



У К Р А Ї Н А

ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ

\_\_\_\_\_  
СЬОМОГО СКЛИКАННЯ

Р І Ш Е Н Н Я

від \_\_\_\_\_ **2017** року  
м. Чоп

№

ПРОЕКТ

*Про міський бюджет на 2018 рік*

Відповідно до п.23 ч.1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетного кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», міська рада **вирішила:**

**1. Визначити на 2018 рік:**

- **доходи** міського бюджету у сумі **91 708,00** тис. грн., в тому числі доходи загального фонду міського бюджету **89 969,00** тис. грн., доходи спеціального фонду міського бюджету **1 739,00** тис. грн. у тому числі бюджету розвитку **55,00** тис. грн. згідно з додатком № 1 цього рішення;

- **видатки** міського бюджету у сумі **91 708,00** тис. грн. у тому числі видатки загального фонду бюджету – **83 684,00** тис. грн. та видатки спеціального фонду бюджету – **8 024,00** тис. грн. згідно з додатком № 2 цього рішення;

- **профіцит** загального фонду міського бюджету у сумі **6 285,00** тис. грн., згідно з додатком № 4 цього рішення;

- **дефіцит** спеціального фонду міського бюджету у сумі **6 285,00** тис. грн. згідно з додатком № 4 цього рішення.

**2. Затвердити бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів міського бюджету на 2018 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами у сумі **91 708,00** тис. грн., у тому числі по загальному фонду **83 684,00** тис. грн. та спеціальному фонду – **8 024,00** тис. грн. згідно з додатком № 3 до цього рішення.

**3. Визначити оборотний касовий залишок бюджетних коштів міського бюджету** у сумі **100,00** тис. гривень.

**4. Затвердити на 2018 рік міжбюджетні трансферти** згідно з додатком № 5 до цього рішення.

Затвердити субвенцію з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на 2018 рік м. Ужгород в сумі **1 000,00** тис. грн.

5. Затвердити на 2018 рік **перелік об'єктів**, фінансування яких буде здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку згідно з [додатком № 6](#) до цього рішення.

6. Затвердити на 2018 рік **резервний фонд** міського бюджету у сумі **100,00** тис. гривень.

7. Затвердити **перелік захищених статей видатків загального фонду** міського бюджету на 2018 рік за їх економічною структурою:

оплата праці працівників бюджетних установ;  
нарахування на заробітну плату;  
придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;  
забезпечення продуктами харчування;  
оплата комунальних послуг та енергоносіїв;  
поточні трансфerti населенню;  
поточні трансфerti місцевим бюджетам;

забезпечення інвалідів технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;

фундаментальні дослідження прикладні, наукові та науково – технічні розробки.

8. Затвердити в складі видатків міського бюджету **кошти на реалізацію місцевих (регіональних) програм** у сумі **9 972,08** тис. грн. згідно з [додатком № 7](#) до цього рішення.

Установити, що фінансування видатків, визначених додатком 7, проводиться згідно з програмами, що затверджені рішеннями міської ради.

9. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право міському голові отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, позики на покриття тимчасових касових розривів міського бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Відповідно до статті 16 Бюджетного кодексу України надати право начальнику фінансового управління Чопської міської ради в межах поточного бюджетного періоду здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозитах, з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду.

11. Розпорядникам коштів міського бюджету забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у

натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань.

**12.** Установити, що до доходів загального фонду міського бюджету на 2018 рік належать надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

**13.** Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2018 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України.

**14.** Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2018 рік у частині фінансування є надходження, визначені статтею 71 Бюджетного кодексу України.

**15.** Надати право міському голові за погодженням із постійною комісією з питань бюджету та економічного розвитку у період між пленарними засіданнями сесій міської ради:

15.1. Приводити у відповідність до змін та доповнень бюджетної класифікації доходи, видатки, кредитування та джерела фінансування міського бюджету, здійснювати протягом 2018 року розподіл та перерозподіл обсягів субвенцій і дотацій з Державного бюджету України та обласного бюджету, інших місцевих бюджетів, виходячи з фактично нарахованих обсягів відповідних пільг, субсидій, допомог, фактично виконаних робіт, відповідно до змін, внесених законодавчими актами, нормативними урядовими рішеннями, розпорядженнями та рішеннями обласної ради.

15.2. Вносити зміни до видатків за головними розпорядниками коштів міського бюджету на 2018 рік у разі, якщо після прийняття рішення про міський бюджет повноваження на виконання функцій або надання послуг, на яке надано бюджетне призначення, передається відповідно до законодавства від одного головного розпорядника бюджетних коштів до іншого головного розпорядника бюджетних коштів. При цьому, дія бюджетного призначення не припиняється і застосовується для виконання тих самих функцій чи послуг іншим головним розпорядником міського бюджету, якому це доручено.

15.3. За обґрунтованим поданням головних розпорядників бюджетних коштів вносити зміни до переліку об'єктів та обсягів їх фінансування, капітальний ремонт, будівництво або реконструкція яких проводиться за рахунок коштів бюджету розвитку, відповідно до проектно-кошторисних документів, до назв об'єктів та робіт, видатки на які передбачені в міському бюджеті на 2018 рік.

15.4. У межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника коштів перерозподіляти видатки за бюджетними програмами, у тому числі обсяги регіональних програм.

**16.** Установити, що в процесі виконання міського бюджету перерозподіл видатків за економічною класифікацією в межах затвердженого загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника коштів по загальному та спеціальному фондах міського бюджету здійснюється

фінансовим управлінням за обґрунтованим поданням головного розпорядника коштів.

**17.** Додатки № 1-7 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

**18.** Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань бюджету та економічного розвитку міської ради (Русин В.І.).

**19.** Рішення набирає чинності з 1 січня 2018 року.

Міський голова

В. Самардак

### Доходи міського бюджету на 2018 рік

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Всього	Загальний фонд	(грн.) Спеціальний фонд	
				Разом	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
<b>10000000</b>	<b>Податкові надходження</b>	<b>45012100</b>	<b>44966200</b>	<b>45900</b>	<b>0</b>
<b>11000000</b>	<b>Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості</b>	<b>29655200</b>	<b>29655200</b>	<b>0</b>	
<b>11010000</b>	<b>Податок та збір на доходи фізичних осіб</b>	<b>29649200</b>	<b>29649200</b>	<b>0</b>	
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	21246100	21246100		
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	7865000	7865000		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	242000	242000		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	296100	296100		
<b>11020000</b>	<b>Податок на прибуток підприємств</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>0</b>	
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	6000	6000		
<b>14000000</b>	<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>7451000</b>	<b>7451000</b>		
<b>14020000</b>	<b>Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>920000</b>	<b>920000</b>		
14021900	Пальне	920000	920000		
<b>14030000</b>	<b>Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>3506000</b>	<b>3506000</b>		
14031900	Пальне	3506000	3506000		
<b>14040000</b>	<b>Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів</b>	<b>3025000</b>	<b>3025000</b>		
<b>18000000</b>	<b>Місцеві податки</b>	<b>7860000</b>	<b>7860000</b>	<b>0</b>	
<b>18010000</b>	<b>Податок на майно</b>	<b>3256900</b>	<b>3256900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	45600	45600		
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	50600	50600		
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	10900	10900		
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	152600	152600		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1386000	1386000		
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1477000	1477000		

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Разом	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	47000	47000		
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	87200	87200		
<b>18030000</b>	<b>Туристичний збір</b>	<b>20300</b>	<b>20300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	18800	18800		
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	1500	1500		
<b>18050000</b>	<b>Єдиний податок</b>	<b>4582800</b>	<b>4582800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1247800	1247800		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3335000	3335000		
<b>19000000</b>	<b>Інші податки та збори</b>	<b>45900</b>	<b>0</b>	<b>45900</b>	<b>0</b>
<b>19010000</b>	<b>Екологічний податок</b>	<b>45900</b>	<b>0</b>	<b>45900</b>	<b>0</b>
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	8000		8000	
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	15400		15400	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	22500		22500	
<b>20000000</b>	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>2596900</b>	<b>953800</b>	<b>1643100</b>	<b>5000</b>
<b>21000000</b>	<b>Доходи від власності та підприємницької діяльності</b>	<b>179300</b>	<b>179300</b>	<b>0</b>	
<b>21010000</b>	<b>Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність</b>	<b>19000</b>	<b>19000</b>	<b>0</b>	
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	19000	19000		
<b>21050000</b>	<b>Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів</b>	<b>145000</b>	<b>145000</b>		
<b>21080000</b>	<b>Інші надходження</b>	<b>15300</b>	<b>15300</b>		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	300	300		
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	15000	15000		
<b>22000000</b>	<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>774500</b>	<b>774500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22010000</b>	<b>Плата за надання адміністративних послуг</b>	<b>489600</b>	<b>489600</b>		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань,	9600	9600		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	437500	437500		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	42500	42500		
<b>22080000</b>	<b>Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном</b>	<b>284900</b>	<b>284900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	284900	284900		
<b>24000000</b>	<b>Інші неподаткові надходження</b>	<b>5000</b>	<b>0</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>
<b>24170000</b>	<b>Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту</b>	<b>5000</b>		<b>5000</b>	<b>5000</b>
<b>25000000</b>	<b>Власні надходження бюджетних установ</b>	<b>1638100</b>	<b>0</b>	<b>1638100</b>	
<b>25010000</b>	<b>Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством</b>	<b>1288100</b>	<b>0</b>	<b>1288100</b>	<b>0</b>

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Разом	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1260100		1260100	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ	28000		28000	
<b>25020000</b>	<b>Інші джерела власних надходжень бюджетних установ</b>	<b>350000</b>		<b>350000</b>	
25020200	Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	350000		350000	
<b>30000000</b>	<b>Доходи від операцій з капіталом</b>	<b>50000</b>	<b>0</b>	<b>50000</b>	<b>50000</b>
<b>33000000</b>	<b>Кошти від продажу землі і нематеріальних активів</b>	<b>50000</b>	<b>0</b>	<b>50000</b>	<b>50000</b>
<b>33010000</b>	<b>Кошти від продажу землі</b>	<b>50000</b>	<b>0</b>	<b>50000</b>	<b>50000</b>
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	50000		50000	50000
	<b>Разом доходів</b>	<b>47659000</b>	<b>45920000</b>	<b>1739000</b>	<b>55000</b>
<b>40000000</b>	<b>Офіційні трансферти</b>	<b>44049000</b>	<b>44049000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41000000</b>	<b>Від органів державного управління</b>	<b>44049000</b>	<b>44049000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41030000</b>	<b>Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам</b>	<b>17609900</b>	<b>17609900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10735500	10735500		
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	6874400	6874400		
<b>41050000</b>	<b>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	<b>26439100</b>	<b>26439100</b>		
41050100	Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	12102700	12102700		
41050200	Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	114300	114300		
41050300	Субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, та допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	13813400	13813400		
41051500	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	175800	175800		
41052000	Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230200	230200		
41054000	Інші субвенції з місцевого бюджету	2700	2700		
	<b>Всього доходів</b>	<b>91708000</b>	<b>89969000</b>	<b>1739000</b>	<b>55000</b>

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Разом	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
	Міський голова				В.Самардак



**Розподіл  
видатків міського бюджету на 2018 рік**

(грн.)

Код ТІКВКМБ/ ПІКВКМБ	Код ФКВКБ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою класифікацією /ПІКВКМБ	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом
			Всього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	з них		
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		бюджет розвитку	з них коштів, що передаються із загального фонду до бюджету	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17=5+10
0100		Державне управління	15441700	15441700	11883800	344500	0	0	0	0	0	0	0	0	15441700
0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	9516680	9516680	7348100	311000									9516680
0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	5735020	5735020	4535700	33500	0	0	0	0	0	0	0	0	5735020
0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	190000	190000											190000
1000		Освіта	26011160	26011160	18008250	2424640	0	895100	895100	89500	5000	0	0	0	26906260
		в.тому числі освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10735500	10735500	8799590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10735500
1010	0910	Надання дошкільної освіти	7523800	7523800	4773000	949570		731500	731500						8255300
1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	15384800	15384800	10853900	1309040		25000	25000		5000				15409800
		в.тому числі освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10735500	10735500	8799590			0	0						10735500
1100	0960	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	3102560	3102560	2381350	166030		138600	138600	89500					3241160
2000		Охорона здоров'я	6667400	6667400	0	0	0	700000	700000	0	0	0	0	0	7367400
		в тому числі субвенції	6280400	6280400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6280400
2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5014200	5014200	0		0	700000	700000			0			5714200
		в.тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	4724000	4724000											4724000
2110		Первинна медична допомога населенню	1247200	1247200	User: Добавить місц.бюдж.ком.посл.		0	0	0			0			1247200
		в.тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	1150400	1150400											1150400

User:  
Добавить місц.бюдж.ком.посп.

