



У К Р А Ї Н А

**ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА УЖГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ  
ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ**  
шоста сесія восьмого скликання

**Р І Ш Е Н Н Я**

від 23 червня 2021 року  
м. Чоп

№ 1

***Про виконання бюджету Чопської  
міської територіальної громади  
за січень – березень 2021 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 2021 року, Чопська міська рада

**ВИРІШИЛА :**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2021 року:

***по доходах загального фонду в сумі 35 649,2 тис.грн.,  
в тому числі субвенцій 8 703,5 тис.грн.;***  
***по доходах спеціального фонду в сумі 559,7 тис.грн.;***  
***по видатках загального фонду в сумі 26 910,4 тис.грн.,  
в тому числі субвенцій та дотацій 10 356,8 тис.грн.;***  
***по видатках спеціального фонду в сумі 752,4 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 - березень 2021р.**

тис. грн.

Загальний фонд							
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Факт	+/-	% викон.
10000000	<b>Податкові надходження</b>	<b>113960.0</b>	<b>113960.0</b>	<b>26215.6</b>	<b>26851.1</b>	<b>635.5</b>	<b>102.4</b>
11000000	<b>Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості</b>	<b>72774.8</b>	<b>72774.8</b>	<b>17502.8</b>	<b>15888.1</b>	<b>-1614.7</b>	<b>90.8</b>
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	72774.8	72774.8	17502.8	15888.1	-1614.7	90.8
13000000	<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>1.6</b>	<b>1.6</b>	<b>0.0</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.0</b>
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	0.4	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	1.0	1.0	0.0	0.3	0.3	0.0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0
14000000	<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>14127.3</b>	<b>14127.3</b>	<b>2904.0</b>	<b>3116.7</b>	<b>212.7</b>	<b>107.3</b>
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	2950.0	2950.0	590.0	593.4	3.4	100.6
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	9320.0	9320.0	1864.0	1999.2	135.2	107.3
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	1857.3	1857.3	450.0	524.1	74.1	116.5
16000000	<b>Окремі податки і збори, що зараховуються до місцевих бюджетів</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-8.5</b>	<b>-8.5</b>	<b>0.0</b>
16010000	Місцеві податки і збори, нараховані до 1 січня 2011 року	0.0	0.0	0.0	-8.5	-8.5	0.0
18000000	<b>Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України</b>	<b>27056.3</b>	<b>27056.3</b>	<b>5808.8</b>	<b>7854.5</b>	<b>2045.7</b>	<b>135.2</b>
18010000	Податок на майно	18969.5	18969.5	4004.1	5760.4	1756.3	143.9
18030000	Туристичний збір	19.2	19.2	4.7	2.1	-2.6	44.5
18050000	Єдиний податок	8067.6	8067.6	1800.0	2092.0	292.0	116.2
20000000	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>444.6</b>	<b>444.6</b>	<b>91.5</b>	<b>94.6</b>	<b>3.1</b>	<b>103.4</b>
21000000	<b>Доходи від власності та підприємницької діяльності</b>	<b>18.0</b>	<b>18.0</b>	<b>0.0</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>0.0</b>
21080000	Інші надходження	18.0	18.0	0.0	2.6	2.6	0.0
22000000	<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>426.6</b>	<b>426.6</b>	<b>91.5</b>	<b>75.2</b>	<b>-16.3</b>	<b>82.2</b>
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	132.7	132.7	31.5	32.9	1.4	104.4
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	293.7	293.7	60.0	42.3	-17.7	70.5
22090000	Державне мито	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0
24000000	<b>Інші неподаткові надходження</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>16.8</b>	<b>16.8</b>	<b>0.0</b>
24060000	Інші надходження	0.0	0.0	0.0	16.8	16.8	0.0
40000000	<b>Офіційні трансферти</b>	<b>40660.0</b>	<b>40660.0</b>	<b>8703.5</b>	<b>8703.5</b>	<b>0.0</b>	<b>100.0</b>
41000000	<b>Від органів державного управління</b>	<b>40660.0</b>	<b>40660.0</b>	<b>8703.5</b>	<b>8703.5</b>	<b>0.0</b>	<b>100.0</b>
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	39673.2	39673.2	8378.8	8378.8	0.0	100.0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	548.8	548.8	137.1	137.1	0.0	100.0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	438.0	438.0	187.6	187.6	0.0	100.0
	<b>Усього ( без урахування трансфертів)</b>	<b>114404.6</b>	<b>114404.6</b>	<b>26307.1</b>	<b>26945.7</b>	<b>638.6</b>	<b>102.4</b>
	<b>Усього по загальному фонду</b>	<b>155064.6</b>	<b>155064.6</b>	<b>35010.6</b>	<b>35649.2</b>	<b>638.6</b>	<b>101.8</b>

