.4	105.0	105.0	94.9	90.4	-10.1	101.6	1.5
6000	Житлово-комунальне господарство	3967.5	3967.5	1402.7	4295.0	4295.0	517.4	12.0	-3777.6	36.9	-885.3
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	2387.5	2387.5	1323.5	2700.0	2700.0	0.0	0.0	-2700.0	0.0	-1323.5
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	1580.0	1580.0	79.2	1595.0	1595.0	517.4	32.4	-1077.6	653.3	438.2

(тис.грн.)

видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кожторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кожторисні 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	32958.8	32958.8	13583.7	42598.0	42598.0	4851.2	11.4	-37746.8	35.7	-8732.5
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	400.0	400.0	94.9	140.0	140.0	0.0	0.0	-140.0	0.0	-94.9
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	21017.0	21017.0	5144.7	33377.7	33377.7	0.0	0.0	-33377.7	0.0	-5144.7
0617321	Будівництво освітніх установ та закладів	4010.0	4010.0	2292.1	1498.8	1498.8	0.0	0.0	-1498.8	0.0	-2292.1
0117367	Виконання інвестиційних проектів в рамках реалізації заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості	4011.0	4011.0	3575.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-3575.2
	в т.ч. субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду	3641.0	3641.0	3217.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-3217.7
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1727.9	1727.9	887.6	3139.6	3139.6	467.7	14.9	-2671.9	52.7	-419.9
0117463	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів	1331.0	1331.0	1227.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-1227.3
0117650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	10.0	10.0	10.0	25.0	25.0	0.0	0.0	-25.0	0.0	-10.0
0117670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	451.9	451.9	351.9	4383.5	4383.5	4383.5	100.0	0.0	1245.7	4031.6
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	0.0	0.0	0.0	33.4	33.4	0.0	0.0	-33.4	0.0	0.0
8000	Інша діяльність	74.1	74.1	0.0	6975.3	6975.3	4757.7	68.2	-2217.6	0.0	4757.7
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0.0	0.0	0.0	600.0	600.0	156.0	26.0	-444.0	0.0	156.0
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони	0.0	0.0	0.0	6300.0	6300.0	4601.7	73.0	-1698.3	0.0	4601.7
0118340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	74.1	74.1	0.0	75.3	75.3	0.0	0.0	-75.3	0.0	0.0
9000	Міжбюджетні трансферти	255.1	0.0	190.1	18203.2	0.0	17562.1	0.0	17562.1	9238.3	17372.0
3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	20.1	0.0	20.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-20.1
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	235.0	0.0	170.0	18203.2	0.0	17562.1	0.0	17562.1	10330.6	17392.1
	Всього видатків	54955.6	55112.3	30803.9	93501.8	76193.8	31578.3	41.4	-44615.5	102.5	774.4
	Всього видатків (без субвенцій)	49728.5	50140.3	26168.8	75298.6	76193.8	14016.2	18.4	-62177.6	53.6	-12152.6

Міський голова

В.САМАРДАК

Фінансування бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - грудень 2022 року

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Виконано за рік	
				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)	-47873835	43699828	-91573663	-91433663	119699764	-28495289
200000	Внутрішнє фінансування	47873835	-43699828	91573663	91433663	-119699764	28495289
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	47873835	-43699828	91573663	91433663	-119119387	28495289
208100	На початок періоду	51291137	48020527	3270610	1788720	48020527	3270610
208200	На кінець періоду	3417302	311692	3105610	1763720	137872419	4623193
208300	Інші розрахунки**					580377	
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-91408663	91408663	91408663	-29847872	29847872
600000	Фінансування за активними операціями	47873835	-43699828	91573663	91433663	-119699764	28495289
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	47873835	-43699828	91573663	91433663	-119119387	28495289
602100	На початок періоду	51291137	48020527	3270610	1788720	48020527	3270610
602200	На кінець періоду	3417302	311692	3105610	1763720	137872419	4623193
602300	Інші розрахунки**					580377	
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-91408663	91408663	91408663	-29847872	29847872
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 – грудень 2022 року

ДОХОДИ

До бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – грудень 2022 року надійшло доходів у сумі 292 986,1 тис.грн., або 115,2 відс. затвердженого планового показника з урахуванням змін 254 402,5 тис.грн., з них:

до загального фонду - 289 945,1 тис.грн. (114,8 відс. виконання), що більше на 37 470,7 тис.грн. від затвердженого планового обсягу з урахуванням змін 252 474,4 тис.грн.;

до спеціального фонду - 3 041,1 тис.грн. (157,7 відс. виконання), що на 1 113,0 тис.грн. більше від затвердженого планового обсягу 1 928,1 тис.грн.

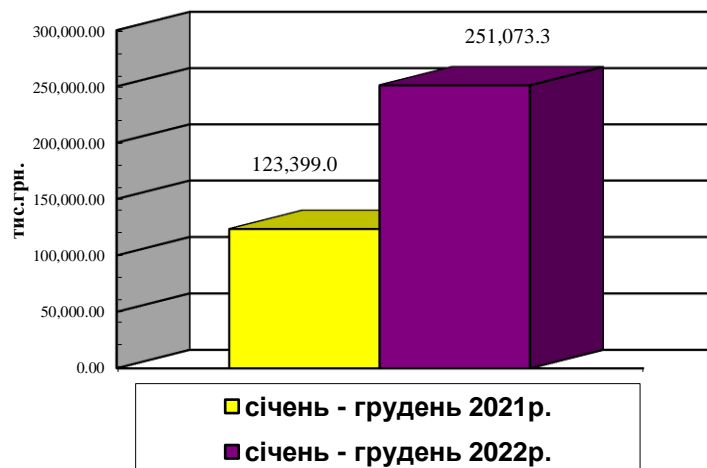
У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з 2021 роком зросли на 124 975,1 тис.грн. або на 74,4 відс.

До загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – грудень 2022 року надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) у сумі 251 073,3 тис.грн., виконання затверджених планових показників з урахуванням змін становить 118,1 відс., що більше плану на 38 519,9 тис.грн. Порівняно із 2021 роком надходження податків і зборів (обов'язкових платежів) до загального фонду бюджету територіальної громади зросли у 2,0 рази або на 127 674,3 тис.грн., у зв'язку з значним збільшенням надходжень від податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами.