Код тысяч грн	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд				Спеціальний фонд								Разом
				з них					з них			з них			
2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1247200	1247200			0	0	0			0			1247200
		в тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	1150400	1150400											1150400
2144	0763	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	175800	175800	0		0	0	0			0			175800
		в тому числі субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	175800	175800											175800
2150		Інші програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я	230200	230200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230200
		в тому числі субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230200	230200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230200
2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	230200	230200	0		0	0	0			0			230200
		в тому числі субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230200	230200											230200
3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	27040300	27040300	280000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27040300
		субвенція з державного бюджету всього	26030400	26030400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26030400
		інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2700
3010		Надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот	12102700	12102700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12102700
		субвенція з державного бюджету	12102700	12102700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12102700
3011	1030	Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	22000000	22000000											22000000
3012	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	9902700	9902700											9902700
3020		Надання пільг та субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	114300	114300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114300
		субвенція з державного бюджету	114300	114300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114300
3021	1030	Надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	27250	27250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27250
3022	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	87050	87050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87050

Код тысяч грн	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку видатків	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом		
					з них					з них			з них			
3030		Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	270600	270600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270600	
3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1000	1000											1000	
3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	24400	24400											24400	
3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	245200	245200											245200	
3040		Надання допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, тимчасової допомоги дітям	11654600	11654600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11654600	
		субвенція з державного бюджету	11654600	11654600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11654600	
3041	1040	Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами	83000	83000											83000	
3043	1040	Надання допомоги при народженні дитини	6106600	6106600											6106600	
3044	1040	Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	350000	350000											350000	
3045	1040	Надання допомоги на дітей одиноким матерям	2180000	2180000											2180000	
3046	1040	Надання тимчасової державної допомоги дітям	135000	135000											135000	
3047	1040	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	2800000	2800000											2800000	
3080		Надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	2158800	2158800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2158800	
		субвенція з державного бюджету	2158800	2158800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2158800	
3081	1010	Надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю	1600000	1600000											1600000	
3082	1010	Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	412800	412800											412800	
3083	1010	Надання допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу	43000	43000											43000	
3084	1040	Надання тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату	100000	100000											100000	

Код тривиміс.	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку видатків	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом	
					з них					з них			з них		
3085	1010	Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	3000	3000											3000
3120		Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення	349020	349020	280000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	349020
3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	349020	349020	280000										349020
3130		Реалізація державної політики у молодіжній сфері	43000	43000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43000
3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	43000	43000											43000
3160	1010	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	35300	35300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35300
3170		Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю	2700	2700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2700
		ів тому числі інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700											2700
3171	1010	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	2700	2700											2700
		ів тому числі інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700											2700
3190		Соціальний захист ветеранів війни та праці	61380	61380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61380
3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	51380	51380											51380
3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	10000	10000											10000
3240		Інші заклади та заходи	247900	247900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247900
3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	247900	247900											247900
4000		Культура і мистецтво	850400	850400	506600	50200	0	3000	3000	0	2600	0	0	0	853400
4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	77600	77600	58700	4400									77600
4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	622800	622800	447900	45800		3000	3000		2600				625800
4080		Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	150000	150000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150000
4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	150000	150000											150000
5000		Фізична культура і спорт	388140	388140	239070	4970	0	40000	40000	0	0	0	0	0	428140
5010		Проведення спортивної роботи в регіоні	68000	68000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68000

Код тривимір.	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом
					з них					з них			з них		
5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	68000	68000											68000
5030		Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	320140	320140	239070	4970	0	40000	40000	0	0	0	0	0	360140
5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	320140	320140	239070	4970		40000	40000						360140
6000		Житлово-комунальне господарство	2352000	2352000	0	302000	0	280000	0	0	0	280000	280000	280000	2632000
6010		Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	0	0	0	0	0	250000	0	0	0	250000	250000	250000	250000
6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	0	0			0	250000	0			250000	250000	250000	250000
6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	2352000	2352000		302000	0	30000	0			30000	30000	30000	2382000
7000		Економічна діяльність	1264500	1094500	0	0	170000	6060000	0	0	0	6060000	6060000	6005000	7324500
7100		Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	120000	0	0	0	120000	0	0	0	0	0	0	0	120000
7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	120000	0			120000								120000
7300		Будівництво та регіональний розвиток	30000	0	0	0	30000	5730000	0	0	0	5730000	5730000	5675000	5760000
7320		Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення	0	0	0	0	0	1500000	0	0	0	1500000	1500000	1500000	1500000
7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	0	0				1500000	0			1500000	1500000	1500000	1500000
7330	0443	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	0					4230000	0			4230000	4230000	4175000	4230000
7350	0443	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	30000				30000	0	0			0			30000
7400		Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	1070000	1070000	0	0	0	330000	0	0	0	330000	330000	330000	1400000
7440	0456	Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	1070000	1070000				330000	0			330000	330000	330000	1400000
7600		Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	44500	24500	0	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	44500
7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	40000	20000			20000	0	0			0			40000
7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	4500	4500				0	0			0			4500
8000		Інша діяльність	115000	115000	0	0	0	45900	45900	0	0	0	0	0	160900
8100		Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	15000	15000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15000
8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	15000	15000				0	0			0			15000
8300		Охорона навколишнього природного середовища	0	0	0	0	0	45900	45900	0	0	0	0	0	45900

Код тривісний	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку видатків	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом
					з них					з них			з них		
														з них	
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0	0				45900	45900			0			45900
8700	0133	Резервний фонд	100000	100000											100000
		Разом видатків	80130600	79960600	30917720	3126310	170000	8024000	1684000	89500	7600	6340000	6340000	6285000	88154600
9000		Міжбюджетні трансферти	3553400	3553400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3553400
9100		Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам	2553400	2553400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2553400
9110	0180	Реверсна дотація	2553400	2553400											2553400
9400		Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я за рахунок субвенцій з державного бюджету	1000000	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1000000
9410	0180	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	1000000	1000000											1000000
		Всього	83684000	83514000	30917720	3126310	170000	8024000	1684000	89500	7600	6340000	6340000	6285000	91708000

Міський голова

В. Самардак

**РОЗПОДІЛ**  
**видатків міського бюджету на 2018 рік**  
**за головними розпорядниками коштів**

(грн.)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів <sup>1</sup>	Код ТВКВКМБ/ТПКВКМБ	Код ФКВКБ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою класифікацією /ТПКВКМБ	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом	
				Всього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	з них		
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		бюджет розвитку		з них коштів, що передаються із загального фонду до бюджету
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17=5+10
0100000	01		Міська рада (головний розпорядник)	20459600	20289600	7628100	613000	170000	5585900	745900	0	0	4840000	4840000	4785000	26045500
0110000	01		Міська рада (відповідальний розпорядник)	20459600	20289600	7628100	613000	170000	5585900	745900	0	0	4840000	4840000	4785000	26045500
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	9516680	9516680	7348100	311000									9516680
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	190000	190000											190000
0112000	2000		Охорона здоров'я	6667400	6667400	0	0	0	700000	700000	0	0	0	0	0	7367400
			в тому числі субвенції	6280400	6280400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6280400
0112010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5014200	5014200			0	700000	700000			0			5714200
			в тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	4724000	4724000											4724000
0112110	2110		Первинна медична допомога населенню	1247200	1247200			0	0	0			0			1247200
			в тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	1150400	1150400											1150400
0112111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1247200	1247200			0	0	0			0			1247200
			в тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	1150400	1150400											1150400
0112144	2144	0763	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	175800	175800	0		0	0	0			0			175800
			в тому числі субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	175800	175800											175800
0112150	2150		Інші програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я	230200	230200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230200
			в тому числі субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230200	230200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230200
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	230200	230200	0		0	0	0			0			230200

Код програмної класифікації видатків та	Код тижня/місяця	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом
						з них					з них			з них		
			в тому числі субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230200	230200											230200
0113120	3120		Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення	349020	349020	280000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	349020
0113121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	349020	349020	280000										349020
0114000	4000		Культура і мистецтво	105000	105000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105000
0114080	4080		Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	105000	105000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105000
0114082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	105000	105000											105000
0116000	6000		Житлово-комунальне господарство	2352000	2352000	0	302000	0	280000	0	0	0	280000	280000	280000	2632000
0116010	6010		Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	0	0	0	0	0	250000	0	0	0	250000	250000	250000	250000
0116017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	0	0			0	250000	0			250000	250000	250000	250000
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	2352000	2352000		302000	0	30000	0			30000	30000	30000	2382000
0117000	7000		Економічна діяльність	1264500	1094500	0	0	170000	4560000	0	0	0	4560000	4560000	4505000	5824500
0117100	7100		Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	120000	0	0	0	120000	0	0	0	0	0	0	0	120000
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	120000	0			120000								120000
0117300	7300		Будівництво та регіональний розвиток	30000	0	0	0	30000	4230000	0	0	0	4230000	4230000	4175000	4260000
0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	0					4230000	0			4230000	4230000	4175000	4230000
0117350	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	30000				30000	0	0			0			30000
0117400	7400		Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	1070000	1070000	0	0	0	330000	0	0	0	330000	330000	330000	1400000
0117440	7440	0456	Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	1070000	1070000				330000	0			330000	330000	330000	1400000
0117600	7600		Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	44500	24500	0	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	44500
0117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несіельськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	40000	20000			20000	0	0			0			40000
0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	4500	4500				0	0			0			4500
0118000	8000		Інша діяльність	15000	15000	0	0	0	45900	45900	0	0	0	0	0	60900
0118100	8100		Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	15000	15000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15000
0118110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	15000	15000				0	0			0			15000
0118300	8300		Охорона навколишнього природного середовища	0	0	0	0	0	45900	45900	0	0	0	0	0	45900



Код програмної класифікації видатків та	Код тис.грн/млн	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом	
						з них					з них			з них		
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0	0				45900	45900			0			45900
0600000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту (головний розпорядник)	29396200	29396200	20506120	2513310	0	2438100	938100	89500	7600	1500000	1500000	1500000	31834300
0610000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту(відповідальний розпорядник)	29396200	29396200	20506120	2513310	0	2438100	938100	89500	7600	1500000	1500000	1500000	31834300
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2208500	2208500	1752200	33500									2208500
0611000	1000		Освіта	26011160	26011160	18008250	2424640	0	895100	895100	89500	5000	0	0	0	26906260
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	7523800	7523800	4773000	949570		731500	731500						8255300
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	15384800	15384800	10853900	1309040		25000	25000		5000				15409800
			в тому числі освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10735500	10735500	8799590			0	0						10735500
0611100	1100	0960	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	3102560	3102560	2381350	166030		138600	138600	89500					3241160
0613000	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	43000	43000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43000
0613130	3130		Реалізація державної політики у молодіжній сфері	43000	43000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43000
0613131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	43000	43000											43000
0614000	4000		Культура і мистецтво	745400	745400	506600	50200	0	3000	3000	0	2600	0	0	0	748400
064030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	77600	77600	58700	4400									77600
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	622800	622800	447900	45800		3000	3000		2600				625800
0614080	4080		Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	45000	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45000
0614082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	45000	45000											45000
0615000	5000		Фізична культура і спорт	388140	388140	239070	4970	0	40000	40000	0	0	0	0	0	428140
0615010	5010		Проведення спортивної роботи в регіоні	68000	68000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68000
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	68000	68000											68000
0615030	5030		Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	320140	320140	239070	4970	0	40000	40000	0	0	0	0	0	360140
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	320140	320140	239070	4970		40000	40000						360140
0617300	7300		Будівництво та регіональний розвиток	0	0	0	0	0	1500000	0	0	0	1500000	1500000	1500000	1500000
0617320	7320		Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення	0	0	0	0	0	1500000	0	0	0	1500000	1500000	1500000	1500000
0617321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	0	0				1500000	0			1500000	1500000	1500000	1500000
0800000	08		Управління праці та соціального захисту населення (головний розпорядник)	28684800	28684800	1649500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28684800

Код програмної класифікації видатків та витрат	Код типів видатків	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом	
						з них					з них			з них		
0810000	08		Управління праці та соціального захисту населення(відповідальний розпорядник)	28684800	28684800	1649500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28684800
0810160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2036520	2036520	1649500										2036520
0813000	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	26648280	26648280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26648280
			субвенція з державного бюджету всього	26030400	26030400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26030400
			інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2700
0813010	3010		Надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот	12102700	12102700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12102700
			субвенція з державного бюджету	12102700	12102700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12102700
0813011	3011	1030	Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	2200000	2200000											2200000
0813012	3012	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	9902700	9902700											9902700
0813020	3020		Надання пільг та субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	114300	114300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114300
			субвенція з державного бюджету	114300	114300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114300
0813021	3021	1030	Надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	27250	27250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27250
0813022	3022	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	87050	87050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87050
083030	3030		Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	270600	270600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270600
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1000	1000											1000
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	24400	24400											24400
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	245200	245200											245200
0813040	3040		Надання допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, тимчасової допомоги дітям	11654600	11654600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11654600
			субвенція з державного бюджету	11654600	11654600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11654600
0813041	3041	1040	Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами	83000	83000											83000

