



У К Р А Ї Н А

ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
тридцять перша сесія сьомого скликання

Р І Ш Е Н Н Я

від 15 серпня 2018 року
м. Чоп

№ 2

***Про виконання бюджету
міста за січень – червень 2018 року***

Керуючись п.4 ст.80 Бюджетного кодексу України та п.23 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», заслухавши інформацію начальника фінансового управління про підсумки виконання бюджету міста за січень – червень 2018 року, Чопська міська рада

ВИРІШИЛА :

1. Затвердити звіт про виконання бюджету міста за січень – червень 2018 року:

***по доходах загального фонду в сумі 54 297,3 тис.грн.,
в тому числі субвенцій 26 675,6 тис.грн.;***
***по доходах спеціального фонду в сумі 779,9 тис.грн.,
по видатках загального фонду в сумі 46 097,9 тис.грн.,
в тому числі субвенцій та дотацій 27 702,3 тис.грн.,
по видатках спеціального фонду в сумі 7 328,1 тис.грн.***

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

Міський голова

В. Самардак

**Довідка
 про виконання доходів бюджету м. Чоп за січень - червень 2018р.**

(тис.грн.)

2,018р.							2,017р.		
Код	Доходи місцевих бюджетів	Затверджений план на 2018р. (з урахуванням змін)	Січень - червень				Січень - червень		
			Затверджений план на січень-червень 2018р.	Фактично надійшло доходів за січень - червень 2018р.	Виконання до плану на звітний період		Фактично надійшло доходів за січень - червень 2017р.	Відхилення факт.надх. 2018р. до 2017р.	
					%	відхилення (+ ; -)		%	відхилення (+ ; -)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Загальний фонд									
10000000	Податкові надходження	44966.2	21926.9	27228.3	124.2	5301.4	20400.6	133.5	6827.7
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	29649.2	14429.1	20008.2	138.7	5579.1	11845.3	168.9	8162.9
11020000	Податок на прибуток підприємств	6.0	2.0	2.2	110.0	0.2	94.6	2.3	-92.4
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	7451.0	3655.0	3007.8	82.3	-647.2	3494.0	86.1	-486.2
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	920.0	450.0	453.3	100.7	3.3	404.1	112.2	49.2
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	3506.0	1740.0	1691.7	97.2	-48.3	1530.0	110.6	161.7
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів	3025.0	1465.0	862.8	58.9	-602.2	1559.9	55.3	-697.1
18000000	Місцеві податки	7860.0	3840.8	4210.1	109.6	369.3	4966.7	84.8	-756.6
18010000	Податок на майно	3256.9	1598.1	2008.3	125.7	410.2	2883.7	69.6	-875.4
18030000	Туристичний збір	20.3	2.7	3.1	114.8	0.4	4.4	70.5	-1.3
18040000	Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справляється до 1 січня 2015 року					0.0	3.6	0.0	-3.6
18050000	Єдиний податок	4582.8	2240.0	2198.7	98.2	-41.3	2075.0	106.0	123.7
20000000	Неподаткові надходження	953.8	373.1	393.5	105.5	20.4	364.6	107.9	28.9
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	19.0	9.0	1.7	18.9	-7.3	17.7	9.6	-16.0
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	145.0	36.0	53.7	149.2	17.7	32.2	166.8	21.5
21080000	Інші надходження	15.3	5.3	4.0	75.5	-1.3	20.3	19.7	-16.3
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	0.3	0.3			-0.3	0.3	0.0	-0.3
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	15.0	5.0	4.0	80.0	-1.0	20.0	20.0	-16.0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	489.6	206.8	223.5	108.1	16.7	178.4	125.3	45.1
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	284.9	116.0	110.6	95.3	-5.4	115.9	95.4	-5.3
24060300	Інші надходження					0.0	0.1	0.0	-0.1
	Всього по загальному фонду	45920.0	22300.0	27621.8	123.9	5321.8	20765.2	133.0	6856.6

40000000	Офіційні трансферти	44476.2	27652.0	26675.6	96.5	-976.4	21850.5	122.1	4825.1
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	17609.9	10625.6	10625.6	100.0	0.0	21850.5	48.6	-11224.9
41030600	Субвенція з держ.б-ту місц.б-там на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу					0.0	5977.2	0.0	-5977.2
41030800	Субвенція з держ.б-ту місц.б-там на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природн.газу, послуг тепло-, водопостач.і водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот					0.0	6324.3	0.0	-6324.3
41031000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу					0.0	65.5	0.0	-65.5
41033600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань						8.7	0.0	-8.7
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10735.5	6613.2	6613.2	100.0	0.0	5854.4	113.0	758.8
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	6874.4	4012.4	4012.4	100.0	0.0	3619.3	110.9	393.1
41035000	Інші субвенції					0.0	1.1	0.0	-1.1
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	26866.3	17026.4	16050.0	94.3	-976.4	0.0		16050.0
41050100	Субвенція з місц. б-ту на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природн. 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 рах. відповідної субв. з держ. б-ту	12102.7	9949.5	9949.5	100.0	0.0			9949.5
41050200	Субвенція з місц. б-ту на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рах. відповідної субвенції з держ. б-ту	114.3	36.4	36.4	100.0	0.0			36.4
41050300	Субвенція з місц. б-ту 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 держ. б-ту	13813.4	6616.8	5641.9	85.3	-974.9			5641.9
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	196.5	98.4	98.4	100.0	0.0			98.4
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230.7	119.7	119.7	100.0	0.0			119.7
41051500	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	175.8	87.9	87.9	100.0	0.0			87.9
41052000	Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	230.2	115.0	115.0	100.0	0.0			115.0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	2.7	2.7	1.2	44.4	-1.5			1.2
	Всього (офіційні трансферти)	44476.2	27652.0	26675.6	96.5	-976.4	21850.5	122.1	4825.1
	Разом по загальному фонду	90396.2	49952.0	54297.4	108.7	4345.4	42615.7	127.4	11681.7

Спеціальний фонд									
19010000	Екологічний податок	45.9	21.9	42.9	195.9	21.0	42.5	100.9	0.4
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності			0.6		0.6			0.6
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	5.0	1.0	38.7		37.7			38.7
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1638.1	819.1	697.7	85.2	-121.4	654.9	106.5	42.8
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності					0.0	253.9	0.0	-253.9
33010000	Кошти від продажу землі	50.0	20.0			-20.0			0.0
	Всього по спеціальному фонду	1739.0	862.0	779.9	90.5	-82.1	951.3	82.0	-171.4
	В т. ч. бюджет розвитку (кошти від прод.зем.ділянок, надходж. коштів пайової участі)	55.0	21.0	38.7		17.7	253.9	15.2	-215.2
	Разом доходів	92135.2	50814.0	55077.3	108.4	4263.3	43567.0	126.4	11510.3