Структурну динаміку дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – грудень 2021 року та січень – грудень 2022 року наведено в діаграмі 1.

Діаграма 1

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за січень-грудень 2021р. та січень- грудень 2022р.



Основним джерелом доходів бюджету територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб. Його питома вага в доходах загального фонду (без трансфертів) – 78,2 відс. У 2022 році, як виняток з положень пункту 1 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, норматив зарахування до бюджету

міської територіальної громади податку на доходи фізичних осіб становить 64,0 відс. від загального обсягу надходжень, що справляється на території громади.

За 2022 рік надійшло податку на доходи фізичних осіб в сумі 196 252,2 тис.грн., виконання плану складає 120,3 відс., що більше плану на 33 129,7 тис.грн.

Найвагомішими складовими структури податку на доходи фізичних осіб в січні - грудні 2022 року залишаються сплачені податковими агентами податки із доходів у вигляді заробітної плати – 34,5 відс. та з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, та особами рядового і начальницького складу – 64,0 відс.

У порівнянні з 2021 роком надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 122 693,2 тис.грн. або в 2,7 рази, що пояснюється:

- підвищенням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

- збільшенням відсотку зарахування податку на доходи фізичних осіб із 60 до 64 відсотків у 2022р. (обсяг додаткового фінансового ресурсу склав 12 265,7 тис.грн.);

- зростання на 111 451,5 тис.грн. (в 8,86 разів) надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу (у співставних умовах).

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади, а саме 17,7 відс., склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 44 517,0 тис.грн., або 109,3 відс., що більше на 3 802,3 тис.грн. від запланованого обсягу в сумі 40 714,7 тис.грн.

У структурі місцевих податків і зборів за 2022 рік найбільшу питому вагу склали поступлення податку на майно (81,4 відс.) та єдиного податку (18,5 відс.).

У порівнянні з 2021 роком обсяги надходжень місцевих податків та зборів до бюджету територіальної громади зросли на 10 960,3 тис.грн. або на 32,7 відс. за рахунок наступних факторів впливу:

- збільшення надходжень податку на майно на 10 799,2 тис.грн. (в тому числі збільшення надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 71,0 тис.грн., надходжень транспортного податку з юридичних осіб – 12,5 тис.грн. та збільшення надходжень плати за землю в сумі 10 715,7 тис.грн. внаслідок збільшення надходжень від земельного податку з юридичних і фізичних осіб та від орендної плати з юридичних осіб);

- збільшення надходжень єдиного податку на суму 145,0 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 16,1 тис.грн.

Надходження від 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 2022 рік становлять 8 791,3 тис.грн., виконання узагальненого планового показника складає 118,5 відс., сума перевиконання –

1 371,3 тис.грн.

У порівнянні з 2021 роком загальний обсяг надходжень акцизного податку до бюджету Чопської міської територіальної громади зменшився на 43,4 відс. або на 6 736,1 тис.грн.

Відповідно до положень Бюджетного кодексу України та Постанови КМУ від 09 березня 2022 р. № 246 «Про внесення змін до Порядку зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування» бюджету Чопської міської територіальної громади компенсовано з державного бюджету 3 720,4 тис.грн. акцизного податку з виробленого та ввезеного пального, що на 9 091,8 тис.грн. менше надходжень 2021 року.

У звітному періоді не забезпечено виконання планового показника обсягу акцизного податку з пального в розмірі 999,6 тис. грн., що на 21,2 відс. менше від уточненого прогнозного розрахунку, внаслідок запровадження ставки акцизного податку на бензини моторні, важкі дистиляти та скраплений газ на рівні 0 євро за 1000 літрів Законом України 15 березня 2022 року № 2120-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану».

Фактичні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за січень-грудень 2022 року склали 5 070,9 тис.грн., або на 2 370,9 тис.грн. (на 87,8 відс.) більше запланованого обсягу. У порівнянні з 2021 роком обсяг надходжень податку зріс на 2 355,6 тис.грн. або на 86,8 відс. у зв'язку із запровадження нового механізму розподіл акцизу з роздрібного продажу тютюнових виробів та збільшенням обсягів реалізації підакцизних товарів суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю.

У звітному періоді до бюджету територіальної громади зараховано 311,3 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, або 161,2 відс. планового показника, що на 207,2 тис. грн. більше надходжень 2021 року за рахунок зростання обсягу наданих адміністративних послуг.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 537,5 тис.грн., виконання планового показника з урахуванням змін складає 115,3 відс., сума перевиконання – 71,3 тис.грн.

За 2022 рік надійшло інших надходжень (за кодом класифікації доходів бюджету 24060300) в сумі 559,0 тис.грн., виконання плану складає 104,1 відс., сума перевиконання – 22,0 тис.грн.

Обсяги надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів – 22,2 тис.грн., виконання плану складає 90,7 відс. сума недовиконання – 2,3 тис.грн.

За 2022 рік надійшло податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 15,5 тис.грн., виконання плану складає 103,6 відс.

Обсяги надходжень плати за адміністративні штрафи та штрафні санкції до загального фонду бюджету за 2022 рік складає 63,3 тис.грн., сума перевиконання – 3,3 тис.грн.

Плата за встановлення земельного сервітуту за 2022 рік – 2,4 тис.грн.

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та

їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету складає 1,1 тис.грн.

Обсяг надходжень від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі за 2022 рік складає 0,4 тис.грн., виконання плану складає 110,0 відс.

Надходження офіційних трансфертів в звітному періоді становили 38 871,8 тис.грн., або 97,4 відс. затвердженого планового показника з урахуванням змін 39 921,0 тис.грн. та на 2 652,9 тис.грн менше надходжень 2021 року.

За січень - грудень 2022 року до загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади перераховано в повному обсязі:

- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 36 915,4 тис.грн.;

- іншої дотації з місцевого бюджету - 938,2 тис.грн.;

- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 67,4 тис.грн.

Також надійшло іншої субвенції з місцевого бюджету в сумі 950,8 тис.грн.