Код програмної класифікації видатків та	Код	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконання бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом	
						з них					з них			з них			
																	з них
0813043	3043	1040	Надання допомоги при народженні дитини	6106600	6106600											6106600	
0813044	3044	1040	Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	350000	350000											350000	
0813045	3045	1040	Надання допомоги на дітей одиноким матерям	2180000	2180000											2180000	
0813046	3046	1040	Надання тимчасової державної допомоги дітям	135000	135000											135000	
0813047	3047	1040	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	2800000	2800000											2800000	
0813080	3080		Надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	2158800	2158800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2158800	
			субвенція з державного бюджету	2158800	2158800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2158800	
0813081	3081	1010	Надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю	1600000	1600000											1600000	
0813082	3082	1010	Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	412800	412800											412800	
0813083	3083	1010	Надання допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу	43000	43000											43000	
0813084	3084	1040	Надання тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату	100000	100000											100000	
0813085	3085	1010	Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	3000	3000											3000	
0813160	3160	1010	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	35300	35300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35300	
0813170	3170		Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю	2700	2700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2700	
			ів тому числі інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700											2700	
0813171	3171	1010	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	2700	2700											2700	
			ів тому числі інша субвенція з обласного бюджету	2700	2700											2700	

Код програмної класифікації видатків та витрат	Код тис.грн/млн	Код	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку витратів	Загальний фонд					Спеціальний фонд							Разом
						з них					з них			з них		
															з них	
0813190	3190		Соціальний захист ветеранів війни та праці	61380	61380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61380
0813191	3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	51380	51380											51380
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	10000	10000											10000
0813240	3240		Інші заклади та заходи	247900	247900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247900
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	247900	247900											247900
3700000	37		Фінансове управління (головний розпорядник)	5143400	5143400	1134000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5143400
3710000	37		Фінансове управління (відповідальний виконавець)	5143400	5143400	1134000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5143400
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1490000	1490000	1134000										1490000
3718000	8000		Інша діяльність	100000	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100000
3718700	8700	0133	Резервний фонд	100000	100000											100000
3719000	9000		Міжбюджетні трансферти	3553400	3553400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3553400
3719100	9100		Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам	2553400	2553400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2553400
3719110	9110	0180	Реверсна дотація	2553400	2553400											2553400
3719400	9400		Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я за рахунок субвенцій з державного бюджету	1000000	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1000000
3719410	9410	0180	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	1000000	1000000											1000000
			Всього	83684000	83514000	30917720	3126310	170000	8024000	1684000	89500	7600	6340000	6340000	6285000	91708000

Міський голова

В.Самардак

Додаток № 4

до рішення сесії сьомого скликання  
Чопської міської ради  
"Про міський бюджет на 2018 рік"  
від 00. \_\_\_\_\_ 2017 р. №\_\_

### Джерела фінансування міського бюджету на 2018 рік

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
<b>200000</b>	<b>Внутрішнє фінансування</b>	<b>0</b>	<b>-6285000</b>	<b>6285000</b>	<b>6285000</b>
<i>208000</i>	<b>Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів</b>	<b>0</b>	<b>-6285000</b>	<b>6285000</b>	<b>6285000</b>
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0.0	-6285000	6285000	6285000
<b>600000</b>	<b>Фінансування за активними операціями</b>	<b>0</b>	<b>-6285000</b>	<b>6285000</b>	<b>6285000</b>
<i>602000</i>	<b>Зміни обсягів бюджетних коштів</b>	<b>0</b>	<b>-6285000</b>	<b>6285000</b>	<b>6285000</b>
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0.0	-6285000	6285000	6285000

Міський голова

В.Самардак

Додаток 5

до рішення сесії сьомого скликання  
Чопської міської ради

"Про міський бюджет на 2018 рік"

від 00. \_\_\_\_\_ 2017 р. №\_\_

### Міжбюджетні трансфери з міського бюджету державному / місцевим бюджетам на 2018 рік

( грн.)

Код бюджету	Назва місцевого бюджету адміністративно-територіальної одиниці	Реверсна дотація ( 3719110)	Субвенції з міського бюджету	
			Субвенція загального фонду :	разом
			Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції (КПКВК 3719410)	
	Державний бюджет	2553400		2553400
07201000000	м.Ужгород		1000000	1000000
	<b>Всього</b>	<b>2553400</b>	<b>1000000</b>	<b>3553400</b>

Міський голова

В.Самардак

## Перелік об'єктів, видатки на які у 2018 році будуть проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку

(грн.)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код ТРКВКМБ/ТПКВКМБ	Код ФКВКБ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Назва об'єктів відповідно до проектно-кошторисної документації тощо	Загальний обсяг фінансування будівництва	Відсоток завершеності будівництва об'єктів на майбутні роки	Зміни до затверджених асигнувань	Всього видатків на завершення будівництва об'єктів на майбутні роки	Разом видатків на поточний рік
0100000	01		Міська рада		4840000	0	0	4840000	0
0110000	01		Міська рада		4840000	0	0	4840000	0
0116017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	Капітальні видатки	250000			250000	
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Капітальні видатки	30000			30000	
0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	"Будівництво водозабору на підземних свердловинах по вул. Миру в м. Чоп"	3030000			3030000	
0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	"Реконструкція ділянок мережі водопостачання в м.Чоп Закарпатської області"	1200000			1200000	
0117440	7440	0456	Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	"Капітальний ремонт вулиці Загородній в м.Чоп "	330000			330000	
0600000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту		1500000	0	0	1500000	
0610000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту		1500000	0	0	1500000	
0617321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	"Реконструкція ДНЗ "Казка" в м.Чоп, 2 черга"	1500000			1500000	
			Всього		6340000	0	0	6340000	0

Міський голова

В.Самардак

## Перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуватимуться за рахунок коштів міського бюджету у 2018 році

(тис. грн.)/грн.

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код ТВКВКМБ/ТПКВКМБ	Код ФКВКБ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою/ТПКВКМБ	Найменування місцевої (регіональної) програми	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом загальний та спеціальний фонди
0100000			Міська рада		3920000	4635900	8555900
0110000			Міська рада		3920000	4635900	8555900
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма інвентаризації та державної реєстрації об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017 – 2019 роки	30000		30000
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017-2019 роки	50000		50000
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки	110000		110000
0114082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Програми відзначення в місті Чоп державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2018-2020 роки	105000		105000
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки	2350000	30000	2380000
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Програма розвитку земельних відносин на території міста Чоп на 2013-2018 роки	120000		120000
0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	Міська цільова Програма «Питна вода 2006-2020 роки»		4230000	4230000
0117350	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	Програма комплексного розвитку території м. Чоп на 2016 – 2020 роки	30000		30000
0117440	7440	0456	Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	Програма благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки	1070000	330000	1400000
0117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	Програма розвитку земельних відносин на території міста Чоп на 2013-2018 роки	40000		40000
0118110	8110	0320	Заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Програма створення та накопичення міського матеріального резерву та засобів індивідуального захисту органів дихання непрацюючого населення м. Чоп на 2017 – 2020 роки	15000		15000
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Міська цільова програма "Екологія" на 2016-2020 роки		45900	45900



0600000			Управління освіти, культури, молоді і спорту		801000	0	801000
0610000			Управління освіти, культури, молоді і спорту		801000	0	801000
0611000	1000		Освіта		645000	0	645000
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	Програма розвитку освіти міста Чоп на 2017- 2022 роки	645000		645000
0613000	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення		43000	0	43000
0613131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	Міська програма впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики на 2016-2020 роки	43000		43000
0614000	4000		Культура і мистецтво		45000	0	45000
0614082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Програма відзначення в місті Чоп державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2018-2020 роки	45000		45000
0615000	5000		Фізична культура і спорт		68000	0	68000
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	Програма розвитку фізичної культури і спорту м. Чоп на 2017-2022 роки	68000		68000
0800000			Управління праці та соціального захисту населення		615180	0	615180
0810000			Управління праці та соціального захисту населення		615180	0	615180
0813000	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення		615180	0	533780
0813030	3030		Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян		270600	0	270600
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	Міська програма надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2018 рік	1000		1000
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Міська програма надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2018 рік	24400		24400
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	Міська програма відшкодування компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян міста Чоп на приміському сполученні (Ужгород -Чоп, Чоп--Ужгород) загального користування залізничним транспортом на 2018р.	245200		245200
0813160	3160	1010	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	Міська цільова комплексна програма «Турбота на 2017 – 2018 роки.»	35300		35300

<b>0813190</b>	<b>3190</b>		<b>Соціальний захист ветеранів війни та праці</b>		<b>61380</b>	<b>0</b>	<b>61380</b>
0813191	3191	1030	<i>Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці</i>	Міська цільова комплексна програма «Турбота на 2017 – 2018 рр.»	51380		51380
0813192	3192	1030	<i>Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість</i>	Програма підтримки діяльності громадської організації „Організація ветеранів України міста Чоп Закарпатської області ”на 2017-2019р.	10000		10000
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Міська цільова комплексна програма «Турбота на 2017 – 2018 роки»	247900		166500
			<b>Всього</b>		<b>5336180</b>	<b>4635900</b>	<b>9972080</b>

**Міський голова**

**В.Самардак**

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

## до рішення Чопської міської ради «Про міський бюджет на 2018 рік»

Проект міського бюджету на 2018 рік сформовано з урахуванням змін, внесених до Бюджетного та Податкового кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин з урахуванням основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2018–2020 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2017 № 411 (за сценарієм 1).

Показники соціальних стандартів та обсяги трансфертів з державного бюджету враховано, відповідно до визначених у Законі України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», прийнятого Верховною Радою України 7 грудня 2017 року. Розрахунки показників міського бюджету (в тому числі розміри соціальних стандартів) здійснено з врахуванням рекомендацій, наведених у листах Міністерства фінансів України від 01.08.17 № 05110-14-21/20701 та від 19.09.17 № 31-050110-14-8/25185.

Відповідно до пункту 18 Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України міський бюджет на 2018 рік формується із застосуванням програмно-цільового методу.

Бюджет міста пропонується затвердити з профіцитом загального фонду та дефіцитом спеціального фонду міського бюджету на суму **6 285,0** тис.грн.

### **Інформація про підсумки економічного та соціального розвитку міста за 2017 рік та прогноз показників на 2018 рік.**

Аналіз соціально-економічного розвитку міста за січень – вересень 2017 року свідчить про позитивні економічні процеси.

Провідною галуззю в економіці міста залишається промисловість. На території міста здійснюють свою діяльність промислові підприємства. На підприємствах промислового виробництва спостерігається збільшення виробленої та реалізованої продукції. Так, за січень-вересень 2017 року обсяги промислового виробництва у нашому місті склали 56129,31 тис. грн. що у % до попереднього періоду складає 82,64%. Середня заробітна плата на підприємстві промислової продукції складає 7267,46 грн., кількість штатних працівників становить 185 особи.

Відділом економіки та інвестиції ведеться відстеження обсягів роздрібного товарообороту суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з роздрібною торгівлю та оптового товарообігу. Загальний обсяг роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб за I півріччя 2017 року 64225 тис. грн., що на 164,9 % більше ніж у 2016 році за відповідний період минулого року. Обсяг роздрібного товарообороту підприємств на одну особу становить 7216 грн. Роздрібний товарооборот торгової мережі у відсотках до загального підсумку складає 1,1 %.

Обсяг оптового товарообороту підприємств, основним видом діяльності яких є оптова торгівля у розрізі районів та міст по м. Чоп за перший квартал 2017 року характеризується такими даними:

- оптовий товарооборот складає 37911,5 тис.грн., що у співвідношенні до I кварталу 2016 року складає 96,6 %;

- питома вага продовольчих товарів 99,6 %;
- запаси товарів на липень 2017 року складає 22236,7 тис. грн.

Зовнішня торгівля послугами характеризується наступними даними: експорт послуг склав 1399,3 тис.дол. США, що складає 2,9 % від показника загального обсягу, імпорт послуг у м. Чоп від показника загального обсягу становить 0,1 % і складає 6,3 тис. дол. США.