Міський голова

В.Самардак

**Аналіз
виконання видаткової частини загального фонду бюджету м. Чоп по галузям
за січень-червень 2017 - 2018 років**

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2018 р.	Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2017 р.	Назва коду ТПКВКМБ/ТКВКБМС	2017 рік			2018 рік					Відхилення касових видатків 2018р. до 2017р. (%)	
			Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
0100		1.Державне управління	10525.4	5088.8	4723.9	15601.4	7705.6	6639.7	86.2	-1065.9	140.6	1915.8
0110150	0110170	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів	6825.4	3184.1	3022.6	9530.7	4541.5	3878.2	85.4	-663.3	128.3	855.6
0110160	0110180	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	3700.0	1904.7	1701.3	5880.7	3085.1	2697.0	87.4	-388.1	158.5	995.7
0110180		Інша діяльність у сфері державного управління	0.0	0.0	0.0	190.0	79.0	64.5	81.6	-14.5	#DIV/0!	64.5
1000		2.Освіта	22814.1	13523.3	12582.3	27604.3	16632.8	14559.0	87.5	-2073.8	115.7	1976.7
0611010	1011010	Надання дошкільної освіти	6639.8	3618.9	3087.5	7867.1	4584.9	3474.0	75.8	-1110.9	112.5	386.5
0611020	1011020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами, з яких:	13590.0	8305.7	8023.5	16609.6	10126.0	9208.4	90.9	-917.6	114.8	1184.9
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	9560.7	5840.0	5840.0	10847.2	6724.9	6724.9	100.0	0.0	115.2	884.9
0611100	1014100	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	2396.7	1508.0	1469.5	3115.8	1910.1	1876.6	98.2	-33.5	127.7	407.1
	1511060	Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках (у т. ч. сімейного типу, прийомних сім'ях), в сім'ях патронатного вихователя	184.0	88.9	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
	1011230	Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	3.6	1.8	1.8	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-1.8
0611162		Інші програми та заходи у сфері освіти	0.0	0.0	0.0	11.8	11.8	0.0	0.0	-11.8	#DIV/0!	0.0
2000	2000	3.Охорона здоров'я	7237.6	3651.1	3186.1	7019.0	4263.1	3925.0	92.1	-338.1	123.2	738.9
0112010	0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, з яких:	7184.0	3615.5	3178.4	5235.3	2730.8	2531.6	92.7	-199.2	79.7	-646.8
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	6817.5	3003.5	3003.5	4899.8	2450.9	2309.3	94.2	-141.6	76.9	-694.2

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2018 р.	Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2017 р.	Назва коду ТПКВКМБ/ТКВКБМС	2017 рік			2018 рік					Відхилення касових видатків 2018р. до 2017р. (%)	
			Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
0112111		Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги, з яких:	0.0	0.0	0.0	1377.7	1329.4	1220.7	91.8	-108.7	#DIV/0!	1220.7
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0.0	0.0	0.0	1150.4	1150.4	1124.4	97.7	-26.0	#DIV/0!	1124.4
0112144		Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет, з яких:	0.0	0.0	0.0	175.8	87.9	87.2	99.2	-0.7	#DIV/0!	87.2
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0.0	0.0	0.0	175.8	87.9	87.2	99.2	-0.7	#DIV/0!	87.2
0112146		Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань, з яких:	0.0	0.0	0.0	230.2	115.0	85.5	74.3	-29.5	#DIV/0!	85.5
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0.0	0.0	0.0	230.2	115.0	85.5	74.3	-29.5	#DIV/0!	85.5
	0112141	Програми і централізовані заходи з імунoproфілактики	20.0	20.0	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
	0112142	Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	6.9	6.9	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
	0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я, з яких:	26.7	8.7	7.7	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-7.7
		субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	26.7	8.7	7.7	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-7.7
3000		4.Соціальний захист та соціальне забезпечення	22259.7	13209.0	12569.7	27112.8	17179.4	15851.6	92.3	-1327.8	126.1	3281.9
0813011	1513011,1513012,1513013,1513015	Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1170.0	586.0	586.0	2200.0	1683.9	1648.9	97.9	-35.0	281.4	1062.9
0813012	1513016	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	7376.0	5738.4	5738.4	9902.7	8265.6	8228.5	99.6	-37.1	143.4	2490.1
0813021	1513021,1513025	Надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	23.7	11.0	11.0	27.3	6.1	6.1	100.0	0.0	55.5	-4.9
0813022	1513026	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	85.3	54.5	54.5	87.0	30.3	30.3	100.0	0.0	55.6	-24.2
0813031	1513033	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1.0	1.0	0.1	1.0	1.0	0.0	0.0	-1.0	0.0	-0.1
0813032	1513034	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	6.5	5.0	0.0	24.4	12.9	5.5	42.6	-7.4	#DIV/0!	5.5
0813033	1513035	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	50.0	25.0	14.8	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-14.8
0813035	1513037	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	300.0	300.0	0.0	245.2	90.0	10.8	12.0	-79.2	#DIV/0!	10.8
0813041	1513041	Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами	80.0	39.9	39.9	83.0	34.0	26.6	78.2	-7.4	66.7	-13.3

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2018 р.	Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2017 р.	Назва коду ТПКВКМБ/ТКВКБМС	2017 рік			2018 рік					Відхилення касових видатків 2018р. до 2017р. (%)	
			Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
	1513042	Надання допомоги на догляд за дитиною віком до трьох років	25.0	11.8	7.4	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-7.4
0813043	1513043	Надання допомоги при народженні дитини	6000.0	2840.3	2767.1	6106.6	2697.6	2392.2	88.7	-305.4	86.5	-374.9
0813044	1513044	Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	340.0	167.7	144.8	350.0	170.0	126.8	74.6	-43.2	87.6	-18.0
0813045	1513045	Надання допомоги на дітей одиницям матерям	2100.0	1084.1	1076.7	2180.0	1301.3	1155.0	88.8	-146.3	107.3	78.3
0813046	1513046	Надання тимчасової державної допомоги дітям	120.0	59.9	59.8	135.0	58.0	26.2	45.2	-31.8	43.8	-33.6
0813047	1513048	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	2800.0	1338.8	1203.1	2800.0	1200.0	895.2	74.6	-304.8	74.4	-307.9
0813081	1513049	Надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю	1293.0	661.9	661.0	1600.0	870.0	774.9	89.1	-95.1	117.2	113.9
0813082		Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	0.0	0.0	0.0	412.8	222.4	222.3	100.0	-0.1	#DIV/0!	222.3
0813083	1513080	Надання допомоги на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу	42.0	20.3	17.3	43.0	22.4	22.4	100.0	0.0	129.5	5.1
0813084		Надання тимчасової державної соціальної допомоги працездатній особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату	0.0	0.0	0.0	100.0	40.0	0.0	0.0	-40.0	#DIV/0!	0.0
0813085		Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	0.0	0.0	0.0	3.0	1.1	0.3	27.3	-0.8	#DIV/0!	0.3
0113121	0113131	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	153.9	76.8	72.3	349.0	149.3	90.3	60.5	-59.0	124.9	18.0
0613131	1013141	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	28.0	13.3	11.6	107.5	95.5	68.9	72.1	-26.6	594.0	57.3
0613140	1013160	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	5.0	5.0	5.0	8.0	8.0	6.0	75.0	-2.0	120.0	1.0
0813160	1513181	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	30.0	25.5	15.0	35.3	22.0	15.0	68.2	-7.0	100.0	0.0
0813171	1513182	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	2.4	2.4	1.1	2.7	2.7	1.2	44.4	-1.5	109.1	0.1