Спеціальний фонд							
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Факт	+/-	% викон.
10000000	Податкові надходження	74.1	74.1	18.3	21.0	2.7	114.7
19000000	Інші податки та збори	74.1	74.1	18.3	21.0	2.7	114.7
19010000	Екологічний податок	74.1	74.1	18.3	21.0	2.7	114.7
20000000	Неподаткові надходження	2246.5	2246.5	561.6	515.0	-46.6	91.7
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2246.5	2246.5	561.6	515.0	-46.6	91.7
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2246.5	2246.5	561.6	247.3	-314.3	44.0
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0.0	0.0	0.0	267.7	267.7	0.0
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0.0	0.0	0.0	21.0	21.0	0.0
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	0.0	0.0	0.0	21.0	21.0	0.0
33010000	Кошти від продажу землі	0.0	0.0	0.0	21.0	21.0	0.0
50000000	Цільові фонди	0.0	0.0	0.0	2.7	2.7	0.0
50000000	Цільові фонди	0.0	0.0	0.0	2.7	2.7	0.0
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	0.0	0.0	0.0	2.7	2.7	0.0
	<b>Усього ( без урахування трансфертів)</b>	<b>2320.6</b>	<b>2320.6</b>	<b>579.9</b>	<b>559.7</b>	<b>-20.3</b>	<b>96.5</b>
	<b>Усього по спеціальному фонду</b>	<b>2320.6</b>	<b>2320.6</b>	<b>579.9</b>	<b>559.7</b>	<b>-20.3</b>	<b>96.5</b>
	<i>в тому числі по бюджету розвитку</i>	0.0	0.0	0.0	21.0	21.0	0.0
	<b>Усього доходів по загальному та спеціальному фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів)</b>	<b>116725.2</b>	<b>116725.2</b>	<b>26887.0</b>	<b>27505.4</b>	<b>618.4</b>	<b>102.3</b>
	<b>Разом доходів</b>	<b>157385.2</b>	<b>157385.2</b>	<b>35590.5</b>	<b>36208.9</b>	<b>618.4</b>	<b>101.7</b>

Міський голова

Валерій САМАРДАК

**Аналіз  
виконання видаткової частини загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади  
за січень - березень 2021 років**

тис. грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік				
		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
<b>0100</b>	<b>Державне управління</b>	<b>#VALUE!</b>	<b>7323.1</b>	<b>5891.2</b>	<b>80.4</b>	<b>-1431.9</b>
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	20977,4	5117.3	4187.0	81.8	-930.3
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	9290.0	2089.8	1679.8	80.4	-410.0
0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	480.0	116.0	24.4	21.0	-91.6
<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>79532.9</b>	<b>19156.0</b>	<b>16606.0</b>	<b>86.7</b>	<b>-2550.0</b>
0611010	Надання дошкільної освіти	18779.4	4985.5	3882.9	77.9	-1102.6
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	15246.3	4306.4	3081.0	71.5	-1225.4
0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	39673.2	8378.8	8378.8	100.0	0.0
0611080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	5719.4	1471.8	1258.3	85.5	-213.5
0611142	Інші програми та заходи у сфері освіти	25.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0
0611200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	89.6	13.5	5.0	37.0	-8.5
<b>2000</b>	<b>Охорона здоров'я</b>	<b>2274.3</b>	<b>817.8</b>	<b>378.5</b>	<b>46.3</b>	<b>-439.3</b>
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	1167.8	420.5	214.1	50.9	-206.4
	в тому числі, дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	548.8	137.1	95.9	69.9	-41.2
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	308.1	110.7	18.5	16.7	-92.2