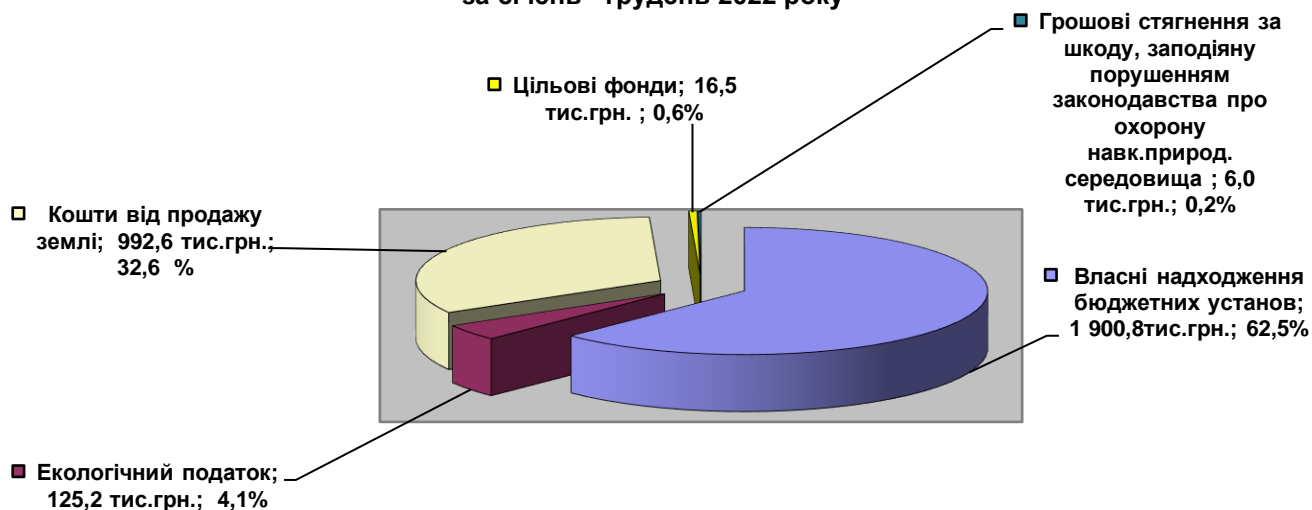
До спеціального фонду бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) за 2022 рік надійшло 3 041,1 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 125,2 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 1 900,8 тис.грн., грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 6,0 тис.грн., коштів від продажу землі – 992,5 тис.грн. та цільових фондів – 16,5 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду бюджету складає 157,7 відс. або більше на 1 113,0 тис.грн.

У звітному періоді надходження до спеціального фонду бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) у порівнянні з 2021 роком збільшились на 1 181,1 тис.грн. або на 63,5 відс.

Структуру дохідної частини спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень – грудень 2022 року наведено в діаграмі 2.

Діаграма 2

Структура доходів спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень - грудень 2022 року



Аналіз виконання плану по доходах бюджету Чопської міської

територіальної громади за 2022 рік наведено в додатку 1 до рішення сесії.

ВИДАТКИ

Видатки бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – грудень 2022 рік (разом загальний і спеціальний фонд) склали **201 678,6** тис.грн., з них: фактичні видатки загального фонду – **170 100,3** тис.грн. при плані 208 474,5 тис.грн., виконання складає 81,6%, фактичні видатки спеціального фонду – **31 578,3** тис.грн. при кошторисних призначеннях 76 193,8 тис.грн., виконання складає 41,4%.

Видатки загального фонду

За рахунок **загального фонду** бюджету за період з початку року профінансовано видатки на загальну суму **170 100,3** тис.грн. (що на 39 612,5 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2021 року), при плані 208 474,5 тис.грн., відхилення касових видатків до уточненого плану становить 38 374,2 тис.грн. (додаток №2 до рішення сесії).

Найбільшу питому вагу загального обсягу видатків бюджету громади, займають галузі соціально-культурної сфери – 57,9відс., в тому числі: «Освіта» - 49,5відс., «Охорона здоров'я» - 1,3відс., «Соціальний захист та соціальне забезпечення» - 3,9відс., «Культура і мистецтво» - 2,3відс., «Фізична культура і спорт» - 0,9відс. 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-грудень 2022 року склали 104 390,2 тис.грн., при плані 136 276,8тис.грн. (76,6відс.), з них:

- заробітна плата з нарахуванням – 62 053,1тис.грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 237,9тис.грн.;
- оплата за продукти харчування – 1 427,3тис.грн.;
- оплата спожитих енергоносіїв – 10 549,0тис.грн.;
- соціальне забезпечення – 1 506,2тис.грн.;
- інші видатки – 28 616,7тис.грн.

Питома вага захищених статей видатків загального фонду бюджету громади, без врахування субвенцій та реверсної дотації, становить 72,6відс.

На галузь «Освіта» за рахунок отриманої з державного та місцевого бюджету субвенції, профінансовано видатки на суму 40 401,1 тис.грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01 січня 2023 року становить 1 024,4 тис.грн., що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду бюджету територіальної громади на звітну дату становить 711,6тис.грн., в тому числі прострочена – 161,5тис.грн.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами 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 2022 року видатки по загальному фонду на утримання органів місцевого самоврядування складають у сумі **29 473,4** тис.грн.

На оплату праці з нарахуваннями апарату Чопської міської ради, її виконавчого комітету та самостійних управлінь за січень – грудень 2022 року спрямовано 27 867,6 тис.грн. За вказаний період забезпечено виплату заробітної плати, відповідно до норм діючого законодавства.

На спожиті енергоносії та комунальні послуги спрямовано 872,5 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 223,1 тис.грн., на оплату послуг – 487,4 тис.грн., на інші поточні видатки – 22,8 тис.грн.

Видатки *на іншу діяльність у сфері державного управління* складають у сумі **130,1** тис.грн., на виконання наступних програм:

«Програми розвитку органів місцевого самоврядування на 2021-2025 роки» на придбання предметів, матеріалів на суму 43,6 тис.грн. та оплату послуг – 85,0 тис.грн.;

«Програми управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020 - 2022 роки» за незалежну оцінку нежитлових приміщень загальною площею 74,7 кв.м., що розташовані на першому поверсі громадської будівлі за адресою: Закарпатська обл., Ужгородський район, с.Соломоново, вул.Миру №2 у сумі 1,5 тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01 січня 2023 року становить 66,216 тис.грн., що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду по даній галузі станом на 01.01.2023 року становить 0,55 тис.грн. (послуги за навчання з публічних закупівель).

