



У К Р А Ї Н А
ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від **18 грудня 2018** року
м. Чоп

№ **306**

***Про бюджет міста
на 2019 рік***

Відповідно до статті 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 76 Бюджетного кодексу України, виконавчий комітет Чопської міської ради

в и р і ш и в:

1. Схвалити складений Фінансовим управлінням Чопської міської ради проект бюджету міста Чоп на 2019 рік з подальшим винесенням на розгляд чергової сесії Чопської міської ради.
2. Контроль за виконанням рішення залишаю за собою.

Міський голова

В.Самардак



У К Р А Ї Н А

ЧОПСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
_____ сьомого скликання

Р І Ш Е Н Н Я

від _____ **2018** року
м. Чоп

№

Проект (Нова редакція)

Про міський бюджет на 2019 рік

Керуючись Бюджетним кодексом України, п.23 ч.1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада **вирішила:**

1. Визначити на 2019 рік:

доходи міського бюджету у сумі **99 998 400** гривень, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – **97 896 600** гривень та доходи спеціального фонду міського бюджету – **2 101 800** гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

видатки міського бюджету у сумі **99 998 400** гривень, у тому числі видатки загального фонду міського бюджету – **90 205 600** гривень та видатки спеціального фонду міського бюджету – **9 792 800** гривень;

профіцит загального фонду міського бюджету у сумі **7 691 000** гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

дефіцит спеціального фонду міського бюджету у сумі **7 691 000** гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

оборотний касовий залишок бюджетних коштів міського бюджету у розмірі **100 000** гривень, що становить 0,11 відсотків видатків загального фонду міського бюджету, визначених цим пунктом;

резервний фонд міського бюджету у розмірі **100 000** гривень, що становить 0,11 відсотків видатків загального фонду міського бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів міського бюджету на 2019 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 3 до цього рішення.

3. Затвердити на 2019 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком 4 до цього рішення.

Затвердити обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на 2019 рік м. Ужгород в сумі 1 400 000 гривень.

4. Затвердити на 2019 рік розподіл коштів бюджету розвитку на здійснення заходів на будівництво, реконструкцію і реставрацію об'єктів виробничої, комунальної та соціальної інфраструктури за об'єктами згідно з додатком 5 до цього рішення.

5. Затвердити розподіл витрат міського бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм у сумі 12 759 300 гривень згідно з додатком 6 до цього рішення.

Установити, що фінансування видатків, визначених додатком 6, проводиться згідно з програмами, що затверджені рішеннями міської ради.

6. Установити, що у загальному фонді міського бюджету на 2019 рік:

- 1) до доходів загального фонду міського бюджету належать доходи:
визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 97, 102, 103², 103⁴ Бюджетного кодексу України;
- 2) джерелами формування у частині фінансування є надходження, визначені статтею 72 Бюджетного кодексу України.

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2019 рік:

- 1) у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України.
- 2) у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 10 частини 1 статті 71 Бюджетного кодексу України.

8. Установити, що у 2019 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету міста згідно з відповідними пунктами частини 1 статті 69¹ та частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію заходів, визначених Бюджетним кодексом України.

9. Визначити на 2019 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками міського бюджету видатки загального фонду на:

- оплата праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
- поточні трансферти населенню;
- поточні трансферти місцевим бюджетам;
- забезпечення інвалідів технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;
- фундаментальні дослідження прикладні, наукові та науково – технічні розробки.

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. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право виконавчому комітету Чопської міської ради 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.

12. Головним розпорядникам коштів міського бюджету забезпечити виконання норм Бюджетного кодексу України стосовно:

1) затвердження паспортів бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням;

2) здійснення управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

3) забезпечення доступності інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:

здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, відповідно до вимог та за формою, встановленими Міністерством фінансів України, до 15 березня 2019 року;

оприлюднення паспортів бюджетних програм у триденний строк з дня затвердження таких документів;

4) забезпечення у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати;

5) забезпечення у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах встановлених відповідним головним розпорядником бюджетних коштів обґрунтованих лімітів споживання.

6) Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи (закладу), виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань.

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

13.1. Приводити у відповідність до змін та доповнень бюджетної класифікації доходи, видатки, кредитування та джерела фінансування міського бюджету, здійснювати протягом 2019 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.

13.2. Вносити зміни до видатків за головними розпорядниками коштів міського бюджету на 2019 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.

13.3. За обґрунтованим поданням головних розпорядників бюджетних коштів вносити зміни до переліку об'єктів та обсягів їх фінансування, будівництво або реконструкція яких проводиться за рахунок коштів бюджету розвитку, відповідно до проектно-кошторисних документацій, назв об'єктів та робіт, видатки на які передбачені в міському бюджеті на 2019 рік.

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

14. 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 Чопської міської ради за обґрунтованим поданням головного розпорядника коштів.

15. Рішення набирає чинності з 1 січня 2019 року.

16. Додатки № 1-6 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

17. Оприлюднити це рішення в десятиденний строк з дня його прийняття відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України.

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

Доходи міського бюджету на 2019 рік

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	(грн.) Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	57608900	57519800	89100	0
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	42868500	42868500	0	
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	42864500	42864500	0	
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	34414300	34414300		
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	7960000	7960000		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	212300	212300		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	277900	277900		
11020000	Податок на прибуток підприємств	4000	4000	0	
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	4000	4000		
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	5319500	5319500		
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	669500	669500		
14021900	Пальне	669500	669500		
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	3000000	3000000		
14031900	Пальне	3000000	3000000		
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів	1650000	1650000		
18000000	Місцеві податки	9331800	9331800	0	
18010000	Податок на майно	5060800	5060800	0	0
18010100	Податок на нерухоме майно, відміне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	25600	25600		
18010200	Податок на нерухоме майно, відміне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	64900	64900		
18010300	Податок на нерухоме майно, відміне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	18300	18300		
18010400	Податок на нерухоме майно, відміне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	677300	677300		

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	2669700	2669700		
18010600	Оренда плата з юридичних осіб	1332300	1332300		
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	98800	98800		
18010900	Оренда плата з фізичних осіб	139900	139900		
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	34000	34000		
18030000	Туристичний збір	6900	6900	0	0
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	2800	2800		
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	4100	4100		
18050000	Єдиний податок	4264100	4264100	0	0
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1167500	1167500		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3096600	3096600		
19000000	Інші податки та збори	89100	0	89100	0
19010000	Екологічний податок	89100	0	89100	0
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	17100		17100	
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	35500		35500	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	36500		36500	
20000000	Неподаткові надходження	2692400	679700	2012700	0
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	52700	52700	0	
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є держава або комунальна власність	5000	5000	0	
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	5000	5000		
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	41800	41800		
21080000	Інші надходження	5900	5900		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	500	500		
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	5400	5400		
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	627000	627000	0	0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	361000	361000		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань,	6900	6900		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	300000	300000		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	54100	54100		
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	266000	266000	0	0
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	266000	266000		
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2012700	0	2012700	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1662700	0	1662700	0
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1634700		1634700	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ	28000		28000	
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	350000		350000	
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 відлучення 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	
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	60301300	58199500	2101800	0
40000000	Офіційні трансферти	39697100	39697100	0	0
41000000	Від органів державного управління	39697100	39697100	0	0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	19280900	19280900	0	0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	12990600	12990600		
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	6290300	6290300		
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	20416200	20416200		
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	6550000	6550000		
41050200	Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого річкового побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	118600	118600		
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, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працівниціній 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	13176600	13176600		
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	290800	290800		
41051500	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратів у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	220100	220100		
41052000	Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	57900	57900		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	2200	2200		
	Разом доходів	99998400	97896600	2101800	0

Міський голова

В.Самардак

ПОГОДЖЕНО

Рішення виконкому
18.12.18р. № 306

Додаток № 2

Фінансування міського бюджету на 2019 рік

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування	0	-7691000	7691000	7691000
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	0	-7691000	7691000	7691000
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0.0	-7691000	7691000	7691000
X	Загальне фінансування	0	-7691000	7691000	7691000
Фінансування за типом боргового зобов'язання					
600000	Фінансування за активними операціями	0	-7691000	7691000	7691000
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	0	-7691000	7691000	7691000
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0.0	-7691000	7691000	7691000
X	Загальне фінансування	0	-7691000	7691000	7691000

Міський голова

В.Самардак

РОЗПОДІЛ
видатків міського бюджету на 2019 рік

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	з них	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					у тому числі бюджет розвитку	оплата праці		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=5+10
0100000	01		Міська рада (головний розпорядник)	23904600	23559600	8567500	698300	345000	4780100	3991000	789100	0	0	3991000	28684700
0110000	01		Міська рада (відповідальний розпорядник)	23904600	23559600	8567500	698300	345000	4780100	3991000	789100	0	0	3991000	28684700
			в тому числі субвенції	5168300	5168300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5168300
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	10897800	10897800	8250000	356300		0		0				10897800
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	245500	245500				0		0				245500
0112010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5838700	5838700			0	700000		700000				6538700
			в тому числі медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	4890300	4890300				0		0				4890300
0112111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	236700	236700				0		0				236700
0112144	2144	0763	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	220100	220100	0		0	0		0				220100
			в тому числі субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	220100	220100				0		0				220100
0112146	2146	0763	Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	57900	57900	0	0	0	0		0	0	0	0	57900
			в тому числі субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	57900	57900				0		0				57900
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	310000	310000				0		0				310000
0113121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	396400	396400	317500			0		0				396400
0114082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	265000	265000				0		0				265000
0116017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	0	0				175000	175000	0			175000	175000

Код програмної класифікації витатків та	Код Типової програмної класифікації витатків та	Код Функціональ ної класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця,найменування	Загальний фонд				Спеціальний фонд						Разом	
					з них			з них		з них					
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	2857000	2857000		342000		30000	30000	0			30000	2887000
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	225000	0			225000	0		0				225000
0117310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	0					2228000	2228000	0			2228000	2228000
0117350	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	120000				120000	0		0				120000
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2200000	2200000				1558000	1558000	0			1558000	3758000
0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	4500	4500				0		0				4500
0118110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	30000	30000				0		0				30000
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0	0				89100		89100				89100
0600000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту (головний розпорядник)	36564800	36564800	24656400	3516700	0	5012700	3700000	1312700	133600	7600	3700000	41577500
0610000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту(відповідальний розпорядник)	36564800	36564800	24656400	3516700	0	5012700	3700000	1312700	133600	7600	3700000	41577500
			в тому числі субвенції	13281400	13281400	10803000	0	0	0	0	0	0	0	0	13281400
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2613000	2613000	2071000	42600		0		0				2613000
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	8940400	8940400	5574000	1299500		1069200		1069200				10009600
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	19450300	19450300	13189400	1846100		3625000	3600000	25000		5000	3600000	23075300
			в.тому числі освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	12990600	12990600	10648000			0		0				12990600
			в тому числі за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	290800	290800	155000			0		0				290800
0611100	1100	0960	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	3706500	3706500	2791700	197800		175500		175500	133600			3882000
0611162	1162	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	20000	20000				0		0				20000
0613131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	84000	84000				0						84000
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	10000	10000				0						10000
0614030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	99700	99700	75700	5100		0						99700

Код програмної класифікації витратів та	Код Типової програмної класифікації витратів та	Код Функціональ ної класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця,найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
					з них				з них	з них					
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	921100	921100	609700	119100		103000	100000	3000		2600	100000	1024100
0614082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	65000	65000				0						65000
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	170000	170000				0						170000
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	484800	484800	344900	6500		40000		40000				524800
0800000	08		Управління праці та соціального захисту населення (головний розпорядник)	23406400	23406400	2070600	0	0	0		0	0	0	0	23406400
0810000	08		Управління праці та соціального захисту населення(відповідальний розпорядник)	23406400	23406400	2070600	0	0	0	0	0	0	0	0	23406400
			субвенція з державного бюджету всього	19845200	19845200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19845200
			інша субвенція з обласного бюджету	2200	2200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2200
0810160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2565800	2565800	2070600			0						2565800
0813011	3011	1030	Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	2500000	2500000				0						2500000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	2500000	2500000				0						2500000
0813012	3012	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	4050000	4050000				0						4050000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	4050000	4050000				0						4050000
0813021	3021	1030	Надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	20400	20400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20400
			в тому числі субвенція з державного бюджету	20400	20400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20400
0813022	3022	1060	Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	98200	98200				0						98200
			в тому числі субвенція з державного бюджету	98200	98200				0						98200
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	1000	1000				0						1000
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	30000	30000				0						30000
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	280000	280000				0						280000
0813041	3041	1040	Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами	80000	80000				0						80000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	80000	80000				0		0				80000
0813043	3043	1040	Надання допомоги при народженні дитини	5400000	5400000				0						5400000