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напряму видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік				
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання	
					Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
0112144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	348.4	174.1	88.5	50.8	-85.6
	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)	348.4	174.1	88.5	50.8	-85.6
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	450.0	112.5	57.4	51.0	-55.1
<b>3000</b>	<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>1595.1</b>	<b>389.6</b>	<b>259.4</b>	<b>66.6</b>	<b>-130.2</b>
0813031	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0
0813032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	20.0	3.7	1.3	35.1	-2.4
0813035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	250.0	45.8	0.0	0.0	-45.8
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	507.0	126.9	103.5	81.6	-23.4
0613131	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми 'Молодь України'	84.0	17.3	0.4	2.3	-16.9
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	10.0	0.0	0.0	-10.0
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	45.0	27.9	27.3	97.8	-0.6
0813191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	62.0	24.1	16.5	68.5	-7.6
0813242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	606.1	133.9	110.4	82.4	-23.5
<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>3537.7</b>	<b>942.3</b>	<b>684.4</b>	<b>72.6</b>	<b>-257.9</b>
0614030	Забезпечення діяльності бібліотек	505.8	129.4	80.3	62.1	-49.1
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2701.9	740.9	602.8	81.4	-138.1
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	330.0	72.0	1.3	1.8	-70.7
<b>5000</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>1386.8</b>	<b>354.6</b>	<b>155.9</b>	<b>44.0</b>	<b>-198.7</b>

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напряму видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік				
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання	
					Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
0615011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	330.0	88.0	3.4	3.9	-84.6
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1056.8	266.6	152.5	57.2	-114.1
<b>6000</b>	<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>2745.0</b>	<b>477.6</b>	<b>401.2</b>	<b>84.0</b>	<b>-76.4</b>
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	2743.0	477.0	401.1	84.1	-75.9
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	2.0	0.6	0.1	16.7	-0.5
<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	<b>2620.9</b>	<b>829.9</b>	<b>745.2</b>	<b>89.8</b>	<b>-84.7</b>
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	205.2	65.2	0.0	0.0	-65.2
0117350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	200.0	50.0	46.2	92.4	-3.8
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2200.0	699.0	699.0	100.0	0.0
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	15.7	15.7	0.0	0.0	-15.7
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>377.7</b>	<b>15.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-15.1</b>
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	77.7	15.1	0.0	0.0	-15.1
3718710	Резервний фонд місцевого бюджету	300.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0
<b>9000</b>	<b>Міжбюджетні трансферти</b>	<b>7154.9</b>	<b>1788.6</b>	<b>1788.6</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0</b>
3719110	Реверсна дотація	7154.9	1788.6	1788.6	100.0	0.0
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>#VALUE!</b>	<b>32094.6</b>	<b>26910.4</b>	<b>83.8</b>	<b>-5184.2</b>
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ (без субвенцій та дотацій)</b>	<b>#VALUE!</b>	<b>21602.5</b>	<b>16553.6</b>	<b>76.6</b>	<b>-5048.9</b>

Міський голова

Валерій САМАРДАК

**Аналіз**  
**виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади**  
**за січень - березень 2021 року**

тис. грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2021 рік				
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання	
					Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ</b>	<b>2246.5</b>	<b>2514.2</b>	<b>352.6</b>	<b>14.0</b>	<b>-2161.6</b>
<b>0100</b>	<b>Державне управління</b>	<b>0.0</b>	<b>267.7</b>	<b>267.7</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0</b>
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	267.7	267.7	100.0	0.0
<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>2203.5</b>	<b>2203.5</b>	<b>84.9</b>	<b>3.9</b>	<b>-2118.6</b>
0611010	Надання дошкільної освіти	1913.0	1913.0	84.9	4.4	-1828.1
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	115.0	115.0	0.0	0.0	-115.0
0611080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	175.5	175.5	0.0	0.0	-175.5
<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>3.0</b>	<b>3.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-3.0</b>
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3.0	3.0	0.0	0.0	-3.0
<b>5000</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>40.0</b>	<b>40.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-40.0</b>
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	40.0	40.0	0.0	0.0	-40.0
	<b>БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ</b>	<b>23091.9</b>	<b>23091.9</b>	<b>399.8</b>	<b>1.7</b>	<b>-22692.1</b>
<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>4500.0</b>	<b>4500.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-4500.0</b>
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	4500.0	4500.0	0.0	0.0	-4500.0
<b>2000</b>	<b>Охорона здоров'я</b>	<b>36.0</b>	<b>36.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-36.0</b>
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	36.0	36.0	0.0	0.0	-36.0
<b>6000</b>	<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>1450.0</b>	<b>1450.0</b>	<b>350.0</b>	<b>24.1</b>	<b>-1100.0</b>
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	300.0	300.0	300.0	100.0	0.0
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	1150.0	1150.0	50.0	4.3	-1100.0
<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	<b>17105.9</b>	<b>17105.9</b>	<b>49.8</b>	<b>0.3</b>	<b>-17056.1</b>

