



**ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА
УЖГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
сорок сьома сесія восьмого скликання**

Р І Ш Е Н Н Я

05 червня 2024

м. Чоп

№ 3

***Про виконання бюджету Чопської
міської територіальної громади
за січень – березень 2024 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 2024 року, Чопська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року:

***по доходах загального фонду в сумі 42 716,7 тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 8 211,6 тис.грн.;***
по доходах спеціального фонду в сумі 851,0 тис.грн.,
по видатках загального фонду в сумі 44 076,4 тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 19 802,5 тис.грн.;
по видатках спеціального фонду в сумі 24 820,8 тис.грн.,
в тому числі субвенцій 22 918,9 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 2024 року

тис. грн.

Загальний фонд										
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточн.пл. за період	Виконано за звітний період 2024р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - березень 2023р.	Відхилення до виконання січня-березня	Відхилення до виконання січня-березня 2023р. (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	147559.0	147559.0	35203.0	33737.0	-1466.0	95.8	42990.6	-9253.6	78.5
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	85838.4	85838.4	20190.3	17347.0	-2843.3	85.9	33368.4	-16021.4	52.0
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	85838.4	85838.4	20190.3	17345.2	-2845.1	85.9	33342.5	-15997.2	52.0
11020000	Податок на прибуток підприємств	0.0	0.0	0.0	1.8	1.8	0.0	26.0	-24.2	6.9
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	13.0	13.0	4.2	3.3	-0.9	78.3	4.0	-0.7	82.5
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1.7	1.7	1.7	0.0	-1.7	0.0	1.7	-1.7	0.0
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	11.3	11.3	2.5	3.3	0.8	131.6	2.6	0.7	126.0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення					0.0	0.0	-0.3	0.3	0.0
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	25813.0	25813.0	6260.0	5355.3	-904.7	85.5	4251.1	1104.1	126.0
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	3619.0	3619.0	719.0	544.0	-175.0	75.7	385.2	158.8	141.2
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	13220.0	13220.0	3300.0	3089.9	-210.1	93.6	2282.8	807.1	135.4
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	8974.0	8974.0	2241.0	1721.4	-519.6	76.8	1583.2	138.2	108.7
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	35894.6	35894.6	8748.5	11031.4	2282.9	126.1	5367.0	5664.4	205.5
18010000	Податок на майно	26956.0	26956.0	6515.8	7277.9	762.1	111.7	3175.7	4102.2	229.2
18030000	Туристичний збір	95.2	95.2	24.1	12.4	-11.7	51.5	24.0	-11.6	51.8
18050000	Єдиний податок	8843.4	8843.4	2208.6	3741.1	1532.5	169.4	2167.3	1573.7	172.6
20000000	Неподаткові надходження	2148.7	2148.7	533.5	768.1	234.6	144.0	989.1	-221.1	77.7
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	127.8	127.8	29.9	44.8	14.9	149.7	78.9	-34.2	56.7
21080000	Інші надходження	127.8	127.8	29.9	44.8	14.9	149.7	78.9	-34.2	56.7
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1370.9	1370.9	341.3	320.2	-21.1	93.8	351.2	-30.9	91.2
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	621.0	621.0	153.9	124.5	-29.4	80.9	155.7	-31.1	80.0
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	749.9	749.9	187.4	195.7	8.3	104.4	195.5	0.2	100.1
24000000	Інші неподаткові надходження	650.0	650.0	162.3	403.1	240.8	248.4	559.1	-156.0	72.1
24060000	Інші надходження	650.0	650.0	162.3	403.1	240.8	248.4	559.1	-156.0	72.1
40000000	Офіційні трансферти	36802.4	36802.4	8211.6	8211.6	0.0	100.0	8409.0	-197.4	97.7
41000000	Від органів державного управління	36802.4	36802.4	8211.6	8211.6	0.0	100.0	8409.0	-197.4	97.7
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам					0.0	0.0	325.2	-325.2	0.0

41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	36802.4	36802.4	8211.6	8211.6	0.0	100.0	8077.2	134.4	101.7
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам					0.0	0.0	6.6	-6.6	0.0
	Усього (без урахування трансфертів)	149707.7	149707.7	35736.5	34505.1	-1231.4	96.6	43979.7	-9474.7	78.5
	Усього	186510.1	186510.1	43948.1	42716.7	-1231.4	97.2	52388.7	-9672.1	81.5
Спеціальний фонд										
ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточ.річн. план	Уточ.пл. за період	Виконано за звітний період 2024р.	Виконання +/-	Виконання %	Виконано за січень - березень 2023р.	Відхилення до виконання січня-березня	Відхилення до виконання січня-березня 2023р. (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	197.0	197.0	49.0	48.6	-0.4	99.1	36.1	12.4	134.4
19000000	Інші податки та збори	197.0	197.0	49.0	48.6	-0.4	99.1	36.1	12.4	134.4
19010000	Екологічний податок	197.0	197.0	49.0	48.6	-0.4	99.1	36.1	12.4	134.4
20000000	Неподаткові надходження	1528.3	1528.3	382.1	702.2	320.1	183.8	634.0	68.2	110.8
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1528.3	1528.3	382.1	702.2	320.1	183.8	634.0	68.2	110.8
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1528.3	1528.3	382.1	376.3	-5.8	98.5	357.0	19.3	105.4
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0.0	0.0	0.0	325.9	325.9	0.0	277.0	48.9	117.6
30000000	Доходи від операцій з капіталом	50.0	50.0	50.0	93.3	43.3	186.5	123.6	-30.3	75.5
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	50.0	50.0	50.0	93.3	43.3	186.5	123.6	-30.3	75.5
33010000	Кошти від продажу землі	50.0	50.0	50.0	93.3	43.3	186.5	123.6	-30.3	75.5
40000000	Офіційні трансферти	0.0	578.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
41000000	Від органів державного управління	0.0	578.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0.0	578.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
50000000	Цільові фонди	40.9	40.9	10.2	7.0	-3.2	68.3	3.7	3.2	186.3
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	40.9	40.9	10.2	7.0	-3.2	68.3	3.7	3.2	186.3
	Усього (без урахування трансфертів)	1816.2	1816.2	491.3	851.0	359.7	173.2	797.4	53.5	106.7
	Усього	1816.2	2394.5	491.3	851.0	359.7	173.2	797.4	53.5	106.7
Усього доходів по загальному фонду та спеціальному фонду (без урахування трансфертів)		151523.9	151523.9	36227.8	35356.0	-871.7	97.6	44777.2	-9421.2	79.0
Разом доходів		188326.3	188904.6	44439.4	43567.6	-871.7	98.0	53186.2	-9618.6	81.9