Протягом I півріччя 2017 року в економіку міста прямі іноземні інвестиції не залучались. Обсяг прямих іноземних інвестицій по наростаючому підсумку з початку інвестування станом на 01.07.2017 року склав 13405,6 тис.дол. США. Найбільшими країнами інвесторами являються Австрія, Іспанія, Литва, Ліхтенштейн, Німеччина, Швейцарія.

У січні–червні 2017р. підприємствами та організаціями за рахунок усіх джерел фінансування освоєно 10581 тис.грн. капітальних інвестицій. Головним джерелом фінансування капітальних інвестицій залишаються власні кошти підприємств та організацій, за рахунок яких освоєно 0,6 % загального обсягу. Обсяг капітальних інвестицій у січні-червні 2017 року на одну особу склав 1189,8 грн.

Номінальна середньомісячна заробітна плата, нарахована на одного штатного працівника (без врахування найманих працівників статистично малих підприємств та зайнятих у фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності), за січень-серпень 2017 року становила 6208 грн., що у відсотках до відповідного періоду минулого року складає 67,4 % та 99,9 % до загальнообласного показника.

За статистичними даними, станом на 01.09.2017р. заборгованість із виплати заробітної плати становить 43,1тис.грн. у МКП ЖКГ «Тиса». Рішенням двадцять другої сесії сьомого скликання Чопської міської ради від 14.06.2017 р. № 11 надано згоду МКП ЖКГ «Тиса» на звернення у передбаченому законом порядку до господарського суду із заявою про порушення провадження у справі про банкрутство Міського комунального підприємства житлово-комунального господарства «Тиса». На даний час можливість погашення заборгованості зі сплати заробітної плати відсутня, розпочато процедуру банкрутства даного підприємства.

Середньооблікова кількість штатних працівників у м. Чоп за II квартал 2017 року становить 1679 осіб.

### **Основні показники економічного і соціального розвитку м. Чоп на 2018 рік**

Показники	2016 рік звіт	2017 рік очікуване виконання	2018 рік проект
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах – всього (тис.грн.)	68516,20	71313,80	77732,04
Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на душу населення (грн.)	7698,45	7923,76	8636,89
Обсяг роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб (дані статистики) (млн..грн.)	140,16	128,45	141,30
Обсяг роздрібного товарообороту на одну особу	15748,00	14432,00	15875,20

(грн.)			
Середньорічна чисельність наявного населення (тис. осіб)	8,9	9,0	9,0
Середньомісячна заробітна плата штатного працівника номінальна (грн.)	3600	6208	6804
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року, %	125,9	172,4	109,6

### Оцінка доходів бюджету міста на 2018 рік

Прогноз доходів бюджету м. Чоп на 2018 рік розроблено на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України (зі змінами) та Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», проекту постанови Верховної Ради України «Про Основні напрями бюджетної політики на 2018-2020 роки».

При визначенні обсягу ресурсу міського бюджету на 2018 рік враховано:

- макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2018–2020 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2017 № 411;
- збереження протягом 2018–2019 років норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального до місцевих бюджетів;
- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки.

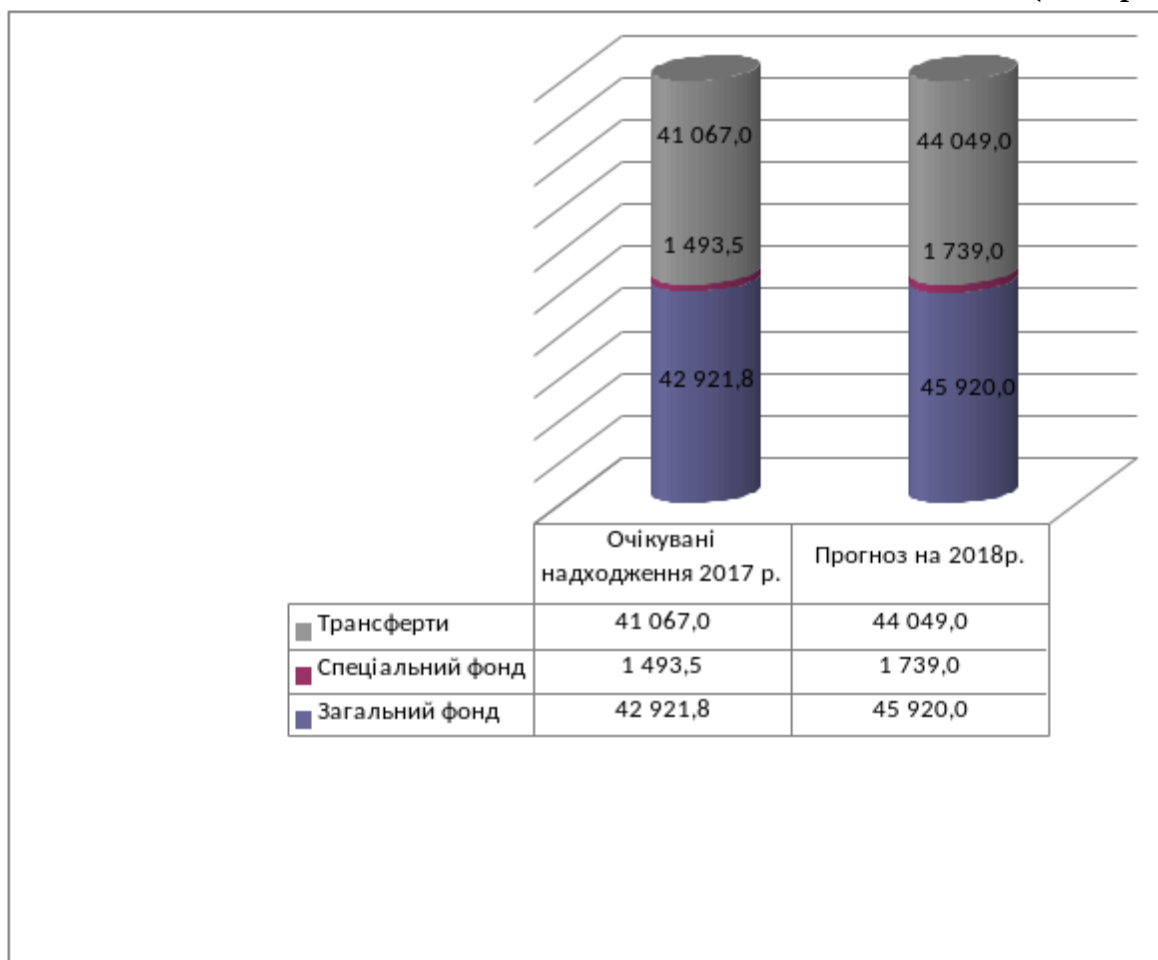
Також, при прогнозуванні дохідної частини міського бюджету враховано основні показники економічного і соціального розвитку міста на 2018 рік, фактичне виконання дохідної частини бюджету міста за результатами 2014 - 2016 років та очікуване виконання 2017 року.

**Обсяг доходів** бюджету міста на 2018 рік прогнозується в сумі **91 708,0** тис. грн., із них:

- загального фонду – **45 920,0** тис. грн.;
- трансфертів – **44 049,0** тис. грн.;
- спеціального фонду – **1 739,0** тис. грн., у тому числі бюджет розвитку **55,0** тис. грн.

Показники дохідної частини бюджету міста за 2017-2018 роки зображено в діаграмі 1.

**Діаграма 1**  
(тис. грн.)



За прогнозними розрахунками обсяг податків та зборів (обов'язкових платежів) бюджету міста на 2018 рік складе **47 659,0** тис. грн. і порівняно із очікуваними надходженнями 2017 року збільшиться на **3 243,7** тис.грн., або на 7,3 відс., в тому числі по:

- загальному фонду – більше на 2 998,2 тис.грн., або на 7,0 відс.;
- спеціальному фонду – більше на 245,5 тис.грн. або на 16,4 відс.

Відповідно до статей 98–100 Бюджетного кодексу України система бюджетного вирівнювання передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб у розрахунку на одного жителя, шляхом передачі трансфертів. У відповідності до Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік» обсяг реверсної дотації для бюджету м. Чоп у 2018 році передбачається в сумі **2 553,4** тис.грн.

**Обсяг надходжень до загального фонду (без трансфертів)** міського бюджету прогнозується у сумі **45 920,0** тис. грн.

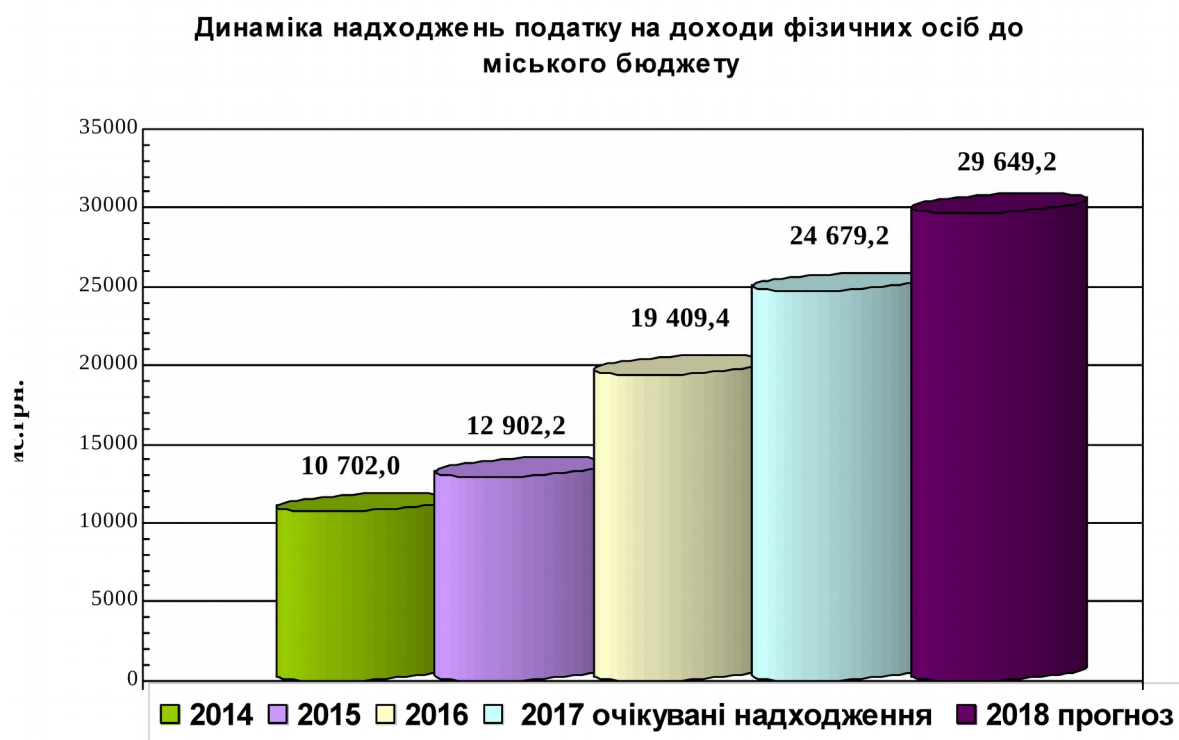
Структура надходжень податків, зборів до загального фонду та питома вага у загальному фонді бюджету міста на 2018 рік наведена в діаграмі 2.

Діаграма 2

Податок на доходи фізичних осіб продовжує залишатися найвагомим джерелом доходів міського бюджету, питома вага його в доходах загального та спеціального фондів бюджету (без трансфертів) становитиме – 62,2 відс., в доходах загального фонду (без трансфертів) – 64,6 відс. Згідно із Бюджетним кодексом України норматив зарахування до міського бюджету податку на доходи фізичних осіб становить 60,0 відс. від загального обсягу надходжень, що справляється на території міста.

Динаміку надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету міста наведено в діаграмі 3.

Діаграма 3



На 2018 рік податок на доходи фізичних осіб прогнозований у сумі **29 649,2** тис. грн., що становить 120,1 відс. до очікуваних надходжень за 2017 рік.

У прогнозному розрахунку показників податку на доходи фізичних осіб на 2018 рік враховано:

- зростання фонду оплати праці у зв'язку із підвищенням мінімальної та середньомісячної заробітної плати працівників;
- застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами - платниками податку на прибуток підприємств, які оподатковуються за ставкою 5%);

- динаміку у співставних умовах надходжень податку до бюджету міста в 2014-2016 роках та очікувані надходження 2017 року;
- зростання фонду оплати праці у зв'язку готовністю перерахування податку на доходи фізичних осіб до місцевого бюджету міста Чоп у 2018 році додатково від працівників інших структурних підрозділів регіональної філії «Львівська залізниця» ПАТ «Укрзалізниця» згідно листа ПАТ «Українська залізниця» від 20.06.2017р. № УЗЕ.10/2367.