Освіта

На утримання установ освіти Чопської міської територіальної громади за звітний період 2022 року використано кошти у загальній сумі **84 184,2** тис.грн., (в т.ч., за рахунок отриманої з державного бюджету субвенції – 40 375,2 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету – 25,9 тис.грн., видатки бюджету територіальної громади – 43 783,1 тис.грн.), що на 9 975,9 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2021 року.

На фінансування закладів дошкільної освіти з бюджету громади за звітний період 2022 року використано **19 370,7** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 15 095,6 тис.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 закладах дошкільної освіти на придбання матеріалів спрямовано кошти у сумі 231,3 тис.грн. (в тому числі, бензиновий генератор ЗДО Соломоново, ЗДО Тисаашвань – 38,0 тис.грн., насос, гідронасос, гідроаккумулятор ЗДО Тисаашвань - 28,9 тис.грн.), на придбання продуктів харчування використано 620,2 тис.грн., на оплату послуг – 290,9 тис.грн. (в тому числі. оплата послуг з

ремонту та технічного обслуговування газової котельні в ЗДО Казка – 63,3 тис.грн., за технічне обслуговування електричного обладнання зі встановлення циркуляційного насосу ЗДО Казка - 39,9 тис.грн.), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 132,7 тис.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 **36 759,6** тис.грн.

За рахунок залишку освітньої субвенції з державного бюджету станом на 01 січня 2022 року проведено видатки на фінансування закладів загальної середньої освіти територіальної громади на суму **3 615,5** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам на суму 2 592,9 тис.грн., на поточний ремонт підвального приміщення будівлі Чопського ЗЗСО І-ІІІ ступенів №1 (захисна споруда цивільного захисту) в м.Чоп, вул.Шкільна 12 на суму 1 022,6 тис.грн.

За рахунок коштів бюджету територіальної громади профінансовано видатки на суму **18 468,4** тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуваннями інших працівників закладів загальної середньої освіти на суму 8 829,4 тис.грн., на придбання матеріалів – 827,3 тис.грн. (в тому числі. мішки поліпропиленові-95,7 тис.грн., біотуалети-5,5 тис.грн., конвектори-30,0 тис.грн., стільці учнівські -133,8 тис.грн., бензиновий генератор ЗЗСО Петрівка, ЗЗСО Есень, ЗЗСО Соловка – 57,0 тис.грн.), на оплату послуг – 4 495,6 тис.грн. (в т.ч. поточний ремонт підвальних приміщень (захисних споруд цивільного захисту) укриття в закладах освіти – 1 776,1 тис.грн., аварійно-відновлювальний поточний ремонт частини даху Червонівського ЗЗСО І-ІІІ ступенів за адресою с.Червоне, вул.Шкільна,30 – 2 479,4 тис.грн.), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 3 468,9 тис.грн.

По «Програмі розвитку освіти Чопської міської територіальної громади на 2017-2022 роки» профінансовано видатки на оплату продуктів харчування на суму 624,8 тис.грн. По даній програмі профінансовано видатки за обладнання та комплект відеоспостереження для систем відеонагляду у сумі 157,9 тис.грн. та за встановлення системи охоронної сигналізації та систем відеоспостереження у сумі 64,5 тис.грн. по Чопському ЗЗСО №1 в м.Чоп вул.Шкільна,12. Також, профінансовано виплату винагороди дітям-переможцям олімпіад та їх наставникам у сумі **26,5** тис.грн.

Видатки на фінансування спеціальної освіти мистецькими школами за рахунок бюджету громади становлять **5 910,3** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 5 625,4 тис.грн., на придбання матеріалів – 12,0 тис.грн., на оплату послуг – 8,6 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти в сумі 264,3 тис.грн.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за січень - грудень 2022 року в закладах освіти територіальної громади профінансовано видатки на заробітну плату педагогічним працівникам на суму **22,5** тис.грн.

За рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми

потребами профінансовано видатки на заробітну плату педагогічним працівникам на суму **3,5** тис.грн.

По *«Програмі впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики у Чопській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки»* профінансовано одноразова допомога дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років на суму **7,2** тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01 січня 2023 року становить 899,421 тис.грн., що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Кредиторська заборгованість по незахищених видатках загального фонду по даній галузі станом на 01.01.2023 року становить 567,239 тис.грн., з них:

342,895 тис.грн. - заборгованість по закладах дошкільної освіти (в т.ч. матеріали для монтажу генератора ЗДО Есень – 5,620 тис.грн., інвентар, сантехнічне обладнання ЗДО Тисаашвань – 39,043 тис.грн., матеріали для монтажу генератора ЗДО «Казка» - 4,940 тис.грн., оплата за послуги з встановлення електрообладнання та ремонт водопровідної системи в ЗДО «Казка» - 293,292 тис.грн.);

117,173 тис.грн. – заборгованість по закладах загальної середньої освіти (в т.ч. придбання витяжки, бойлера, електроплити, водонагрівача ЗЗСО Тисаашвань – 47,720 тис.грн., матеріали для монтажу генератора ЗЗСО Соловка – 2,025 тис.грн., ЗЗСО Червоне - 3,995 тис.грн., ЗЗСО Есень – 4,565 тис.грн., ЗЗСО Чоп – 8,941 тис.грн., медогляд персоналу закладів освіти – 49,927 тис.грн.);

107,171 тис.грн. – 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 – грудень 2022 року складають **2 209,3** тис.грн., що на 105,6 тис.грн. менше ніж за відповідний період 2021 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) *багатoproфільна стаціонарна медична допомога у сумі 1 418,7 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 за медикаменти – 114,7 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 62,8 тис.грн., на оплату послуг – 310,3 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 930,9 тис.грн.;

2) *первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги за рахунок коштів бюджету громади у сумі 411,7 тис.грн.*, по *«Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного*

рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» профінансовано видатки на оплату за медикаменти – 120,0 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 117,1 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 174,6 тис.грн.;

3) на інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів бюджету спрямовано 650,0 тис.грн. на виконання «Програми медичного забезпечення мешканців Чопської міської територіальної громади у разі амбулаторного лікування на 2022-2024 роки», з яких використано **378,9** тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01 січня 2023 року становить 41,385 тис.грн., що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

За січень – грудень 2022 року профінансовано видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у загальній сумі **6 634,5** тис.грн., що на 5 079,5 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2021 року.

