

# Виконання міського бюджету м. Хуст

за січень-грудень 2020 року

## *Розділ I. Загальна характеристика виконання бюджету*

Дохідна частина міського бюджету м. Хуст за 2020 рік склала 349 102,1 тис.грн., в тому числі офіційні трансферти з державного та обласного бюджетів 133 723,1 тис.грн. Отже, власні доходи міста в 2020 році склали 215 379,0 тис.грн.

Офіційні трансферти в уточненому розписі доходів бюджету на 2020 рік затверджені в розмірі – 133 866,6 тис грн. в тому числі базова дотація 1 059,1 тис.грн. За 2020 рік надходження склали 133 723,1 тис.грн., що становить 99,9 відсотків до плану за звітний період, або 62,1 відсотки від всіх надходжень до загального фонду та спеціального фонду міського бюджету.

### *Дохідна частина*

#### **Загальний фонд**

Надходження до загального фонду міського бюджету у 2020 році склали 304 180,1 тис.грн., при запланованих 309 936,8 тис.грн., тобто 98,1 %.

Виконання затверджених показників загального фонду (без трансфертів) становить 96,8 %, тобто при затвердженому плані 177 878,0 тис.грн. надійшло коштів у сумі 172 172,7 тис.грн.

Причиною невиконання дохідної частини міського бюджету м.Хуст у 2020 році є поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що докорінно змінило тренд економічного розвитку більшості країн світу, у тому числі і України, зокрема це стосується кожної області, району і міста. У зв'язку з проведенням санітарно-епідеміологічних заходів, які передбачають встановлення обмеження трудової діяльності, що негативно впливає економічну активність, зменшення обсягів торгівлі, споживчої активності населення, скорочення виробництва та інвестицій, що сповільнює в свою чергу ріст економіки в цілому.

Темп зростання надходжень податків і зборів (обов'язкових платежів) до місцевого бюджету у 2020 році в порівнянні до 2019 року становлять 101,5 відсотка, або на 2 493,2 тис.грн. більше.

Основними платежами надходжень загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб, акцизний податок та місцеві податки.

**У січні-грудні 2020 року надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати становили – 81 251,7 тис.грн., у 2019 році надійшло коштів у сумі 79 235,5 тис.грн. У порівнянні до минулого року є приріст на 2 016,2 тис.грн., або 102,5 відсотка. Виконання плану по даному виду доходів у поточному році становить 94,1 %. Причиною невиконання податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати у 2020 році є поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19 та введення карантинних заходів по всій країні, а також , у**

зв'язку із зниження виробництва зменшилися надходження від ТОВ «Бон Хуст», який сплатив в 2020 році на 834,4 тис.грн. менше в порівнянні до відповідного періоду 2019 року. Через втрату зв'язків з іноземним партнером в звітному періоді не працювало підприємство СП «Хустекс ЛТД» яке в 2019 році сплатило до бюджету 623,0 тис.грн. ( 60 відсотків).

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати до міського бюджету у 2020 році були: ТОВ «Флоріан Шуз» (4 022,6тис.грн.), РФ «Львівська залізниця» (3 554,1 тис.грн.), ВАТ ЕК «Закарпаттяобленерго» (2 649,6 тис.грн.), ТОВ «Бережкабель» (2 117,9 тис.грн.), Хустська філія ПАТ «Закарпатгаз» (1684,6тис.грн.), ТОВ «Немецтек» (1 310,1тис.грн.), ТОВ "Вудінтернаціонал" ( 1135,6 тис.грн.), ТОВ «Епіцентр К» (985,7 тис.грн.), ТОВ «Хустфарм» (717,2 тис.грн.), ПП Тимчик Й.Й. (700,1тис.грн.) - надходження 60%.

**Податок на доходи фізичних осіб - військовослужбовців, та осіб рядового і начальницького складу** затверджений у бюджеті на 2020 рік в сумі 3 433,8тис.грн. Фактичні надходження склали 3 819,9 тис.грн., що становить 111,2 відсотка планових показників. Виконання до 2019 року становить 122,8 %.

**Податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку інших ніж заробітна плата** надійшло у сумі 895,5 тис.грн. при планових показниках 867,3 тис.грн. і становить 103,3%. У порівнянні до відповідного періоду 2019 року надходження збільшилися на 35,1 тис.грн. Найбільшими платниками у 2020 році були ТОВ «Хустфарм», ТОВ "Інфотехмед", ТОВ навчальний центр «Квадро»,ТОВ "Хуст-Земля Карпат" кредитна спілка «Менчул», ТОВ «МВ Груп» які сплачували податок на дивіденди. Поступлення від даних підприємств за 12 місяців 2020 року склали 524,0 тис.грн. (60%).

**Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування** при плані 2163,5 тис.грн. надійшов у сумі 2163,6 тис.грн., що становить 100,0 відсотка. Порівняно до відповідного періоду минулого року надходження зменшилися на 842,4 тис.грн.у зв'язку із зменшенням задекларованих сум найбільших платників даного виду податку - ПП Мадярчик М.Ю. (2019 рік - 379,1 тис.грн., 2020 рік – 36,2 тис.грн.) та ПП Тимчик Й.Й.( 2019 рік - 505,5 тис.грн., 2020 рік – 301,5 тис.грн.) – 60%.

У 2020 році від комунальних підприємств міста поступили кошти **податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності** у сумі 429,2 тис.грн., що становить 103,7% до запланованого показника та в 3,4 рази більше до надходжень попереднього року. Найбільшими платниками даного податку є комунальні підприємства Хустської міської ради КП "Хусттепло" ( 123,2тис.грн.) та Хустське ВУВКГ ( 241,0 тис.грн.)

Надходження **рентної плати та плата за використання інших природних ресурсів** у 2020 році – 402,1 тис.грн. і становить121,3 відсотка планового показника, в тому числі поступили кошти рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів 390,8 тис.грн. та кошти рентної плати за користування надрами в сумі 11,3 тис. грн.

**Акцизний податок з реалізації підакцизних товарів** є значним джерелом дохідної частини і за обсягом платежу становить 11,1% у структурі загального фонду бюджету міста. Поступлення даного виду податку становлять 33 634,2 тис.грн. при запланованих 35 266,0 тис.грн. (95,4%). В тому числі: надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) становлять 3814,9 тис.грн., акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) – 13327,2 тис.грн., акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів – 16 492,1 тис.грн., що становить 87,1 відсотка до плану на звітну дату та на 2 793,1 тис.грн менше ніж у 2019 році. Причиною не виконання є поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19 та введення карантинних заходів по всій країні з обмеженим графіком роботи закладів харчування та оптово- роздрібною торгівлі.

Найбільшими платниками акцизного податку з роздрібною торгівлі у 2020 році були ПП Тимчик Й.Й. (8 079,5 тис.грн.), ТОВ «Закарпатська продовольча компанія» (3920,7 тис.грн.), ТОВ "Маркет Рітейл" (521,1 тис.грн.), ПП Браєр Й.Й. (470,9 тис.грн.).

До бюджету міста у 2020 році надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** склали 2 843,4 тис.грн. при запланованих 2 799,6 тис.грн., в тому числі 1 691,7 тис.грн. - від фізичних осіб та 1 151,7 тис.грн. - від юридичних осіб.

**Транспортний податок** поступив у сумі 77,1 тис.грн. при запланованих 77,0 тис.грн. Виконання становить 100,1 %.

**Плата за землю** справляється у формі земельного податку та орендної плати за земельні ділянки і становить 27,9 % місцевих податків. При плані 11 475,7 тис. грн. у 2020 році надходження склали 12 198,7 тис. грн., що становить 106,3 відсотки. Порівняно з відповідним періодом 2019 року надходження по платі за землю зменшилась на 3,1 відсотки або на 387,9 тис.грн. При цьому:

- надходження земельного податку з юридичних осіб становлять 3649,5 тис.грн. при планових показниках 3371,6 тис.грн. (виконання склало 108,2%). У порівнянні до 2019 року надходження зменшились на 925,3 тис.грн. Причиною зменшення надходжень у 2020 році є введення карантинних мір та відповідно, прийняття змін до законодавства, яким юридичні особи були на місяць звільнені від сплати земельного податку. Найбільшими платниками земельного податку у 2020 році були ПАТ «Українська залізниця» (1150,3 тис.грн.), ТОВ «Енран ЗЛК» (461,1 тис.грн.), Карпатський біосферний заповідник (320,6 тис.грн.), ВАТ ЕК «Закарпаттяобленерго» (125,3 тис.грн.).