Класифікація видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Затверджено розрахунком на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання	
					Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
1	2	3	4	5	6	7
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	11718.0	11718.0	0.0	0.0	-11718.0
0617321	Будівництво освітніх установ та закладів	3890.0	3890.0	0.0	0.0	-3890.0
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1497.9	1497.9	49.8	3.3	-1448.1
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>74.1</b>	<b>74.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-74.1</b>
0118340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	74.1	74.1	0.0	0.0	-74.1
	<b>Всього видатків</b>	<b>25412.5</b>	<b>25680.2</b>	<b>752.4</b>	<b>2.9</b>	<b>-24927.8</b>
	<b>Всього видатків (без субвенцій)</b>	<b>25412.5</b>	<b>25680.2</b>	<b>752.4</b>	<b>2.9</b>	<b>-24927.8</b>

Міський голова

Валерій САМАРДАК



**Фінансування бюджету Чопської міської територіальної громади  
за січень - березень 2021 року**

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
<b>900300</b>	<b>Перевищення доходів над видатками (дефіцит бюджету)</b>	<b>0</b>	<b>23091900</b>	<b>-23091900</b>	<b>23091900</b>
<b>200000</b>	<b>Внутрішнє фінансування</b>	<b>0</b>	<b>-23091900</b>	<b>23091900</b>	<b>23091900</b>
<b>208000</b>	<b>Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів</b>	<b>0</b>	<b>-23091900</b>	<b>23091900</b>	<b>23091900</b>
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-23091900	23091900	23091900
<b>600000</b>	<b>Фінансування за активними операціями</b>	<b>0</b>	<b>23091900</b>	<b>-23091900</b>	<b>23091900</b>
<b>602000</b>	<b>Зміни обсягів бюджетних коштів</b>	<b>0</b>	<b>-23091900</b>	<b>23091900</b>	<b>23091900</b>
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-23091900	23091900	23091900
<b>603000</b>	<b>Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
603000	Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	0	0	0	0