Код програмної класифікації витатків та	Код Типової програмної класифікації витатків та	Код Функціональ ної класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
						з них			з них		з них				
			в тому числі субвенція з державного бюджету	5400000	5400000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5400000
0813044	3044	1040	Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	300000	300000				0						300000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	300000	300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300000
0813045	3045	1040	Надання допомоги на дітей одиноким матерям	3000000	3000000				0						3000000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	3000000	3000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3000000
0813046	3046	1040	Надання тимчасової державної допомоги дітям	60000	60000				0						60000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	60000	60000				0		0				60000
0813047	3047	1040	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	1907600	1907600				0						1907600
			в тому числі субвенція з державного бюджету	1907600	1907600				0						1907600
0813081	3081	1010	Надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю	1800000	1800000				0						1800000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	1800000	1800000				0						1800000
0813082	3082	1010	Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	500000	500000				0						500000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	500000	500000				0						500000
0813083	3083	1010	Надання допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу	48000	48000				0						48000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	48000	48000				0						48000
0813084	3084	1040	Надання тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату	80000	80000				0						80000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	80000	80000				0						80000
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	1000	1000				0						1000
			в тому числі субвенція з державного бюджету	1000	1000				0						1000
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	40000	40000				0		0				40000

Код програмної класифікації видатків та	Код Типової програмної класифікації видатків та	Код Функціональ ної класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
						з них				з них		з них			
0813171	3171	1010	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування	2200	2200										2200
			ів тому числі інша субвенція з обласного бюджету	2200	2200										2200
0813191	3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	56400	56400			0							56400
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	10000	10000			0							10000
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	575800	575800			0							575800
3700000	37		Фінансове управління (головний розпорядник)	6329800	6229800	1741000	0	0	0		0	0	0	0	6329800
3710000	37		Фінансове управління (відповідальний виконавець)	6329800	6229800	1741000	0	0	0	0	0	0	0	0	6329800
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2239700	2239700	1741000			0						2239700
3718700	8700	0133	Резервний фонд	100000	0				0						100000
3719110	9110	0180	Реверсна дотація	2590100	2590100				0						2590100
3719410	9410	0180	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	1400000	1400000				0						1400000
			Усього	90205600	89760600	37035500	4215000	345000	9792800	7691000	2101800	133600	7600	7691000	99998400

Міський голова

В.Самардак

Міжбюджетні трансфerti на 2019 рік

(грн.)

Код бюджету	Найменування бюджету-одержувача/надавача міжбюджетного трансферту	Трансфerti з інших місцевих бюджетів			Трансфerti іншим бюджетів				
		дотація на:	Субвенції		усього	дотація на:	Субвенція		усього
			загального фонду на:	спеціально о фонду на :			загального фонду на:	спеціального фонду на :	
			Реверсна дотація (КПКВКМБ 3719110)	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції (КПКВКМБ 3719410)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Державний бюджет					2590100			2590100
07201000000	м.Ужгород						1400000		1400000
	Усього	0	0	0	0	2590100	1400000	0	3990100

Міський голова

В.Самардак

Розподіл коштів бюджету розвитку за об'єктами у 2019 році

(грн.)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця,найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта, гривень	Обсяг видатків бюджету розвитку,гривень	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1			1	2	3	4	5	6
0100000			Міська рада (головний розпорядник)				2228000	
0110000			Міська рада (відповідальний розпорядник)				2228000	
0117310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			7894924	2228000	
			в тому числі:					
				Будівництво ділянок мережі водопостачання в м. Чоп, Закарпатської області.	2019-2020	7894924	2000000	
				Будівництво КНС № 8 в м. Чоп, Закарпатської області (виготовлення проектно- кошторисної документації)	2019		228000	
			Усього				2228000	

Міський голова

В.Самардак

Розподіл витрат місцевого бюджету на реалізацію місцевих (регіональних) програм у 2019 році

(тис. грн.)/грн.

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми/ підпрограми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Міська рада (головний розпорядник)		0.00	10337100.00	6257000.00	4080100.00	3991000.00
0110000			Міська рада (відповідальний розпорядник)		0.00	10337100.00	6257000.00	4080100.00	3991000.00
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	Рішення 17 сесії VII скликання від 09.12.2016р. №6	30000.00	30000.00		
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017-2019 роки	Рішення 23 сесії VII скликання від 23.08.2017р. №13	50000.00	50000.00		
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки	Рішення 2 сесії VII скликання другого засідання від 24 грудня 2015 року №25	165500.00	165500.00		
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Програма медичного забезпечення і проведення безкоштовного зубопротезування учасників і інвалідів Великої Вітчизняної війни та учасників бойових дій на 2018 - 2021 роки	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року № 7	70000.00	70000.00		
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Програма медичного забезпечення мешканців м. Чоп у разі амбулаторного лікування на 2018-2019 роки	Рішення 31 сесії VII скликання VII від 15 серпня 2018 року №8	240000.00	240000.00		
0114082	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	Рішення 26 сесії VII скликання від 20 грудня 2017 року №1	265000.00	265000.00		
0116017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	Програма капітального ремонту житлового фонду м. Чоп на 2019 – 2020 роки	Проект рішення __сесії VII скликання від __, __, 2018 року № __	175000.00		175000.00	175000.00
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою м. Чоп на 2019 – 2020 роки	Проект рішення __сесії VII скликання від __, __, 2018 року № __	2887000.00	2857000.00	30000.00	30000.00
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Програма розвитку земельних відносин на території м. Чоп на 2019-2021 рр.	Проект рішення __сесії VII скликання від __, __, 2018 року № __	225000.00	225000.00		

0117310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	Міська цільова Програма «Питна вода 2006-2020 роки»	Рішення 26 сесії IV скликання від 13 лютого 2006 року №3	2000000.00		2000000.00	2000000.00
0117310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	Міська цільова програма "Екологія" на 2016-2020 роки	Рішення 7 сесії VII скликання, I засідання від 18.03.2016р.№3	228000.00		228000.00	228000.00
0117350	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	Програма комплексного розвитку території м.Чоп на 2016 – 2020 роки	Рішення 16 сесії VII скликання від 02 листопада 2016 року №7	120000.00	120000.00		
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма благоустрою м. Чоп на 2019 – 2020 роки	Проект рішення __сесії VII скликання від __, __, 2018 року №__	3758000.00	2200000.00	1558000.00	1558000.00
0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки	Рішення 2 сесії VII скликання другого засідання від 24 грудня 2015 року №25	4500.00	4500.00		
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	Рішення 17 сесії VII скликання від 09 грудня 2016 року №11	30000.00	30000.00		
0118340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Міська цільова програма "Екологія" на 2016-2020 роки	Рішення 7 сесії VII скликання, I засідання від 18.03.2016р.№3	89100.00		89100.00	
0600000			Управління освіти, культури, молоді і спорту (головний розпорядник)			1429000.00	1429000.00	0.00	0.00
0610000			Управління освіти, культури, молоді і спорту(відповідальний розпорядник)			1429000.00	1429000.00	0.00	0.00
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	Рішення 16 сесії VII скликання від 02 листопада 2016 року №3	1080000.00	1080000.00		
0611162	1162	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Програма розвитку освіти міста Чоп на 2017-2022 роки	Рішення 16 сесії VII скликання від 02 листопада 2016 року №3	20000.00	20000.00		
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	Рішення 2 сесії VII скликання другого засідання від 24 грудня 2015 року №22	84000.00	84000.00		
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма розвитку освіти міста Чоп на 2017-2022 роки	Рішення 16 сесії VII скликання від 02 листопада 2016 року №3	10000.00	10000.00		
0614082	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	Рішення 26 сесії VII скликання від 20 грудня 2017 року №1	65000.00	65000.00		
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	Рішення 16 сесії VII скликання Ч від 02 листопада 2016 року №4	170000.00	170000.00		

0800000			Управління праці та соціального захисту населення (головний розпорядник)			993200.00	993200.00	0.00	
0810000			Управління праці та соціального захисту населення(відповідальний розпорядник)			993200.00	993200.00	0.00	0.00
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	Міська програманадання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2019 рік	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №4	1000.00	1000.00		
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Міська програма надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2019 рік	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №4	30000.00	30000.00		
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 загального користування залізничним транспортом на 2019 рік	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №3	280000.00	280000.00		
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 Програму „Турбота” на 2019 – 2020 рр.	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №5	40000.00	40000.00		
0813191	3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	міська цільова комплексна Програму „Турбота” на 2019 – 2020 рр.	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №5	56400.00	56400.00		
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	Програма підтримки діяльності громадської організації „Організація ветеранів України міста Чоп Закарпатської області ”на 2017-2019р.	Рішення 17 сесії VII скликання від 09 грудня 2016 року №13	10000.00	10000.00		
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	міська цільова комплексна Програму „Турбота” на 2019 – 2020 рр.	Рішення 31 сесії VII скликання від 15 серпня 2018 року №5	575800.00	575800.00		
X	X	X	Усього	X	X	12759300.00	8679200.00	4080100.00	3991000.00

Міський голова

В.Самардак

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення Чопської міської ради «Про міський бюджет на 2019 рік»

Проект міського бюджету на 2019 рік сформовано з урахуванням положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин з урахуванням основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2019–2021 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 № 546.

Показники соціальних стандартів та обсяги трансфертів з державного бюджету враховано, відповідно до визначених у проекті Законі України «Про Державний бюджет України на 2019 рік», доопрацьованого до другого читання та поданого до Верховної Ради України.

На виконання пункту 1 статті 75 Бюджетного кодексу України, Міністерством фінансів України листом від 03 серпня 2018 року № 05110-14-21/ 20720 доведені особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2019 рік. Основні показники бюджету на 2019 рік, сформовані з урахуванням схваленого Урядом проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019–2021 роки (розпорядження Кабінету Міністрів України від 18.04.2018р. № 315-р).

Відповідно до пункту 18 Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України міський бюджет на 2019 рік сформовано із застосуванням програмно-цільового методу.

Бюджет міста пропонується затвердити з профіцитом загального фонду та дефіцитом спеціального фонду міського бюджету на суму **7 691 000** гривень.

Інформація про підсумки економічного та соціального розвитку міста за 2018 рік та прогноз показників на 2019 рік.

Аналіз соціально-економічного розвитку міста за січень – вересень 2018 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 2018 року обсяги промислового виробництва у нашому місті склали 85 044,8 тис. грн. що у % до всієї реалізованої продукції становить 0,5. Середня заробітна плата на підприємстві промислової продукції складає 9 271,06 грн., кількість штатних працівників становить 165 осіб.

Відділом економіки та інвестиції ведеться відстеження обсягів роздрібного товарообороту суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з роздрібної торгівлі та оптового товарообігу. Загальний обсяг роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб за січень-червень 2018 року 50 973,0 тис. грн., що на 101,2 % більше ніж у 2017 році за відповідний період минулого року.

Обсяг оптового товарообороту підприємств, основним видом діяльності яких є оптова торгівля у розрізі районів та міст по м. Чоп за січень-березень 2018 року характеризується такими даними:

оптовий товарооборот складає 23 823,7 тис.грн., що у співвідношенні до відповідного періоду 2017 року складає 119,4 %;

питома вага продовольчих товарів 98,8 %;

запаси товарів на 1 квітня 2018 року складають 32 974,8 тис. грн.

Зовнішня торгівля послугами характеризується наступними даними: експорт послуг склав 2 242,0 тис. дол. США, що складає 160,2 % від показника загального обсягу, імпорт послуг у м. Чоп від показника загального обсягу становить 568,8 % і складає 36,1 тис. дол. США.