Міський голова

В. САМАРДАК

Аналіз
виконання видаткової частини загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади
за січень - березень 2024 року

Додаток 2
до рішення 47 сесії восьмого
звітка Чопської міської ради
від 05.06.2024р. №3

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2023 рік			2024 рік			Виконання		відсоток виконання видатків 2024р. до 2023р.	
		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	Відносне (%)		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0100	1.Державне управління	39431.4	8546.6	6450.0	45733.8	9769.5	7862.1	80.5	-1907.4	121.9	1412.1
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	26002.4	5518.2	4474.2	30478.9	6664.2	5233.9	78.5	-1430.3	117.0	759.7
0010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	12899.0	2893.4	1961.2	14595.9	2937.2	2562.3	87.2	-374.9	130.6	601.1
0010180	Інша діяльність у сфері державного управління	530.0	135.0	14.6	659.0	168.1	65.9	39.2	-102.2	451.4	51.3
1000	2.Освіта	96396.6	27425.1	17231.4	99870.6	25305.7	18043.1	71.3	-7262.6	104.7	811.7
0611010	Надання дошкільної освіти	26975.4	7417.3	4253.3	28272.5	7180.6	4479.2	62.4	-2701.4	105.3	225.9
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	27761.3	9967.6	3723.7	25955.3	7323.0	3907.9	53.4	-3415.1	104.9	184.2
0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	34445.3	8077.2	7809.8	36802.4	8211.6	7946.3	96.8	-265.3	101.7	136.5
0611061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	0.0	0.0	0.0	449.3	449.3	0.0	0.0	-449.3		0.0
0611080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	6849.7	1770.2	1440.0	8200.0	2032.1	1709.7	84.1	-322.4	118.7	269.7
0611142	Інші програми та заходи у сфері освіти	120.0	36.0	0.0	120.0	38.0	0.0	0.0	-38.0		0.0
0611200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	27.1	6.6	2.3	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-2.3
0611210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду	217.8	150.2	2.3	71.1	71.1	0.0	0.0	-71.1	0.0	-2.3
2000	3.Охорона здоров'я	3439.6	1141.8	524.2	7950.4	2395.3	1526.3	63.7	-869.0	291.2	1002.1
0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	1844.6	731.3	399.2	5829.2	1701.8	1186.2	69.7	-515.6	297.1	787.0
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	845.0	223.0	111.1	1271.2	481.5	236.3	49.1	-245.2	212.7	125.2
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	750.0	187.5	13.9	850.0	212.0	103.8	49.0	-108.2	746.8	89.9
3000	4.Соціальний захист та соціальне забезпечення	8193.7	2713.9	2041.8	35648.9	8352.4	1069.1	12.8	-7283.3	52.4	-972.7
0813031	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1.2	0.0	0.0	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
0813032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	14.9	3.6	1.5	14.9	3.6	1.7	47.2	-1.9	113.3	0.2
0813035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	250.0	59.0	21.4	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-21.4
0113112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	0.0	0.0	0.0	50.0	12.0	0.0	0.0	-12.0		0.0
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	587.0	138.4	121.9	705.3	175.9	161.3	91.7	-14.6	132.3	39.4
0613131	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми 'Молодь України'	134.6	54.6	4.9	120.0	35.6	9.8	27.5	-25.8	200.0	4.9
0613140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	30.0	0.0	0.0	30.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0813160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	370.0	55.3	52.5	449.5	116.3	69.2	59.5	-47.1	131.8	16.7
0813191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	270.0	80.0	16.0	1243.0	460.0	155.0	33.7	-305.0	968.8	139.0
0013230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	4351.0	1748.0	1376.8	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-1376.8
0813242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	2185.0	575.0	446.8	33035.0	7549.0	672.1	8.9	-6876.9	150.4	225.3

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2023 рік			2024 рік					Відхилення касових видатків 2024р. до 2023р. (в %)	
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
4000	5.Культура і мистецтво	5883.1	1571.3	757.8	6668.5	1570.7	831.0	52.9	-739.7	109.7	73.2
0614030	Забезпечення діяльності бібліотек	960.4	246.7	132.5	1116.5	226.9	105.2	46.4	-121.7	79.4	-27.3
0614060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4342.7	1288.6	622.0	5097.0	1272.8	711.8	55.9	-561.0	114.4	89.8
0014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	580.0	36.0	3.3	455.0	71.0	14.0	19.7	-57.0	424.2	10.7
5000	6.Фізична культура і спорт	2515.8	717.0	298.0	2321.3	564.5	310.5	55.0	-254.0	104.2	12.5
0615011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	1045.0	353.0	53.8	660.0	185.0	81.7	44.2	-103.3	151.9	27.9
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комуніальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1470.8	364.0	244.2	1661.3	379.5	228.8	60.3	-150.7	93.7	-15.4
6000	7. Житлово-комунальне господарство	8878.2	2617.8	1005.2	12976.0	4170.2	2553.3	61.2	-1616.9	254.0	1548.1
0116011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	0.0	0.0	0.0	225.0	225.0	0.0	0.0	-225.0		0.0
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	1456.2	1456.2	565.0	2471.0	2200.0	1502.3	68.3	-697.7	265.9	937.3
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	7300.0	1067.6	347.0	8910.0	1450.0	967.3	66.7	-482.7	278.8	620.3
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	122.0	94.0	93.2	1370.0	295.2	83.7	28.4	-211.5	89.8	-9.5
7000	8.Економічна діяльність	13371.4	8046.4	0.0	3093.0	25.5	23.2	91.0	-2.3		23.2
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	774.0	99.0	0.0	550.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	1180.4	1030.4	0.0	500.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	0.0	0.0	0.0	30.0	7.5	5.8	77.3	-1.7		5.8
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	11400.0	6900.0	0.0	1995.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	17.0	17.0	0.0	18.0	18.0	17.4	96.7	-0.6		17.4
8000	9.Інша діяльність	6632.1	171.2	4.1	1791.0	22.5	1.6	7.1	-20.9	39.0	-2.5
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	832.1	71.2	2.1	91.0	22.5	1.6	7.1	-20.9	76.2	-0.5
0118240	Заходи та роботи з територіальної роботи	100.0	100.0	2.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-2.0
3718710	Резервний фонд місцевого бюджету	5700.0	0.0	0.0	1700.0	0.0	0.0		0.0		0.0
9000	10.Міжбюджетні трансферти	58629.1	16881.1	16517.9	12712.2	12211.8	11856.2	97.1	-355.6	71.8	-4661.7
3719110	Реверсна дотація	55205.9	13801.5	13801.5	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-13801.5
3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	458.2	114.6	76.4	667.2	166.8	111.2	66.7	-55.6	145.5	34.8
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2965.0	2965.0	2640.0	12045.0	12045.0	11745.0	97.5	-300.0	444.9	9105.0
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ	243371.0	69832.2	44830.4	228765.7	64388.1	44076.4	68.5	-20311.7	98.3	-754.0
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ (без субвенцій та реверсної дотації)	150051.7	44717.1	20498.1	179180.0	43893.6	24273.9	55.3	-19619.7	118.4	3775.8