- виконання плану по надходженню орендної плати з юридичних осіб становить 106,3 %, тобто при плані 4 450,6 тис.грн. надходження склали 4729,7 тис.грн. У порівнянні до 2019 року надходження зменшилась на 139,4 тис.грн. Причиною зменшення поступлень у порівнянні до минулого року є продаж земельних ділянок. Найбільшими платниками даного податку є ТЗОВ «Хуст Солар», ТЗОВ «ІРІС ВУД», ВАТ «Техномаш», ПАТ «Концерн Галнафтогаз»,

- земельний податок з фізичних осіб при плані 515,0 тис.грн. надійшов у сумі 537,3 тис.грн. До попереднього року надходження збільшилися на 20,0 тис.грн. або на 103,9 % у зв`язку із розширенням та вдосконаленням податкової бази по справлянню даного виду податку.

- від сплати орендної плати з фізичних осіб поступили кошти у сумі 3 282,3 тис.грн. Виконання планових показників становить 104,6%. До попереднього року надходження збільшилися 656,9 тис.грн. Одночасно, відповідно до статті 289 Податкового кодексу, в місті Хуст проводиться індексація орендованої землі і укладено нові договори оренди земельних ділянок з фізичними та юридичними особами.

**Туристичний збір** поступив у сумі 87,0 тис.грн. при запланованих 86,9 тис.грн. Виконання становить 100,2%, в порівнянні до відповідного періоду 2019 року надходження зменшилися на 68,4 тис.грн. це пов'язано із введенням карантинних заходів і зменшення туристичних потоків, часткової наповненості у готелях та продаж КП «Готель «Хуст» .

**Єдиний податок** за обсягом платежу становить 9,3% у структурі загального фонду бюджету міста Хуст та 65,7% від обсягу місцевих податків і зборів. При запланованих показниках 27 748,8 тис.грн. поступлення склали 28 547,2 тис.грн., що становить 102,9%.

Юридичними особами сплачено до бюджету 4 654,5 тис.грн., фізичними 23 892,8 тис.грн. Обсяги надходжень єдиного податку, сплаченого юридичними особами порівняно до 2019 року збільшилися на 174,9 тис.грн. Найбільшими платниками даного виду податку у 2020 році були ПП "Тячівпроект", ПП "С-Проект", ТЗОВ «Діамантлізінгкорпорейшен», ПП "Техно-Терм-Хуст".

Обсяги надходжень єдиного податку, сплаченого фізичними особами порівняно до 2019 року збільшилися на 21,5 % за рахунок збільшення ставки, яка залежить від розміру мінімальної заробітної плати.

Поступлення від **частини чистого прибутку( доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету** в 2020 році склали 238,2 тис.грн. або 104,7 % до планових показників. У 2019 році поступило коштів на 14,1 тис.грн. менше, ніж у 2020 році.

Надходження від сплати **адміністративних штрафів та інших санкцій** становлять 45,7 тис.грн., що складає 100,0% до запланованих показників.

**Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів** поступили у сумі 101,8 тис.грн.

У 2020 році **плата за встановлення земельного сервіту** надійшла в сумі – 589,4 тис.грн., в порівнянні до відповідного періоду 2019 року поступлення збільшилися на 39,9 тис.грн.

Надходження у 2020 році **адміністративних зборів та платежів, доходів від некомерційної господарської діяльності** склали 3 374,8 тис.грн. Виконання планових показників становить 75,8 %. В тому числі:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань - 43,6 тис.грн.
- плата за надання інших адміністративних послуг – 3009,8 тис.грн.
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 312,4 тис.грн.

- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг – 9,1 тис.грн.

Невиконання планових показників даного виду збору пов'язаний із поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та з проведенням санітарно-епідеміологічних заходів, які передбачають встановлення обмеження трудової діяльності.

Надходження по **платі за оренду цілісних майнових комплексів** у 2020 році склали 437,4 тис.грн., при запланованих 434,3 тис.грн. Виконання до 2019 року становить 103,0 %.

Виконання плану по поступленню **державного мита** становить 106,5%, тобто при плані 34,7 тис.грн. надійшло коштів у сумі – 37,0 тис.грн. В порівнянні до минулого року надходження зменшились на 43,6 тис.грн.