Обсяг прямих інвестицій (акціонерний капітал) в місті Чоп у січні – червні 2018 року становить 14 064,3 тис. дол. США, що у % до загального підсумку 4,2 відсотка.

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 II квартал 2018 року становила 7 834 грн., що у відсотках до загально обласного показника складає 97,9 %.

Середньооблікова кількість штатних працівників у м. Чоп становить 1 620 осіб.

Спостерігається збільшення працюючих осіб що призводить до зменшення безробітного населення.

Згідно листа ГУ статистики у Закарпатській області від 25.10.2018р. заборгованість із виплати заробітної плати станом на 01.10.2018р. по м. Чоп становила 504,5 тис.грн:

43,1 тис.грн – МКП ЖКГ «Тиса» (54 працівникам);

461,4 тис.грн – КП ЧМР «Водоканал Чоп» (26 працівникам).

За рішенням спільного засідання міської робочої групи з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення, забезпечення реалізації рішень, спрямованих на підвищення рівня оплати праці та дотримання норм законодавства в частині мінімальної заробітної плати, та міської комісії з питань своєчасності і повноти сплати податків та погашення заборгованості із заробітної плати та інших соціальних виплат, яке відбулося 11.10.2018 р., до КП ЧМР «Водоканал Чоп» відправлено запит від 19.10.2018р. № 03-13/2430 з проханням надати пояснення про причину заборгованості та можливість повного її погашення до кінця поточного року, а також – щодо надання графіку погашення, у термін до 31.10.2018р.

Згідно отриманої відповіді комунального підприємства від 29.10.2018р. №212, заборгованість із виплати заробітної плати становить 546,0 тис.грн. на 01.10.2018р. (згідно пояснення в телефонному режимі, фактично – станом на 29.10.2018р.) по причині недостатньої кількості обігових коштів на рахунку та несвоєчасним прийняттям економічно - обґрунтованого тарифу.

Основні показники економічного і соціального розвитку м. Чоп на 2019 рік

Показники	2017рік звіт	2018 рік очікуване виконання	2019 рік проект
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах – всього (тис.грн.)	81 296,60	77 732,04	83 735,50
Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на душу населення (грн.)	9 134,45	8 636,89	9 408,48
Обсяг роздрібного товарообороту підприємств-юридичних осіб (дані статистики) (млн.грн.)	150,20	141,30	165,22
Обсяг роздрібного товарообороту на одну особу (грн.)	1 5748,00	15 875,20	17 322,80
Середньорічна чисельність наявного населення (тис. осіб)	8,9	9,0	9,0
Середньомісячна заробітна плата штатного працівника номінальна (грн.)	6 872	6 804	10 595
Темп росту середньомісячної заробітної плати до попереднього року, %	190,9	99,0	155,7

Оцінка доходів бюджету міста на 2019 рік

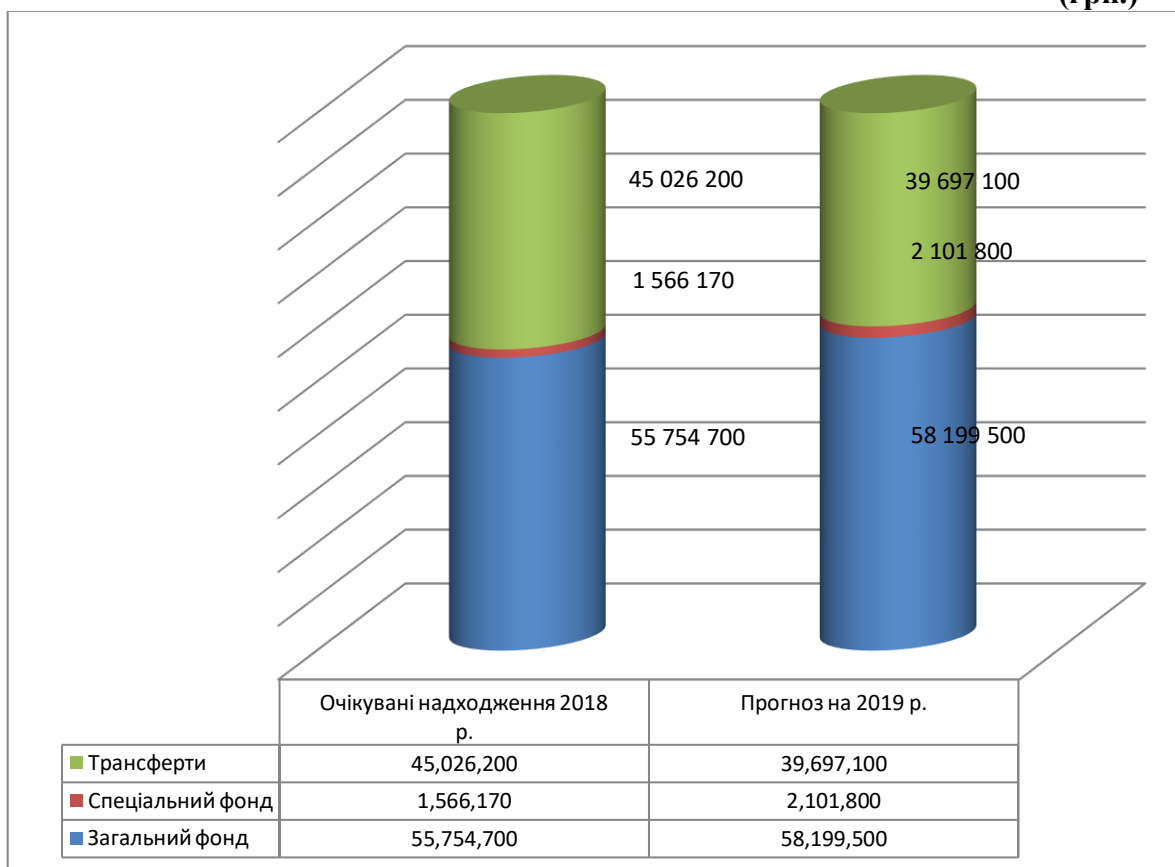
Прогноз доходів бюджету м. Чоп на 2019 рік розроблено на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України (зі змінами) та проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік», постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки», розпорядження Кабінету Міністрів України «Про схвалення проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки».

Також, при прогнозуванні дохідної частини міського бюджету враховано основні показники економічного і соціального розвитку міста на 2019 рік, фактичне виконання дохідної частини бюджету міста за результатами 2015 - 2017 років та очікуване виконання 2018 року.

З урахуванням зазначеного **загальний обсяг доходів** загального і спеціального фондів міського бюджету міста Чоп на 2019 рік, включаючи міжбюджетні трансферти, прогнозується на рівні **99 998 400** гривень, у тому числі: загального фонду у сумі **58 199 500** гривень, офіційних трансфертів – **39 697 100** гривень, спеціального фонду – **2 101 800** гривень.

Показники дохідної частини бюджету міста за 2018-2019 роки зображено в діаграмі 1.

Діаграма 1
(грн.)



За прогнозними розрахунками обсяг податків та зборів (обов'язкових платежів) бюджету міста на 2019 рік складе **60 301 300** гривень і порівняно із очікуваними надходженнями 2018 року збільшиться на 2 980 430 гривень або на 5,2 відс., в тому числі по:

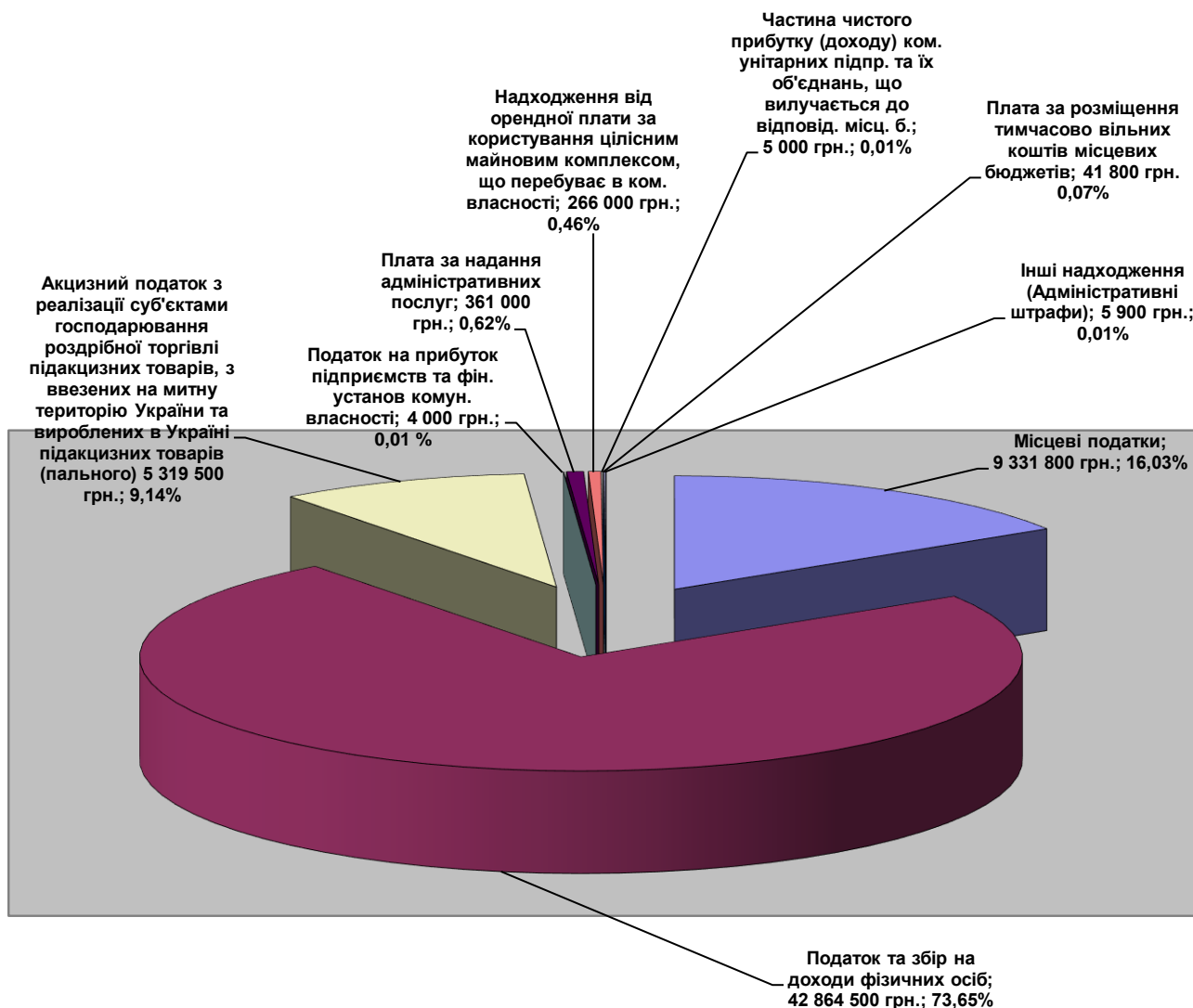
- загальному фонду – більше на 2 444 800 гривень або на 4,4 відс.;
- спеціальному фонду – більше на 535 630 гривень або на 34,2 відс.

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 проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» обсяг реверсної дотації для бюджету м. Чоп у 2019 році передбачається в сумі **2 590 100** гривень.

Обсяг надходжень до загального фонду (без трансфертів) міського бюджету прогнозується у сумі **58 199 500** гривень.

Структура прогнозних надходжень податків, зборів та питома вага у загальному фонді бюджету міста на 2019 рік наведена в діаграмі 2.