Міський голова

В.САМАРДАК

**Аналіз
виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади
за січень - березень 2024 року**

Додаток 3
до рішення 47 сесії восьмого
засідання Чопської міської ради від 05.06.2024р.№3

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	2023 рік			2024 рік					Відхилення касових видатків 2024р. до 2023р. (%)	
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ	2188.0	2465.0	503.8	1528.3	2232.3	473.1	21.2	-1759.2	93.9	-30.7
0100	Державне управління	0.0	85.5	85.5	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-85.5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0.0	85.5	85.5	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	-85.5
1000	Освіта	2145.0	2145.0	226.8	1488.3	1967.7	275.9	14.0	-1691.8	121.6	49.1
0611010	Надання дошкільної освіти	1950.0	1950.0	226.8	1300.0	1429.2	259.4	18.2	-1169.8	114.4	32.6
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	15.0	15.0	0.0	0.0	89.9	12.1	13.5	-77.8		12.1
0611080	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	180.0	180.0	0.0	188.3	448.6	4.4	1.0	-444.2		4.4
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	0.0	191.5	191.5	0.0	196.6	196.7	100.1	0.1	102.7	5.2
0113121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	0.0	0.0	0.0		113.9	113.9	100.0	0.0		113.9
0113230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	0.0	191.5	191.5	0.0	82.7	82.8	100.1	0.1	43.2	-108.7
4000	Культура і мистецтво	3.0	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0614060	Забезпечення діяльності паляць і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3.0	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
5000	Фізична культура і спорт	40.0	40.0	0.0	40.0	68.0	0.5	0.7	-67.5		0.5
0615031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	40.0	40.0	0.0	40.0	68.0	0.5	0.7	-67.5		0.5
	БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ	78725.0	72602.0	7095.4	39212.9	39212.9	24347.7	62.1	-14865.2	343.1	17252.3
1000	Освіта	21401.2	21401.2	0.0	10304.4	10304.4	1428.8	13.9	-8875.6		1428.8
0611010	Надання дошкільної освіти	800.0	800.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	20601.2	20601.2	0.0	10054.4	10054.4	1428.8	14.2	-8625.6		1428.8
0611291	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0.0	0.0	0.0	250.0	250.0	0.0	0.0	-250.0		0.0
0611292	Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0.0	0.0	0.0	578.3	578.3	0.0	0.0	-578.3		0.0
6000	Житлово-комунальне господарство	1000.0	1000.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0116090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	1000.0	1000.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0

(тис.грн.)

видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
								Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7000	Економічна діяльність	46634.2	46634.2	1.9	5030.5	5030.5	0.0	0.0	-5030.5	0.0	-1.9
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	41781.1	41781.1	0.0	2534.6	2534.6	0.0	0.0	-2534.6		0.0
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0		0.0	-100.0		0.0
0617321	Будівництво освітніх установ та закладів	1498.8	1498.8	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	3293.9	3293.9	0.0	2405.0	2405.0	0.0	0.0	-2405.0		0.0
0117650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	27.0	27.0	1.9	50.0	50.0	0.0	0.0	-50.0	0.0	-1.9
0117691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	33.4	33.4	0.0	40.9	40.9	0.0	0.0	-40.9		0.0
8000	Інша діяльність	3676.5	3676.5	1993.5	1000.0	1000.0	0.0	0.0	-1000.0	0.0	-1993.5
0118110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	600.0	600.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони	3000.0	3000.0	1993.5	1000.0	1000.0	0.0	0.0	-1000.0	0.0	-1993.5
0118311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	0.0	0.0	0.0	97.0	97.0	0.0	0.0	-97.0		0.0
0118340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	76.5	76.5	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0
9000	Міжбюджетні трансферти	6123.0	0.0	5100.0	22918.9	22918.9	22918.9	100.0	0.0	449.4	17818.9
0119770	Інші субвенції з місцевого бюджету	0.0	0.0	0.0	2000.0	2000.0	2000.0	0.0	0.0		2000.0
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	6123.0	0.0	5100.0	20918.9	20918.9	20918.9	0.0	0.0	410.2	15818.9
	Всього видатків	81022.9	75176.9	7599.2	41557.4	42261.4	24820.8	58.7	-17440.6	326.6	17221.6
	Всього видатків (без субвенцій)	74899.9	75176.9	2499.2	18060.2	18764.2	1901.9	10.1	-16862.3	76.1	-597.3

Міський голова

В.САМАРДАК

Фінансування бюджету Чопської міської територіальної громади за січень - березень 2024 року

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Виконано за звітний період	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8
900300	Перевищення доходів над видатками (дефіцит бюджету)	-81418487	-42255567	-39162920	-39162920	-1359775	-23969825
200000	Внутрішнє фінансування	81418487	42255567	39162920	39162920	1359775	23969825
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	81418487	42255567	39162920	39162920	1359775	23969825
208100	На початок періоду	141409059	132281166	9127893	6740946	132281166	9555862
208200	На кінець періоду	59990572	50862679	9127893	6740946	106573711	9895602
208340	Інші розрахунки*	0	0	0	0	0	-38116
208340	Інші розрахунки**					-111219	-2038116
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-39162920	39162920	39162920	-24347681	24347681
600000	Фінансування за активними операціями	81418487	42255567	39162920	39162920	1359775	23969825
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	81418487	42255567	39162920	39162920	1359775	23969825
602100	На початок періоду	141409059	132281166	9127893	6740946	132281166	9555862
602200	На кінець періоду	59990572	50862679	9127893	6740946	106573711	9895602
602304	Інші розрахунки*	0	0	0	0	0	-38116
602304	Інші розрахунки**	0				-111219	-2038116
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	-39162920	39162920	39162920	-24347681	24347681
603000	Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	0	0	0	0	0	0
603000	Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	0	0	0	0	0	0

Міський голова

В.САМАРДАК

Стан виконання бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року

ДОХОДИ

До бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року надійшло доходів у сумі 43 567,6 тис.грн., або 98,0 відс. затвердженого планового показника 44 439,4 тис.грн., з них:

до загального фонду - 42 716,7 тис.грн. (97,2 відс. виконання), що менше на 1 231,4 тис.грн. від затвердженого планового обсягу 43 948,1 тис.грн.;

до спеціального фонду - 851,0 тис.грн. (173,2 відс. виконання), що на 359,7 тис.грн. більше від затвердженого планового обсягу 491,3 тис.грн.