У 2020 році сума інших надходжень склала 997,8 тис.грн.

### **Спеціальний фонд**

До спеціального фонду міського бюджету у 2020 році надійшло 44 922,0 тис.грн., в тому числі офіційні трансферти 1 715,7 тис.грн. Джерелами формування спеціального фонду міського бюджету у 2020 році були:

Надходження **екологічного податку**, які при плані 135,0 тис.грн. склали 153,9 тис.грн., або 114,0% відсотка до плану та 7,1 тис.грн. менше до надходжень 2019 року.

Надходження коштів від відшкодування **втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва** становлять 109,4 тис.грн.

**Власні надходження бюджетних установ**, поступлення по яких у 2020 році становили 7 185,3 тис.грн., що становить 161,7% до планових показників та 103,0 % до кошторисних призначень, з них:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 5 158,1 тис.грн.,

- надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності 11,3 тис.грн., плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" – 2 737,5 тис.грн.,

- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 6,9 тис.грн.,

- благодійні внески, гранти та дарунки – 2 003,1 тис.грн., надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб – 3,1 тис.грн.

Виконання до 2019 року зменшились на 4 793,7 тис.грн. При цьому надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно

із законодавством зменшились на 25,3%, або 1 757,7 тис.грн. Головною причиною є зменшення батьківської плати за харчування дітей у зв'язку із введенням карантинних мір.

До бюджету розвитку міста у 2020 році надійшло 35 752,7 тис.грн., в тому числі :

- **кошти від продажу землі** – 28 346,9 тис.грн. при плані 28 367,6 тис.грн., що становить 99,9 % до плану та 647,5 тис.грн менше до виконання минулого року.

- **кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності** - 6 494,4 тис.грн., що становить 80,6% виконання планових показників, в 2019 році ця сума становила 627,4 тис.грн.;

- **надходження коштів пайової участі забудовників у соціально-економічний розвиток міста** складає 911,4 тис.грн. при планових показниках – 888,7 тис.грн., що становить 102,6 %.

**Пільги по сплаті податків та зборів Хустським виконавчим комітетом у 2020 році не надавалися**

### ***Видаткова частина***

За підсумками виконання міського бюджету за 2020 рік видаткова частина **загального фонду** бюджету профінансована на 97,2% до уточненого річного плану.

Сума видатків за 2020 рік склала 255 159,2 тис. грн. В тому числі видатки за рахунок освітньої субвенції – 81 896,2 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 717,4 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 169,2 тис.грн., субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 283,3 тис.грн., медичної субвенції (передається в повному обсязі Хустському районному бюджету) – 6157,2 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 311,1 тис.грн., субвенції з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування – 9,8 тис.грн., тобто 36,3% від загальної суми видатків загального фонду. Таким чином, видатки проведені на потреби міста за рахунок власних надходжень склали 162 615,0 тис. грн.

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування (ТПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах») склали 35 880,2 тис. грн. або 22,1% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

На фінансування галузі „Освіта” ТПКВКМБ 1000 (дошкільні заклади освіти, утримання та зарплата адмінперсоналу в загальноосвітніх школах міста,

інклюзивному центру та гімназії – інтернат, центр технічної творчості, школа естетичного виховання, методкабінет, централізована бухгалтерія освіти, господарська група) витрачено 93 578,0 тис. грн., тобто 57,5% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

**Охорона здоров'я (ТПКВКМБ 2000)** профінансована на суму 164,5 тис.грн. (0,1% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень). Кошти витрачені на придбання засобів індивідуального захисту, антисептиків та дезінфекційних засобів.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення (ТПКВКМБ 3000)** проведені в сумі 7 402,3 тис. грн. (в тому числі міський територіальний центр – 2 460,7 тис. грн., інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 1 722,7 тис. грн., надання пільг на оплату ЖКП почесним громадянам міста – 588,5 тис.грн., компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним та залізничним транспортом окремим категоріям громадян – 1 439,5 тис.грн., утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 954,4 тс.грн.), тобто 4,5% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

**Культура і мистецтво (ТПКВКМБ 4000)** профінансована на суму 3 263,6 тис.грн. – 2,0% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень (бібліотека, музей, галерея, централізована бухгалтерія).