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2018 р.	Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2017 р.	Назва коду ТПКВКМБ/ТКВКБМС	2017 рік			2018 рік					Відхилення касових видатків 2018р. до 2017р. (%)	
			Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
0813191	1513201	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	51.4	30.9	17.1	51.4	37.3	9.4	25.2	-27.9	55.0	-7.7
0813192	1513202	Надання фінансової підтримки громадським організаціям осіб з інвалідністю і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість	10.0	10.0	0.0	10.0	10.0	0.0	0.0	-10.0	#DIV/0!	0.0
0813242	1513400	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	166.5	99.5	65.7	247.9	148.0	88.8	60.0	-59.2	135.2	23.1
4000		5.Культура і мистецтво	628.9	260.9	215.3	998.4	563.6	330.0	58.6	-233.6	153.3	114.7
0614030	1014060	Забезпечення діяльності бібліотек	79.6	33.1	22.9	77.6	42.2	15.2	36.0	-27.0	66.4	-7.7
0614060	1014090	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	399.3	193.8	192.4	770.8	486.4	314.8	64.7	-171.6	163.6	122.4
0614082		Інші заходи в галузі культури і мистецтва	0.0	0.0	0.0	45.0	20.0	0.0	0.0	-20.0	#DIV/0!	0.0
0114082	0114200	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	150.0	34.0	0.0	105.0	15.0	0.0	0.0	-15.0	#DIV/0!	0.0
5000		6.Фізична культура і спорт	392.9	283.0	201.2	388.1	187.4	159.6	85.2	-27.8	79.3	-41.6
0615011	1015011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	64.2	47.8	34.5	68.0	31.2	30.9	99.0	-0.3	89.6	-3.6
0615031	1015031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	258.7	165.2	139.1	320.1	156.2	128.7	82.4	-27.5	92.5	-10.4
	1015062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	70.0	70.0	27.6	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-27.6
6000		7. Житлово-комунальне господарство	2592.9	1281.2	1110.8	2396.0	1199.6	1183.0	98.6	-16.6	106.5	72.2
	0116030	Фінансова підтримка об'єктів житлово-комунального господарства	143.3	143.3	46.9	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-46.9
0116090		Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	0.0	0.0	0.0	3.0	3.0	0.0	0.0	-3.0	#DIV/0!	0.0
0116030	0116060	Організація благоустрою населених пунктів	2449.6	1137.9	1063.9	2393.0	1196.6	1183.0	98.9	-13.6	111.2	119.1
7000		8.Економічна діяльність	2050.0	1813.4	1087.7	1974.5	1658.7	1635.9	98.6	-22.8	150.4	548.2
0117130	0117310	Здійснення заходів із землеустрою	250.0	130.0	11.9	120.0	27.0	23.5	87.0	-3.5	197.5	11.6
0117350		Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	0.0	0.0	0.0	30.0	11.0	0.0	0.0	-11.0	#DIV/0!	0.0
0117442	0116650	Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури	1800.0	1683.4	1075.8	1780.0	1610.0	1607.9	99.9	-2.1	149.5	532.1
0117660		Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	0.0	0.0	0.0	40.0	6.2	0.0	0.0	-6.2	#DIV/0!	0.0
0117680		Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	0.0	0.0	0.0	4.5	4.5	4.5	100.0	0.0	#DIV/0!	4.5

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2018 р.	Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 2017 р.	Назва коду ТПКВКМБ/ТКВКБМС	2017 рік			2018 рік					Відхилення касових видатків 2018р. до 2017р. (%)	
			Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+;-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+;-)		
8000		9.Інша діяльність	503.0	215.7	141.3	115.0	9.0	0.0	0.0	-9.0	0.0	-141.3
0118110		Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0.0	0.0	0.0	15.0	9.0	0.0	0.0	-9.0	#DIV/0!	0.0
	0118600	Інші видатки	403.0	215.7	141.3	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-141.3
3718700	7618010	Резервний фонд	100.0	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
9000		10.Міжбюджетні трансферти	2069.5	1086.1	1032.0	3591.7	1814.1	1814.1	100.0	0.0	175.8	782.1
3719110	7618120	Реверсна дотація	1517.3	758.9	758.9	2553.4	1276.8	1276.8	100.0	0.0	168.2	517.9
0119800	0118370	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного регіонів	102.2	102.2	48.1	38.3	38.3	38.3	100.0	0.0	79.6	-9.8
3719410	7618390	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	450.0	225.0	225.0	1000.0	499.0	499.0	100.0	0.0	221.8	274.0
		ВСЬОГО ВИДАТКІВ	71074.0	40412.5	36850.3	86801.2	51213.3	46097.9	90.0	-5115.4	125.1	9247.6
		ВСЬОГО ВИДАТКІВ (без субвенцій та реверсної дотації)	31060.4	17870.5	14647.1	39873.0	22264.7	18395.6	82.6	-3869.1	125.6	3748.5

Міський голова

В.Самардак

виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету м. Чон
за січень-червень 2017 - 2018 років