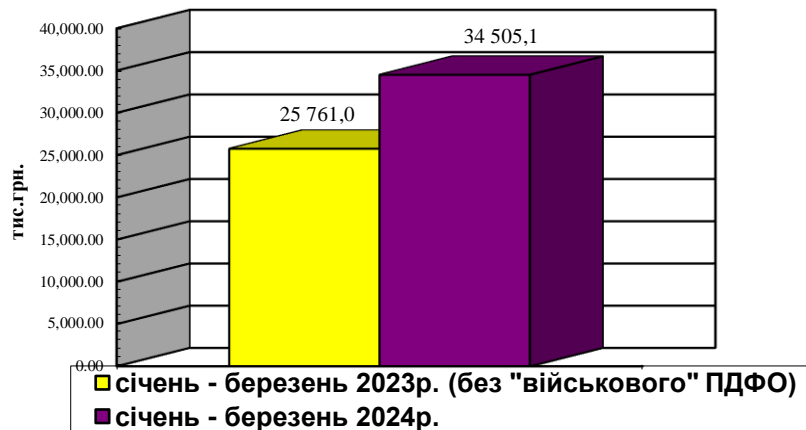
У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з I кварталом 2023 року зменшились на 9 618,6 тис.грн. або на 18,1 відс., у зв'язку вилучення з місцевих бюджетів на користь держбюджету 100% обсягу надходжень «військового» ПДФО. У співставних умовах, без врахування надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу за I квартал 2023 року (військ. ПДФО - 18 218,7 тис.грн), надходження січня- березня 2024 року зросли на 8 600,1 тис.грн. або на 24,6 відс.

До загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) у сумі 34 505,1 тис.грн., виконання затверджених планових показників становить 96,6 відс., що менше плану на 1 231,4 тис.грн. Порівняно із звітним періодом 2023 року надходження податків і зборів (обов'язкових платежів) до загального фонду бюджету територіальної громади (у співставних умовах) зросли на 8 744,1 тис.грн. або на 33,9 відс.

Структурну динаміку дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – березень 2023 року та січень – березень 2024 року (у співставних умовах) наведено в діаграмі 1.

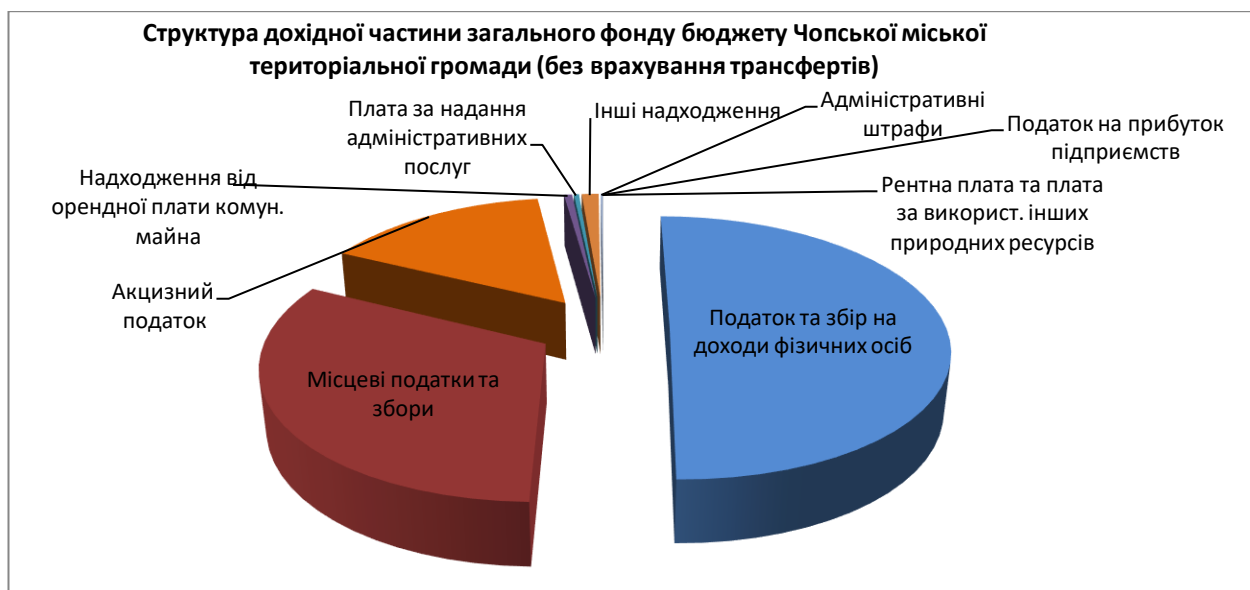
Діаграма 1

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за I квартал 2023р. (без КДБ 11010200), за I квартал 2024р.



Структуру дохідної частини загального фонду бюджету територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень – березень 2024 року наведено в діаграмі 2.

Діаграма 2



Податок на доходи фізичних осіб залишається найбільшим джерелом наповнення бюджету територіальної громади, питома вага якого в надходженнях загального фонду (без трансфертів) складає 50,3 відс.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб у I кварталі 2024 року склали 17 345,2 тис.грн. при планових показниках в обсязі 20 190,3 тис.грн., рівень виконання становить 85,9 відс., або менше плану на 2 845,1 тис.грн.

Порівняно з січнем - березнем 2023 року (у співставних умовах) надходження зросли на 2 221,5 тис.грн, або на 14,7 відс., що пояснюється:

- зростання на 13,3 відс. (на 1 927,3 тис.грн.) надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, у зв'язку підвищенням розміру мінімальної заробітної плати;

- зростання на 9,7 разів (на 522,7 тис.грн.) надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування.