Наступним вагомим джерелом надходжень до бюджету міста є місцеві податки. Прогнозний обсяг поступлень місцевих податків до загального фонду в 2018 році планується в сумі **7 860,0** тис.грн. Розрахунок цих платежів здійснено на підставі Податкового кодексу України та Бюджетного кодексу України.

Найбільшу суму планується одержати від поступлень єдиного податку для суб'єктів малого підприємництва. Враховуючи очікувані надходження у 2017 році цього податку, збільшення мінімальної заробітної плати станом на 01.01.2018 року та індексу споживчих цін (грудень 2018 року до грудня 2017 року), прогнозний показник по єдиному податку на 2018 рік становитиме 4 582,8 тис.грн., в тому числі:

- єдиний податок з юридичних осіб – 1 247,8 тис.грн. ;
- єдиний податок з фізичних осіб – 3 335,0 тис.грн.

Значну суму надходжень у складі місцевих податків передбачено від поступлень податку на майно – 3 256,9 тис. грн.

Обсяг податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2018 рік прогнозується в сумі 259,7 тис.грн., що на 16,3 відс. більше очікуваних надходжень 2017 року.

В розрахунку податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, враховано підвищення ставки податку внаслідок зростання розміру мінімальної заробітної плати.

За прогнозними розрахунками плата за землю становитиме 2 997,2 тис.грн., що на 48,2 відс. менше очікуваних надходжень за 2017 рік.

Земельний податок з юридичних та фізичних осіб розраховано в сумі 1433,0 тис.грн., що на 2 909,0 тис.грн. менше очікуваних надходжень 2017 року. Основним чинником зменшення податку є надання пільг від сплати земельного податку на 2018 рік ПАТ «Укрзалізниця». Рішенням двадцять третьої сесії сьомого скликання Чопської міської ради від 23.08.2017 року №18 звільнено від сплати земельного податку на 2018 рік земельні ділянки, що відносяться до земель залізничного транспорту, які розташовані на території міста в розмірі 75 відсотків.

Орендна плата за земельну ділянку з юридичних та фізичних осіб на 2018 рік розрахована в сумі 1 564,2 тис.грн., з урахуванням даних відділу земельних відносин міської ради, виходячи з бази нарахувань на 2017 рік, відповідно до укладених договорів оренди землі та ставок орендної плати за землю.

Прогнозний показник туристичного збору на 2018 рік розрахований в сумі 20,3 тис.грн. що становить 103,0 відс. до очікуваних надходжень за 2017 рік.

Прогнозний обсяг надходжень акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів, з ввезених на митну



територію України та вироблених в Україні підакцизних товарів (пального) планується в обсязі **7 451,0** тис.грн., що становить 102,0 відс. до очікуваних надходжень за 2017 рік.

На 2018 рік продовжено дію законодавчої норми щодо зарахування 13,44 % акцизного податку з виробленого в Україні пального та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування. Надходження акцизного податку з вироблених в Україні та ввезених на митну територію України підакцизних товарів планується до бюджету міста на рівні очікуваних надходжень 2017 року – 4 426,0 тис.грн. з врахуванням норм постанови Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 96 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування».

Розрахункові надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів до бюджету міста у 2018 році визначено в обсязі 3 025,0 тис. грн, що на 5,0 відс. або 145,0 тис.грн. більше очікуваного показника 2017 року.

За розрахунками, проведеними відділом економіки та інвестицій відповідно до укладених договорів оренди, надходження орендної плати за користування цілісними майновими комплексами та іншим майном, що перебуває у комунальній власності прогноуються у сумі **284,9** тис.грн., що на 13,1 відс. або 32,9 тис. грн. більше очікуваних надходжень за 2017 рік.

У 2018 році прогноуються надходження до міського бюджету податку на прибуток підприємств комунальної власності у сумі **6,0** тис.грн. та частини чистого прибутку (доходу) – **19,0** тис.грн., відповідно даних, отриманих від міських комунальних підприємств.

Розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках здійснюється відповідно до Порядку, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 6. За користування тимчасово вільними бюджетними коштами спеціального фонду бюджету міста за січень-жовтень 2017 року додатково надійшло до міського бюджету 102,4 тис.грн. Очікувані надходження за 2017 рік – 147,2 тис.грн. Прогнозні розрахунки надходжень плати від розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів у 2018 році становлять **145,0** тис.грн.

Прогнозний показник адміністративних штрафів та інших санкцій, адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів на 2018 рік – **15,3** тис.грн.

На 2018 рік планується надходження плати за надання адміністративних послуг в сумі **489,6** тис.грн., виходячи з очікуваних поступлень 2017 року.

Внесеними змінами до Бюджетного кодексу України з 01.01.2016 до бюджету міста Чоп надходять адміністративні збори:

- за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, що здійснюється виконавчими органами міських рад. Очікувана сума в 2018 році 9,6 тис.грн.;

- за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, що здійснюється виконавчими органами міських рад. Очікувана сума в 2018 році 42,5 тис.грн.

Прогнозний показник плати за надання інших адміністративних послуг обрахувати неможливо, але згідно обсягу фактичної сплати у 2017 році, можливо припустити, що надходження у 2018 році становитимуть 437,5 тис.грн.

Обсяг доходів **спеціального фонду** міського бюджету визначений у сумі **1 739,0** тис. грн.

Основними платежами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, кошти від продажу землі та екологічний податок.

Власні надходження бюджетних установ на 2018 рік розраховано в обсязі **1 638,1** тис.грн. на основі розрахунків головних розпорядників коштів бюджету міста, що на 45,0 відс. або 508,1 тис.грн. більше очікуваних надходжень 2017 року.

Прогнозні поступлення екологічного податку до бюджету міста в 2018 році, з врахуванням діючого законодавства, складуть **45,9** тис.грн., що на 18,1 тис. грн. або 28,3 відс. менше очікуваних надходжень 2017 року. Вказаний податок зараховується до доходів спеціального фонду міського бюджету з 2018 року у розмірі 15,0 відс. від загального обсягу надходжень, що справляється на території міста. (у 2017р. 25 відс.)

Надходження до **бюджету розвитку** на 2018 рік прогнозуються у сумі **55,0** тис.грн.

Прогнозний обсяг коштів пайової участі забудовників у розвитку інфраструктури міста за розрахунками відділу архітектури та містобудування планується в сумі 5,0 тис.грн.

Прогнозні показники на 2018 рік від продажу землі визначені з врахуванням даних, отриманих від відділу земельних відносин, в сумі 50,0 тис.грн.

### **Видатки міського бюджету**

В основу формування обсягів видатків міського бюджету на 2018 рік покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, Закону України «Про Державний бюджет на 2018 рік» та проекту Закону України «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України».

При розрахунках показників видатків враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку за сценарієм 1 та підвищення розмірів державних соціальних стандартів:

розмір **мінімальної заробітної плати** з 1 січня – **3 723** гривень;

розмір **посадового окладу** (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду з 1 січня – **1 762** гривень;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) – 107,0 відсотків.

Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у 2018 році до базових обсягів застосовано коефіцієнт в середньому 1,1, у тому числі, при визначенні видатків на:

- оплату теплопостачання на коефіцієнт 1,09;
- оплату водопостачання і водовідведення на коефіцієнт 1,09;
- оплату електроенергії на коефіцієнт 1,1;
- оплату природного газу на коефіцієнт 1,09

Формування видаткової частини бюджету міста на 2018 рік здійснено на основі діючого Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, показників Закону України «Про державний бюджет України на 2018 рік», прийнятого Верховною Радою України 7 грудня 2017 року. При формуванні проекту бюджету міста на 2018 рік враховано:

обсяг освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам визначено на основі нової формули, яка враховує нормативну наповнюваність класів, що дасть змогу запровадити стимулюючий механізм під час проведення оптимізації мережі загальноосвітніх навчальних закладів, виходячи з розрахункової кількості педагогічних працівників, визначеної, зокрема, на підставі навчального навантаження та нормативної наповнюваності класів, а також середньої заробітної плати вчителя в умовах 2018 року;

фінансування установ охорони здоров'я в рамках реалізації реформи фінансування системи охорони здоров'я;

обсяг медичної субвенції місцевим бюджетам, в якому враховано забезпечення видатків на надання первинної медичної допомоги до 1 липня 2018 року. Зазначені видатки передбачені в складі медичної субвенції як цільові, зменшення обсягу яких не допускається під час формування та затвердження відповідних місцевих бюджетів;

субвенції на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот передбачено видатки у тому числі на:

- 1) фінансування витрат на надання пільг (збережено діючий механізм фінансування витрат.;
- 2) проведення розрахунків відповідно до наданих у поточному році пільг та житлових субсидій населенню:

перелік категорій осіб, яким надаватиметься державна соціальна допомога за рахунок субвенції на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію... тощо (у зв'язку з розширенням відповідно до Закону України від 3 жовтня 2017 року № 2148-VIII «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо підвищення пенсій» переліку категорій осіб, яким надається державна соціальна допомога);

зміну складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793.

Загальний обсяг видатків міського бюджету на 2018 рік передбачено у сумі **91 708,0** тис.грн., у тому числі видатки загального фонду бюджету – **83 684,0** тис.грн. та видатки спеціального фонду бюджету – **8 024,0** тис.грн.

У проекті міського бюджету на 2018 рік передбачено профіцит по загальному фонду та дефіцит по спеціальному фонду у сумі **6 285,0** тис.грн. - кошти, що передається з загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) для проведення капітальних видатків.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету за виключенням міжбюджетних трансфертів, що передаються іншим бюджетам, складе **80 130,6** тис.грн., і зросте порівняно з плановими показниками на 2017 рік на 19,9 відс., або на 13 324,6 тис.грн.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету на 2018 рік передбачено у сумі **83 684,0** тис.грн., у тому числі:

за рахунок міського бюджету (без врахування обсягів субвенцій з державного бюджету) – **39 935,0** тис.грн.;

за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів – **44 049,0** тис.грн. (в тому числі субвенції з державного бюджету (соціального характеру) - 26 033,1 тис.грн., медична та освітня субвенції – 18 015,9 тис. грн.

Нижче наведено дані уточнених планових показників загального фонду міського бюджету на 2017 рік та проект на 2018 рік у розрізі галузей бюджетної сфери.

**Видатки загального фонду міського бюджету у 2017 році та проект на 2018 рік**

	2017 рік – план з урахуванням змін станом на 01.11.2017 (тис.грн.)	Проект на 2018рік (тис.грн.)	Відхилення показників на 2018р. до плану зі змінами на 2017 р.		Питома вага у загальному обсязі, %	
			сума (тис.грн.)	%	2017р	2018р
Державне управління	10 897,2	15 441,7	4 544,5	141,7	14,7	18,5
Освіта:	20 286,5	26 011,2	5 724,7	128,2	27,3	31,1
з яких, субвенція з державного бюджету	9 560,7	10 735,5	1 174,8	112,3	12,9	12,8
Охорона здоров'я:	6 977,7	6 667,4	-310,3	95,6	9,4	8,0
з яких, субвенція з державного бюджету	6 611,1	6 280,4	-330,7	95,0	8,9	7,5
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	24 709,7	27 040,3	2 330,6	109,4	33,3	32,3
з яких, субвенція з державного бюджету	23 872,4	26 033,1	2 160,7	109,1	32,1	31,1

Культура і мистецтво	3 239,7	850,4	-2 389,3	26,2	4,4	1,0
Фізична культура і спорт	409,8	388,1	-21,7	94,7	0,6	0,5
Житлово-комунальне господарство	2 663,9	2 352,0	-311,9	88,3	3,6	2,8
Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство	250,0	120,0	-130,0	48,0	0,3	0,1
Будівництво та регіональний розвиток	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0
Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	1 800,0	1 070,0	-730,0	59,4	2,4	1,3
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	0,0	44,5	44,5	0,0	0,0	0,1
Інша діяльність	0,0	115,0	115,0	0,0	0,0	0,1
Видатки не віднесені до основних груп	3 069,5	3 553,4	483,9	115,8	4,1	4,2
<b>Всього видатків</b>	<b>74 304,0</b>	<b>83 684,0</b>	<b>9 380,0</b>	112,6	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Всього видатків (без субвенцій)	34 259,8	39 635,0	5 375,2	115,7		

Слід зауважити, що з 2018 року згідно змін до програмної класифікації видатків та кредитування вилучено код бюджетної програми 8600 «Інші видатки», тому планування таких видатків в міському бюджеті здійснено за галузевим спрямуванням.

Обсяг видатків спеціального фонду передбачено в сумі **8 024,0** тис.грн., з них: кошти, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 6 285,0 тис. грн., за рахунок надходжень бюджету розвитку - 55,0 тис.грн., за рахунок надходжень екологічного податку - 45,9 тис.грн., за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 1 638,1 тис.грн.