Код ТІКВКМБ	Код ТКВКМС	Назва коду ТІКВКМБ	2017 рік			2018 рік			Відхилення касових видатків 2018р. до 2017 р(%)			
			Затверджено розрахунком на рік з урахуванням змін	Кохторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за акваданій період	Затверджено розрахунком на рік з урахуванням змін	Кохторисні призначення на рік з урахуванням змін	Касові видатки за акваданій період	Виконання		Відносне (%)	Абсолютне (+/-)
									Відносне (%)	Абсолютне (+/-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ	1788.1	1936.4	555.7	1638.1	1675.6	533.9	31.9	-1141.7	96.1	-218.1
1000		Освіта	1005.5	1024.3	206.7	895.1	902.0	304.3	33.7	-597.7	147.2	97.6
0611010	1011010	Надання дошкільної освіти	873.5	873.5	189.5	731.5	731.5	280.7	38.4	-450.8	148.1	91.2
0611020	1011020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школо-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, коледжами	20.0	25.0	1.6	25.0	25.0	1.5	6.0	-23.5	93.8	-0.1
0611100	1014100	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, містськими)	112.0	125.8	15.6	138.6	145.5	22.1	15.2	-123.4	141.7	6.5
2000		Охорона здоров'я	750.0	876.1	323.3	700.0	721.1	218.2	30.3	-502.9	67.5	-105.1
0112010	0112010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	750.0	876.1	323.3	700.0	721.1	218.2	30.3	-502.9	67.5	-105.1
4000		Культура і мистецтво	2.6	6.0	4.4	3.0	3.5	0.5	14.3	-3.0	11.4	-3.9
0614060	1014090	Забезпечення діяльності палат і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2.6	6.0	4.4	3.0	3.5	0.5	14.3	-3.0	11.4	-3.9
5000		Фізична культура і спорт	30.0	30.0	21.3	40.0	49.0	10.9	22.2	-38.1	51.2	-10.4
0615031	1015031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	30.0	30.0	21.3	40.0	49.0	10.9	22.2	-38.1	51.2	-10.4
		БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	16791.6	16791.6	6794.2	40.5	-9997.4	#VALUE!	#VALUE!
0100		Державне управління	52.0	52.0	38.3	78.7	78.7	61.2	77.8	-17.5	159.8	22.9
0110150		Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради	39.0	39.0	25.5	78.7	78.7	61.2	77.8	-17.5	240.0	35.7
0110160		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах республіканського Філіпінської Республіки Крим та обласного значення	13.0	13.0	12.8	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-12.8
1000		Освіта	234.8	234.8	10.8	711.3	711.3	440.9	62.0	-270.4	4082.4	430.1
0611020	1011020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школо-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, коледжами, в т.ч.:	11.0	11.0	10.8	189.1	189.1	0.0	0.0	-189.1	0.0	-10.8
		за рахунок субвенції з місцевого на забезпечення якості, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.				137.2	137.2		0.0	-137.2	#DIV/0!	0.0
0611010		Надання дошкільної освіти	0.0	0.0	0.0	23.0	23.0	0.0	0.0	-23.0	#DIV/0!	0.0
0611100	1014100	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, містськими)	223.8	223.8	0.0	499.2	499.2	440.9	88.3	-58.3	#DIV/0!	440.9
2000		Охорона здоров'я	10.0	10.0	0.0	583.0	583.0	577.9	99.1	-5.1	#DIV/0!	577.9
0112010		Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	10.0	10.0	0.0	500.0	500.0	495.0	99.0	-5.0	#DIV/0!	495.0
0112111		Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	0.0	0.0	0.0	83.0	83.0	82.9	99.9	-0.1	#DIV/0!	82.9
6000		Житлово-комунальне господарство	1620.0	1620.0	268.3	4603.9	4603.9	2125.3	46.2	-2478.6	792.1	1857.0
0116017	0116021	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	690.0	690.0	139.9	3191.9	3191.9	1370.6	42.9	-1821.3	979.7	1230.7
0116030	0116060	Організація благоустрою населених пунктів	230.0	230.0	128.4	1412.0	1412.0	754.7	53.4	-657.3	587.8	626.3
	0116022	Капітальний ремонт житлового фонду об'єктів спільного житлово-комунального господарства	700.0	700.0	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
4000		Культура і мистецтво	0.00	0.00	0.00	664.2	664.2	195.6	29.4	-468.6	#VALUE!	#VALUE!
0114060		Забезпечення діяльності палат і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	0.00	0.00	0.00	664.2	664.2	195.6	29.4	-468.6	#VALUE!	#VALUE!
7000		Економічна діяльність	10131.3	10096.3	1567.7	10115.5	10115.5	3393.3	33.5	-6722.2	216.5	1825.6
0117330	0116310	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	7067.6	7067.6	268.1	2683.5	2683.5	1141.1	42.5	-1542.4	425.6	873.0
0617321	0116310	Будівництво освітніх установ та закладів	536.1	536.1	0.0	4544.8	4544.8	1615.9	35.6	-2928.9	#DIV/0!	1615.9
0617324		Будівництво установ та закладів культури	0.0	0.0	0.0	1167.2	1167.2	314.3	26.9	-852.9	#DIV/0!	314.3
		Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів	35.0	0.0	35.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-35.0
0117442	0116650	Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури	1228.0	1228.0	0.0	1720.0	1720.0	322.0	18.7	-1398.0	#DIV/0!	322.0
	0117470	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	1264.6	1264.6	1264.6	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	0.0	-1264.6
8000		Інша діяльність	156.9	156.9	83.4	80.9	80.9	0.0	0.0	-80.9	0.0	-83.4
0118110		Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0.0	0.0	0.0	35.0	35.0	0.0	0.0	-35.0	#DIV/0!	0.0
0118340	0119140	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	155.9	155.9	83.4	45.9	45.9	0.0	0.0	-45.9	0.0	-83.4
	0119180	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	1.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0	#DIV/0!	0.0
		Всього видатків	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	18475.6	18513.1	7328.1	39.6	-11185.0	#VALUE!	#VALUE!
		Всього видатків без субвенцій	13993.1	14106.4	2524.2	18338.4	18375.9	7328.1	39.9	-11047.8	290.3	4803.9

Стан виконання бюджету міста Чоп за січень – червень 2018 року

ДОХОДИ

За січень – червень 2018 року до загального та спеціального фондів бюджету міста надійшло доходів на загальну суму 55 077,3 тис.грн., при плановому розрахунку 50 814,0 тис.грн., виконання плану складає 108,4 відсотка.

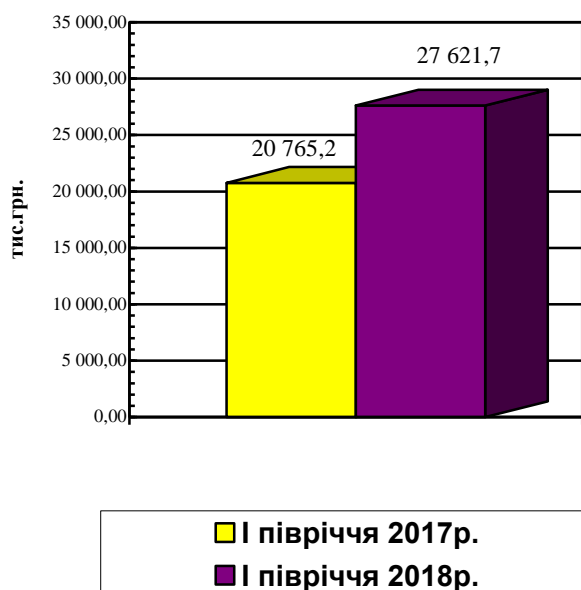
До **загального фонду** бюджету міста за I півріччя 2018 року надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) у сумі 27 621,8 тис.грн., виконання затверджених планових показників становить 123,9 відс., сума перевиконання – 5 321,8 тис.грн.

Доходи загального фонду (без врахування трансфертів) за I півріччя 2018 року зросли на 6 856,6 тис.грн. або 133,0 відс. у порівнянні з відповідним періодом 2017 року, за рахунок збільшення рівня мінімальної заробітної плати, зростання розміру ставок місцевих податків та обсягу наданих адміністративних послуг.

Структуру дохідної частини загального фонду бюджету міста (без врахування трансфертів) за січень – червень 2017,2018 роки наведено в діаграмі 1.

Діаграма 1

Доходи загального фонду за
січень - червень 2017 та 2018 роки



Основним бюджетоутворюючим джерелом міського бюджету залишається податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в обсязі одержаних за звітний період 2018 року доходів загального фонду (без врахування трансфертів) склала 72,4 відс. Вказаний податок зараховується до доходів загального фонду міського бюджету у розмірі 60,0 відс. від загального обсягу надходжень, що справляється на території міста. За I півріччя 2018 року до бюджету міста надійшло 20 008,2 тис.грн. вказаного податку або 138,7 відс. до затвердженого плану, в порівнянні з відповідним періодом 2017 року надходження збільшилися на 8 162,9 тис.грн., збільшення становить 68,9 відс.