Міський голова

Валерій САМАРДАК

# Стан виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2021 року

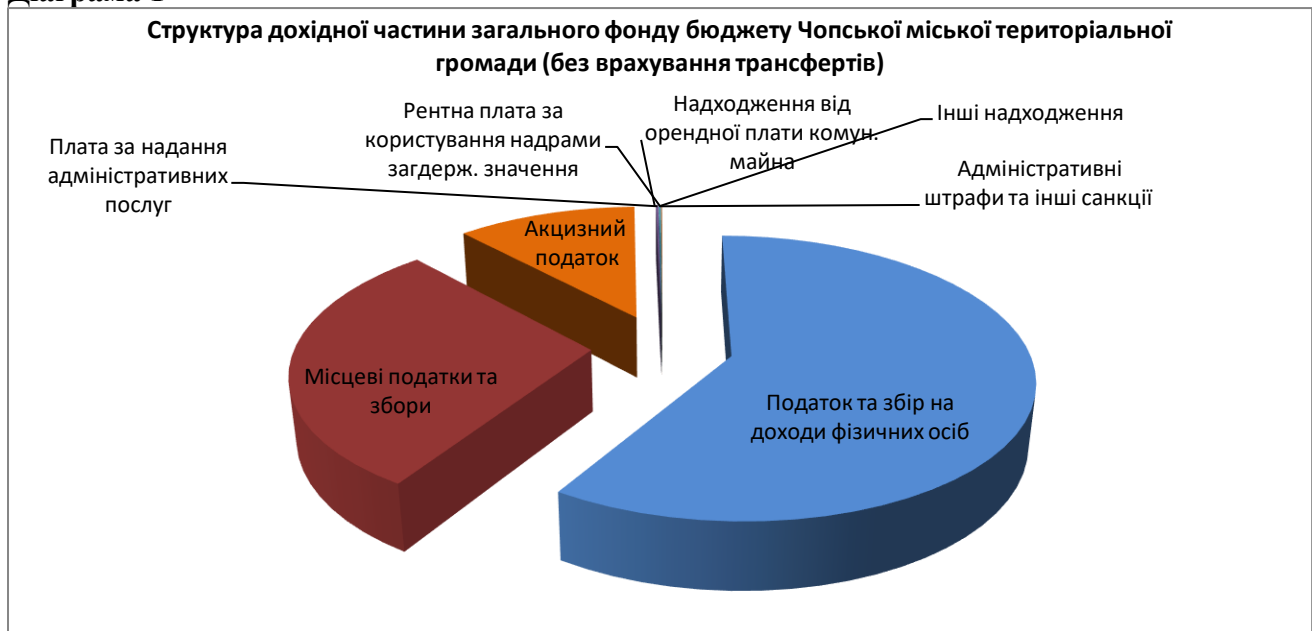
## ДОХОДИ

За січень – березень 2021 року до загального та спеціального фондів бюджету Чопської міської територіальної громади надійшло доходів на загальну суму 36 208,9 тис.грн., при затвердженому плановому розрахунку 35 590,5 тис.грн., виконання плану складає 101,7 відс.

До **загального фонду** бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2021 року надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) у сумі 26 945,7 тис.грн., виконання затверджених планових показників становить 102,4 відс., що більше плану на 638,6 тис.грн.

Структуру дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – березень 2021 року наведено в діаграмі 1.

**Діаграма 1**



Основним джерелом доходів бюджету територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб. Його питома вага в доходах загального фонду (без трансфертів) – 59,0 відс. Вказаний податок зараховується до доходів загального фонду бюджету у розмірі 60,0 відс. від загального обсягу надходжень, що справляється на території громади.

За січень – березень 2021 року надійшло податку на доходи фізичних осіб в сумі 15 888,1 тис.грн., виконання плану складає 90,8 відс., що менше плану на 1 614,7 тис.грн. Причиною невиконання планових показників є зменшення обсягів виробництва, часткове призупинення діяльності окремих суб'єктів господарювання у зв'язку з поширенням коронавірусної інфекції та запровадженням карантинних заходів.

Наступним вагомим джерелом надходжень до бюджету громади є місцеві податки та збори. Протягом звітного періоду 2021 року до бюджету територіальної громади надійшло місцевих податків та зборів у сумі 7 854,5 тис.грн., виконання планових показників становить 135,2 відс., що більше на 2 045,7 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 січень – березень 2021 року становить 3 116,7 тис.грн., виконання плану складає 107,3 відс., сума перевиконання – 212,7 тис.грн.

У звітному періоді до загального фонду бюджету територіальної громади зараховано 32,9 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, виконання планових показників становить 104,4 відс., сума перевиконання – 1,4 тис.грн.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 42,3 тис.грн., виконання плану складає 70,5 відс., що зумовлено збільшенням заборгованості з орендної плати у порівнянні з початком року.

У звітному періоді 2021 року надійшло інших надходжень (за кодом класифікації доходів бюджету 24060300) в сумі 16,8 тис.грн.

Обсяги надходжень рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення – 0,3 тис.грн.

Обсяги надходжень плати за адміністративні штрафи та штрафні санкції до загального фонду бюджету за звітний період – 2,6 тис.грн.

Повернено платнику податків помилково та/ або надміру сплачена сума місцевих податків, нарахованих до 1 січня 2011 року за минулі роки в сумі 8,5 тис.грн.

Станом на 01 квітня 2021 року до загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади перераховано в повному обсязі:

освітньої субвенції в сумі 8 378,8 тис.грн;

дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам - 137,1 тис.грн.;

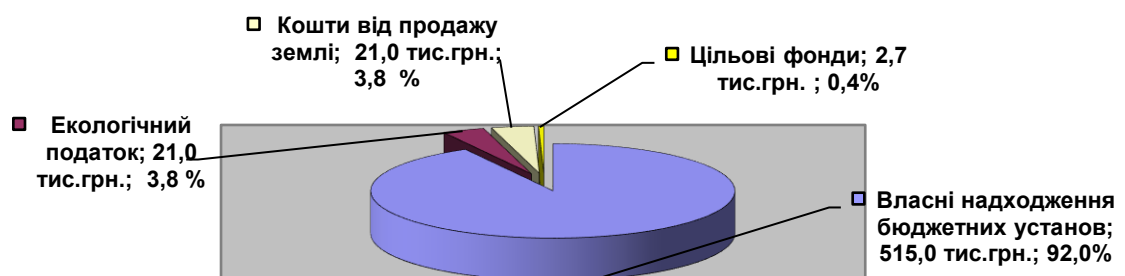
субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам на загальну суму 187,6 тис.грн.