На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери на 2018 рік заплановано 35 388,7 тис.грн. В 2017 році уточнений плановий обсяг видатків на заробітну плату складає 28 877,6 тис.грн. На наступний рік видатки збільшено на 6 511,1 тис.грн., або на 22,5 відсотка. Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 3200 грн. до 3 723 грн. та розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду ЄТС з 1600 грн. до 1762 грн.

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії в проекті бюджету на 2018 рік планується спрямувати за рахунок

коштів загального фонду міського бюджету 3 513,3 тис.грн. Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у 2018 році базові обсяги пропонується збільшити в середньому на коефіцієнт 1,1. В 2017 році уточнений плановий обсяг видатків на проведення оплати за спожиті бюджетними установами енергоносії складає 3 350,3 тис. грн.

В проекті бюджету міста в цілому на заробітну плату з нарахуваннями та на оплату за енергоносії передбачено 46 717,7 тис.грн., або на 9 124,8 тис.грн. (на 24,3 %) більше проти аналогічного показника 2017 року (37 592,9 тис.грн.).

На харчування дітей в освітніх закладах міста пропонується направити кошти в сумі 1 132,7 тис.грн. з розрахунку денної грошової норми на харчування учнів загальноосвітніх шкіл – 8,0 гривень; вихованців ДНЗ - 20 гривень.

На харчування та медикаменти в закладах охорони здоров'я планується направити кошти в сумі 148,3 тис.грн.

### **ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Видатки на утримання **органів місцевого самоврядування** по загальному фонду бюджету міста у 2018 році передбачено в сумі **15 251,7** тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями передбачено – **14 501,1** тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – **344,5** тис. грн. При формуванні показників враховано збільшення посадових окладів органам місцевого самоврядування відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 24.05.2017 року № 353 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006р. № 268 та визначення такими, що втратили чинність, деяких постанов Кабінету Міністрів України».

На іншу діяльність у сфери державного управління передбачено **190,0** тис.грн. на наступні програми:

Програма інвентаризації та державної реєстрації об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017 – 2019 роки -30,0 тис.грн.;

Програма управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017-2019 роки - 50,0 тис.грн.;

Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки -110,0 тис.грн.

### **ОСВІТА**

В проекті міського бюджету на 2018 рік на фінансування **галузі «Освіта»** передбачено обсяг видатків у сумі **26 906,3** тис.грн. Видатки загального фонду бюджету міста по вказаній галузі складають **26 011,2** тис.грн., їх питома вага у загальному фонді складає **31,1** відс. У зазначеному обсязі заплановано видатки, що здійснюватимуться за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету у сумі **10 735,5** тис.грн. Як і у 2017 році, у наступному бюджетному періоді кошти освітньої субвенції спрямовуватимуться виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів. Обсяг видатків спеціального фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ становить **895,1** тис.грн.

В 2017 році заплановані видатки по загальному фонду на галузь «Освіта» склали 20 040,7 тис.грн. Тобто, у 2018 році видатки на освіту заплановані на 5 970,5 тис. грн., або 29,8 % більші проти видатків минулого року. Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду..

Видатки по загальному фонду на оплату праці з нарахуваннями на освіту заплановано в сумі 21 970,1 тис.грн., їх питома вага у загальному фонді складає 26,2 відс.; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв установ галузі передбачено 2 424,6 тис.грн., що становить 2,9 відс. видатків загального фонду.

У 2018 році видатки на харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладів освіти передбачено в сумі **1 132,7** тис.грн.

Видатки на харчування дітей у ДНЗ «Казка» розраховано відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту». Вартість харчування одного дітодня в ДНЗ «Казка» затверджено рішенням другої сесії сьомого скликання, II засідання від 24.12.2016 року № 23 *«Про встановлення вартості та розміру плати для батьків за харчування дітей у ДНЗ «Казка»*, та складає 20,00 грн. На оплату продуктів харчування дитячого дошкільного закладу освіти планується направити кошти міського бюджету у сумі **487,7** тис.грн. та за рахунок батьківської плати - **731,5** тис. грн.

На реалізацію заходів «Програми розвитку освіти міста Чоп на 2017 -2022 роки» передбачено спрямувати із загального фонду міського бюджету 645,0 тис.грн. на харчування учнів пільгових категорій та учнів 1-4 класів загальноосвітніх шкіл м. Чоп. Розрахунок проведено відповідно до контингенту учнів та натуральних норм харчування, виходячи з розрахунку вартості одного дітодня пільгової категорії дітей та учнів 1-4 класів у розмірі 8,0 грн.

Слід зауважити, що з 2018 року згідно змін до програмної класифікації видатків та кредитування, планування видатків в міському бюджеті на «Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)» здійснено за галузевим спрямуванням, тобто по галузі «Освіта». Видатки на фінансування шкіл естетичного виховання по загальному фонду на 2018 рік заплановано у сумі 3 102,6 тис.грн., заплановані видатки у 2017 році склали 2 396,7 тис.грн. Тобто, видатки на утримання шкіл естетичного виховання заплановано на 705,9 тис. грн., або 29,5 % більші проти видатків минулого року.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам шкіл естетичного виховання заплановано в сумі 2 905,3 тис.грн., що становить 11,2 відсотка видатків загального фонду на галузь «Освіта». В минулому році відповідні видатки склали **2 226,6** тис.грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв бюджетної установи по загальному фонду передбачено **166,0** тис.грн.

Крім того, по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетної установи заплановано видатки у сумі 138,6 тис.грн., які будуть спрямовані на заробітну плату з нарахуваннями – 109,2 тис.грн., інші поточні видатки – 29,4 тис.грн.

На освіту за рахунок власних надходжень установ планується передбачити по спеціальному фонду - **895,1** тис. грн., з них: заробітна плата та нарахування

– 109,2 тис.грн.; оплата енергоносіїв – 5,0 тис.грн.; харчування – 731,5 тис.грн.; інші поточні видатки – 49,4 тис.грн.

## **ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я**

На фінансування галузі «Охорона здоров'я» на 2018 рік передбачено видатки у сумі **7 367,4** тис.грн., з них по загальному фонду – 6 667,4 тис.грн. та по спеціальному фонду – 700,0 тис.грн. за рахунок власних надходжень бюджетної установи.

Питома вага видатків галузі «Охорона здоров'я» у загальному обсязі міського бюджету на 2018 рік складає 8,0 відсотків. В обсязі видатків на заробітну плату за рахунок медичної субвенції передбачено 5 482,8 тис.грн. що становить 82,2 відсотка видатків загального фонду на галузь.

За рахунок коштів місцевих бюджетів передбачено видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я у сумі 387,0 тис. грн. У 2017 році на вказані видатки заплановано в сумі 366,5 тис.грн.

В Законі України «Про державний бюджет України на 2018 рік» в обсязі медичної субвенції враховано видатки на надання вторинної, третинної та екстренної медичної допомоги населенню, а також, заплановано обсяг медичної субвенції місцевим бюджетам для забезпечення видатків на надання первинної медичної допомоги до 1 липня 2018 року. Зазначені видатки передбачені в складі медичної субвенції як цільові, зменшення обсягу яких не допускається під час формування та затвердження відповідних місцевих бюджетів та заплановано у сумі 1 150,4 тис.грн.

Обсяг медичної субвенції з державного бюджету на 2018 рік передбачений у сумі 6 874,4 тис.грн., або на 364,7 тис.грн. менше від аналогічного показника 2017 року (7 239,1 тис.грн.). В обсязі медичної субвенції враховано видатки на надання вторинної, третинної та екстренної медичної допомоги населенню у сумі 5 724,0 тис.грн..

Також, в проекті міського бюджету на 2018 рік заплановано видатки за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції у сумі 175,8 тис.грн. та за рахунок субвенції з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 230,2 тис.грн.

На утримання комунального закладу Чопської міської ради «Чопська міська лікарня» передбачено 5 714,2 тис.грн., з них по загальному фонду – 5 014,2 тис.грн., по спеціальному фонду - 700,0 тис.грн. за рахунок власних надходжень бюджетної установи. За рахунок медичної субвенції з державного бюджету заплановано видатки на утримання установи **охорони здоров'я** у сумі 4 724,0 тис.грн., яка у повному обсязі спрямовується на поточні видатки, за винятком видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, які відповідно до законодавства передані на фінансування з місцевих бюджетів.

Видатки міського бюджету по загальному фонду на оплату праці з нарахуванням передбачено у сумі **4 519,4** тис.грн. питома вага яких становить 79,5 відс. обсягу видатків загального фонду на галузь.

На харчування та медикаменти заплановано видатки у сумі 133,0 тис.грн.



На оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунального закладу заплановано – 290,2 тис. грн.

З метою забезпечення послуг з надання первинної медичної допомоги до 1 липня 2018 року, спрямовано кошти у сумі **1 247,2** тис.грн. У зазначеному обсязі заплановано видатки, що здійснюватимуться за рахунок медичної субвенції з державного бюджету у сумі **1 150,4** тис.грн. які у повному обсязі спрямовується на поточні видатки, за винятком видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, які відповідно до законодавства передані на фінансування з місцевих бюджетів та складають - **96,8** тис.грн.

Кошти за рахунок державного бюджету спрямовано на фінансування первинної медичної допомоги, в тому числі: на заробітну плату та нарахування - 963,4 тис.грн., на безоплатний та пільговий відпуск лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань на 2018 рік передбачено у сумі 120,0 тис.грн., медикаменти – 15,3 тис.грн., інші поточні видатки – 51,7 тис.грн.

Також, за рахунок власних надходжень в наступному році на охорону здоров'я планується спрямувати 700,0 тис. грн., в тому числі на: заробітну плату та нарахування – 49,0 тис.грн.; медикаменти – 365,0 тис.грн.; харчування – 150,0 тис.грн.; інші поточні видатки – 136,0 тис.грн.

## **СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

На **соціальний захист та соціальне забезпечення** в бюджеті міста передбачено видатки по загальному фонду у сумі **27 040,3** тис.грн., з яких за рахунок коштів субвенції з державного та обласного бюджетів **26 033,1** тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету **1 007,2** тис.грн.

Питома вага видатків галузі «**Соціальний захист та соціальне забезпечення**» у загальному обсязі міського бюджету на 2018 рік складає 32,3 відсотка.

Для виконання міських програм у галузі соціального захисту населення передбачено видатки у 2018 році в сумі **658,2** тис. грн., з них на:

Міську цільову комплексну програму «Турбота 2017-2018 роки» передбачено фінансування в сумі **334,6** тис.грн. Кошти спрямовуються на посилення соціального захисту громадян в сумі 247,9 тис.грн., на виплату грошової компенсації особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам - 35,3 тис.грн., на соціальний захист ветеранів війни та праці - 51,4 тис.грн.;

Програму підтримки діяльності громадської організації «Організація ветеранів України міста Чоп Закарпатської області на 2017-2019р». з метою надання фінансової підтримки діяльності громадської організації міста - **10,00** тис.грн.;

Програму «Надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2018 рік» - **25,4** тис.грн.;

Міську програму відшкодування компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян міста Чоп на приміському сполученні (Ужгород -Чоп, Чоп-Ужгород) загального користування залізничним транспортом на 2018р. -**245,2** тис.грн.;

Міську програму впровадження молодіжної, сімейної дитячої та гендерної політики на 2016-2020 роки **43,0** тис.грн.

У загальному обсязі по галузі **«Соціальний захист та соціальне забезпечення»** заплановані видатки в сумі 349,0 тис.грн., для забезпечення діяльності центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, з них на оплату праці з нарахуванням працівників центру спрямовано 341,0 тис.грн.

В проекті бюджету на 2018 рік за рахунок субвенції з державного та обласного бюджетів заплановано видатки по управлінню праці та соціального захисту населення у сумі **26 033,1** тис.грн., з них :

субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот у сумі 12 102,7 тис.грн.;

субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 114,3 тис.грн.;

субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 13 813,4 тис.грн.;

інші субвенції з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування у сумі 2,7 тис.грн.

## **КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО**

На галузь **«Культура і мистецтво»** в проекті бюджету на 2018 рік передбачено видатки в сумі **853,4** тис.грн., з них по загальному фонду **850,4** тис.грн. та по спеціальному – **3,0** тис.грн. за рахунок власних надходжень бюджетних установ.

Питома вага видатків галузі **«Культура і мистецтво»** у загальному обсязі міського бюджету на 2018 рік складає 1,0 відсоток. Відповідно до бюджетної класифікації, яка вводиться в дію з 01 січня 2018 року, видатки на вказану галузь заплановано без врахування видатків на фінансування шкіл естетичного виховання.