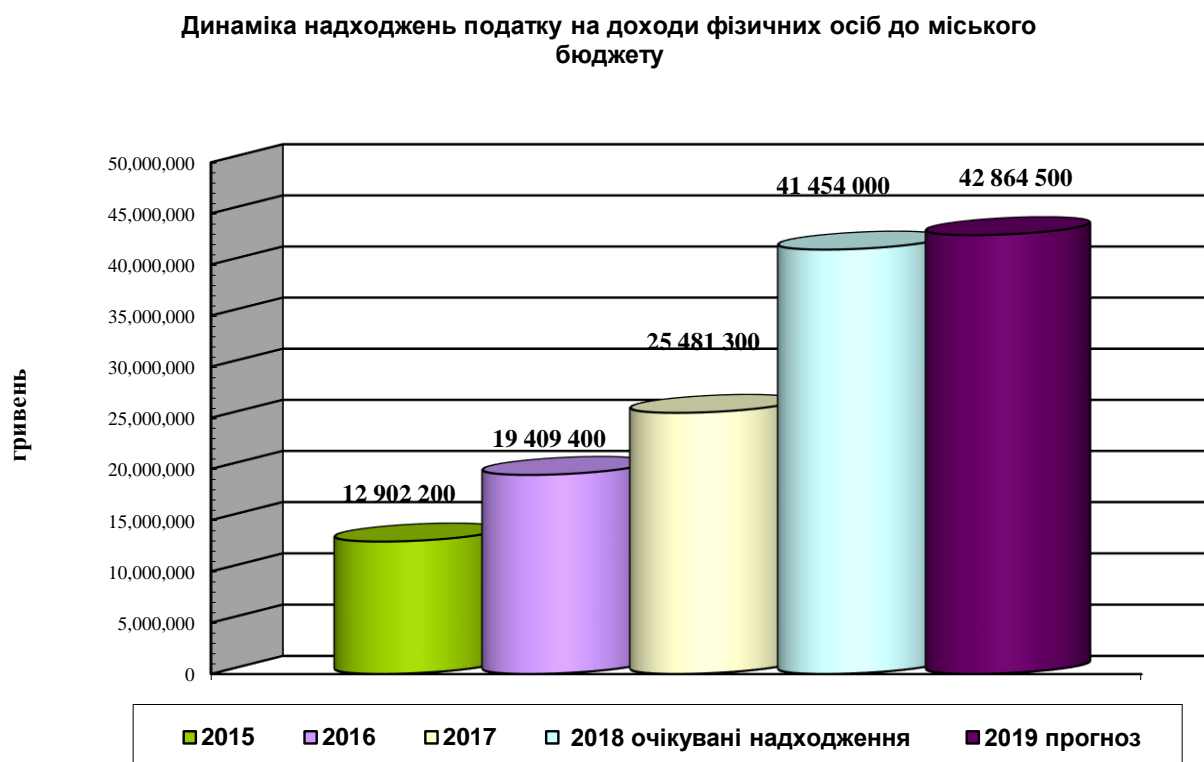
Діаграма 2



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 – 71,08 відс., в доходах загального фонду (без трансфертів) – 73,65 відсотка. 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 2019 рік податок на доходи фізичних осіб прогнозований у сумі **42 864 500** гривень, що становить 103,4 відс. до очікуваних надходжень за 2018 рік.

У прогнозованому розрахунку показників податку на доходи фізичних осіб на 2019 рік враховано:

- зростання фонду оплати праці у зв'язку із підвищенням мінімальної 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 надходжень податку до бюджету міста в 2015-2017 роках та очікувані надходження 2018 року;
- дані Ужгородської об'єднаної державної податкової інспекції ГУ ДФС у Закарпатській області, щодо розрахунків надходжень вищевказаного податку до міського бюджету.

Наступним вагомим джерелом надходжень до бюджету міста є місцеві податки. Прогнозний обсяг поступлень місцевих податків до загального фонду в 2019 році планується в сумі **9 331 800** гривень, що на 16,6 відс. або на 1 327 400 гривень більше очікуваних надходжень 2018 року. Розрахунок цих платежів здійснено на основі норм Земельного кодексу України, Податкового кодексу України та Бюджетного кодексу України зі змінами і доповненнями.

Найбільшу питому вагу серед прогнозних надходжень місцевих податків займає податок на майно (54,2 відс). Прогнозний обсяг надходжень податку на

майно планується в обсязі 5 060 800 гривень, що на 29,8 відс. більше очікуваних надходжень 2018 року.

В розрахунку податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, враховано підвищення ставки податку внаслідок зростання розміру мінімальної заробітної плати. На підставі розрахунків Ужгородської об'єднаної державної податкової інспекції ГУ ДФС у Закарпатській області, обсяг податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2019 рік прогнозується в сумі 786 100 гривень.

Виходячи з даних щодо кількості платників, загальної площі земельних ділянок, що знаходяться у межах міста Чоп і використовуються фізичними і юридичними особами та підлягають оподаткуванню, розміру нарахованого, відповідно до уточненої нормативної грошової оцінки земель у місті, земельного податку, сум орендної плати за землі комунальної власності відповідно до укладених договорів оренди з фізичними і юридичними особами, динаміки надходжень до бюджету за попередні роки, з урахуванням визначених податковим законодавством пільг та пільг щодо сплати земельного податку, наданих міською радою, на наступний 2019 рік прогнозується надходжень плати за землю до міського бюджету у сумі 4 240 700 гривень, що на 38,6 відсотка більше очікуваних надходжень 2018 року.

Розрахунок плати за землю на 2019 рік проведено в розрізі юридичних та фізичних осіб в частині земельного податку та орендної плати за земельні ділянки комунальної власності.

Земельний податок з юридичних та фізичних осіб розраховано у сумі 2 768 500 гривень, що на 1 228 500 гривень більше очікуваних надходжень 2018 року.

Орендна плати з юридичних та фізичних осіб на 2019 рік розраховано в сумі 1 472 200 гривень, з урахуванням даних відділу земельних відносин міської ради, виходячи з бази нарахувань на 2018 рік, відповідно до укладених договорів оренди землі та ставок орендної плати за землю.

Туристичний збір в обсязі 6 900 гривень та транспортний податок в сумі 34 000 гривень на 2019 рік заплановано за даними Ужгородської ОДПІ ГУ ДФС у Закарпатській області.

Значну суму надходжень у складі місцевих податків передбачено від поступлень єдиного податку для суб'єктів малого підприємництва. Розрахунок прогнозних надходжень єдиного податку проведено з урахуванням норм Положення про єдиний податок, затвердженого рішенням Чопської міської ради від 12.06.2018 року № 9 «Про встановлення місцевих податків та зборів в м. Чоп на 2019 рік».

Враховуючи зазначене вище та згідно з інформацією Ужгородської об'єднаної державної податкової інспекції ГУ ДФС у Закарпатській області щодо прогнозованої кількості платників єдиного податку та прогнозованого обсягу їх доходу на 2019 рік, встановлення з 1 січня 2019 року прожиткового мінімуму для працездатних осіб у розмірі 1 921 гривень мінімальної заробітної плати – 4 173 гривень та збільшення індексу споживчих цін на 7,4 відсотків, прогноз надходжень єдиного податку на 2019 рік складатиме 4 264 100 гривень або на 4,0 відсотка більше за очікувані надходження цього джерела доходів у 2018 році.

На 2019 рік прогнознi надходження акцизного податку з вироблених в Україні та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) визначено у сумі 3 669 500 гривень.

Розрахунок цих джерел доходів проведено з урахуванням динаміки надходжень у минулі роки та відповідно до Закону України «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України» до пункту 43¹ розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України, згідно з яким у 2018-2019 роках, як виняток з пунктів 7 та 8 частини другої статті 29 цього Кодексу, 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні пального та 13,44 відсотка акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального, у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування автоматично:

1) у першому півріччі 2019 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території за друге півріччя 2018 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за друге півріччя 2018 року;

2) у другому півріччі 2019 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території за перше півріччя 2019 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за перше півріччя 2019 року.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (згідно з пунктом 16 частини першої статті 64 БКУ входить до складу доходів загального фонду міського бюджету), а саме: пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, враховуючи обсяг роздрібного товарообороту, у 2019 році прогнозуються за даними Ужгородської ОДПІ ГУ ДФС у Закарпатській області на рівні 1 650 000 гривень (що більше за очікувані надходження 2018 року на 5,1 відсотка).

В цілому у 2019 році надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів, з ввезених на митну територію України та вироблених в Україні підакцизних товарів (пального) прогнозуються в сумі **5 319 500** гривень, що становить 96,3 відс. до очікуваних надходжень за 2018 рік.

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 прогнозуються у сумі **266 000** гривень, що на 8,6 відс. або 21 000 гривень більше очікуваних надходжень за 2018 рік.

У 2019 році прогнозуються надходження до міського бюджету податку на прибуток підприємств комунальної власності у сумі **4 000** гривень та частини чистого прибутку (доходу) – **5 000** гривень, 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 (зі змінами). Відповідно до прогнозних обсягів тимчасово вільних бюджетних коштів спеціального фонду міського бюджету та рівня відсоткової ставки прогнозується отримати до міського бюджету у 2019 році **41 800** гривень плати за розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозитних рахунках у банківських установах, яка, згідно з пунктом 31 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, є складовою доходів загального фонду бюджету місцевого самоврядування.

Прогнозні надходження від адміністративних штрафів та інших санкцій, адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів на 2019 рік обраховано в сумі **5 900** гривень, на підставі даних Ужгородської ОДПІ ГУ ДФС у Закарпатській області в обсязі .

Згідно з чинним законодавством та, враховуючи динаміку надходження цього дохідного джерела у 2016-2018 роках, прогнозні надходження до міського бюджету у 2019 році адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань складуть **6 900** гривень або на 1,5 відсотка більше, ніж очікується у 2018 році.

Прогнозний показник плати за надання інших адміністративних послуг, яка з 1 січня 2015 року надходить до загального фонду міського бюджету (пункт 36 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України), обрахувати неможливо, але згідно обсягу фактичної сплати у 2018 році, можливо припустити, що надходження у 2019 році становитимуть **300 000** гривень.

У 2019 році міський бюджет міста Чоп прогнозує отримати **54 100** гривень адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, тобто на 3,0 відсотка більше очікуваних надходжень 2018 року.

Обсяг доходів **спеціального фонду** міського бюджету визначений у сумі **2 101 800** гривень.

Основними платежами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ та екологічний податок.

Прогнозний обсяг власних надходжень бюджетних установ, які утримуються за рахунок коштів міського бюджету, тобто коштів, які отримують, згідно з чинним законодавством, заклади охорони здоров'я, освіти, культури та інші установи за надання платних послуг, від господарської та/або виробничої діяльності, за оренду майна бюджетних установ, від реалізації майна тощо, визначений на 2019 рік, на підставі розрахунків розпорядників бюджетних коштів, у обсязі **2 012 700** гривень, що на 39,9 відсотка більше очікуваних надходжень 2018 року, оскільки, згідно з чинним законодавством (постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 року № 228 «Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ» зі змінами), тільки надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством, мають постійний характер і обов'язково плануються у

бюджеті, інші джерела власних надходжень бюджетних установ (благодійні внески, гранти та дарунки; кошти, що отримуються бюджетними установами на виконання окремих доручень та інвестиційних проектів) не мають постійного характеру і плануються лише у випадках, що попередньо визначені рішеннями Кабінету Міністрів України, укладеними угодами тощо.

Прогнозні поступления екологічного податку до бюджету міста в 2019 році, з врахуванням діючого законодавства, складуть **89 100** гривень, що на 12 400 гривень або 16,2 відс. більше очікуваних надходжень 2018 року.

Надходження до бюджету розвитку на 2019 рік не прогнозуються, у зв'язку відсутністю затвердженого міською радою рішення щодо відчуження майна комунальної власності, згідно з пунктом 4 статті 11 до Закону України «Про приватизацію державного та комунального майна» та відсутністю поданих заявок щодо викупу земельних ділянок у 2019 році.

Видатки міського бюджету

В основу формування обсягів видатків міського бюджету на 2019 рік покладено вимоги положень Бюджетного кодексу України(зі змінами), інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, проекту Закону України «Про Державний бюджет на 2019 рік».

При розрахунках показників видатків враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України, схваленими постановою Кабінету Міністрів України від 11.07.2018р. № 546 :

розмір **мінімальної заробітної плати** з 1 січня – **4 173** гривень;

розмір **посадового окладу** (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду з 1 січня – **1 921** гривень;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) – 107,4 відсотків.

Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у 2019 році до базових обсягів застосовано коефіцієнт в середньому 1,1, у тому числі, при визначенні видатків на:

оплату теплопостачання на коефіцієнт 1,101;

оплату водопостачання і водовідведення на коефіцієнт 1,101;

оплату електроенергії на коефіцієнт 1,1;

оплату природного газу на коефіцієнт 0,997;

оплата інших енергоносіїв на коефіцієнт 1,101.