До **спеціального фонду** бюджету територіальної громади за січень – березень 2021 року надійшло 559,7 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 21,0 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 515,0 тис.грн., коштів від продажу землі – 21,0 тис.грн. та цільових фондів – 2,7 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду бюджету складає 96,5 відс., що пояснюється зменшенням власних надходжень бюджетних установ за звітний період 2021 року.

Структуру дохідної частини спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень – березень 2021 року наведено в діаграмі 2.

#### Діаграма 2

Структура доходів спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень - березень 2021 рік



Довідка про виконання плану доходів бюджету наведена в додатку 1 до рішення сесії.

## **ВИДАТКИ**

Видатки бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2021 рік (разом загальний і спеціальний фонд) склали 27 662,8 тис.грн., з них: фактичні видатки загального фонду – 26 910,4 тис.грн. при плані 32 094,6 тис.грн., виконання складає 83,8%, фактичні видатки спеціального фонду – 752,4 тис.грн. при кошторисних призначеннях 25 680,2 тис.грн., виконання складає 2,9%.

### **Видатки загального фонду**

За рахунок **загального фонду** бюджету за період з початку року профінансовано видатки на загальну суму **26 910,4** тис.грн. Відхилення касових видатків до уточненого плану становить 5 184,2 тис.грн. (додаток № 2 до рішення сесії).

**Найбільшу питому вагу** загального обсягу видатків бюджету громади, займають галузі соціально-культурної сфери –67,2 відс., в тому числі: «Освіта» - 61,7 відс., «Охорона здоров'я» - 1,4 відс., «Соціальний захист та соціальне забезпечення» - 1,0 відс., «Культура і мистецтво» - 2,5 відс., «Фізична культура і спорт» - 0,6 відс. При виконанні бюджету міста 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 2021 року склали 16 553,5 тис.грн., при плані 21 602,5 тис.грн. (76,6 відс.), з них:

- заробітна плата з нарахуванням - 13 484,6 тис.грн.;
- оплата за продукти харчування - 140,7 тис.грн.;
- оплата спожитих енергоносіїв - 1 388,5 тис.грн.;
- окремі заходи по реалізації програм - 46,2 тис.грн.;
- інші видатки - 1 493,5 тис.грн.

**Питома вага захищених статей** видатків загального фонду бюджету громади, без врахування субвенцій та реверсної дотації, становить 91,0 відс.

На галузь «Освіта» за рахунок отриманої з державного бюджету субвенції профінансовано видатки на суму 8 383,8 тис.грн.

На галузь «Охорона здоров'я» за рахунок отриманої з державного бюджету дотації та субвенції профінансовано видатки на суму 184,4 тис.грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01 квітня 2021 року становить 7,6 тис.грн., що виникла як передплата за підписку газет та журналів на 2021 рік.

Кредиторська заборгованість на звітну дату по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» по видатках загального фонду, які здійснюються за рахунок коштів державного бюджету є прострочена та становить 27,7 тис.грн., кредиторська заборгованість за рахунок коштів бюджету громади по оплаті послуг зв'язку та компенсації за пільгове перевезення окремих категорій

громадян у сумі 59,7 тис.грн., в т.ч. 42,8 тис.грн. прострочена, що виникла по причині не проведення оплати по незахищеним видаткам за рішенням суду.

### **Державне управління**

На забезпечення роботи виконавчого комітету Чопської міської ради та її самостійних управлінь за січень – березень 2021 року використано кошти у сумі **5 866,8** тис.грн.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 5 576,7 тис.грн. За вказаний період забезпечено виплату заробітної плати, відповідно норм діючого законодавства.

На спожиті енергоносії та комунальні послуги спрямовано 218,0 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 26,3 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 42,4 тис.грн., на видатки на відрядження – 0,5 тис.грн., на інші поточні видатки – 2,9 тис.грн.

Видатки **на іншу діяльність у сфері державного управління** на виконання «Програми розвитку органів місцевого самоврядування на 2021-2025 роки» становлять **24,4** тис.грн., з них, на придбання предметів, матеріалів на суму 8,6 тис.грн. та оплату послуг – 15,8 тис.грн.