Видатки міського бюджету по загальному фонду на оплату праці з нарахуванням передбачено у сумі **618,1** тис.грн., що становить 72,7 відс. видатків загального фонду по вказаній галузі.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв установ культури міста по загальному фонду передбачено **50,2** тис.грн.

У 2018 році для реалізації заходів Програми відзначення в місті Чоп державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2018-2020 роки передбачено 150,0 тис.грн.

По спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ культури міста заплановано видатків у сумі 3,0 тис.грн., в тому числі оплату спожитих енергоносіїв - 2,6 тис.грн.

### **Фізична культура і спорт**

На галузь «**Фізична культура і спорт**» в проекті бюджету на 2018 рік передбачено видатки в сумі **428,1** тис.грн., з них по загальному фонду **388,1** тис.грн. та по спеціальному – **40,0** тис.грн. за рахунок власних надходжень бюджетної установи.

Питома вага видатків по даній галузі у загальному обсязі міського бюджету складає 0,5 відсотка. В 2017 році заплановані видатки по загальному фонду склали 287,3 тис. грн., тобто, у 2018 році видатки на фізичну культуру і спорт заплановано на 100,8 тис.грн., або 35,1 відс. більші проти видатків минулого року .

В бюджеті міста передбачено видатки на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту по міській Програмі розвитку фізичної культури і спорту м. Чоп на 2017- 2022 роки в сумі 68,0 тис.грн.

На утримання та проведення навчально-тренувальної роботи ДЮСШ заплановано видатки в сумі 320,1 тис.грн. На оплату праці з нарахуваннями по галузі фізичної культури і спорту по установі, яка повністю утримується за рахунок коштів міського бюджету, передбачено 291,7 тис.грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв установ галузі передбачено 5,0 тис.грн. Власні надходження бюджетної установи заплановано в бюджеті міста у 2018 році в сумі 40,0 тис.грн.

### **Житлово-комунальне господарство**

В проекті бюджету на 2018 рік на **житлово-комунальне господарство** передбачено видатків у загальній сумі **2 632,0** тис.грн., з них: по загальному фонду - **2 352,0** тис.грн., по спеціальному – **280,0** тис.грн., за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) для проведення капітальних видатків.

На **житлово-комунальне господарство** по загальному фонду міського бюджету передбачено видатки в сумі 2 352,0 тис.грн., з них :

на виконання заходів та завдань по утриманню міста та об'єктів благоустрою в належному стані, забезпечення функціонування системи вуличного освітлення, передбачених міською програмою благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки спрямовуються кошти в сумі **2 350,0** тис.грн.;

на запланований захід запалення вічного вогню до святкування Дня Перемоги, передбачено видатки на оплату природного газу в сумі **2,0** тис.грн.

По галузі **«Житлово-комунальне господарство»** в проекті бюджету за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) заплановано здійснення капітальних видатків на суму **280,0** тис.грн., відповідно до переліку об'єктів Програми соціально-економічного розвитку міста на 2018 рік, з яких :

на реалізацію завдань програми благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки - 30,0 тис.грн.;

інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства, з метою виготовлення проектно-кошторисних документації з капітального ремонту житлового фонду передбачено видатки в сумі 250,0 тис.грн.

### **Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство**

На галузь **«Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство»** на виконання заходів програми розвитку земельних відносин на території міста Чоп на 2013-2018 роки заплановано видатки у сумі **120,0** тис.грн.

### **Будівництво та регіональний розвиток**

По галузі **«Будівництво та регіональний розвиток»** в проекті бюджету на 2018 рік передбачено видатків у загальній сумі **5 760,0** тис.грн., з них: по загальному фонду - **30,0** тис.грн., по спеціальному – **5 730,0** тис.грн., в тому числі за рахунок коштів бюджету розвитку – 55,0 тис.грн., за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачено видатків на суму 5 675,0 тис.грн.

По загальному фонду передбачено видатки у сумі **30,0** тис.грн. на Програму комплексного розвитку території м.Чоп на 2016 – 2020 роки. З метою розроблення схем планування та забудови територій міста.

По спеціальному фонду спрямовуються кошти у сумі **5 730,0** тис.грн.:

по міській цільовій програмі «Питна вода 2006-2020 роки» в сумі 4 230,0 тис.грн., з них: «Будівництво водозабору на підземних свердловинах по вул. Миру в м. Чоп»- 3 030,0 тис.грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) та «Реконструкція ділянок мережі водопостачання в м.Чоп Закарпатської області» 1 200,0 тис.грн. з яких, за рахунок коштів бюджету розвитку – 55,0 тис.грн., за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) -1 145,0 тис.грн.

«Реконструкція ДНЗ "Казка" в м.Чоп, 2 черга»- 1 500,0 тис.грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку).

### **Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство**

Видатки на утримання та розвиток транспортної інфраструктури за рахунок міського бюджету передбачено в обсязі **1 400,0** тис.грн. для реалізації

заходів «Програми благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки», в тому числі : по загальному фонду передбачено на поточний (ямковий) ремонт дорожнього покриття - **1 070,0** тис.грн.; по спеціальному фонду капітальні видатки – **330,0** тис.грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку).

### **Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю**

По даній галузі по загальному фонду бюджету міста передбачено видатки на 2018 рік у сумі **44 ,5** тис.грн., з них на:

членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – **4,5** тис.грн.;

Програму розвитку земельних відносин на території міста Чоп на 2013-2018 роки – **40,0** тис.грн.

### **Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру**

На Програму створення та накопичення міського матеріального резерву та засобів індивідуального захисту органів дихання непрацюючого населення м. Чоп на 2017 – 2020 роки в проекті бюджету по загальному фонду передбачено **15,0** тис.грн.

### **Охорона навколишнього природного середовища**

За рахунок надходжень екологічного податку до спеціальному фонду бюджету міста передбачено видатки по охороні навколишнього природного середовища відповідно до заходів щодо реалізації міської цільової Програми "Екологія" на 2016-2020 роки в сумі **45,9** тис.грн.

### **Резервний фонд**

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті передбачено **резервний фонд** у сумі **100,0** тис.грн., що не перевищує одного відсотка обсягу видатків загального фонду міського бюджету. Резервний фонд бюджету формується для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання бюджету.

### **Міжбюджетні трансферти**

У цілому **обсяг міжбюджетних трансфертів**, що надаються з місцевого бюджету передбачено у сумі **3 553,4** тис.грн., у тому числі:

**1) Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я за рахунок субвенцій з державного бюджету:**

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на 2018 рік м. Ужгород у сумі **1 000,00** тис.грн. з метою забезпечення надання населенню міста Чоп послуг з охорони здоров'я.

**2) Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам:**

Обсяг міжбюджетних трансфертів до державного бюджету – реверсна дотація – **2 553,4** тис.грн.

Начальник фінансового управління

Н.Ф. Абрамова

## **ПРОГНОЗ бюджету м. Чоп на 2019-2020 роки**

### **1. Загальна частина**

Прогноз бюджету м. Чоп на 2019- 2020 роки розроблено з урахуванням постанов Кабінету Міністрів України від 31 травня 2017 року № 411 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2018 – 2020 роки», від 15 вересня 2017 року № 695 «Про схвалення проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», вимог проекту «Основних напрямків бюджетної політики на 2018 – 2020 роки», схвалених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 14 червня 2017 року № 411-р «Про схвалення Основних напрямків бюджетної політики на 2018 – 2020 роки», рекомендацій Міністерства фінансів України щодо формування місцевих бюджетів (листи від 01.08.17 № 05110-14-21/20701, від 19.09.17 № 31-050110-14-8/25185) та складено відповідно до прогностичних та програмних документів економічного і соціального розвитку країни та міста, регіональних та міських цільових програм.

Програмно–цільовий метод у бюджетному процесі передбачає складання прогнозу бюджету на наступні за плановим два бюджетні періоди (ч.9 ст.20 Бюджетного кодексу України).

Прогноз бюджету м. Чоп на 2019-2020 роки (далі Прогноз) розроблено з урахуванням проектів змін, внесених до Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Метою бюджетного прогнозування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями міського бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики міста.

Прогноз базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

**Основними завданнями** прогнозу бюджету м. Чоп на 2019-2020 роки є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- забезпечення фінансування проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року;

- визначення пріоритетних програм розвитку, фінансування яких здійснюватиметься за бюджетні кошти;

- підтримка економічного зростання міста, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу, зміцнення фінансово - економічної самостійності міського бюджету.

Прогноз включає індикативні прогностичні показники міського бюджету за основними видами доходів, видатків, а також прогностичні показники на виконання інвестиційних програм (проектів).

## 2. Індикативні прогностні показники бюджету на 2019-2020 роки

При розрахунку показників бюджету враховано:

динаміку надходжень за 2015 і 2016 роки та очікуване виконання за 2017 рік;

макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 31 травня 2017 року № 411 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2018 – 2020 роки», за сценарієм 1;

розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2019 року – 4 173 грн. (ріст до попереднього року – 12,1 відс.), з 1 січня 2020 року – 4 425 грн. (ріст до попереднього року – 6 відс.);

розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2019 року – 1 921 грн. (ріст до попереднього року – 9 відс.), з 1 січня 2020 року – 2 073 грн. (ріст до попереднього року – 9 відс.);

видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховуються з врахуванням прогностного зростання тарифів на енергоносії та прогностного індексу цін виробників: на 2019 рік коефіцієнт росту порівняно з 2018 роком – 1,072; на 2020 рік порівняно з 2019 роком – 1,06.

### Індикативні прогностні показники бюджету м. Чоп на 2019-2020 роки

(тис.грн.)		
Назва показника	2019 рік	2020 рік
<b>ДОХОДИ</b>	<b>99 022,9</b>	<b>103 500,1</b>
<b>Обсяг доходів (без трансфертів)</b>	51 286,1	52 234,4
<b>- Загальний фонд</b>	49 128,1	50 031,4
<i>в тому числі :</i>		
Податок та збір на доходи фізичних осіб	32 319,8	36 668,1
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	6,0	6,0
Акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	4 426,0	
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	3 209,5	3 594,6
Місцеві податки – всього, з них	8 333,6	8 826,7
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	275,5	291,5
плата за землю	3 180,0	3 364,5
туристичний збір	20,3	21,5
єдиний податок	4 857,8	5 149,2
Частина чистого прибутку господарських організацій (які належать до комунальної	19,0	19,0



власності)		
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	284,9	284,9
Плата за надання інших адміністративних послуг	514,0	616,8
Адміністративні штрафи	15,3	15,3
<b>- Спеціальний фонд</b>	<b>2 158,0</b>	<b>2 203,0</b>
<i>в тому числі :</i>		
Екологічний податок	45,9	45,9
Власні надходження бюджетних установ	2 057,1	2 102,1
Бюджет розвитку	55,0	55,0
<b>Міжбюджетні трансфери</b>	<b>47 736,8</b>	<b>51 265,7</b>
<b>ВИДАТКИ</b>	<b>99 022,9</b>	<b>103 500,1</b>
<i>в тому числі :</i>		
Органи місцевого самоврядування	16 825,2	17 869,1
Освіта	29 807,1	31 904,1
Охорона здоров'я	9 278,3	9 888,3
Соціальний захист та соціальне забезпечення	28 958,1	31 059,5
Культура і мистецтво	919,0	982,3
Фізична культура і спорт	460,1	490,4
Житлово-комунальне господарство	3 100,9	3 026,7
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	130,0	140,0
Будівництво та регіональний розвиток	4 500,0	3 600,0
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	1 500,0	1 200,0
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	65,0	75,0
Інша діяльність	170,9	175,9
<i>в тому числі :</i> <i>Охорона навколишнього природного середовища</i>	45,9	45,9
Видатки не віднесені до основних груп	3 308,3	3 088,8
<b>ФІНАНСУВАННЯ</b>	<b>4 500,0</b>	<b>3 600,0</b>
<i>в тому числі :</i>		
Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	4 500,0	3 600,0

### **3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити та результати яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики**

Пріоритетні напрями розвитку бюджетоутворюючих галузей міста та основні завдання щодо активізації підприємницької діяльності:

- активізація підприємницького потенціалу, підвищення податкостроможності;
- поглиблення економічної транскордонної інтеграції господарюючих суб'єктів;
- активізація інвестиційних процесів;
- створення умов для розвитку підприємництва шляхом подальшого впровадження спрощених механізмів започаткування і припинення підприємницької діяльності, удосконалення роботи центрів надання адміністративних послуг.

Зміцнення фінансової бази міського бюджету сприятиме збільшенню фінансової спроможності місцевого самоврядування до забезпечення делегованих повноважень та виконання програм розвитку міста.