Збільшенню надходжень податку на доходи фізичних осіб до відповідного минулорічного періоду сприяли наступні фактори:

- зростання мінімальної заробітної плати до 3 723,0 грн.;
- встановлення посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС у розмірі 1 762,0 грн.;
- зростання фонду оплати праці у зв'язку перерахування податку на доходи фізичних осіб до 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 загального фонду бюджету міста є місцеві податки. Фактичний обсяг їх надходжень до бюджету міста в звітному періоді 2018 року становив 4 210,1 тис.грн., або 109,6 відс., що більше на 369,3 тис.грн. від запланованого обсягу в сумі 3 840,8 тис. грн.

У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року обсяги надходжень місцевих податків зменшилися на 756,6 тис.грн., що зумовлено зменшенням надходжень плати за землю. Основним чинником зменшення надходжень плати за землю до бюджету міста є надання пільг від сплати земельного податку на 2018 рік ПАТ «Укрзалізниця» та зменшення ставки земельного податку за земельні ділянки, надані для залізниць у межах смуг відведення (Закон України „Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у 2018 році” від 7 грудня 2017 року № 2245-VIII).

Обсяг акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі) склав 3 007,8 тис.грн. або 82,3 відс. узагальненого планового показника 3 655,0 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження акцизного податку до бюджету міста скоротилися на 486,2 тис. грн.

Це пояснюється тим, що Законом України від 20.12.2016 року № 1791 – VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у 2017 році», внесено зміни до Податкового кодексу України у частині акцизного податку, яким з 01.01.2017 року скасовано акцизний податок із роздрібного продажу пального.

Відповідно до листа Державної фіскальної служби України ГУ ДФС у Закарпатській області від 25.07.2018 року № 903/9/07-16-40-03-19, суб'єктами господарювання – платниками акцизного податку: ТОВ «ОККО – РІТЕЙЛ», ТОВ

«ВОГ РІТЕЙЛ» та «ТД САН ОЙЛ» сплачено акцизного податку з роздрібного продажу пального до бюджету міста Чоп у січні 2017 року по деклараціях за грудень 2016 року – 621,3 тис. гривень.

За січень – червень 2018 року надійшло податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності в сумі 2,2 тис.грн., що становить 110,0 відс. до планових показників. У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року обсяги надходжень відповідного податку зменшились на 92,4 тис.грн., що зумовлено збитковістю КП ЧМР "Чистий Чоп" та КП ЧМР "Водоканал Чоп".

За рахунок розміщення тимчасово вільних коштів спеціального фонду бюджету міста на депозитних рахунках державних банків за січень – червень 2018 року додатково залучено до бюджету міста 53,6 тис.грн.

У звітному періоді до загального фонду бюджету міста зараховано 223,5 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, виконання планових показників становить 108,1 відс.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 110,6 тис.грн., виконання плану складає 95,3 відс. У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року, загальний обсяг надходжень плати за оренду майна до бюджету міста зменшився на 5,3 тис.грн., що зумовлено зменшенням кількості укладених договорів на користування конструктивними елементами благоустрою (відкритих літніх майданчиків, пересувного обладнання).

За січень – червень 2018 року до загального фонду бюджету міста надійшло субвенцій з державного бюджету на загальну суму 10 625,6 тис.грн. при затвердженому плані 10 625,6 тис.грн., виконання становить 100,0 відс., в тому числі надійшло освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 6 613,2 тис.грн. та медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 4 012,4 тис.грн.

За звітній період 2018 року до загального фонду бюджету міста надійшло субвенцій з місцевого бюджету на загальну суму 16 050,0 тис.грн. при затвердженому плані 17 026,4 тис.грн., виконання становить 94,3 відс.

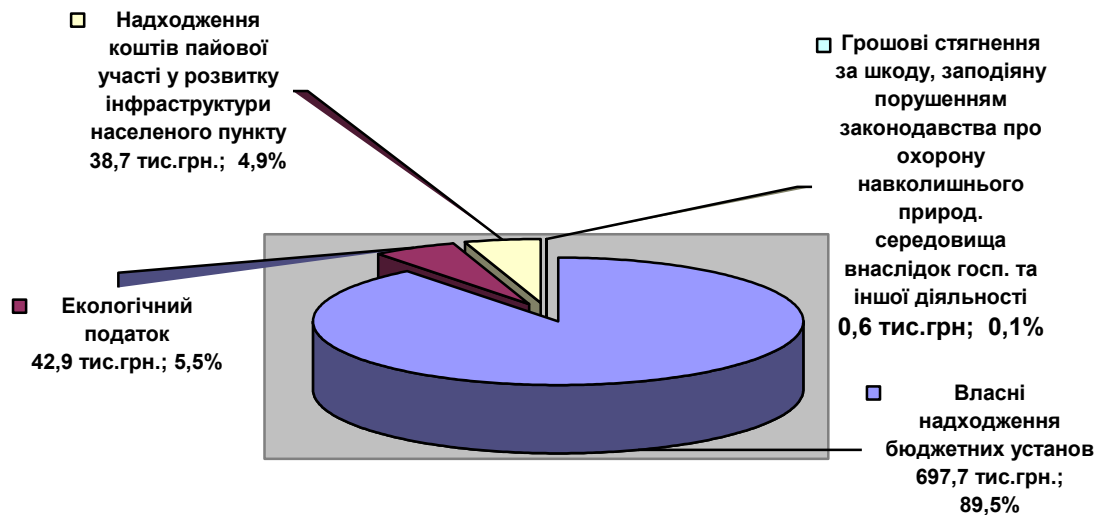
До **спеціального фонду** бюджету міста в січень – червень 2018 року надійшло коштів на суму 779,9 тис.грн. (в тому числі до бюджету розвитку – 38,7 тис.грн.), при плані 862,0 тис.грн., що становить 90,5 відс. до затверджених показників.

Надходження спеціального фонду бюджету міста (без трансфертів) за I півріччя 2018 року зменшились на 171,4 тис.грн. у порівнянні з відповідним періодом 2017 року внаслідок зменшення коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності. Це зумовлено тим, що у 2018 році продаж майна комунальної власності не здійснювався.

Структуру дохідної частини спеціального фонду бюджету міста за січень – червень 2018 року наведено в діаграмі 2.

Діаграма 2

Структура доходів спеціального фонду міського бюджету
за січень - червень 2018 року



За звітний період 2018 року Чопською міською радою укладений один договір щодо пайової участі інвесторів (забудовників) у розвитку соціально-інженерної інфраструктури міста. За звітний період поточного року надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту складає 38,7 тис.грн.

Надходження екологічного податку складають 42,9 тис.грн., що складає 195,9 відс. або на 21,0 тис.грн. більше затвердженого планового показника.

Надходження від грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності до спеціального фонду бюджету міста складають 0,6 тис.грн.