### **Освіта**

На утримання установ освіти Чопської міської територіальної громади за звітний період 2021 року використано кошти у загальній сумі **16 606,0** тис.грн., при плані 19 156,0 тис.грн., відхилення касових – 2 550,0 тис.грн., виконання становить 86,7%.

На фінансування закладів дошкільної освіти з бюджету громади за звітний період поточного року використано **3 882,9** тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 3 466,7 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 на придбання продуктів харчування по закладах дошкільної освіти використано 71,1 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти у сумі 312,9 тис.грн., на придбання матеріалів – 18,0 тис.грн., інші видатки – 14,2 тис.грн.

На утримання інших працівників закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів бюджету територіальної громади профінансовано видатки на суму **3 081,0** тис.грн., з яких, на оплату праці з нарахуваннями на суму 2 355,1 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 550,6 тис.грн., на придбання матеріалів – 58,6 тис.грн., на відрядження – 0,1 тис.грн., на інші видатки – 47,0 тис.грн. За звітний період по «Програмі розвитку освіти Чопської міської територіальної громади на 2017-2022 роки» профінансовано видатки на оплату продуктів харчування на суму 69,6 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 **8 378,8** тис.грн.

Видатки на фінансування спеціальної освіти мистецькими школами за рахунок бюджету громади становлять **1 258,3** тис.грн., з них, на виплату

заробітної плати з нарахуванням спрямовано 1 206,5 тис.грн., на придбання матеріалів – 3,2 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти в сумі 46,7 тис.грн., на інші видатки – 1,9 тис.грн.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за січень-лютий 2021 року в загальноосвітніх закладах територіальної громади профінансовано видатки на заробітну плату педагогічним працівникам на суму **5,0** тис.грн.

### **Охорона здоров'я**

Видатки на галузь «**Охорона здоров'я**» за січень – березень 2021 року складають **378,5** тис.грн., з них, за рахунок отриманої з державного бюджету дотації та субвенції – 184,4 тис.грн., видатки бюджету громади – 194,1 тис.грн.

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 **214,1** тис.грн., з них:*

по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги що розташовані на території Чопської міської територіальної громади на 2021 рік» за рахунок коштів бюджету територіальної громади проведено фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на суму 110,3 тис.грн., на оплату за медикаменти – 8,0 тис.грн., за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 95,8 тис.грн.;

2) *первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги:*

за рахунок коштів бюджету громади по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги що розташовані на території Чопської міської територіальної громади на 2021 рік» профінансовано видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на суму **18,5** тис.грн.;

3) *на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет:*

за рахунок отриманої субвенції 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) на суму **88,5** тис.грн.;

4) *на інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів бюджету громади спрямовано 450,0 тис.грн. на виконання «Програми медичного забезпечення мешканців Чопської міської територіальної громади у разі амбулаторного лікування на 2020-2021 роки», з яких використано **57,4** тис.грн.*

### ***Соціальний захист та соціальне забезпечення***

За січень-березень 2021 року профінансовано видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у загальній сумі **259,4** тис.грн. при плані 389,6 тис.грн., виконання становить 66,6 відс.

За рахунок коштів бюджету Чопської міської територіальної громади на інші видатки по соціальному захисту населення використано кошти у сумі 155,9 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 154,2 тис.грн.;

2) «Міської програми надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2021 рік» на надання інших пільг відповідно до законодавства профінансовано видатки на суму 1,3 тис.грн.;

3) «Програми впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики у Чопській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки» на проведення заходів з відзначення свят на суму 0,4 тис.грн.

На утримання та забезпечення діяльності Міського центру соціальних служб Чопської міської ради використано кошти у загальній сумі 103,5 тис.грн. Видатки за звітний період спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуванням у сумі 103,0 тис.грн., інші видатки – 0,5 тис.грн.

### ***Культура і мистецтво***

На утримання установ культури Чопської міської територіальної громади за січень – березень поточного року використано кошти у сумі **684,4** тис.грн., при плані 942,3 тис.грн., відхилення касових – 257,9 тис.грн., виконання становить 72,6%.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам бюджетних установ закладів культури з бюджету громади профінансовано видатки у сумі 626,7 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 комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти у сумі 54,9 тис.грн., на оплату послуг – 1,5 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 у сумі 1,3 тис.грн.

### ***Фізична культура і спорт***

За період з початку року профінансовано видатки на галузь «Фізична культура і спорт» у сумі **155,9** тис.грн., при плані 354,6 тис.грн., виконання становить 44,0%.