Разом з тим, спостерігається зменшення податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата на 230,3 тис.грн. або 37,8 відс.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади, а саме 32,0 відс., склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 11 031,4 тис.грн., або 126,1 відс., що більше на 2 282,9 тис.грн. від запланованого обсягу в сумі 8 748,5 тис.грн., у зв'язку із збільшенням надходжень земельного податку з юридичних осіб.

У структурі місцевих податків і зборів за січень – березень 2024 року найбільшу питому вагу склали поступлення податку на майно (66,0 відс.) та єдиного

податку (33,9 відс.).

У порівнянні з відповідним періодом 2023 року обсяги надходжень місцевих податків та зборів до бюджету територіальної громади збільшилися на 5 664,4 тис.грн. або в 2,0 рази за рахунок наступних факторів впливу:

- збільшення надходжень податку на майно на 4 102,1 тис.грн., у зв'язку з поновленням плати до бюджету земельного податку з юридичних осіб з січня 2024 року від АТ «Українська залізниця»;

- збільшення надходжень єдиного податку на суму 1 573,7 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.

Разом з тим, спостерігається зменшення надходжень від туристичного збору на 11,6 тис.грн.

Акцизний податок (питома вага в надходженнях загального фонду (без трансфертів) – 15,5 відс). Фактичні надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції), з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) та з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів за січень – березень 2024 року склали 5 355,3 тис.грн., при планових показниках в обсязі 6 260,0 тис.грн, рівень виконання становить 85,5 відс., або менше плану на 904,7 тис.грн.

Порівняно з січнем - березнем 2023 року в цілому надходження збільшилися на 1 104,1 тис.грн., або на 26,0 відс., в тому числі за рахунок:

- акцизного податку з пального на 965,9 тис.грн, або 36,2 відс.;
- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі (алкоголь та тютюн) на 138,2 тис.грн, або 8,7 відс.

У звітному періоді до загального фонду бюджету територіальної громади зараховано 124,5 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, сума недовиконання планових показників становить 29,4 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року обсяги надходжень зменшилися на 31,1 тис.грн. або 20,0 відс. Зменшення вищевказаних надходжень зумовлено зменшенням кількості наданих адміністративних послуг у I кварталі 2024 року.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 195,7 тис.грн., виконання плану складає 104,4 відс., сума перевиконання – 8,3 тис.грн.

За січень – березень 2024 року надійшло інших надходжень (за кодом класифікації доходів бюджету 24060300) в сумі 403,1 тис.грн., виконання плану складає 248,4 відс., сума перевиконання – 240,8 тис.грн.

Обсяги надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів – 3,3 тис.грн., виконання планового показника складає 78,3 відс., сума недовиконання – 0,9 тис.грн.

За січень – березень 2024 року надійшло податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 1,8 тис.грн.

Обсяги надходжень плати за адміністративні штрафи та штрафні санкції до загального фонду бюджету за звітний період 2024 року складає 44,8 тис.грн., виконання плану складає 149,7 відс., сума перевиконання – 14,9 тис.грн.

За січень – березень 2024 року до загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади перераховано в повному обсязі освітньої субвенції з

державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 8 211,6 тис.грн.

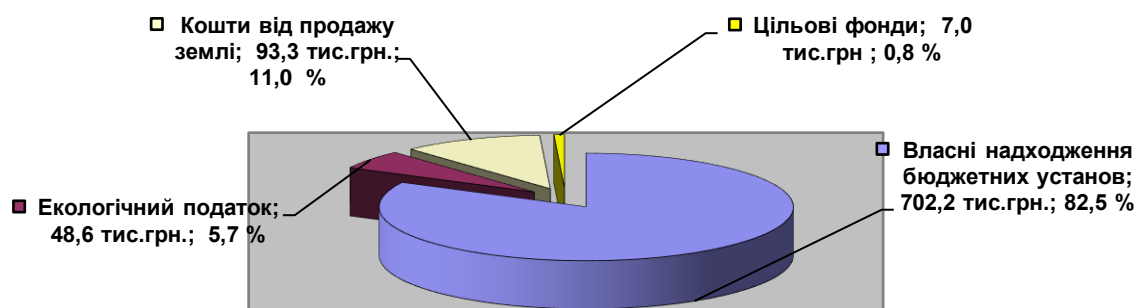
До **спеціального фонду** бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) за січень – березень 2024 року надійшло 851,0 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 48,6 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 702,2 тис.грн., коштів від продажу землі – 93,3 тис.грн. та цільових фондів – 7,0 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду бюджету складає 173,2 відс., або більше плану на 359,7 тис.грн.

У звітному періоді надходження до спеціального фонду бюджету територіальної громади (без урахування трансфертів) у порівнянні з відповідним періодом 2023 року збільшились на 53,5 тис.грн. або 6,7 відс., у зв'язку збільшенням власних надходжень бюджетних установ та екологічного податку у I кварталі 2024 року.

Структуру дохідної частини спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень – березень 2024 року наведено в діаграмі 3.

Діаграма 3

Структура доходів спеціального фонду бюджету територіальної громади за січень - березень 2024 року



Аналіз виконання плану по доходах бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року наведена в додатку 1 до рішення сесії.

ВИДАТКИ

Видатки бюджету Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 рік (разом загальний і спеціальний фонд) склали **68 897,2** тис.грн., з них: фактичні видатки загального фонду – **44 076,4** тис.грн., при плані 64 388,1 тис.грн., виконання складає 68,5%, фактичні видатки спеціального фонду – **24 820,8** тис.грн. при кошторисних призначеннях 42 261,4 тис.грн., виконання складає 58,7%.

Видатки загального фонду

За рахунок **загального фонду** бюджету за період з початку року профінансовано видатки на загальну суму **44 076,4** тис.грн. (що на 754,0 тис.грн. менше ніж за відповідний період 2023 року), при плані 64 388,1 тис.грн., відхилення касових видатків до уточненого плану становить 20 311,7 тис.грн. (додаток №2 до рішення сесії).

Найбільшу питому вагу загального обсягу видатків бюджету громади, займають галузі соціально-культурної сфери – 49,4відс., в тому числі: «Освіта» - 40,9відс., «Охорона здоров'я» - 3,5відс., «Соціальний захист та соціальне забезпечення» - 2,4відс., «Культура і мистецтво» - 1,9відс., «Фізична культура і спорт» - 0,7відс. При виконанні бюджету дотримано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в повному обсязі потреби в коштах на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами.