Також, до спеціального фонду міського бюджету протягом січня – червня 2018 року надійшло власних надходжень бюджетних установ у сумі 697,7 тис.грн., що складає 85,2 відс. планових показників. Зменшення відповідних надходжень до спеціального фонду зумовлено тимчасовим закриттям ДНЗ «Казка» на час проведення робіт з реконструкції даної установи.

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

ВИДАТКИ

Видатки бюджету міста за січень-червень 2018 року (разом загальний і спеціальний фонд) склали 53 426,0 тис.грн., з них: фактичні видатки загального фонду – 46 097,9 тис.грн. при плані 51 213,3 тис.грн., виконання складає 90,0%, фактичні видатки спеціального фонду – 7 328,1 тис.грн. при кошторисних призначеннях 18 513,1 тис.грн., виконання складає 39,6%.

Видатки загального фонду

За рахунок загального фонду бюджету міста за січень-червень 2018 року профінансовано видатки на загальну суму 46 097,9 тис.грн., що на 9 247,6 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2017 року (додаток № 2 до рішення сесії).

Найбільшу питому вагу загального обсягу видатків міського бюджету, займають галузі соціально-культурної сфери – 75,5 відс., в тому числі: «Соціальний захист та соціальне забезпечення» - 34,4 відс., «Освіта» - 31,6 відс., «Охорона здоров'я» - 8,5 відс., «Культура і мистецтво» - 0,7 відс., «Фізична культура і спорт» - 0,3 відс.

При виконанні бюджету міста дотримано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення в повному обсязі потреби в коштах на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами.

Видатки без врахування субвенцій, одержаних із Державного та обласного бюджетів за звітний період поточного року склали 18 395,6 тис.грн., при плані 22 264,7 тис.грн. (82,6відс.), з яких :

- заробітна плата з нарахуванням – 9 358,9 тис.грн.;
- оплата за продукти харчування – 469,7 тис.грн.;
- оплата спожитих енергоносіїв – 1 699,8 тис.грн.;
- інші видатки – 6 867,2 тис.грн.

Питома вага захищених статей видатків загального фонду міського бюджету, без врахування субвенцій та реверсної дотації, становить 62,7 відс.

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.

За рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції профінансовано багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню на суму 2 396,5 тис.грн., профінансовано центр первинної медичної допомоги на суму 1 209,9 тис.грн.. Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам перерахована в сумі 499,0 тис.грн.

За січень – червень поточного року за рахунок отриманої з державного бюджету освітньої субвенції профінансовано загальноосвітні школи міста на суму 6 724,9 тис.грн.

Станом на 01.07.2018 року дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету міста складає 28,7 тис.грн., в т.ч. по видатках які здійснюються за рахунок коштів державного бюджету на суму 0,1 тис.грн. та поточні видатки по місцевому бюджету на суму 28,6 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду по видатках які здійснюються за рахунок коштів державного бюджету на звітну дату становить 1 456,8 тис.грн., в т.ч., прострочена заборгованість – 954,2 тис.грн.

Державне управління

На забезпечення роботи виконавчого комітету Чопської міської ради та її самостійних управлінь за січень – червень 2018 року використано кошти у сумі 6 639,7 тис.грн., що на 1 915,8 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2017 року.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 6 294,4 тис.грн. За вказаний період забезпечено виплату заробітної плати, відповідно норм діючого законодавства та виплату індексації працівникам даної галузі.

На спожиті енергоносії та комунальні послуги спрямовано 130,2 тис.грн., на придбання матеріалів на суму 101,9 тис.грн., на відрядження - суму 3,0 тис.грн., на інші видатки – 110,2 тис.грн.

Освіта

На утримання установ освіти міста за звітний період використано коштів в загальній сумі 14 559,0 тис.грн., що на 1 976,7 тис.грн. більше ніж за відповідний період попереднього року.

На фінансування ДНЗ «Казка» з міського бюджету за звітний період поточного року використано 3 474,0 тис.грн., з яких, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 2 721,9 тис.грн. Забезпечено в повному обсязі виплату заробітної плати з врахуванням діючої мінімальної заробітної плати та розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС та індексації. На оплату видатків на придбання продуктів харчування по вказаній установі використано – 186,3 тис.грн., на оплату видатків за спожиті енергоносії використано 513,7 тис.грн., придбання медикаментів – 1,0 тис.грн., придбання матеріалів – 38,1 тис.грн., інші видатки – 13,0 тис.грн.

На фінансування загальноосвітніх шкіл міста за січень - червень поточного року проведено видатки на суму 9 208,4 тис.грн., з них, за рахунок освітньої субвенції на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічних працівників спрямовано 6 724,9 тис.грн.. За рахунок коштів місцевого бюджету профінансовано видатки на оплату праці з нарахуваннями інших працівників загальноосвітніх шкіл – 1 282,9 тис.грн., також, з місцевого бюджету спрямовані кошти на оплату продуктів харчування – 312,3 тис.грн., на оплату за спожиті бюджетними установами енергоносії – 780,2 тис.грн., придбання матеріалів – 32,9 тис.грн., на відрядження – 0,2 тис.грн., на інші видатки – 75,0 тис.грн..

Станом на 01.07.2018 року дебіторська заборгованість по загальному фонду за рахунок коштів місцевого бюджету міста складає 28,6 тис.грн., яка виникла як авансовий платіж за проведення ремонтних робіт даху майстерні ЗОШ №2 згідно умов договору. Кредиторська заборгованість у сумі 362,7

тис.грн. виникла за захищеними статтями видатків на оплату праці за рахунок коштів освітньої субвенції з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів.

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 за рахунок місцевого бюджету за даний період становлять 1 876,6 тис.грн., з яких, на виплату заробітної плати з нарахуванням спрямовано 1 774,8 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв з міського бюджету спрямовано кошти в сумі 88,9 тис.грн., придбання матеріалів – 4,3 тис.грн., на інші видатки – 8,6 тис.грн.

Охорона здоров'я

Видатки на галузь «Охорона здоров'я» за січень-червень 2018 року становлять 3 925,0 тис.грн., що на 738,9 тис.грн. більше ніж за відповідний період минулого року, з яких, за рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції - 3 606,4 тис.грн., видатки міського бюджету – 318,6 тис.грн., а саме:

1) багатoproфільна стаціонарна медична допомога:

- за рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції профінансовано багатoproфільну стаціонарну медичну допомогу населенню на суму 2 309,3 тис.грн., в т.ч. видатки на оплату праці з нарахуваннями на суму 2 220,4 тис.грн., на придбання матеріалів – 19,6 тис.грн., на оплату за медикаменти – 28,4 тис.грн., на оплату продуктів харчування – 28,9 тис.грн., інші видатки – 12,0 тис.грн.;

- за рахунок коштів місцевого бюджету профінансовано видатки на суму 222,3 тис.грн., в т.ч. придбання матеріалів – 23,0 тис.грн., на оплату за медикаменти – 35,6 тис.грн., видатки за спожиті бюджетною установою енергоносії на суму 125,8 тис.грн., на оплату продуктів харчування – 3,4 тис.грн., інші видатки на суму 34,5 тис.грн.;

- за рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції проведено фінансування на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет на суму 87,2 тис.грн.