Видатки спрямовані на оплату праці з нарахуванням працівників ДЮСШ – 150,1 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 1,5 тис.грн. оплату послуг та інші видатки – 0,9 тис.грн.

На виконання «Програми розвитку фізичної культури і спорту у Чопській міській територіальній громаді на 2017-2022 роки» щодо зміцнення матеріально-технічної бази ДЮСШ та спортивних залів загальноосвітніх шкіл, прийняття участі шкільних команд та вихованців ДЮСШ у обласних спортивних змаганнях, використано кошти на відрядження у сумі 3,4 тис.грн.

### **Житлово-комунальне господарство**

Протягом січня – березня 2021 року на галузь «Житлово-комунальне господарство» використано коштів в загальній сумі **401,2** тис.грн., при уточненому плані 477,6 тис.грн., відхилення касових становить 84,0 тис.грн., виконання становить 76,4%.

За звітний період по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки у сумі 401,1 тис.грн., з них, на поточне утримання вулиць (підмітання прибордюрних смуг, дорожнього покриття, тротуарів, прибирання зел. зон, очищення урн, прибирання снігу) – 171,9 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 – 25,5 тис.грн., на енергію електричну – 203,7 тис.грн.

По «Програмі управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020- 2022 роки» профінансовано видатки на електроенергію на суму 0,1 тис.грн.

### **Економічна діяльність**

За період з початку року по даній галузі спрямовано видатки у сумі **745,2** тис.грн., з них:

1) по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» профінансовано видатки за поточний (ямковий) ремонт дорожнього покриття вулиць, доріг та тротуарів на суму 699,0 тис.грн.

2) по «Програмі комплексного розвитку Чопської міської територіальної громади на 2021 — 2023 роки» профінансовано видатки на суму 46,2 тис.грн., які спрямовано на оплату послуг з оновлення та виготовлення цифрових векторних топографічних карт масштабу 1:10000 на територію Чопської міської територіальної громади.

### **Міжбюджетні трансферти**

За січень – березень 2021 року обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з місцевого бюджету, а саме, дотація з місцевого бюджету іншим бюджетам – реверсна дотація, становить **1 788,6** тис.грн.

### **Видатки спеціального фонду**

Виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень-березень 2021 року складає **752,4** тис.грн., у тому числі, та за рахунок власних надходжень бюджетних установ у сумі 352,6 тис.грн. (додаток № 3 до рішення сесії).



## Державне управління

За рахунок надходження в натуральній формі, відповідно до технічного завдання для модернізації ЦНАП, у рамках фази впровадження програми «U-LEAD 3 ЄВРОПОЮ», згідно довідки за березень 2021 року отримано комп'ютерне обладнання на суму **267,7** тис.грн.

## Освіта

На утримання установ освіти територіальної громади за січень-березень 2021 року за рахунок власних надходжень бюджетних установ використано кошти на оплату продуктів харчування на суму **84,9** 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) проведено фінансування на суму **350,0** тис.грн., з них:

по Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки за виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт внутріквартирних проїздів і пішохідних зон по вул.Йосипа Бокшая,1,3,5, по вул.Миру,21 (Коригування), по пров. Прикордонників 7а, 6а, по пр.Залізничників 2,Б,В,Г, по вул.Миру,15 та по пр.Залізничників,1, по пр.Залізничників 2, 2а, по вул.Спортивна,1,3, по вул. Миру 17,19 в м.Чоп на суму 300,0 тис.грн.

по Програмі управління об'єктами комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2020 - 2022 роки за виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт будівлі по вул. Головна,39 в м.Чоп на суму 50,0 тис.грн.

## Економічна діяльність

По даній галузі за січень-березень 2021 року за рахунок коштів бюджету територіальної громади переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) профінансовано видатки по «Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2021-2023 роки» за проектні роботи на проведення капітального ремонту дорожнього покриття дороги від м.Чоп до с.Тисаашвань на суму **49,8** тис.грн.

## Фінансування

Джерела фінансування бюджету міської територіальної громади за кодами класифікації фінансування бюджету станом на 01.04.2021р. (додаток № 4 до рішення сесії):

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

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду))- (-) 23 091,9 тис.грн.

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

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) - 23 091,9 тис.грн.

Начальник фінансового управління

Наталя АБРАМОВА