Видатки без врахування субвенцій та дотацій, одержаних із державного та обласного бюджетів за січень-березень 2024 року склали 24273,9тис.грн., при плані 43 893,6тис.грн. (55,3відс.), з них:

- заробітна плата з нарахуванням – 16 983,4тис.грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 16,7тис.грн.;
- оплата за продукти харчування – 344,3тис.грн.;
- оплата спожитих енергоносіїв – 3 242,4тис.грн.;
- соціальне забезпечення – 988,2тис.грн.;
- інші видатки – 2 698,9тис.грн.

Питома вага захищених статей видатків загального фонду бюджету громади, без врахування субвенцій та реверсної дотації, становить 88,9відс.

На галузь «Освіта» за рахунок отриманої з державного бюджету субвенції, профінансовано видатки на суму 7 946,3тис.грн.

Кредиторська заборгованість по незахищених статтях видатків загального фонду бюджету станом на 01 квітня 2024 року становить 271,0тис.грн.

Державне управління

За звітний період з початку року видатки по загальному фонду на утримання органів місцевого самоврядування складають у сумі **7 796,2**тис.грн.

На оплату праці з нарахуваннями апарату Чопської міської ради, її виконавчого комітету та самостійних управлінь за січень – березень 2024 року спрямовано 7 437,7 тис.грн. За вказаний період забезпечено виплату заробітної плати, відповідно до норм діючого законодавства.

На спожиті енергоносії та комунальні послуги спрямовано 248,3тис.грн., на придбання предметів, матеріалів, обладнання на суму 40,9тис.грн., на оплату послуг – 69,3тис.грн.

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління у сумі **65,9**тис.грн., в тому числі:

по *«Програмі розвитку органів місцевого самоврядування на 2021-2025 роки»* на суму 57,9тис.грн., з них, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 41,5тис.грн., оплата послуг – 16,4тис.грн.,

по *«Програмі впровадження системи вуличного відеоспостереження в населених пунктах Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки»* на оплату послуг з доступу до камер спостереження в локальній інформаційній мережі - 8,0тис.грн.

Освіта

На утримання установ освіти Чопської міської територіальної громади за звітний період 2024 року використано кошти у загальній сумі **18 043,1**тис.грн., (в тому числі, за рахунок отриманої освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 7 946,3тис.грн., видатки бюджету територіальної громади – 10 096,8тис.грн.), що на 811,7тис.грн. більше ніж за відповідний період 2023 року.

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

- 5 закладів дошкільної освіти,
- 7 закладів загальної середньої освіти,
- 1 позашкільний заклад освіти.

На фінансування закладів дошкільної освіти з бюджету громади за звітний період 2024 року використано **4 479,2**тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 3 660,2тис.грн. Забезпечено в повному обсязі виплату заробітної плати з врахуванням діючої мінімальної заробітної плати та розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС. На оплату видатків по закладам дошкільної освіти на придбання предметів, матеріалів, обладнання – 51,4тис.грн., на придбання продуктів харчування – 128,8тис.грн., на оплату послуг – 11,5тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 602,3тис.грн.

По «Програмі розвитку освіти Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки» профінансовано видатки на оплату послуг з встановлення та обслуговування системи охоронної сигналізації та системи відеоспостереження у ЗДО у сумі 25,0тис.грн.

За рахунок коштів бюджету територіальної громади профінансовано видатки на утримання закладів загальної середньої освіти територіальної громади на суму **3 907,9**тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуваннями інших працівників закладів загальної середньої освіти на суму 2 425,7тис.грн., на придбання предметів, матеріалів, обладнання – 48,0тис.грн., на оплату послуг – 49,1тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 1 048,0тис.грн.

По «Програмі розвитку освіти Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки» по закладам загальної середньої освіти профінансовано видатки на оплату продуктів харчування на суму 215,5тис.грн., на оплату дизельного пального – 79,7тис.грн., на обслуговування системи охоронної сигналізації та системи відеоспостереження у ЗЗСО громади – 41,9тис.грн.

За рахунок освітньої субвенції з державного бюджету проведено видатки на фінансування закладів загальної середньої освіти територіальної громади виключно на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам на суму **7 946,3**тис.грн.

Видатки на фінансування спеціальної освіти мистецькими школами за рахунок бюджету громади становлять **1 709,7**тис.грн., з них, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 1 494,5тис.грн., на оплату послуг – 4,5тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано кошти в сумі 210,7тис.грн.

Охорона здоров'я

Видатки на галузь «Охорона здоров'я» за січень – березень 2024 року складають **1 526,3**тис.грн., що на 1 002,1тис.грн. більше ніж за відповідний період 2023 року.

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

Видатки по галузі профінансовано в розрізі призначень, з них:

1) багатопрофільна стаціонарна медична допомога у сумі **1 186,2**тис.грн., по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» за рахунок коштів бюджету проведено фінансування на виплату додаткових гарантій для медичних працівників в вигляді матеріального стимулювання з нарахуванням – 900,0тис.грн., на медикаменти – 16,7тис.грн., на оплату послуг – 10,1тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 259,3тис.грн.;

2) первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги за рахунок коштів бюджету громади у сумі **236,3**тис.грн., по «Програмі фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги Чопської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» профінансовано видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв;

3) на інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів бюджету спрямовано 850,0тис.грн. на виконання «Програми медичного забезпечення мешканців Чопської міської територіальної громади у разі амбулаторного лікування на 2022-2024 роки», з яких використано **103,8**тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

За січень – березень 2024 року профінансовано видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у загальній сумі **1 069,1**тис.грн., що на 972,7тис.грн. менше ніж за відповідний період 2023 року.