Повномасштабне вторгнення Російської Федерації в Україну стало викликом для всіх сфер, не винятком стала і соціальна, яка опікується вразливими, мало захищеними 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 **6 140,9** тис.грн., з них, на виконання:

1) Цільової комплексної програми «Турбота» на 2021 – 2022 роки на заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення населення профінансовано видатки на суму 1 364,5 тис.грн., у тому числі, одноразова допомога мешканцям міста – 302,6 тис.грн. (162 чол.), одноразова допомога учасникам і членам сімей АТО - 0,8 тис.грн. (2 чол.), допомога 80-ти річним - 63,0 тис.грн. (63 чол.), одноразова матеріальна допомога онкохворим особам – 120,0 тис.грн. (12 чол.), допомога на поховання - 38,0 тис.грн. (19 чол.), допомога на поховання померлим у війні - 25,0 тис.грн. (1 чол.), соціальні послуги на суму 30,7 тис.грн. (10 чол.), надання соцпослуг на непрофесійній основі – 86,1 тис.грн. (5 чол.), одноразова допомога воїнам-інтернаціоналістам - 18,0 тис.грн. (36 чол.), одноразова допомога пораненим під час війни – 260,0 тис.грн. (13 чол.), оплата поштових послуг - 5,5 тис.грн., надання ритуальних послуг самотнім громадянам - 12,0 тис.грн. (2 чол.), надання ритуальних послуг померлих у війні – 6,0 тис.грн. (1 чол.), одноразова допомога учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС - 15,5 тис.грн. (31 чол.), одноразова допомога сім'ям загиблих – 100,0 тис.грн. (2 чол.), видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану становлять 281,3 тис.грн.;

2) «Програми надання інших пільг окремим категоріям громадян Чопської міської територіальної громади на 2022 рік» на надання інших пільг відповідно до законодавства профінансовано видатки на суму 10,3 тис.грн. (19 чол.);

3) «Програми відшкодування, компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян Чопської міської територіальної громади на приміському сполученні загального користування залізничним транспортом на 2022 рік» профінансовано видатки на суму 84,0 тис.грн.(2284чол.);

4) «Програми впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики у Чопській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки» профінансовано видатки на суму 25,7 тис.грн. Кредиторська заборгованість за напрямками програми станом на 01.01.2023 року становить **24,57** тис.грн. (новорічні подарунки).

5) «Програми управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020-2022 роки» профінансовано видатки в сумі 4 656,4 тис.грн., з них:

- на підготовку, поточний ремонт в будівлі за адресою Ужгородський район, м.Чоп, вул.Квітова,4 для облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб – 699,0 тис.грн.,

- та підготовку, поточний ремонт в будівлі за адресою Ужгородський район, м. Чоп, вул. Миру,3 для облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб – 1 999,4 тис.грн.,

- за рахунок іншої субвенції 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) – 950,8 тис.грн.,

- на підготовку, поточний ремонт в будівлі за адресою Ужгородський район, м.Чоп, вул.Приозерна,3 для облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб – 442,7 тис.грн.,

- виконання аварійно-відновлювальних робіт частини даху в будівлі з облаштованими місцями тимчасового перебування внутрішньо переміщених (евакуйованих) осіб Ужгородський район, м.Чоп, вул.Приозерна,3 – 564,5 тис.грн.

На утримання та забезпечення діяльності Міського центру соціальних служб Чопської міської ради використано кошти у загальній сумі **493,7** тис.грн. Видатки за звітний період спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуванням у сумі 486,0 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 4,0 тис.грн., на оплату послуг та інші видатки – 3,7 тис.грн.

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

Культура і мистецтво

На утримання установ культури Чопської міської територіальної громади за січень – грудень 2022 року використано кошти у сумі **3 893,3** тис.грн., що на 105,4 тис.грн. менше ніж за відповідний період 2021 року.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам бюджетних установ закладів культури з бюджету громади профінансовано видатки у сумі 3 078,9 тис.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 на придбання матеріалів спрямовано кошти у сумі 22,8 тис.грн., на оплату послуг – 45,9 тис.грн. (в т.ч. налаштування та обслуговування обладнання відеонагляду КЗ «Центр культури та дозвілля Чопської міської територіальної громади»-30,0 тис.грн.), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти у сумі 735,5 тис.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 10,2 тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01 січня 2023 року становить **17,333** тис.грн., що виникла, як авансовий платіж за газопостачання.

Фізична культура і спорт

За період з початку року профінансовано видатки на галузь «Фізична культура і спорт» у сумі **1 461,5** тис.грн., що на 233,5 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2021 року.

Видатки спрямовані на утримання ДЮСШ у сумі **1 182,8** тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуванням працівників ДЮСШ – 1 070,2 тис.грн., на придбання матеріалів – 1,2 тис.грн., на оплату послуг – 2,0 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 11,4 тис.грн., окремі заходи, які спрямовано на оплата за користування футбольним полем у сумі 98,0 тис.грн.

На виконання «Програми розвитку фізичної культури і спорту Чопської міської територіальної громади на 2017-2022 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 **278,7** тис.грн., з них, на придбання спортивного інвентарю та спеціального одягу на суму 71,9 тис.грн. (м'ячі та маніжки, спортивне взуття, груша боксерська, лапи), на оплату послуг – 100,9 тис.грн., на відрядження – 46,0 тис.грн., окремі заходи (спеціальний одяг, тренувальні костюми, футбольна та легкоатлетична форма) – 40,0 тис.грн., інші виплати населенню – 19,9 тис.грн. (грошова винагорода призерам ДЮСШ). Кредиторська заборгованість за напрямками програми на 01.01.2023 року становить **65,0** тис.грн. (спортивний інвентар).