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

(рішенням двадцять сьомої сесії сьомого скликання міської ради від 20.12.2017 року № 17 створено Комунальне некомерційне підприємство «Чопський центр первинної медико-санітарної допомоги» Чопської міської ради Закарпатської області шляхом виділу зі складу Комунального закладу Чопської міської ради «Чопська міська лікарня» та віднесено його до сфери управління Чопської міської ради);

- за рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції профінансовано центр первинної медичної допомоги на суму 1124,4 тис.грн., в т.ч. видатки на оплату праці з нарахуваннями на суму 954,0 тис.грн., придбання

матеріалів – 32,2 тис.грн., на оплату за медикаменти – 12,9 тис.грн., на відрядження – 1,0 тис.грн., відшкодування вартості за пільгові рецепти – 108,0 тис.грн., на інші видатки – 16,3 тис.грн.;

- за рахунок коштів місцевого бюджету профінансовано видатки на суму 96,3 тис.грн., в т.ч. видатки за спожиті бюджетною установою енергоносії на суму 41,2 тис.грн., придбання матеріалів – 35,2 тис.грн., інші видатки на суму 19,9 тис.грн.;

- за рахунок отриманої з державного бюджету медичної субвенції проведено фінансування на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань на суму 85,5 тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

За січень-червень 2018 року профінансовано видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» в загальній сумі 15 851,6 тис.грн., при плані 17 179,4 тис.грн., виконання становить 92,3відс., що на 3 281,9 тис.грн. більше ніж за відповідний період минулого року.

За звітний період фактичні видатки за рахунок коштів субвенцій з державного та обласного бюджетів на надання пільг та субсидій населенню, на виплату допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства та дітям інвалідам, компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт автотранспорту склали 15 556,9 тис.грн.. Отримані кошти державного та обласного бюджетів використані в повному обсязі.

Фактичні видатки за даний період за рахунок коштів міського бюджету по соціальному захисту населення склали 294,7 тис.грн.

По «Міській програмі надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2018 рік» по КПКВКМБ 0813032 профінансовано видатки на суму 5,5 тис.грн.

По міській програмі відшкодування, компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян міста Чоп на приміському сполученні загального користування залізничним транспортом на 2018 рік по КПКВКМБ 0813035 профінансовано видатки на суму 10,8 тис.грн.

За період з початку року по КПКВКМБ 0113121 на утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді використано коштів у загальній сумі 90,3 тис.грн., з яких видатки на виплату заробітної плати з нарахуванням склали 85,9 тис.грн.

По КПКВКМБ 0613131 по міській Програмі впровадження молодіжної, сімейної, дитячої та гендерної політики на 2016-2020 роки профінансовано видатки на суму 68,9 тис.грн.

По КПКВКМБ 0613140 по міській Програмі оздоровлення та відпочинку дітей на 2015-2018 роки профінансовано видатки на суму 6,0 тис.грн.

На виконання програми «Турбота» профінансовано видатки на соціальний захист населення в сумі 113,2 тис.грн.:

по КПКВКМБ 0813160 – 15,0 тис.грн.;

по КПКВКМБ 0813191 – 9,4 тис.грн.;

по КПКВКМБ 0813242 – 88,8 тис.грн..

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету міста по

видатках які здійснюються за рахунок коштів державного бюджету становить 0,1 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на звітну дату, по видатках які здійснюються за рахунок коштів державного бюджету, складає 1 094,1 тис.грн., в т.ч., прострочена заборгованість – 954,2 тис.грн.

Культура і мистецтво

На утримання галузі «Культура і мистецтво» січень - червень 2018 року використано 330,0 тис.грн., при плані 563,6 тис.грн., що на 114,7 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2017 року.

На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам бюджетних установ закладів культури з бюджету міста профінансовано 266,2 тис.грн.

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

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв з міського бюджету спрямовано кошти в сумі 36,1 тис.грн., придбання матеріалів – 24,9 тис.грн., на інші видатки – 2,8 тис.грн.

Фізична культура і спорт

За перше півріччя 2018 року профінансовано видатки на галузь «Фізична культура і спорт» на суму 159,6 тис.грн., при плані 187,4 тис.грн., що на 41,6 тис.грн. менше ніж за відповідний період 2017 року.

На оплату праці з нарахуванням працівників ДЮСШ використано 107,2 тис.грн., на придбання матеріалів – 6,3 тис.грн., на сплату комунальних послуг – 2,0 тис.грн., оплата відрядження – 14,4 тис.грн., інші видатки – 29,7 тис.грн.

Житлово-комунальне господарство

Протягом січня - червня 2018 року на галузь «Житлово-комунальне господарство» використано коштів в загальній сумі 1 183,0 тис.грн., при плані 1 199,6 тис.грн. (98,6відс.), що на 72,2 тис.грн. більше ніж за попередній період 2017 року.

Кошти загального фонду міського бюджету на житлово-комунальне господарство спрямовані на видатки пов'язані з утриманням міста, а саме:

по Програмі благоустрою м. Чоп на 2017 – 2018 роки: на утримання вуличного освітлення міста використано 148,7 тис.грн., перевезення сміття – 311,9 тис.грн., прибирання та підмітання вулиць міста – 353,0 тис.грн., на прочистку ливневої каналізаційної мережі – 90,9 тис.грн., видалення аварійних сухостійких дерев – 35,2 тис.грн., санітарний покос трави – 77,1 тис.грн., прибирання снігу та розчищення території – 49,5 тис.грн., робота автогідропідіймача – 21,1 тис.грн., придбання світильників, ламп, проводів, та запчастин для встановлення ламп – 50,0 тис.грн., виготовлення та встановлення дорожніх знаків – 38,9 тис.грн.;

по загальноміській цільовій Програмі з встановлення та облаштування дитячих майданчиків на прибудинкових територіях у м.Чоп на 2016-2019 роки профінансовано видатки в сумі 6,7 тис.грн.

Економічна діяльність

За період з початку року по головному розпоряднику Чопська міська рада по даній галузі профінансовано видатки на суму 1 635,9 тис.грн., з яких, по «Програмі розвитку земельних відносин на території м.Чоп на 2013-2018р.» по КПКВКМБ 0117130 сплачено за виготовлення технічної документації із землеустрою в сумі 23,5 тис.грн., по міській «Програмі благоустрою м.Чоп на 2017-2018 роки» по КПКВКМБ 0117442 проведено фінансування за ремонт доріг в місті Чоп на суму 1 607,9 тис.грн.

По КПКВКМБ 0117680 профінансовано членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування на суму 4,5 тис.грн.

Інша діяльність

В бюджеті міста передбачено наступні видатки по даній галузі: по КПКВКМБ 0118110 спрямовано видатки на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха в сумі 15,0 тис.грн.;

по КПКВКМБ 3718700 спрямовано видатки на резервний фонд в сумі 100,0 тис.грн..

Кошти по вказаним видаткам впродовж звітного періоду не використовувались.