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

За рахунок коштів бюджету Чопської міської територіальної громади на виконання програм соціального захисту та соціального забезпечення населення, та на виконання програм соціальної спрямованості використано кошти у сумі **907,8**тис.грн., з них, на виконання:

1) Цільової комплексної Програми «Турбота» на 2023 – 2024 роки на заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення населення профінансовано видатки на суму 896,3тис.грн., у тому числі:

одноразова матеріальна допомога окремим мешканцям територіальної громади, що опинились у складних життєвих обставинах – 461,0тис.грн.(156чол.),

одноразова матеріальна допомога мешканцям, у яких вперше діагностували онкологічне захворювання – 130,0тис.грн.(13чол.),

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

одноразова матеріальна допомога пораненим та травмованим військово-

службовцям під час безпосередньої участі у бойових діях – 30,0тис.грн. (1чол.),
щорічна одноразова допомога члену сім'ї загиблого під час безпосередньої участі у бойових діях, військовослужбовця, якому посмертно присвоєно звання «Почесний громадянин міста Чоп» - 140,0тис.грн.(7чол.),
одноразова матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб, які не працювали і не отримували пенсію – 24,0тис.грн.(8чол.),
компенсаційні виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги мешканцям громади – 68,8тис.грн.(16чол.),
одноразова матеріальна допомога з нагоди відзначення дня воїна-інтернаціоналіста - 15,0тис.грн.(30чол.),
відшкодування послуг за організацію надання ритуальних послуг за померлого одинокого мешканця територіальної громади – 9,5тис.грн.(1чол.),
оплата поштових послуг – 4,0тис.грн.;

2) «Програми надання інших пільг окремим категоріям мешканців Чопської міської територіальної громади на 2024 рік» на надання інших пільг відповідно до законодавства профінансовано видатки на суму 1,7тис.грн (6чол.);

3) «Програми впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики у Чопській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки» профінансовано видатки на суму 9,8тис.грн., з них, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 5,1тис.грн., оплату послуг на суму 4,7тис.грн.;

На утримання та забезпечення діяльності Міського центру соціальних служб Чопської міської ради використано кошти у загальній сумі **161,3**тис.грн. Видатки, за звітний період, спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуванням у сумі 160,9тис.грн., на оплату послуг – 0,4тис.грн.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури Чопської міської територіальної громади за січень – березень 2024 року використано кошти у сумі **831,0**тис.грн., що на 73,2тис.грн. більше ніж за відповідний період 2023 року.

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

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

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

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам бюджетних установ закладів культури з бюджету громади профінансовано видатки у сумі 705,2тис.грн.

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

На оплату видатків спрямовано кошти у сумі 111,8тис.грн., в тому числі, на придбання предметів, матеріалів, обладнання - 5,0тис.грн., на оплату послуг – 2,5тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 104,3тис.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 2024-2026 роки» на інші заходи в галузі культури і мистецтва на проведення культурно-мистецьких заходів використано кошти на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 14,0тис.грн.

Фізична культура і спорт

За період з початку року профінансовано видатки на галузь «Фізична культура і спорт» у сумі **310,5**тис.грн., що на 12,5тис.грн. більше ніж за відповідний період 2023 року.

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

Видатки спрямовані на утримання ДЮСШ у сумі **228,8**тис.грн., з них, на оплату праці з нарахуванням працівників ДЮСШ – 199,0тис.грн., на оплату послуг – 22,3тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 7,5тис.грн.

На виконання *«Програми розвитку фізичної культури і спорту Чопської міської територіальної громади на 2023-2027 роки»*, щодо зміцнення матеріально-технічної бази Чопської ДЮСШ та спортивних залів закладів загальної середньої освіти Чопської МТГ, прийняття участі шкільних команд та вихованців ДЮСШ у обласних спортивних змаганнях, використано кошти на суму **81,7**тис.грн., з них, на придбання предметів, матеріалів, обладнання - 45,2тис.грн., на оплату послуг – 4,7тис.грн. на окремі заходи по реалізації державних програм – 31,8тис.грн.

Житлово-комунальне господарство

За січень – березень 2024 року на галузь «Житлово-комунальне господарство» використано коштів в загальній сумі **2 553,3**тис.грн., що на 1 548,1тис.грн. більше ніж за відповідний період 2023 року.

За звітний період по *«Програмі благоустрою населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2024-2026 роки»* профінансовано видатки у сумі **967,3**тис.грн., з них, придбання та встановлення урн, лавок та інших предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 3,7тис.грн., поточне утримання вулиць (підмітання прибордюрних смуг, дорожнього покриття, тротуарів, прибирання зел.зон, очищення урн, прибирання снігу) – 263,5тис.грн., ліквідація несанкціонованих сміттєзвалищ – 40,8тис.грн., ремонт та технічне обслуговування іншого електричного устаткування (послуги з утримання систем вуличного освітлення) – 90,3тис.грн., санітарні покоси зелених зон, видалення чагарників – 36,7тис.грн., забезпечення благоустрою та поточного утримання кладовищ – 90,3тис.грн., енергія електрична – 442,0тис.грн.

По *«Програмі утримання об'єктів та майна комунальної власності Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки»* профінансовано видатки у сумі **83,7**тис.грн. на оплату за електроенергію.

По *«Програмі фінансової підтримки комунальних підприємств населених пунктів Чопської міської територіальної громади на 2024-2026 роки»* спрямовано видатки у сумі 2 696,0тис.грн., з них,

одержувачу бюджетних коштів КП ЧМР «Чистий Чоп» - дотація у сумі 225,0тис.грн. на погашення заборгованості за договором реструктуризації за надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення №ВТПЗ/20В-1П від 01.06.2020 року АТ «Укрзалізниця» в особі філії «Центр будівельно-монтажних робіт та експлуатації будівель і споруд» згідно рішення Господарського суду Закарпатської області № 907/945/23 від 15.01.2024, затвердженої рішенням 41 сесії VIII скликання від 02.11.2023р. № 30;

одержувачу бюджетних коштів КП ЧМР «Водоканал Чоп» - дотація у сумі

2 471,0грн., у тому числі, на погашення заборгованості за електроенергію за 2023рік – 820,0грн., за хімічні реагенти для очищення та підготовки питної води на об'єктах критичної інфраструктури: водозборів на підземних свердловинах – 903,0грн., на оплату послуг, пов'язаних з технічним обслуговуванням та утриманням в належному стані зовнішніх мереж водовідведення м.Чоп, у тому числі, на очищення від намулу каналізаційної насосної станції № 2 по вулиці Миру та каналізаційної насосної станції № 3 по вул. Героїв України» - 748,0грн., фактичні касові – **1 502,3грн.**

Економічна діяльність

За період з початку року по даній галузі спрямовано видатки у сумі **23,2**тис.грн., з них:

по *«Програмі розвитку Управління Центр надання адміністративних послуг Чопської міської ради на 2023-2025 роки»* за послуги охорони у сумі **5,8**тис.грн.

по *«Програмі розвитку органів місцевого самоврядування на 2021-2025 роки»* оплата внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування у сумі **17,4**тис.грн.