Житлово-комунальне господарство

За січень – грудень 2022 року на галузь «Житлово-комунальне господарство» використано коштів в загальній сумі **6 771,0** тис.грн., що на 846,8 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2021 року.

За звітний період по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки у сумі **4 059,4** тис.грн., з них, придбання та встановлення урн, лавок та іншого інвентарю на суму 8,8 тис.грн., на поточне утримання вулиць (підмітання прибордюрних смуг, дорожнього покриття, тротуарів, прибирання зелених зон, очищення урн, прибирання снігу) – 718,8 тис.грн., очистка колодязів і мереж

дощової каналізації – 48,3 тис.грн., на обрізування та коронування дерев і кущів, вирізка аварійних, сухостійних та фаутих дерев – 295,5 тис.грн., ліквідація несанкціонованих сміттєзвалищ – 429,0 тис.грн., ремонт та технічне обслуговування іншого електричного устаткування (послуги з утримання систем вуличного освітлення) – 528,4 тис.грн., на санітарний покос зелених зон, видалення чагарників – 289,9 тис.грн., впорядкування та облаштування зелених зон по благоустрою – 185,0 тис.грн., на виконання робіт по боротьбі з ожеледицею в зимовий період, в які входять роботи по посипанню протиожеледними сумішами проїзної частини вулиць, площ, тротуарів – 27,2 тис.грн., забезпечення благоустрою та поточного утримання кладовищ – 565,1 тис.грн., святкове оформлення населених пунктів громади – 20,6 тис.грн., на енергію електричну – 942,8 тис.грн.

По «Програмі управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020-2022 роки» профінансовано видатки на електроенергію на суму **15,2** тис.грн.

По «Програмі фінансової підтримки комунальних підприємств населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано дотацію на покриття збитків за енергоносії КП ЧМР «Водоканал Чоп» у сумі **1 821,2** тис.грн., в т.ч. за 2021 рік - 1 127,7 тис.грн., за перше півріччя 2022 року - 693,5 тис.грн., дотацію на покриття збитків для погашення кредиторської заборгованості у сумі **743,4** тис.грн., в т.ч., за аварійно-відновлювальні роботи по мережі водопостачання по вулиці Берег, вулиці Спортивна та проспекту залізничників в м.Чоп - 453,0 тис.грн., на покриття збитків за аварійно-відновлювальні роботи КНС-3 в м.Чоп - 290,4 тис.грн., дотацію на придбання дизельного пального для роботи генераторів на об'єктах критичної інфраструктури територіальної громади під час тривалого терміну відключення електроенергії – **97,0** тис.грн.

По програмі «Проведення дворазової (весняно-осінньої) суцільної дератизації на території Чопської міської територіальної громади на 2022 рік» профінансовано видатки на суму **34,8** тис.грн.

Економічна діяльність

За період з початку року по даній галузі спрямовано видатки у сумі **10 645,6** тис.грн., з них:

по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки у сумі **10 630,1** тис.грн., з них, на поточний (ямковий) ремонт дорожнього покриття вулиць, доріг та тротуарів на території Чопської міської територіальної громади у сумі 4 450,0 тис.грн., на виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільної дороги загального користування місцевого значення Ужгородського району Закарпатської області С 071227 Чоп – Тисаашвань км 0+000-1+400 у сумі 2 685,5 тис.грн., на експлуатаційне утримання автомобільної дороги від села Тисаашвань до станції Есень (початок примикання до вул. Кошута в с. Тисаашвань, кінець виїзд на автомобільний шлях 0070106) у сумі 3 494,6 тис.грн.;

по «Програмі розвитку органів місцевого самоврядування на 2021 -2025 року» профінансовано видатки на суму **15,6** тис.грн. членські внески за 2022 рік

до ВАОМС «Асоціація міст України».

Кредиторська заборгованість по даній галузі станом на 01.01.2023 року становить 159,437 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 6га 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 110,437 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 6,3га, за адресою с.Тисашвань, вул.Латориця, на території Чопської міської територіальної громади;

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

16,467 тис.грн. за підготовка 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.;

14,97 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 **339,2** тис.грн., з них:

по «*Програмі оповіщення Чопської міської територіальної громади на 2021-2022 роки*» профінансовано видатки на оплату послуг з експлуатаційно-технічного обслуговування апаратури та інших технічних засобів оповіщення і зв'язку цивільної оборони на суму **7,1** тис.грн. На звітну дату за напрямками програми утворилась прострочена кредиторська заборгованість у сумі **2,022** тис.грн., що виникла як оплата за користування нерухомим майном, в якому

розташоване обладнання системи централізованого оповіщення за жовтень-грудень 2022р. ;

по *«Програмі створення та накопичення матеріального резерву Чопської міської територіальної громади на 2021-2025 роки»* профінансовано видатки на суму **329,6** тис.грн. на придбання матеріалів (кабель, лампи, прожектора, мішки для піску, ліхтарі акумуляторні, примуси в комплекті, редуктори, розетки, побутові вилки, теплові пушки, газові балони, ємності для технічної води та інші господарські товари для приміщень цивільного захисту/укриття), в тому числі, поточний ремонт підвального приміщення адміністративної будівлі в с.Соломоново по вул.Миру,3 у сумі 49,8тис.грн. та придбання паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи генераторів в облаштованих спорудах цивільного захисту – 99,8тис.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»* за дослідження транспортних засобів іноземного виробництва, за реєстрацію, перереєстрацію транспортних засобів з видачею свідоцтва про реєстрацію та номерні знаки(трьох автомобілів) на суму **2,5** тис.грн.