#### **3.1. Наповнення місцевих бюджетів**

За аналітичними даними основним джерелом доходів загального фонду бюджету міста, а саме 64,6 відс., є податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород одержаних військовослужбовцями та інших виплат.

Фактори впливу на збільшення надходжень платежів до бюджету міста:

- збільшення робочих місць;
- своєчасна виплата заробітної плати;
- своєчасне погашення податкових зобов'язань перед бюджетом;
- сприятливий клімат для іноземних інвестицій в економіку міста;
- легалізація найманої робочої сили;
- збільшення власних надходжень бюджетних установ.

#### **3.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності**

Прогноз видатків бюджету м. Чоп на 2019-2020 роки розроблено на основі відповідних макроекономічних показників, показників дохідної частини міського бюджету, проекту міського бюджету на 2018 рік з урахуванням збільшення видатків на індекс споживчих цін у 2019-2020 роках.

Пріоритетними напрямами розвитку міста Чоп на 2019-2020 роки залишатимуться: забезпечення умов для соціально - економічного зростання в усіх галузях і сферах діяльності, зростання надходжень до міського бюджету та підвищення рівня населення міста.

Обсяг видаткової частини міського бюджету у 2019 році прогнозується у сумі **99 022,9** тис.грн., у 2020 році – **103 500,1** тис.грн. Розрахунок проведено із урахуванням росту середньомісячної заробітної плати.

## **Розвиток галузей соціально-культурної сфери**

### ***Освіта***

забезпечення належного функціонування загальноосвітніх та дошкільних закладів;

покращення матеріально-технічного стану закладів освіти;

забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2019 рік складають у сумі 29 807,1 тис.грн., на 2020 рік – 31 904,1 тис.грн.

### ***Охорона здоров'я***

підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливостей щодо його доступності та якості;

впровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров'я та їх фінансового забезпечення.

В рамках заходів реформи фінансування системи охорони здоров'я прогноуються видатки на надання первинної медичної допомоги за окремою бюджетною програмою на 2019 рік - 2 507,9 тис.грн., на 2020 рік - 2 683,4,6 тис.грн.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2019 рік складають у сумі 9 278,32 тис.грн., на 2020 рік – 9 888,3 тис.грн.

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

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є забезпечення на території міста реалізації державної політики у сфері надання соціальних послуг, соціального захисту та соціального обслуговування населення, підвищення ефективності управління бюджетними коштами, забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незахищених верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити такі заходи:

створення умов для інтелектуального самовдосконалення молоді, творчого розвитку особистості;

посилення соціального захисту громадян;

поліпшення надання соціальних послуг інвалідам та дітям-інвалідам;

підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт.

Прогнозні показники міського бюджету на 2019 рік складають у сумі 28 958,1 тис.грн., на 2020 рік – 31 059,5 тис.грн.

### ***Культура і мистецтво***

забезпечення функціонування міських закладів культури ;  
популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;

створення належних умов для розвитку аматорського мистецтва, самореалізація творчої молоді.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2019 рік складають у сумі 919,0 тис.грн., на 2020 рік – 982,3 тис.грн.

### ***Фізична культура і спорт***

підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань;

забезпечення функціонування міської дитячо-юнацької спортивної школи;

забезпечення сучасним спортивним інвентарем міську дитячо-юнацьку спортивну школу.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2019 рік складають у сумі 460,1 тис.грн., на 2020 рік – 490,4 тис.грн.

### ***Також пріоритетним напрямком буде:***

забезпечення спрямування коштів для будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурної сфери, житлово-комунального господарства та інших об'єктів, фінансування яких буде проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку;

виділення коштів на реконструкцію, капітальний і поточний ремонт та утримання автомобільних доріг комунальної власності.

Пріоритетними завданнями реформування житлово-комунального господарства є підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення.

У 2019-2020 роках передбачається здійснити такі заходи:

комплексна модернізація та реконструкція систем водопостачання та водовідведення, підвищення якості питної води;

збільшення кількості об'єднань співвласників багатоквартирних будинків;

сприяння розвитку благоустрою міста: освітлення доріг та прибудинкових територій за допомогою енергозберігаючих світильників; збереження зелених насаджень міста, їх утримання в задовільному та упорядкованому стані, охорона та благоустрій парків.

### 3.3. Фінансування бюджету

Прогноз фінансових результатів на реалізацію програми соціально-економічного розвитку з метою будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) 2019 рік в сумі **4 500,0** тис. грн., 2020 рік в сумі **3 600,0** тис. грн., які направляються на видатки спеціального фонду.

### Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету м.Чоп на 2019-2020 роки

(тис.грн.)		
Назва показника	2019р.	2020р.
Освітня субвенція	11 703,0	12 626,1
Медична субвенція	8 099,6	8 667,0
Субвенції (соціальний захід)	27933,5	29 972,6
Всього	47 736,8	51 265,7

### Виконання інвестиційних програм

Прогнозні показники міського бюджету за бюджетними програмами, які забезпечуватимуть виконання інвестиційних програм (проектів)

(тис.грн.)					
Код та назва бюджетної програми	Строк реалізації інвестиційної програми (проекту), рік	Назва інвестиційної програми (проекту)	Строк виконання	Обсяг коштів бюджету (місцеві бюджети)	
				2019 рік	2020 рік
1	2	3	4	5	6
Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	2020	Будівництво водозабору на підземних свердловинах по вул. Миру в м. Чоп	2017-2022	3 300,0	2 500,0
Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	2020	Реконструкції ділянок мережі водопостачання в м.Чоп Закарпатської області	2018-2020	1 200,0	1 100,0

По міській цільовій Програмі «Питна вода 2006-2020 роки» передбачено протягом декількох років виконання інвестиційних проектів, а саме «Будівництво водозабору на підземних свердловинах по вул. Миру в м. Чоп» та «Реконструкція ділянок мережі водопостачання в м.Чоп Закарпатської області», що визначено в проекті рішення про місцевий бюджет на 2018 рік.

Виконавчий орган місцевої ради вживає заходів щодо пріоритетності передбачення бюджетних коштів на наступний бюджетний період у проекті рішення про місцевий бюджет для продовження таких інвестиційних проектів з урахуванням необхідності поетапного їх завершення та введення в дію відповідних об'єктів.

Начальника фінансового управління

Н.Ф. Абрамова

## **Інформація про виконання бюджету м. Чоп за січень – жовтень 2017 року**

За підсумками січня – жовтня 2017 року до бюджету міста надійшло доходів на суму 72 108,3 тис.грн., що на 5 394,7 тис.грн. більше уточненого планового показника. Приріст надходжень у порівнянні з відповідним періодом 2016 року склав 19 481,0 тис.грн., при темпі росту 137,0 відсотків.

У звітному періоді до загального фонду бюджету міста зараховано доходів на суму 70 803,3 тис.грн., що на 5 640,4 тис.грн. більше затвердженого планового показника, з них:

- податків, зборів (обов'язкових платежів) – 36 047,1 тис.грн. при плановому розрахунку 29 345,0 тис.грн., виконання плану складає 122,8 відс.;
- офіційних трансфертів – 34 756,2 тис.грн. при плановому розрахунку 35817,9 тис.грн., або 97,0 відсотків.

Приріст надходжень до загального фонду бюджету міста у порівнянні з відповідним періодом минулого року склав 19 462,5 тис.грн., при темпі росту 137,9 відсотків.

Основним джерелом доходів міського бюджету є податок на доходи фізичних осіб. Його питома вага в доходах загального фонду (без трансфертів) – 57,0 відс. За 10 місяців 2017 року надійшло податку на доходи фізичних осіб в сумі 20563,0 тис.грн., виконання плану складає 108,9 відс. або більше на 1 684,1 тис.грн. У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року обсяги надходжень відповідного податку зросли на 4 910,2 тис.грн.

Наступним вагомим джерелом надходжень до бюджету міста є місцеві податки. Протягом звітного періоду 2017 року до міського бюджету надійшло місцевих податків у сумі 8 580,3 тис.грн. виконання планових показників становить 165,3 відс. Приріст надходжень місцевих податків до бюджету міста в січні – жовтні 2017 року у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року склав 2 300,9 тис.грн. при темпі росту 136,6 відс.

Обсяг акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів, з ввезених на митну територію України та вироблених в Україні підакцизних товарів (пального) за звітний період поточного року склав 6 090,9 тис.грн., що на 1 196,9 тис.грн. більше планового показника. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року надходження податку зросли на 27,1 відс. або на 1 300,4 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету міста за січень – жовтень 2017 року надійшло 1305,0 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 58,1 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 947,4 тис.грн., коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 253,9 тис.грн., коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 42,0 тис.грн. та коштів цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування – 3,6 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду міського бюджету складає 84,2 відс., що на 245,7 тис.грн. менше планового показника. Зменшення надходжень спеціального фонду зумовлено закриттям ДНЗ «Казка» на час проведення робіт з реконструкції даної установи.

## Видатки загального фонду

За рахунок загального фонду бюджету міста за січень – жовтень 2017 року профінансовано видатків на загальну суму 58 299,3 тис.грн. при плані 63 628,6 тис.грн., або на 91,67%.

На захищені статті та енергоносії спрямовано 53 870,7 тис. грн., що складає 92,4 % від загальної суми видатків.

Обсяг касових видатків за 10 місяців 2017 року по галузях склав:

- **державне управління** - 8 211,4 тис.грн. при плані 8 936,8 тис.грн., або 91,93%;
- **освіта** – 15 447, 2 тис.грн. при плані 16 753,5 тис.грн., або 92,23%, з них за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету – 7 788,1 тис.грн. при плані 8 058,2 тис.грн., або 96,6%;
- **охорона здоров'я** - 5 575,9 тис.грн. при плані 5 939,3 тис.грн., або 93,98%, з них за рахунок коштів медичної субвенції з державного бюджету - 5 328,4 тис.грн. при плані 5 662,5 тис.грн., або 94,1%;
- **соціальний захист та соціальне забезпечення** - 20 740,0 тис.грн. при плані 22 167,0 тис.грн., або 93,56%, з них за рахунок коштів субвенції з державного бюджету – 20 441,0 тис.грн. при плані 21 398,5 тис.грн., або 95,5%;
- **культура і мистецтво** - 2 550,9 тис.грн. при плані 2 674,1 тис.грн., або 95,4%;
- **фізична культура і спорт** – 265,9 тис.грн. при плані 358,0 тис.грн., або 74,29%;
- **житлово-комунальне господарство** – 1 755,0 тис.грн. при плані 2 283,6 тис.грн., або 76,85%;
- **транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика** - 1 491,4 тис.грн. при плані 1 796,0 тис.грн., або 83,91%;
- **сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство** - 61,9 тис.грн. при плані 250,0 тис.грн., або 24,77%;
- **видатки, не віднесені до основних груп** – 2 199,5 тис.грн. при плані 2 470,4 тис.грн., або 89,06%, з них реверсна дотація - 1 264,5 тис.грн. при плані 1264,5 тис.грн., або 100%, кошти медичної субвенції з державному бюджету місцевим бюджетам - 600,0 тис.грн. при плані 600,0 тис.грн., або 100%.



## ***Видатки спеціального фонду***

Виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету за січень-жовтень 2017 року складає 6 582,8 тис.грн. при плані 15 961,2 тис.грн., або 41,24%.

Фактичні видатки спеціального фонду за звітний період в розрізі галузей:

- ***державне управління*** – 38,3 тис.грн. при плані 52,0 тис.грн., або 73,62%;
- ***освіта*** – 322,5 тис.грн. при плані 755,6 тис.грн., або 42,68%;
- ***охорона здоров'я*** - 606,9 тис.грн. при плані 635,0 тис.грн., або 95,6%;
- ***культура і мистецтво*** – 240,2 тис.грн. при плані 329,4 тис.грн., або 72,92%;
- ***фізична культура і спорт*** – 21,7 тис.грн. при плані 25,0 тис.грн., або 86,8%;
- ***житлово-комунальне господарство*** – 1 160,1 тис.грн. при плані 2 513,0 тис.грн., або 46,16%;
- ***будівництво*** – 2 369,8 тис.грн. при плані 8 959,9 тис.грн., або 26,45%;
- ***транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика*** – 425,9 тис.грн. при плані 1 228,0 тис.грн., або 34,68%;
- ***інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю*** – 1 264,6 тис.грн. при плані 1 264,6 тис.грн., або 100%;
- ***видатки, не віднесені до основних груп*** - 47,9 тис.грн. при плані 47,9 тис.грн., або 100%;
- ***цільові фонди*** – 85,1 тис.грн. при плані 150,9 тис.грн., або 56,39%;

Начальник фінансового управління

Н.Ф.Абрамова