Інша діяльність

За період з початку року по даній галузі профінансовано видатки на суму **1,6** тис.грн. по *«Програмі оповіщення Чопської міської територіальної громади на 2023-2025 роки»* профінансовано видатки на оплату послуг з експлуатаційно-технічного обслуговування апаратури та інших технічних засобів оповіщення і зв'язку цивільної оборони.

Міжбюджетні трансферти

За січень – березень 2024 року обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з місцевого бюджету становить **11 856,2**тис.грн., з них:

міжбюджетні трансферти у вигляді іншої субвенції з бюджету Чопської міської територіальної громади бюджету Великодобронської територіальної громади за фактично надані соціальні послуги – **111,2**тис.грн.;

субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку становить у сумі **11 745,0**тис.грн., з них:

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, позачергове засідання Чопської міської ради від 15 лютого 2022р. №2, у сумі 250,0тис.грн.;

програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки на території Чопської міської територіальної громади на 2024-2026 роки, затвердженої рішенням 41 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 02 листопада 2023р. №24, у сумі 200,0тис.грн.;

програми профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Чопської міської територіальної громади на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №8, у сумі 115,0тис.грн.;

програми «Поліцейський офіцер громади» Чопської міської територіальної

громади на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №7, у сумі 100,0тис.грн.;

програми підтримки військової частини *** на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №4, у сумі 640,0тис.грн.;

програми підтримки військової частини *** на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №2, у сумі 4 000,0тис.грн.;

програми підвищення рівня боєздатності та поліпшення умов несення служби в *** на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №3, у сумі 3 440,0 тис.грн.

програми підтримки військової частини *** на 2024 рік, затвердженої рішенням 44 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 13 березня 2024р. №61, у сумі 3 000,0тис.грн.

Видатки спеціального фонду

Виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади за січень-березень 2024 року становить у сумі **24 820,8**тис.грн., у тому числі, за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 24 347,7тис.грн., власні надходження бюджетних установ – 473,1тис.грн.(додаток №3 до рішення сесії).

Освіта

На утримання установ освіти територіальної громади за січень – березень 2024 року профінансовано видатки на суму **1 704,7**тис.грн.

На утримання установ освіти територіальної громади за рахунок власних надходжень бюджетних установ використано кошти у сумі **275,9**тис.грн., з них, на придбання предметів, матеріалів, обладнання – 141,2тис.грн., на продукти харчування – 130,3тис.грн., на оплата послуг – 1,0тис.грн., на окремі заходи по реалізації державних програм – 3,4тис.грн.

За рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) профінансовано видатки по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду та приміщень будівлі Чопського ЗЗСО І-ІІІ ст. №1 м. Чоп, вул. Шкільна, 12. Коригування.» у сумі **1 428,8**тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення», за період з початку року, надходження в натуральній формі складають у сумі **196,7**тис.грн., з них:

утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб - надходження благодійної допомоги від Закарпатської обласної організації Товариства Червоного Хреста України у вигляді гігієнічних та продуктових наборів у сумі 113,9тис.грн.;

видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану - надходження благодійної допомоги від Закарпатської обласної організації Товариства Червоного Хреста України у вигляді устаткування (телевізор та настільні ігри, інші МШП) для облаштування шелтеру за адресою м. Чоп, вул. Миру, буд.3 у сумі 30,8тис.грн.;

безоплатне прийняття від Мінреінтеграції устаткування (холодильники 4 шт) для облаштування шелтеру за адресою м. Чоп, вул. Миру, буд.3 у сумі 52,0тис.грн.

Фізична культура і спорт

За період з початку року за рахунок власних надходжень бюджетної установи Чопська дитячо-юнацька спортивна школа профінансовано видатки на оплату послуг у сумі **0,5**тис.грн.

Міжбюджетні трансферти

Обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються по спеціальному фонду (за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)), становить **22 918,9** тис.грн. з них:

міжбюджетні трансферти у вигляді *іншої субвенції з місцевого бюджету* до обласного бюджету Закарпатської області, у якості співфінансування на придбання будинків модульного типу із встановленням для потреб оборони у Закарпатській області, на закупівлю послуг із благоустрою території та приєднання до зовнішніх мереж містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області, на виконання «Програми облаштування містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2024 рік», затвердженої рішенням 44 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 13 березня 2024р. №15, у сумі **2 000,0**грн.;

міжбюджетні трансферти, що надаються по спеціальному фонду у вигляді *субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів* становлять **20 918,9**тис.грн. у розрізі наступних програм:

програми профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Чопської міської територіальної громади на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №8, у сумі 85,0тис.грн.;

програми «Поліцейський офіцер громади» Чопської міської територіальної громади на 2024 рік, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №7, у сумі 900,0тис.грн.;

*програми підтримки військової частини *** на 2024 рік*, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №4, у сумі 1 360,0тис.грн.;

*програми підтримки військової частини *** на 2024 рік*, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №5, у сумі - 2 000,0тис.грн.;

*програми підвищення рівня боєздатності та поліпшення умов несення служби в *** на 2024 рік»,* затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №3, у сумі 560,0 тис.грн.;

*програми підтримки військової частини *** на 2024 рік*, затвердженої рішенням 43 сесії 8 скликання, позачергове засідання Чопської міської ради від 07 лютого 2024р. №6, у сумі 6 000,0тис.грн.

*програми підтримки військової частини *** через військову частину *** на 2024 рік*, затвердженої рішенням 44 сесії 8 скликання Чопської міської ради від 13 березня 2024р. №62, у сумі 10 013,9тис.грн.

Фінансування

Джерела фінансування бюджету міської територіальної громади за кодами класифікації фінансування бюджету станом на 01.04.2024р.(додаток №4 до рішення сесії):

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

Код **208100** (На початок періоду) - 132 281,2тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 50 862,7тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) - (-) 39 162,9тис.грн.

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

Код **208100** (На початок періоду) - 9 127,9тис.грн.;

Код **208200** (На кінець періоду) - 9 127,9тис.грн.;

Код **208400** (Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)) – 39 162,9тис.грн.

Протягом звітнього періоду рішенням сесій міської ради розподілено вільний залишок коштів загального фонду бюджету Чопської міської територіальної громади, що склався на початок бюджетного року у сумі 81 418,5тис.грн.

Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку за 2024 рік склали у сумі 39 162,9тис.грн.

Начальник фінансового управління

Наталя АБРАМОВА