Формування видаткової частини бюджету міста на 2019 рік здійснено на основі діючого Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, показників проекту Закону України «Про державний бюджет України на 2019 рік», схваленого постановою Кабінету Міністрів України від 14 вересня 2018 року № 741 та прийнятому в першому читанні.

При формуванні проекту міського бюджету на 2019 рік враховано:

обсяг освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, визначеного на основі формули виходячи з розрахункової кількості ставок педагогічних працівників, визначеної на підставі навчального навантаження та нормативної наповнюваності класів, а також середньої заробітної плати вчителя;

обсяг медичної субвенції місцевим бюджетам враховує видатки на надання вторинної, третинної та екстреної медичної допомоги населенню;

Загальний обсяг медичної субвенції не враховує видатки на надання первинної медичної допомоги, які відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» передбачені в повному обсязі у державному бюджеті за бюджетною програмою Міністерства охорони здоров'я 2308020 «Надання первинної медичної допомоги населенню».

обсяг медичної субвенції, який спрямовано на цільові видатки для лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет;

обсяг субвенції на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань;

обсяг субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами;

обсяг субвенції на здійснення державних програм соціального захисту населення.

В наступному році очікується зменшення витрат на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг у порівнянні з поточним роком. Загальний обсяг видатків на цю мету визначено в умовах поточного року з урахуванням впроваджених заходів щодо удосконалення порядку надання житлових субсидій та подальших кроків для підвищення адресності цієї програми.

Розрахунок загального обсягу субвенції надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу здійснено з урахуванням прогнозного індексу споживчих цін, відповідно до якого у наступному році зростатиме прогнозна вартість твердого палива і скрапленого газу для надання пільг та житлових субсидій населенню.

Загальний обсяг видатків міського бюджету на 2019 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів прогнозується в обсязі **99 998 400** гривень, у тому числі:

за загальним фондом – **90 205 600** гривень,

за спеціальним фондом – **9 792 800** гривень.

Враховуючи, що Кабінетом Міністрів України 14 листопада 2018 року схвалено доопрацьований відповідно до частини першої статті 158 Регламенту Верховної Ради України проект Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» та подано до Верховної Ради України для розгляду у другому читанні, у проекті міського бюджету на 2019 рік враховано обсяги освітньої та медичної субвенцій, у таких розмірах:

освітня субвенція з державного бюджету в обсязі 12 990 600 гривень;

медична субвенція з державного бюджету в обсязі 6 290 300 гривень.

У проекті міського бюджету на 2019 рік прогнозується профіцит по загальному фонду та дефіцит по спеціальному фонду у сумі **7 691 000** гривень - 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

86 215 500 гривень, і зросте порівняно до базового бюджету 2018 року на 7,6 відс. або на 6 084 900 гривень.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету на 2019 рік передбачено у сумі **90 205 600** гривень, у тому числі:

за рахунок міського бюджету (без врахування обсягів субвенцій з державного та обласного бюджетів бюджету) – **50 508 500** гривень.;

за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів – **39 697 100** гривень (у тому числі субвенції з державного бюджету (соціального характеру) - 19 845 200 гривень, медична та освітня субвенції – 19 280 900 гривень).

Нижче наведено дані уточнених планових показників загального фонду міського бюджету на 2018 рік та проект на 2019 рік у розрізі галузей бюджетної сфери.

Видатки загального фонду міського бюджету у 2018 році та проект на 2019 рік

	2018 рік – план з урахуванням змін станом на 01.11.2018 (тис.грн.)	Проект на 2019 рік (тис.грн.)	Відхилення показників на 2019р. до плану зі змінами на 2018р.		Питома вага у загальному обсязі, %	
			сума (тис.грн.)	%	2018р	2019р
Державне управління	15 723,4	18 561,8	2 838,4	118,1	17,5	20,6
Освіта:	28 377,8	32 117,2	3 739,4	113,2	31,6	35,6
з них, субвенція з державного бюджету	11 687,2	13 281,4	15 94,2	113,6	13,0	14,7
Охорона здоров'я:	7 267,4	6 663,4	-604,0	91,1	8,1	7,4
з них, субвенція з державного бюджету	5 358,6	5 168,3	-190,3	95,6	6,0	5,7
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	27 112,8	21 331,0	-5 781,8	91,1	30,2	23,6
з них, субвенція з державного бюджету	26 033,1	19 847,4	-6 185,7	89,2	29,0	22,0
Культура і мистецтво	1 227,4	1 350,8	123,4	110,1	1,4	1,5
Фізична культура і спорт	463,1	654,8	191,7	141,4	0,5	0,7
Житлово-комунальне господарство	2 796,0	2 857,0	61,0	102,2	3,1	3,2
Економічна діяльність	2 475,7	2 549,5	73,8	103,0	2,8	2,8
Інша діяльність	115,0	130,0	15,0	113,0	0,1	0,1
Міжбюджетні трансферти	4 291,7	3 990,1	-301,6	93,0	4,8	4,4
Всього видатків	89 850,3	90 205,6	355,3	104,1	100,0	100,0
Всього видатків (без субвенцій)	46 771,4	50 508,5	3 737,1	107,9		

Обсяг видатків спеціального фонду передбачено в сумі **9 792 800** гривень, з них: кошти, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 7 691 000 гривень, за рахунок надходжень екологічного

податку - 89 100 гривень, за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 2 012 700 гривень.

Обсяг ресурсу міського бюджету для виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ, які отримують кошти з міського бюджету, розраховувався виходячи з наступних соціальних стандартів:

розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня – 4 173 гривень;

розміру посадового окладу (тарифної ставки) першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня – 1 921 гривень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетної сфери на 2019 рік за рахунок коштів загального фонду міського бюджету заплановано 50 075 400 гривень, що на 5 872 728 гривень, або 13,3 відс. більше уточнених призначень 2018 року. Це зумовлено тим, що ріст до попереднього року розмірів мінімальної заробітної плати - 12,1% і посадового окладу працівника першого тарифного розряду ЄТС - 9%.

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії в проекті бюджету на 2019 рік планується спрямувати за рахунок коштів загального фонду міського бюджету 5 162 100 гривень, що на 1 528 290 гривень, або 42,1 відс. більше уточнених призначень 2018 року. Видатки на оплату бюджетними установами комунальних послуг та енергоносіїв обраховані виходячи з очікуваного фактичного споживання натуральних показників 2018 року на підставі діючих тарифів на енергоресурси та індексу інфляції у 2019 році.

В проекті бюджету міста в цілому на заробітну плату з нарахуваннями та на оплату за енергоносії передбачено 55 237 500 гривень, що на 7 401 018 гривень більше уточнених призначень 2018 року.

На харчування дітей в освітніх закладах міста пропонується по загальному фонду бюджету міста направити кошти у сумі 1 763 800 гривень, що на 631 000 гривень, або на 55,7 відсотка більше до базового бюджету 2018 року з розрахунку вартості харчування: одного учня в день загальноосвітньої школи – 12 гривень; вартість харчування в дитячому садочку на одну дитину вихованців - 30 гривень.

На харчування та медикаменти в закладах охорони здоров'я планується направити кошти в сумі 126 100 гривень.

Видатки міського бюджету на 2019 рік за галузевою ознакою

Державне управління

Видатки на утримання **органів місцевого самоврядування** по загальному фонду бюджету міста у 2019 році передбачено у сумі **18 561 800** гривень, з них на оплату праці з нарахуваннями передбачено – **15 428 300** гривень, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – **398 900** гривень. При формуванні показників враховано збільшення посадових окладів органам місцевого самоврядування відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 10 травня 2018 року № 363 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 р. N 268».

На іншу діяльність у сфері державного управління передбачено **245 500** гривень на наступні програми:

Програма інвентаризації та державної реєстрації об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017 – 2019 роки - 30 000 гривень;

Програма управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Чоп на 2017-2019 роки – 50 000 гривень;

Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки – 165 500 гривень.

Освіта

В проекті міського бюджету на 2019 рік на фінансування галузі «Освіта» передбачено обсяг видатків у сумі **36 986 900** гривень, що на 10 080 640 гривень, або на 37,1 відс. більше до базового бюджету 2018 року. Видатки загального фонду бюджету міста по вказаній галузі складають **32 117 200** гривень, їх питома вага у загальному фонді складає **35,6** відс. У зазначеному обсязі заплановано видатки, що здійснюватимуться за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету у сумі **12 990 600** гривень. Як і у 2018 році, у наступному бюджетному періоді кошти освітньої субвенції спрямовуватимуться виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів. Обсяг видатків спеціального фонду **4 869 700** гривень, з них: кошти, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 3 600 000 гривень, за рахунок власних надходжень бюджетних установ становить 1 269 700 гривень.

В 2019 році заплановані видатки по загальному фонду на галузь «Освіта» складають 32 117 200 гривень, з них:

надання дошкільної освіти – 8 940 400 гривень, що на 1 053 800 гривень або на 13,4 відс. більше призначень 2018 року;

надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами – 19 450 300 гривень, що на 2 086 694 гривень, або на 12,1 відс. більше призначень 2018 року;

надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) – 3 706 500 гривень, що на 590 740 гривень або на 18,9 відс. більше призначень 2018 року;

інші програми, заклади та заходи у сфері освіти - 20 000 гривень, що на 8 190 гривень, або на 69,4 відс. більше призначень 2018 року.

Тобто, у 2019 році видатки на освіту заплановані на 3 739 424 гривень, або 13,2 відс. більші проти призначень минулого року. Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду.

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників галузі «Освіта» обчислений у сумі 26 297 300 гривень, що на 3 537 779 гривень, або на 15,6 відс. більше уточнених призначень 2018 року.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв обчислені, виходячи із натуральних показників фактичного споживання 2018 року, діючих тарифів на енергоносії та з врахуванням зростання індексу інфляції у 2019 році

і становлять 3 343 400 гривень, що на 827 260 гривень або на 32,1 відс. більше уточнених призначень 2018 року.

Питома вага видатків по галузі «**Освіта**» на оплату праці з нарахуваннями у загальному фонді складає 29,2 відсотка, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв становить 3,7 відс. видатків загального фонду.

В бюджеті міста в галузі освіти у 2019 році видатки на харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладів освіти передбачено у сумі **1 763 800** гривень.

Видатки на харчування дітей у ДНЗ «Казка» розраховано відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту». Вартість харчування на одну дитину в ДНЗ «Казка» затверджено рішенням двадцять сьомої сесії сьомого скликання від 30.01.2018 року №2 «Про встановлення вартості та розміру плати для батьків за харчування дітей у ДНЗ «Казка», та складає 30,00 гривень. На оплату продуктів харчування дитячого дошкільного закладу освіти планується направити кошти міського бюджету у сумі **712 800** гривень та за рахунок батьківської плати - **1 069 200** гривень.

На реалізацію заходів Програми розвитку освіти міста Чоп на 2017-2022 роки по загальному фонду міського бюджету планується спрямувати **995 000** гривень на харчування учнів пільгових категорій та учнів 1-4 класів загальноосвітніх шкіл м. Чоп. Розрахунок проведено відповідно до контингенту учнів з розрахунку вартості харчування одного учня в день -12 гривень, затвердженої рішенням двадцять сьомої сесії сьомого скликання від 30.01.2018 року №1 «Про вартість харчування учнів 1-4 класів, учнів пільгової категорії в закладах середньої освіти міста».

На реалізацію завдань Програми розвитку освіти міста Чоп на 2017- 2022 роки заплановано кошти у сумі 1 100 000 гривень.

На освіту по **спеціальному фонду** за рахунок коштів, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку заплановано **капітальні видатки** на здійснення робіт по об'єкту «Капітальний ремонт покрівлі ЗОШ №2 в м. Чоп» у сумі **3 600 000** гривень (загальна кошторисна вартість об'єкта становить 3 599 462гривень) (додаток 1 до пояснюючої).