Міжбюджетні трансферти

За січень – грудень 2022 року обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з місцевого бюджету становить **24 358,2** тис.грн., з них:

дотація з місцевого бюджету іншим бюджетам – реверсна дотація спрямована у сумі **797,7** тис.грн.;

субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку становить у сумі **22 184,5** тис.грн. з них:

програми підтримання в належному стані правобережної дамби р.Тиса в районі міста Чоп 2020 – 2022 р.р., затвердженої рішенням 52 сесії 7 скликання Чопської міської ради від 25 червня 2020року №19, у сумі 98,5тис.грн.;

програми організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Чопської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки, затвердженої рішенням 12 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 15 лютого 2022р. №2, у сумі 150,0 тис.грн.;

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 260,0 тис.грн.;

програми «Поліцейський офіцер громади» Чопської міської територіальної громади на 2022рік, затвердженої рішенням 13 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 23 лютого 2022 року №9, у сумі 70,0 тис.грн.;

*програми підтримки військової частини ***,***** на 2022 рік*, затвердженої рішенням 18 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 26.05.22р. №4, у сумі 15 677,8 тис.грн.;

*програми підвищення спроможності та поліпшення умов несення служби в ***,***** на 2022рік*, затвердженої рішенням 18 сесії 8 скликання Чопської

міської ради від 26.05.22р. №5, у сумі 3 700,0 тис.грн.;

*програми підтримки військової частини ***,***** на 2022 рік, затвердженої рішенням 19 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 14.06.22р. №3, у сумі 1 530,0 тис.грн.;*

програми підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ на 2022 рік, затвердженої рішенням 22 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 04.08.22р. №12, у сумі 380,2 тис.грн.;

програми підтримки Закарпатського управління Департаменту внутрішньої безпеки Національної поліції України на 2022 рік затвердженої рішенням 24 сесії 8 скликання від 31.08.2022р. №9 у сумі 68,0 тис.грн.;

програми забезпечення державної безпеки у Ужгородському районі, матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Закарпатській області на 2022 рік, затвердженої рішенням 24 сесії 8 скликання від 31.08.2022р. №10, у сумі 50,0 тис.грн.;

програма профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Чопської міської територіальної громади на 2022 рік, затвердженої рішенням 28 сесії 8 скликання від 23.11.2022р. №1, у сумі 200,0 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 **356,2** тис.грн.;

міжбюджетні трансферти у вигляді іншої субвенції з бюджету Чопської міської територіальної громади бюджету Ужгородської міської територіальної громади відповідно «Договору про передачу коштів іншої субвенції з місцевого бюджету на проведення медичних оглядів призову громадян на строкову військову службу, прийняття громадян на військову службу за контрактом, проведення медичного огляду, військовозобов'язаних, резервістів для визначення ступеня придатності їх до військової служби, приписки молоді Чопської міської територіальної громади» від 11.11.2021 року згідно Акту наданих послуг від 09.11.2022 року профінансовано у сумі **19,8** тис.грн.;

міжбюджетні трансферти у вигляді іншої субвенції з бюджету Чопської міської територіальної громади обласному бюджету Херсонської області у 2022 році профінансовано у сумі **1 000,0** тис.грн. на проведення аварійно-ремонтних робіт на пошкоджених внаслідок бойових дій об'єктах житлової та іншої інфраструктури деокупованих територій.

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 300,0 тис.грн.

За період з початку року фактично профінансовано 145,0 тис.грн. на надання пільгового кредиту відповідно до рішення виконавчого комітету від 20 грудня 2022 року №450.

Видатки спеціального фонду

Виконання видаткової частини **спеціального фонду** бюджету Чопської міської територіальної громади за січень-грудень 2022 року становить у сумі **31 578,3** тис.грн., у тому числі, за рахунок коштів *переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку* (спеціального фонду) у сумі 29 697,0 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ у сумі 1 881,3 тис.грн. (додаток №3 до рішення сесії).

Кредиторська заборгованість на звітну дату по видатках спеціального фонду становить **1,9** тис.грн. за проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення.

Державне управління

За період з початку року надходження в натуральній формі коштів складають **488,2** тис.грн., в тому числі:

від Міністерства соціальної політики та Громадської організації «Справа Кольпінга в Україні» згідно договору про співробітництво (партнерство) від 27.01.2022р. надано обладнання для діалогового простору та меблі на суму 99,0 тис.грн. та передано в користування Управлінню праці та соціального захисту населення та Міському центру соціальних служб Чопської міської ради;

від Міністерства соціальної політики України безоплатно надано ноутбуки в комплекті (3 шт.), комп'ютерну та офісну техніку з програмним забезпеченням на суму 320,3 тис.грн. виключно для організації роботи працівників, що надають адміністративні послуги соціального характеру та передано в користування Управлінню праці та соціального захисту населення, Службі у справах дітей Чопської міської ради та Міському центру соціальних служб Чопської міської ради;

від Департаменту соціального захисту Закарпатської ОВА безоплатно надано ноутбук в сумі 25,5 тис.грн. та передано в користування Управлінню праці та соціального захисту населення Чопської міської ради;

від ТОВ «Агро-Свобода» отримано у власність благодійну допомогу у вигляді господарських інструментів згідно договору про благодійну пожертву від 01.06.2022р. на суму 23,2 тис.грн. та передано в користування Червонівському старостинському округу;

від КУ "ОЦНЗСВ" Закарпатської обласної ради надходження благодійної допомоги у вигляді Водонагрівач (Water heater) 4 шт. на суму 20,2 тис.грн.

Освіта

На утримання установ освіти територіальної громади за січень - грудень 2022 року профінансовано видатки на суму **2 588,0** тис.грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ використано кошти на суму **1 242,3** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням – 122,2 тис.грн., на оплату предметів та матеріалів – 191,7 тис.грн., на оплату продуктів харчування – 818,7 тис.грн., на оплату послуг – 109,7 тис.грн.

За рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду та приміщень будівлі Чопського ЗЗСО І-ІІІ ст. №1 м.Чоп, вул.Шкільна, 12. Коригування.» профінансовано видатки у сумі **989,0**тис.грн. Придбано обладнання і предмети довгострокового користування у сумі **356,7**тис.грн., з них, дизельний генератор - 226,9тис.грн., насос циркуляційний - 74,9тис.грн. для ЗДО Казка в м.Чоп, бензиновий генератор у сумі 54,9тис.грн. для ЗДО Есень.