Міжбюджетні трансферти

Протягом поточного 2018 року проведено поточні трансферти органам державного управління інших рівнів на суму 1 814,1 тис.грн., з них:

КПКВКМБ 3719110 з місцевого бюджету до державного бюджету спрямовано реверсну дотацію у сумі 1 276,8 тис.грн.;

КПКВКМБ 3719410 субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на суму 499,0 тис.грн.;

КПКВКМБ 0119800 субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів на суму 38,3 тис.грн., з яких, поточні видатки в сумі 4,0 тис.грн. по «Програмі безоплатної правової допомоги населенню м. Чоп на 2017 - 2018 роки» та 34,3 тис.грн. по «Програмі підтримання в належному стані правобережної дамби р.Тиса в районі міста Чоп 2017 - 2019 роки» на забезпечення реалізації заходів визначених в даних програмах.

Видатки спеціального фонду

Виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету міста за січень-червень 2018 року складає 7 328,1 тис.грн., в т.ч. за рахунок власних надходжень бюджетних установ звітного періоду використано кошти в сумі 533,9 тис.грн.(додаток № 3 до рішення сесії).

Станом на 01.07.2018 року дебіторська заборгованість складає 845,0 тис.грн., що виникла як попередня оплата за капітальні видатки згідно умов договору.

Державне управління

За рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку за звітний період профінансовано видатки на суму 61,2 тис.грн., з яких, придбано два комп'ютера в комплекті та два багатофункціональні пристрої з метою забезпечення комп'ютерною технікою для своєчасного та належного виконання функцій та завдань структурними підрозділами Чопської міської ради на суму 52,5 тис.грн. та придбано картотечну шафу у ЦНАП в сумі 8,7 тис.грн.

Освіта

На утримання установ освіти міста за звітний період використано кошти в загальній сумі 745,2 тис.грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ за звітний період використано кошти на суму 304,3 тис.грн., з яких, на оплату продуктів харчування використано кошти в сумі 280,9 тис.грн., сплачено за комунальні послуги в сумі 1,5 тис.грн., придбано предмети та матеріали – 9,3 тис.грн., видатки на відрядження–0,1 тис.грн., оплачено послуги – 12,5 тис.грн.

За рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку профінансовано видатки на суму 440,9 тис.грн., а саме, придбано музичний інструмент(рояль) на суму 199,7 тис.грн. та проведено капітальний ремонт приміщень музичної школи на суму 241,2 тис.грн.

Охорона здоров'я

На утримання установ охорони здоров'я міста за звітний період використано кошти в загальній сумі 796,1 тис.грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ за звітний період використано кошти на суму 218,2 тис.грн., з яких, видатки на поточні потреби становлять 205,6 тис.грн. Також, придбано центробіжний насос на суму 12,6 тис.грн.

За рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку профінансовано видатки на суму 577,9 тис.грн., з яких, закуплено сучасний ультразвуковий сканер комунальному закладу Чопська міська лікарня на суму 495,0 тис.грн. та придбано три комп'ютери в комплекті, БФП лазерний та сервер на суму 82,9 тис.грн. Чопському центру первинної медико-санітарної допомоги.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури і мистецтва міста за звітний період використано кошти в загальній сумі 196,1 тис.грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ за звітний період використано кошти на поточні видатки на суму 0,5 тис.грн.

За рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку профінансовано видатки на суму 195,6 тис.грн. за проведення експертизи кошторисної частини проекту, за коригування проектно-кошторисної документації та за виконання капітального ремонту мереж опалення та теплопостачання будинку культури в м.Чоп.

Фізична культура і спорт

За рахунок власних надходжень бюджетних установ за звітний період використано кошти на суму 10,9 тис.грн. для придбання предметів, матеріалів та оплати послуг.

Житлово-комунальне господарство

На житлово-комунальне господарство протягом звітного періоду використано кошти в сумі 2 125,3 тис.грн., з яких:

- *капітальний ремонт житлового фонду:*

за рахунок коштів передбачених в бюджеті міста оплачено за виготовлення проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту мережі водопостачання та водовідведення будинку по вул.Молодіжна,10, по вул.Берег,82, по просп. Залізничників, 2, 2а, 3,4 на суму 69,6 тис.грн., за виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт даху будинків по просп.Залізничників,1,2а, по пров. Прикордонників,7а на суму 59,2 тис.грн.;

за рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку проведено сплату за капітальний ремонт даху будинків, в т.ч. за технагляд по вул.Миру,15 на суму 186,5 тис.грн., просп. Залізничників,1 на суму 206,6 тис.грн., по пров. Прикордонників, 7а на суму 142,7 тис.грн.,

проведено сплату за капітальний ремонт мережі водопостачання та водовідведення будинків , в т.ч. за технагляд по проспекту Залізничників 3,4 на суму 260,8 тис.грн., по вул.Молодіжна,10 на суму 190,8 тис.грн., по вул.Берег,82 на суму 107,5 тис.грн., по проспекту Залізничників 2 на суму 81,0 тис.грн., по проспекту Залізничників, 2а на суму 66,0 тис.грн.

- *організація благоустрою міста:*

за рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку по «Програмі благоустрою м.Чоп на 2017-2018 роки»проведено оплату за капітальний ремонт внутріквартирних проїздів і пішохідних зон, в тому числі, проектно-кошторисна документація, по вул.Йосипа Бокшая ,1 на суму 209,6 тис.грн., по вул. Йосипа Бокшая 3,5 в м.Чоп на суму

230,8 тис.грн. , по вул.Миру,21 на суму 163,6 тис.грн., по проспекту Залізничників,3 на суму 29,9 тис.грн., по просп.Залізничників, 4 на суму 83,9 тис.грн.

за рахунок коштів передбачених в бюджеті міста та за рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку по загальноміській цільовій «Програмі з встановлення та облаштування дитячих майданчиків на прибудинкових територіях у м. Чоп на 2016-2019р.» профінансовано видатки на суму 36,8 тис.грн.

Економічна діяльність

По даній галузі протягом звітного періоду використано кошти в сумі 3 393,3 тис.грн., з яких:

за рахунок коштів передбачених в бюджеті міста та переданих із загального фонду до спеціального фонду міського бюджету профінансовано видатки на реконструкцію ДНЗ "Казка" в м.Чоп, 2 черга, на суму 1 615,9 тис.грн., проведено сплату за "Будівництво водозабору на підземних свердловинах по вул. Миру в м.Чоп" на суму 1 141,1 тис.грн. проведено капітальний ремонт вулиці Загородня в м.Чоп на суму 322,0 тис.грн.;

за рахунок розподілу вільного залишку коштів загального фонду бюджету міста, що склався на початок 2018 року, переданого до спеціального фонду бюджету розвитку профінансовано видатки на будівництво автономної котельні міського будинку культури по вул. Головній в м.Чоп на суму 314,3 тис.грн. в т.ч. за коригування проектно-кошторисної документації на суму 25,5 тис.грн.

Начальник фінансового управління

Н.Ф.Абрамова