Крім того, по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установи заплановано видатки у сумі 1 269 700 гривень, з них: заробітна плата з нарахуванням – 163 000 гривень; оплата енергоносіїв – 5 000 гривень; харчування – 1 069 200 гривень; інші поточні видатки – 32 500 гривень.

Охорона здоров'я

На фінансування галузі «**Охорона здоров'я**» на 2019 рік передбачено видатки у сумі **7 363 400** гривень, з них; по загальному фонду – 6 663 400 гривень, що на 603 993 гривень, або на 9,1 відс., менше призначень минулого 2018 року, та по спеціальному фонду – 700 000 гривень за рахунок власних надходжень бюджетної установи.

Питома вага видатків галузі «**Охорона здоров'я**» у загальному обсязі міського бюджету на 2019 рік складає 7,4 відсотків.

В Законі України «Про державний бюджет України на 2019 рік» в обсязі медичної субвенції враховано видатки на надання вторинної, третинної та

екстреної медичної допомоги населенню. В загальному обсязі медичної субвенції не враховано видатки на надання первинної медичної допомоги, які відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та Закону України "Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення" передбачені в повному обсязі у державному бюджеті за бюджетною програмою Міністерства охорони здоров'я "Надання первинної медичної допомоги населенню". У зв'язку з цим, обсяг медичної субвенції з державного бюджету на 2019 рік передбачений у сумі **6 290 300** гривень, або на **990 100** гривень (15,7відс.) менше від аналогічного показника 2018 року.

В проекті міського бюджету на 2019 рік заплановано видатки за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на цільові видатки для лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет у сумі **220 100** гривень та за рахунок субвенції з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету до 1 квітня у сумі **57 900** гривень.

На забезпечення функціонування галузі «**Охорона здоров'я**» в 2019 році видатки по загальному фонду міського бюджету за рахунок медичної субвенції з державного бюджету обчислені з врахуванням переданих обсягів міжбюджетних трансфертів (субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на 2019 рік м. Ужгород у сумі 1 400 000 гривень) в обсязі **5 168 300** гривень.

За рахунок коштів міського бюджету відповідно вимог Бюджетного кодексу України, у 2019 році передбачено видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров'я, що надають первинну, вторинну допомоги населенню. Видатки на оплату спожитих енергоносіїв обчислені виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2018 році, діючих тарифів та з врахуванням індексу інфляції у 2019 році у сумі **947 100** гривень, що на 560 100 гривень, або 144,8 відс, більше уточнених призначень 2018 року. В цьому обсязі враховано видатки для фінансування діючої мережі міських медичних закладів:

комунальний заклад Чопської міської ради «Чопська міська лікарня»;

комунальне некомерційне підприємство «Чопський центр первинної медико-санітарної допомоги» Чопської міської ради.

В обсязі видатків на заробітну плату за рахунок медичної субвенції передбачено **4 890 300** гривень, що на 370 900 гривень або 8,2 відс., більше уточнених призначень 2018 року.

На утримання комунального закладу Чопської міської ради «Чопська міська лікарня» передбачено **6 538 700** гривень, з них по загальному фонду – 5 838 700 гривень, по спеціальному фонду – 700 000 гривень за рахунок власних надходжень бюджетної установи.

За рахунок медичної субвенції з державного бюджету заплановано видатки на утримання установи **охорони здоров'я** у сумі **4 890 300** гривень, які у повному обсязі спрямовується на оплату праці з нарахуванням працівникам вказаного закладу.

Кошти медичної субвенції на 2019 рік не забезпечують в повному обсязі потребу в коштах на функціонування галузі. Таким чином, з міського бюджету

для забезпечення мінімальних потреб медичного комунального закладу міста додатково передбачено кошти на видатки загального фонду – **238 000** гривень (придбання, медикаментів, харчування хворих, інші поточні видатки тощо).

Видатки на придбання харчування в проекті міського бюджету враховані у сумі **46 000** гривень. Вартість харчування одного пацієнта в стаціонарі по міському закладу, якій має ліжковий фонд, планується в середньому в розмірі 25 гривень. затвердженої рішенням тринадцятої сесії сьомого скликання від 23.08.2016 року №12 «Про затвердження вартості харчування одного пацієнта в стаціонарі терапевтичного відділення Чопської міської лікарні».

Обсяг видатків на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів в проекті міського бюджету визначено у сумі **80 000** гривень.

По галузі «Охорона здоров'я» в 2019р. враховані кошти в міському бюджеті у сумі **310 000** гривень на фінансування програм, у тому числі:

програма медичного забезпечення і проведення безкоштовного зубопротезування учасників і інвалідів Великої Вітчизняної війни та учасників бойових дій на 2018 - 2021 роки – 70 000 гривень;

програма медичного забезпечення мешканців м. Чоп у разі амбулаторного лікування на 2018-2019 роки - 240 000 гривень.

Також, за рахунок власних надходжень в наступному році на охорону здоров'я планується спрямувати **700 000** гривень, у тому числі на: заробітну плату та нарахування – 73 200 гривень; медикаменти – 365 000 гривень; харчування – 130 000 гривень; інші поточні видатки – 131 800 гривень.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На **соціальний захист та соціальне забезпечення** в бюджеті міста передбачено видатки по загальному фонду у сумі **21 331 000** гривень, з них, субвенція з Державного бюджету **19 845 200** гривень, інша субвенція обласного бюджетів **2 200** гривень, коштів міського бюджету **1 483 600** гривень.

Питома вага видатків галузі «**Соціальний захист та соціальне забезпечення**» у загальному обсязі міського бюджету на 2019 рік складає 23,6 відсотка.

Для виконання міських програм у галузі «**Соціальний захист та соціальне забезпечення**» передбачено видатки в 2019 році у сумі **1 087 200** гривень., що на 356 520 гривень, або 48,0 відс. більше уточнених призначень 2018 року, з них на:

міську цільову комплексна Програму „Турбота” на 2019 – 2020 рр. передбачено фінансування у сумі **672 200** гривень. Кошти спрямовуються на посилення соціального захисту громадян у сумі 575 800 гривень, на виплату грошової компенсації особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам - 40 000 гривень, на соціальний захист ветеранів війни та праці – 56 400 гривень;

програму підтримки діяльності громадської організації «Організація ветеранів України міста Чоп Закарпатської області на 2017-2019р» з метою надання фінансової підтримки діяльності громадської організації міста – **10 000** гривень;

програму надання інших пільг окремим категоріям громадян міста Чоп на 2019 рік – **31 000** гривень;

міську програму відшкодування компенсації за перевезення окремих пільгових категорії громадян міста Чоп на приміському сполученні загального користування залізничним транспортом на 2019 рік – **280 000** гривень;

міську програму впровадження молодіжної, сімейної дитячої та гендерної політики на 2016-2020 роки - **84 000** гривень;

програму розвитку освіти міста Чоп на 2017- 2022 роки - **10 000** гривень.

У загальному обсязі по галузі «**Соціальний захист та соціальне забезпечення**» заплановані видатки у сумі **396 400** гривень, для забезпечення діяльності центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, з них на оплату праці з нарахуванням працівників центру спрямовано 387 400 гривень.

В проекті бюджету на 2019 рік за рахунок субвенції з державного та обласного бюджетів заплановано видатки по управлінню праці та соціального захисту населення у сумі **19 847 400** гривень, з них :

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 становить **13 176 600** гривень;

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 становить **6 550 000** гривень, що на 5 552 700 гривень менше ніж було передбачено в бюджеті на 2018 рік;

субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить **118 600** гривень;

інші субвенції з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування становить **2 200** гривень.

Культура і мистецтво

На галузь «**Культура і мистецтво**» в проекті бюджету на 2019 рік передбачено видатки у сумі **1 453 800** гривень, з них:

по загальному фонду **1 350 800** гривень, що на 500 400 гривень, або на 58,9 відс. більше до базового бюджету 2018 року;

по спеціальному фонду – **103 000** гривень, з них: кошти, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку – 100 000 гривень, за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 3 000 гривень, що на 100 000 гривень більше до базового бюджету 2018 року.

Видатки загального фонду у сумі **1 350 800** гривень розподілені наступним чином:

- забезпечення діяльності бібліотек – 99 700 гривень;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів - 921 100 гривень;
- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 330 000 гривень.

Питома вага видатків галузі **«Культура і мистецтво»** у загальному обсязі міського бюджету на 2019 рік складає 1,5 відс.

Розрахунковий фонд заробітної плати працівників даних установ обчислений у сумі **836 300** гривень, що на 134 250 гривень, або 19,2 відс. більше уточнених призначень 2018 року.

Видатки на оплату спожитих енергоносіїв обчислені виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2018 році, діючих тарифів та з врахуванням індексу інфляції в 2019 році у сумі **124 200** гривень, що на 45 000 гривень, або 56,8 відс., більше уточнених призначень 2018 року.

На проведення культурно-мистецьких заходів у проекті бюджету міста Чоп на 2019 рік по Програмі відзначення в місті Чоп державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2018-2020 роки передбачено **330 000** гривень, що на 80 000 гривень, або 32,0 відс. більше ніж у 2018 році.

На культуру **по спеціальному фонду** за рахунок коштів, що передаються з загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку заплановано капітальні видатки на придбання комп'ютерної техніки, музично-підсилюючої та освітлювальної техніки. у сумі **100 000** гривень (додаток 1 до пояснюючої).

Крім того, по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установи культури міста заплановано видатки у сумі 3 000 гривень, у тому числі оплату спожитих енергоносіїв – **2 600** гривень.

Фізична культура і спорт

Проектом міського бюджету міста на 2019 рік на галузь **«Фізична культура і спорт»** на розвиток дитячо-юнацького спорту, на проведення заходів з розвитку фізичної культури та спорту передбачається спрямувати **694 800** гривень, з них:

- по загальному фонду **654 800** гривень, що на 266 660 гривень або на 68,7 відс. більше до базового бюджету 2018 року;
- по спеціальному – **40 000** гривень за рахунок власних надходжень бюджетної установи.

Питома вага видатків по даній галузі у загальному обсязі міського бюджету складає 0,7 відс.

В бюджеті міста передбачено видатки на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту, на покращення матеріально-технічної спортивної бази по міській Програмі розвитку фізичної культури і спорту м. Чоп на 2017- 2022 роки у сумі **170 000** гривень.

На утримання та проведення навчально-тренувальної роботи ДЮСШ заплановано видатки у сумі **484 800** гривень.

Розрахунковий фонд заробітної плати працівників даної установи обчислений у сумі **420 000** гривень, що на 128 330 гривень, або 44,0 відс. більше уточнених призначень 2018 року.

Видатки на оплату спожитих енергоносіїв обчислені виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2018 році, діючих тарифів та з врахуванням індексу інфляції в 2019 році у сумі **6 500** гривень, що на 1 530 гривень, або 30,8 відс., більше уточнених призначень 2018 року.

Крім того, по спеціальному фонду власні надходження бюджетної установи заплановано в бюджеті міста у 2018 році в сумі **40 000** гривень.

Житлово-комунальне господарство

В проекті бюджету на 2019 рік на **житлово-комунальне господарство** передбачено видатків у загальній сумі **3 062 000** гривень, що на 430 000 гривень, або 16,3 відс. більше базового бюджету 2018 року, з них:

по загальному фонду - **2 857 000** гривень;

по спеціальному – **205 000** гривень, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) для проведення капітальних видатків (додаток 1 до пояснюючої).

Фінансування галузі буде здійснюватися у рамках виконання міських програм, зокрема, Програма капітального ремонту житлового фонду м. Чоп на 2019 – 2020 роки, Програма благоустрою м. Чоп на 2019 – 2020 роки.

На ***організацію благоустрою населених пунктів*** по загальному фонду міського бюджету 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 у сумі **2 857 000** гривень, у тому числі: поточне утримання вулиць – 860 000 гривень; поточний ремонт, очистка колодязів і мереж зливної та ливневої каналізації вулиць міста - 215 000 гривень; придбання та встановлення дорожніх знаків - 80 000 гривень; встановлення та демонтаж рекламних конструкцій, придбання інформаційних щитів – 20 000 гривень; обрізування та кронування дерев і кущів, вирізка аварійних, дерев -90 000 гривень; вивезення ТПВ і сміття -660 000 гривень; утримання пам'ятників, площ, парків та скверів -15 000 гривень; ремонт, технічне обслуговування, придбання та встановлення елементів системи вуличного освітлення -210 000 гривень; енергія електрична - 340 000 гривень; санітарні покоси зелених зон -170 000 гривень; придбання та встановлення урн, лавок та іншого інвентарю -50 000 гривень; святкове оформлення міста – 25 000 гривень; інші види послуг та робіт - 120 000 гривень; оплата природного газу (запалення вічного вогню) - 2 000 гривень.