Охорона здоров'я

На галузь «**Охорона здоров'я**», за рахунок коштів бюджету територіальної громади, по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» за період з початку року за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу проведено фінансування на придбання монітора пацієнта у комплекті, електрокардіографа, насоса шприцевого, аналізатора, котла опалювального електричного, фетального монітора, аналізатора електролітів у сумі **568,0** тис.грн., на первинну медичну допомогу населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги проведено фінансування на придбання дефібрилятора та електрокардіографа у сумі **94,9** тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» надходження в натуральній формі коштів складають у загальній сумі **82,6** тис.грн.(набори для внутрішньо переміщених осіб за запитом ЮНІСЕФ).

Культура і мистецтво

За рахунок власних надходжень бюджетних установ використано кошти в сумі **22,6** тис.грн. на придбання предметів і матеріалів.

Фізична культура і спорт

За період з початку року за рахунок власних надходжень бюджетної установи Чопська дитячо-юнацька спортивна школа профінансовано видатки у сумі **45,6** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням на суму 12,2 тис.грн., на оплату за користування футбольним полем на суму 33,4 тис.грн.

Житлово-комунальне господарство

По галузі «**Житлово-комунальне господарство**» за період з початку року, за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) по Програмі управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020 - 2022 роки, використано кошти у сумі **517,4** тис.грн., з них, на капітальний ремонт приміщень громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами

с.Червоне, вул.Шкільна, №30-Б Коригування, в т.ч. проектні роботи - 169,5 тис.грн., на капітальний ремонт приміщень громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами с.Червоне, вул.Шкільна, №30-Б - 347,9тис.грн.

Економічна діяльність

По даній галузі протягом періоду з початку 2022 року за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) профінансовано видатки на суму **4 851,2** тис.грн., з них:

по «Програмі фінансової підтримки комунальних підприємств населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки на суму **4 383,5** тис.грн., в т.ч.:

внески до статутного капіталу КП ЧМР «Водоканал Чоп» на придбання вузлів комерційного обліку централізованого водопостачання у сумі 515,0 тис.грн., на придбання основних засобів для безперебійної роботи підприємства у сумі 2 842,5 тис.грн.(в т.ч., генератори дизельні у кількості 3 од. загальною вартістю 2 475,95тис.грн., для водозабору с.Соломоново, водозабору м.Чоп КНС №1 та КОС; обладнання для каналізаційних очисних споруд у сумі 322,4тис.грн.(насоси DMT 410 для КНС №2,№3,№6 у кількості 4од. загальною вартістю 258,85тис.грн., електродвигун 37 кВт/1500 об.хв. у сумі 63,55тис.грн.); мотокоси STIHL FS 250 в кількості 3 од. загальною вартістю 44,15тис.грн. для утримання в належному санітарному стані територій водозабору та КНС);

внески до статутного капіталу КП ЧМР «Чистий Чоп» на придбання основних засобів (трактор з навісним обладнанням) у сумі 1 026,0 тис.грн.;

по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки на суму **467,7** тис.грн., в т.ч. проектні роботи 35,0тис.грн., за капітальний ремонт частини тротуару по вул. Квітовій парна сторона (від вул. Берег до вул. Майстерської) в м.Чоп. Коригування.

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», на звітну дату, по видатках спеціального фонду виникла кредиторська заборгованість в 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 трьох автомобілів Mercedes-Benz Sprinter Classic 413 CDI 4x4 згідно договору комісії №05-25-56 від 14.06.2022р. на суму **2 346,1** тис.грн. та придбання трьох мультикоптерів у комплекті на суму **2 255,6** тис.грн.*

*По «Програмі створення та накопичення матеріального резерву Чопської міської територіальної громади на 2021-2025 роки» придбано генератори для облаштування споруд цивільного захисту у сумі **156,0**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 **17 562,1** тис.грн. у розрізі наступних програм:*

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» у сумі 50,0тис.грн.;

по «Програмі підтримки 1 державного пожежно-рятувального загону Головного управління ДСНС України у Закарпатській області на 2022-2023 роки», на розроблення проектно-кошторисної документації будівництва гаражів для пожежно-рятувальних автомобілів з допоміжними приміщеннями 1 ДПРЗ ГУ ДСНС України у Закарпатській області у сумі 50,0 тис.грн.;

по Програмі «Полицейський офіцер громади» Чопської міської територіальної громади на 2022 рік у сумі 650,0тис.грн.;

*по «Програмі підтримки військової частини ***,***** на 2022 рік» у сумі 8 706,2 тис.грн.;*

*по «Програмі підвищення спроможності та поліпшення умов несення служби в ***,***** на 2022рік» у сумі 4 841,9 тис.грн.;*

*по «Програмі підтримки військової частини ***,***** на 2022 рік» у сумі 420,0 тис.грн.;*

*по «Програмі підвищення боєздатності підрозділів військової частини *** на 2022 рік», затвердженої рішенням 22 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 04.08.22р. №10, у сумі 2 665,0 тис.грн.;*

по «Програмі забезпечення державної безпеки у Ужгородському районі, матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Закарпатській області на 2022 рік» у сумі 50,0 тис.грн.;

по «Програмі підтримки Закарпатського управління Департаменту внутрішньої безпеки Національної поліції України на 2022 рік» у сумі 32,0 тис.грн.

по «Програмі сприяння діяльності органу державної казначейської служби України в казначейському обслуговуванні установ і бюджетів Ужгородського району на 2022рік», затвердженої рішенням 29 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 22.12.22р. №2 у сумі 97,0 тис.грн..

Фінансування

Джерела фінансування бюджету міської територіальної громади за кодами класифікації фінансування бюджету станом на 01.01.2023р. (додаток № 4 до рішення сесії):

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

Код **208100** (На початок періоду) - 48 020,5 тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 311,7 тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) - (-) 90 408,7 тис.грн.

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

Код **208100** (На початок періоду) - 3 270,6 тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 3 105,6 тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) – 90 408,7 тис.грн.

Протягом звітної періоду рішенням сесій міської ради розподілено вільний залишок коштів бюджету Чопської міської територіальної громади, що склався на початок бюджетного року у сумі 47 873,8тис.грн., з них, по загальному фонду – 47 708,8тис.грн., по спеціальному фонду - надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва у сумі 140,0тис.грн., кошти бюджету розвитку на проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки – 25,0тис.грн. Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку за 2022 рік склали у сумі 90 408,7тис.грн.

Начальник фінансового управління

Наталя АБРАМОВА