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 **205 000** гривень, з них :

на реалізацію завдань програми благоустрою м. Чоп на 2019 – 2020 роки - 30 000 гривень;

інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства по Програмі капітального ремонту житлового

фонду м.Чоп на 2019 – 2020 роки, з метою виготовлення проектно-кошторисних документації з капітального ремонту житлового фонду передбачено видатки у сумі **175 000** гривень на:

Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 Б в м.Чоп - 35 000 гривень;

Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 В в м.Чоп - 35 000 гривень;

Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 Г в м.Чоп - 35 000 гривень;

Капітальний ремонт мережі водопостачання та водовідведення будинку по вул. Йосипа Бокшая, 1 в м.Чоп -35 000 гривень;

Капітальний ремонт мережі водопостачання та водовідведення будинку по вул. Йосипа Бокшая, 2 в м.Чоп -35 000 гривень.

Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство

На галузь «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство» в проекті бюджету на 2019 рік *на здійснення заходів із землеустрою* по програмі розвитку земельних відносин на території м. Чоп на 2019-2021 рр. заплановано видатки у сумі **225 000** гривень, а саме:

встановлення меж земельних ділянок комунальної форми власності – 75 000 гривень;

встановлення меж міста -150 000 гривень.

Будівництво та регіональний розвиток

По галузі «Будівництво та регіональний розвиток» в проекті бюджету на 2019 рік передбачено видатків у загальній сумі **2 348 000** гривень, з них: по загальному фонду – **120 000** гривень, по спеціальному – **2 228 000** гривень за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) (додаток 1 до пояснюючої).

По загальному фонду бюджету міста на *розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)* з метою розроблення детальних планів території – містобудівна документація, що визначає планувальну організацію та розвиток території, передбачено видатки у сумі **120 000** гривень по Програмі комплексного розвитку території м.Чоп на 2016 – 2020 роки.

По спеціальному фонду на *будівництво об'єктів житлово-комунального господарства* спрямовуються кошти у сумі **2 228 000** гривень:

по міській цільовій програмі «Питна вода 2006-2020 роки» на виконання робіт на «Будівництво ділянок мережі водопостачання в м. Чоп, Закарпатської області» у сумі 2 000 000 гривень (загальна кошторисна вартість об'єкта становить 7 894 924 гривень, призначення 2018 року 1 200 000 гривень, потреба для завершення будівництва 4 694 924 гривень);

по міській цільовій програмі «Екологія» на 2016-2020 роки у сумі 228 000 гривень виготовлення проектно-кошторисної документації на «Будівництво КНС № 8 в м. Чоп, Закарпатської області».

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

В 2019 році видатки *на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури* в міському бюджету передбачено у сумі **3 758 000** гривень по Програмі благоустрою м. Чоп на 2019 – 2020 роки, у тому числі:

по загальному фонду на поточний (ямковий) ремонт дорожнього покриття - 2 200 000 гривень;

по спеціальному фонду капітальні видатки – 1 558 000 гривень за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) (додаток 1 до пояснюючої), а саме:

Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Миру (ділянка від просп. Залізничників до вул.Лермонтова) в м.Чоп Закарпатської області -760 000 гривень (загальна кошторисна вартість об'єкта становить 1 625 256 гривень);

Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Миру (ділянка від вул. Квітової до просп. Залізничників) в м.Чоп Закарпатської області -798 000 гривень (загальна кошторисна вартість об'єкта становить 1 708 794гривень).

Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю

По загальному фонду бюджету міста на 2019 рік передбачено по програмі розвитку органів місцевого самоврядування на 2016-2020 роки видатки на *членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування* у сумі **4 500** гривень.

Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

На *заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха* по програмі 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 на 2019 рік передбачено **30 000** гривень.

Охорона навколишнього природного середовища

За рахунок надходжень екологічного податку до спеціальному фонду бюджету міста спрямовано видатки на *природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів* відповідно до заходів реалізації міської цільової програми "Екологія" на 2016-2020 роки в сумі **89 100** гривень.

Резервний фонд

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті передбачено **резервний фонд** у сумі **100 000** гривень., 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 **3 990 100** гривень, 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:

обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на 2019 рік м. Ужгород у сумі 1 400 000 гривень 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* – **2 590 100** гривень.

Начальник фінансового управління

Н.Ф. Абрамова

Розподіл коштів бюджету розвитку міського бюджету у 2019 році на капітальні видатки та на здійснення заходів на будівництво, реконструкцію і реставрацію об'єктів виробничої, комунікаційної та соціальної інфраструктури

(грн.)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта, гривень	Обсяг видатків бюджету розвитку, гривень	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1			1	2	3	4	5	6
0100000			Міська рада (головний розпорядник)				3991000	
0110000			Міська рада (відповідальний розпорядник)				3991000	
0116017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства				175000	
				Виготовлення проектно-кошторисної документації			175000	
				Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 Б в м.Чоп	2019		35000	
				Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 В в м.Чоп	2019		35000	
				Капітальний ремонт даху будинку по проспекту Залізничників, 2 Г в м.Чоп	2019		35000	
				Капітальний ремонт мережі водопостачання та водовідведення будинку по вул. Йосипа Бокшя, 1 в м.Чоп	2019		35000	
				Капітальний ремонт мережі водопостачання та водовідведення будинку по вул. Йосипа Бокшя, 2 в м.Чоп	2019		35000	
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів				30000	
0117310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			7894924	2228000	
				Будівництво ділянок мережі водопостачання в м. Чоп, Закарпатської області.	2019-2020	7894924	2000000	
				Будівництво КНС № 8 в м. Чоп, Закарпатської області (виготовлення проектно кошторисної документації)	2019-2021		228000	
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету			3334050	1558000	
				Капітальний ремонт дорожнього покриття вул.Миру (ділянка від просп. Залізничників до вул.Лермонтова) в м.Чоп Закарпатської області (у тому числі експертиза проекту)	2019-2021	1625256	760000	
				Капітальний ремонт дорожнього покриття вул.Миру (ділянка від вл. Квітової до просп. Залізничників) в м.Чоп Закарпатської області (у тому числі експертиза проекту)	2019-2021	1708794	798000	

0600000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту (головний розпорядник)			3599462	3700000	
0610000	06		Управління освіти, культури, молоді і спорту(відповідальний розпорядник)			3599462	3700000	
0611000	1000		Освіта			3599462	3700000	0
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	Капітальний ремонт покрівлі ЗОШ №2 в м. Чоп	2019-2021	3599462	3600000	
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	Капітальні видатки			100000	
			Усього				7691000	0

Начальник Фінансовго управління

Н.Ф. Абрамова

ПРОГНОЗ бюджету м. Чоп на 2020-2021 роки

1. Загальна частина

Прогноз бюджету м. Чоп на 2020-2021 роки розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, з урахуванням розпорядження Кабінету Міністрів України від 18.04.2018р. № 315-р, «Про схвалення проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019—2021 роки», постанов Кабінету Міністрів України від 11 липня 2018 року № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019 – 2021 роки», від 14 вересня 2018 року № 741 «Про схвалення проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік», рекомендацій Міністерства фінансів України щодо формування місцевих бюджетів від 03 серпня 2018 року № 05110-14-21/20720, 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 2020-2021 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 Прогнозу є запровадження дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової частини системи управління місцевими фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку міста та можливостями міського бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики за для економічного зростання міста на основі здійснення модернізації економіки міста та підвищення її конкурентоспроможності.

Основні завдання прогнозу: планування реальних надходжень міського бюджету на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку міста з урахуванням чинної податкової бази і фактичного рівня відповідних надходжень.

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

Основними завданнями прогнозу бюджету м. Чоп на 2020-2021 роки є:
забезпечення виконання доходної частини міського бюджету відповідно до показників, затверджених міською радою;
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 прогностичні показники бюджету на 2020-2021 роки

Прогноз включає індикативні прогностичні показники міського бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків, взаємовідносин державного та міського бюджетів, а також за міськими цільовими програмами, які забезпечують протягом кількох років виконання пріоритетних завдань міста.

При розрахунку показників бюджету враховано:

динаміку надходжень за 2016 і 2017 роки та очікуване виконання за 2018 рік;

макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 11 липня 2018 року № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021»;

зростання реального валового внутрішнього продукту у 2020 році – 3,8 відс., у 2021 році – 4,1 відс.

валовий внутрішній продукт номінальний у 2020 році – 4 450,9 млрд. гривень, у 2021 році – 4 972,6 млрд. гривень;

індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 105,6 відс. у 2020 році та у 2021 році - 105,0 відс.;

індекс цін виробників промислової продукції (грудень до грудня попереднього року) у 2020 році – 108,2 відс., у 2021 році – 105,9 відс.);

розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року – 4 407 гривень (ріст до попереднього року – 5,6 відс.), з 1 січня 2021 року – 4 627 гривень. (ріст до попереднього року – 5 відс.);

розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2020 року – 2 102 гривень (ріст до попереднього року – 9,4 відс.), з 1 січня 2021 року – 2 262 грн. (ріст до попереднього року – 7,6 відс.);

видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховуються з врахуванням прогностичного зростання тарифів на енергоносії та прогностичного індексу цін виробників: на 2020 рік коефіцієнт росту порівняно з 2019 роком – 1,082; на 2021 рік порівняно з 2020 роком – 1,62.

Прогноз надходжень доходів розраховано відповідно до норм чинного Бюджетного та Податкового кодексів України при обчисленні податків та

зборів, враховуючи при цьому нормативи їх застосування у міському бюджеті.

**Індикативні прогностичні показники бюджету м. Чоп
на 2020-2021 роки**

(грн.)		
Назва показника	2020 рік	2021 рік
ДОХОДИ	108 276 670	117 258 240
Обсяг доходів (без трансфертів)	61 140 820	65 809 140
- Загальний фонд	59 029 520	63 682 840
<i>з них за основними джерелами:</i>		
Податок та збір на доходи фізичних осіб	46 893 800	51 387 200
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	4 000	4 000
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	1 692 300	1 726 200
Місцеві податки – всього, з них	9 819 420	9 993 540
<i>податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки</i>	<i>848 900</i>	<i>862 500</i>
<i>плата за землю</i>	<i>4 579 520</i>	<i>4 652 140</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>34 700</i>	<i>35 400</i>
<i>туристичний збір</i>	<i>7 000</i>	<i>7 200</i>
<i>єдиний податок</i>	<i>4 349 300</i>	<i>4 436 300</i>
Частина чистого прибутку господарських організацій (які належать до комунальної власності)	5 000	5 000
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	266 000	269 000
Плата за надання інших адміністративних послуг	343 000	291 600
Адміністративні штрафи	6 000	6 300
- Спеціальний фонд	2 111 300	2 126 300
<i>в тому числі :</i>		
Екологічний податок	89 100	89 100
Власні надходження бюджетних установ	2 022 200	2 037 200
Міжбюджетні трансферти	47 135 850	51 449 100
ВИДАТКИ	108 276 670	117 258 240
<i>у тому числі :</i>		
Державне управління	19 938 420	22 341 100
Освіта	36 194 700	39 386 400
<i>у тому числі субвенція з державного бюджету</i>	<i>14 289 700</i>	<i>15 718 600</i>
Охорона здоров'я	8 014 850	8 480 600
<i>у тому числі субвенція з державного бюджету</i>	<i>5 947 250</i>	<i>6 314 190</i>
Соціальний захист та соціальне	27 178 500	29 909 290

забезпечення		
<i>у тому числі субвенція з державного бюджету</i>	<i>25 498 900</i>	<i>28 016 300</i>
Культура і мистецтво	1 478 000	1 607 050
Фізична культура і спорт	749 500	807 800
Житлово-комунальне господарство	3 091 300	3 273 700
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	243 450	257 800
Будівництво та регіональний розвиток	3 129 850	3 032 400
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	4 146 450	4 048 450
Інша діяльність	121 550	123 550
<i>в тому числі :</i> <i>Охорона навколишнього природного середовища</i>	<i>89 100</i>	<i>89 100</i>
Міжбюджетні трансферти	3 990 100	3 990 100
<i>у тому числі субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції</i>	<i>1400 000</i>	<i>1 400 000</i>
ФІНАНСУВАННЯ	4 766 050	4 422 500
<i>в тому числі :</i>		
Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	4 766 050	4 422 500

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:

- приріст обсягів промислового виробництва шляхом сприяння модернізації, переоснащення виробництва;
 - активізація підприємницького потенціалу, підвищення податкостпроможності;
 - 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.
- подальше реформування галузі охорони здоров'я (вторинного рівня надання медичної допомоги);
 - забезпечення сприятливого екологічного стану міста.

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 72,8 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;
- ріст фонду оплати праці працівників, зайнятих економічною діяльністю;
- ріст мінімальної заробітної плати;
- 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 2020-2021 роки розроблено на основі відповідних макроекономічних показників державного бюджету України, показників дохідної частини міського бюджету, проекту міського бюджету на 2019 рік з урахуванням збільшення видатків на індекс споживчих цін у 2020-2021 роках.

Пріоритетними напрямками розвитку міста Чоп на 2020-2021 роки залишатимуться: забезпечення умов для соціально - економічного зростання в усіх галузях і сферах діяльності, зростання надходжень до міського бюджету та підвищення рівня умов для населення міста.

Обсяг видаткової частини міського бюджету у 2020 році прогнозується у сумі **108 276 670** гривень, у 2020 році – **117 258 240** гривень. Розрахунок проведено із урахуванням росту середньомісячної заробітної плати.

Розвиток галузей соціально-культурної сфери

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення доступності високоякісної освіти, забезпечення модернізації освітніх послуг та підвищення доступності якісних освітніх послуг.

З цією метою в 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення належного функціонування загальноосвітніх та дошкільних закладів;
- покращення матеріально-технічного стану закладів освіти;

забезпечення навчальних закладів сучасними засобами навчання і виховання, оснащення комп'ютерною технікою;

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

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2020 рік складають 36 194 700 гривень, на 2021 рік – 39 386 400 гривень.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини.

З цією метою в 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

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.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2020 рік складають 8 014 850 гривень на 2021 рік – 8 480 600 гривень.

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 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

створення умов для інтелектуального самовдосконалення молоді, творчого розвитку особистості;

надання фінансової підтримки ветеранським організаціям;

посилення соціального захисту громадян;

поліпшення надання соціальних послуг інвалідам та дітям-інвалідам;

підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт;

підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.

Прогнозні показники міського бюджету на 2020 рік складають 27 178 500 гривень, на 2021 рік – 29 909 290 гривень.

Культура і мистецтво

Пріоритетами розвитку у цій сфері є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків жителів міста забезпечення функціонування міських закладів культури.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;

підтримка мистецьких заходів та проектів національно-культурних товариств, громадських організацій з метою розвитку культурно-мистецького простору міста;

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

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2020 рік складають 1 478 000 гривень, на 2021 рік – 1 607 050 гривень.

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всебічне фізичне виховання жителів міста.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

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;

створення умов для творчого, інтелектуального та фізичного розвитку дітей та молоді;

проведення спортивно-масових заходів для утвердження патріотизму та національної самосвідомості молоді.

Прогнозні показники по загальному та спеціальному фондах міського бюджету на 2020 рік складають 749 500 гривень, на 2021 рік – 807 800 гривень.

Також пріоритетним напрямком буде:

забезпечення спрямування коштів для будівництва, реконструкції та капітального ремонту 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 2020-2021 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 і культурного розвитку з метою будівництва, реконструкції та капітального ремонту об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 2020 рік у сумі **4 766 050** гривень, на 2021 рік у сумі **4 422 500** гривень, які направляються на капітальні видатки спеціального фонду.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету м.Чоп на 2020-2021 роки

(грн.)		
Назва показника	2019р.	2020р.
Освітня субвенція	14 289 700	15 718 600
Медична субвенція	7 347 250	7 714 200
Субвенції (соціальний захід)	25 498 900	28 016 300
Всього	47 135 850	51 449 100

Виконання інвестиційних програм

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

(грн.)					
Код та назва бюджетної програми	Строк реалізації інвестиційної програми (проекту), рік	Назва інвестиційної програми (проекту)	Строк виконання	Обсяг коштів бюджету (місцеві бюджети)	
				2020 рік	2021 рік
1	2	3	4	5	6
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	2020-2021	Будівництво ділянок мережі водопостачання в м. Чоп, Закарпатської області.	2019-2021	3 000 000	2 894 900

По міській цільовій Програмі «Питна вода 2006-2020 роки» передбачено протягом декількох років виконання інвестиційних проектів, а саме, «Будівництво ділянок мережі водопостачання в м. Чоп, Закарпатської області», що визначено в проекті рішення про міський бюджет на 2019 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.

Начальник фінансового управління

Н.Ф. Абрамова

**Інформація
про виконання бюджету м. Чоп за січень – жовтень 2018 року**

Доходи

За підсумками січня – жовтня 2018 року до бюджету міста надійшло доходів на суму 85 444,4 тис.грн., що на 4 050,3 тис.грн. більше уточненого планового показника. Приріст надходжень у порівнянні з відповідним періодом 2017 року склав 13 336,1 тис.грн., при темпі росту 118,5 відсотків. У звітному періоді до загального фонду бюджету міста зараховано доходів на суму 84 130,6 тис.грн., що на 4 177,5 тис.грн. більше затвердженого планового показника з урахуванням змін, з них:

податків, зборів (обов'язкових платежів) – 47 713,6 тис.грн. при плановому розрахунку 41 781,0 тис.грн., виконання плану складає 114,2 відс.; офіційних трансфертів – 36 417,0 тис.грн. при плановому розрахунку 38 172,1 тис.грн., або 95,4 відсотків.

Приріст надходжень до загального фонду бюджету міста у порівнянні з відповідним періодом 2017 року склав 13 327,3 тис.грн., при темпі росту 118,8 відсотків.

Основним бюджетоутворюючим джерелом доходів міського бюджету є податок на доходи фізичних осіб. Його питома вага в доходах загального фонду (без трансфертів) – 74,0 відс. За 10 місяців 2018 року надійшло податку на доходи фізичних осіб в сумі 35 284,9 тис.грн., виконання плану складає 121,5 відс. або більше на 6 244,2 тис.грн. У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року обсяги надходжень відповідного податку зросли на 14 721,9 тис.грн.

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 7 068,4 тис.грн., або 107,1 відс., що більше на 468,4 тис.грн. від запланованого обсягу в сумі 6 600,0 тис. грн.

У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року обсяги надходжень місцевих податків зменшились на 1 512,0 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 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 4 705,1 тис.грн., що на 679,9 тис.грн. менше

планового показника. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року надходження податку зменшились на 22,8 відс. або на 1 385,8 тис.грн.

За січень – жовтень 2018 року надійшло податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності в сумі 3,3 тис.грн., що становить 82,5 відс. до планових показників. У порівнянні з аналогічним періодом минулого 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 10 місяців 2018 року додатково залучено до бюджету міста 127,2 тис.грн.

У звітному періоді до загального фонду бюджету міста зараховано 284,6 тис.грн. плати за надання адміністративних послуг, виконання планових показників становить 71,9 відс.

Обсяги надходжень плати за оренду майна, що у комунальній власності у звітному періоді – 203,4 тис.грн., виконання плану складає 89,2 відс. У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року, загальний обсяг надходжень плати за оренду майна до бюджету міста зменшився на 8,3 відс. або на 18,4 тис.грн., що зумовлено зменшенням кількості укладених договорів на користування конструктивними елементами благоустрою (відкритих літніх майданчиків, пересувного обладнання).

До спеціального фонду бюджету міста за січень – жовтень 2018 року надійшло 1 313,8 тис.грн., в тому числі екологічного податку – 64,1 тис.грн., власних надходжень бюджетних установ – 1 198,9 тис.грн., коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 38,7 тис.грн., коштів від продажу землі – 11,4 тис.грн. та грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 0,7 тис.грн. Виконання плану спеціального фонду міського бюджету складає 91,2 відс., що на 127,2 тис.грн. менше планового показника. Зменшення надходжень спеціального фонду зумовлено тимчасовим закриттям ДНЗ «Казка» на час проведення робіт з реконструкції даної установи.

Приріст надходжень до спеціального фонду бюджету міста у порівнянні з відповідним періодом 2017 року склав 8,8 тис.грн., при темпі росту 100,7 відсотків.

Видатки загального фонду

За рахунок загального фонду бюджету міста за січень – жовтень 2018 року профінансовано видатків на загальну суму 67 383,6 тис.грн. при плані 75 587,1 тис.грн., або на 89,18%.

На захищені статті та енергоносії спрямовано 61 847,8 тис.грн., що складає 91,8 % від загальної суми видатків.

Обсяг касових видатків за 10 місяців 2018 року по галузях склав:

державне управління - 11 522,8 тис.грн. при плані 13 224,3 тис.грн., або 87,15%;

освіта – 21 551,9 тис.грн. при плані 23 617,2 тис.грн., або 91,27%, з них за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету – 9 513,0 тис.грн. при плані 9 683,5 тис.грн., або 98,2%;

охорона здоров'я - 5 737,0 тис.грн. при плані 6 256,6 тис.грн., або 91,93%, з них за рахунок коштів медичної субвенції з державного бюджету - 5 177,2 тис.грн. при плані 5 242,4 тис.грн., або 98,8;

соціальний захист та соціальне забезпечення - 20 882,7 тис.грн. при плані 23 121,8 тис.грн., або 90,32%, з них за рахунок коштів субвенції з державного бюджету - 20 449,4 тис.грн. при плані 22 204,4 тис.грн., або 92,1%;

культура і мистецтво - 840,8 тис.грн. при плані 1 101,3 тис.грн., або 76,35%;

фізична культура і спорт - 251,3 тис.грн. при плані 412,3 тис.грн., або 60,96%;

житлово-комунальне господарство - 1 941,7 тис.грн. при плані 2 311,5 тис.грн., або 84,0%;

економічна діяльність - 1 644,9 тис.грн. при плані 2 427,9 тис.грн., або 67,75%;

інша діяльність - 11,3 тис.грн. при плані 115,0 тис.грн., або 9,85%;

міжбюджетні трансферти - 2 999,3 тис.грн. при плані 2 999,3 тис.грн., або 100,0%, з них реверсна дотація - 2 128,0 тис.грн., кошти медичної субвенції з державному бюджету місцевим бюджетам - 833,0 тис.грн. субвенція з місцевого бюджету державному бюджету - 38,3 тис.грн.

Видатки спеціального фонду

Виконання видаткової частини спеціального фонду бюджету за січень-жовтень 2018 року складає 14 101,0 тис.грн. при плані 119 537,8 тис.грн., або 66,63%.

Фактичні видатки спеціального фонду за звітний період в розрізі галузей:

державне управління - 78,2 тис.грн. при плані 78,7 тис.грн., або 99,36%;

освіта - 1 468,9 тис.грн. при плані 1 717,5 тис.грн., або 85,52%;

охорона здоров'я - 1 153,5 тис.грн. при плані 1 251,3 тис.грн., або 92,18%;

культура і мистецтво - 791,1 тис.грн. при плані 948,7 тис.грн., або 83,38%;

фізична культура і спорт - 25,4 тис.грн. при плані 33,3 тис.грн., або 76,27%;

житлово-комунальне господарство - 4 419,5 тис.грн. при плані 6 274,0 тис.грн., або 70,44%;

економічна діяльність - 6 130,9 тис.грн. при плані 9 161,5 тис.грн., або 66,92%;

інша діяльність - 33,5 тис.грн. при плані 72,9 тис.грн., або 45,95%.

Начальник фінансового управління

Н.Ф.Абрамова