Фінансування галузі „**Фізична культура і спорт**” (ТПКВКМБ 5000) склало 3 778,9 тис. грн. – 2,3 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. фінансова підтримка міського стадіону – 1 394,9 тис. грн. (0,8%), ДЮСШ – 1 919,6 тис. грн. (1,2%), фінансова підтримка організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні – 447,5 тис.грн. (0,3%).

**Житлово-комунальне господарство (ТПКВКМБ 6000)** профінансоване на суму 13 284,5 тис. грн. – 8,2% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в тому числі видатки на благоустрій міста – 3 314,8 тис. грн. – 2,0% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, видатки на фінансову підтримку ВУВКГ – 2 844,2 тис. грн. – 1,7 %, фінансова підтримка комунальних підприємств – 6 941,7 тис.грн. – 4,3% .

**Економічна діяльність (ТПКВКМБ 7000)** профінансована на суму 4 529,4 тис.грн. (2,8%). Кошти витрачені на поточний ремонт міських вулиць Сливова, Садова, Леонова, Жайворонкова, Маркуша, К.Набережна, Свободи, Духновича, Б. Хмельницького, Волошина, Соборної України, Ужгородська набережна, Карпатської Січі, Слов'янська, Чайковського, Раковського, Керамічна, 900-річчя Хуста, Павлова, Івасюка, Небесної Сотні, Калина, Братів Брацкайків, І.Тургенева, Пачовського, поточний ремонт під'їздної дороги до ЗТО, поточний ремонт території загального користування по вул.Корятівича, поточний ремонт кільця по вул.Керамічна (2 621,3 тис.грн.); зимове утримання доріг міста (198,9 тис.грн.), поточний ремонт проїздів біля багатопверхових будинків по вул.Жайворонкова, Львівська та Свободи (894,3 тис.грн.); влаштування дорожньої розмітки по вул. Керамічна, вул. Колгоспна, Волошина, Духновича, Свободи, К.Січі, Слов"янська, Чайковського, І. Франка, Шевченка, Ломоносова, Червонодеревників, Островського, Лісна, Кіреська (254,7 тис.грн.); відновлення дорожніх знаків, профілювання дорожнього покриття,

санітарна обробка вулиць, поливання дорожнього покриття вулиць та зелених зон (244,7 тис.грн.); здійснення заходів із землеустрою – 128,7 тис.грн., членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 14,2 тис.грн.; сприяння розвитку малого та середнього підприємництва та інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 123,6 тис.грн.

«Інша діяльність» (ТПКВКМБ 8000) профінансована на суму 64,6 тис.грн. (заходи із запобігання і ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 44,6 тис.грн., заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення – 20,0 тис.грн.).

Інші субвенції з місцевого бюджету (ТПКВКМБ 9770) – 600,0 тис.грн. або 0,4% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень - на співфінансування навчально-реабілітаційного центру Хустської районної державної адміністрації Закарпатської області для обслуговування дітей, які потребують корекцію фізичного та розумового розвитку.

Видатки по ТПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» склали 69,0 тис.грн.

За економічною класифікацією видатки міського бюджету за поточний рік склали (за виключенням трансфертів з державного та обласного бюджетів):

- заробітна плата та нарахування на неї - 119 205,7 тис. грн. або 73,3% ;
- оплата за енергоносії – 12 637,9 тис. грн. – 7,8 %;
- видатки на харчування – 1 070,3 тис. грн. – 0,7 %;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 576,4 тис.грн. – 0,3%;
- інші соціальні виплати населенню – 2 550,0 тис.грн. – 1,6%;
- інші поточні видатки – 26 574,7 тис. грн. – 16,3%.

За підсумками виконання міського бюджету за 2020 рік видаткова частина **спеціального фонду** бюджету профінансована на 96,9 % до уточненого річного плану.

Сума видатків за 2020 рік склала 99 355,0 тис.грн., в тому числі кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 50 495,8 тис.грн. В тому числі видатки за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 4 200,0 тис.грн. (капітальний ремонт вул.Львівська в м.Хуст, Закарпатська область), субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 1 115,7 тис.грн. (капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Жайворонкова від № 66 до дороги НО9 в м.Хуст, Закарпатської області), іншої субвенції з місцевого бюджету – 600,0 тис.грн. (реконструкція пішохідно-паркувальної зони по вул.Замкова в м.Хуст.Коригування), субвенції з державного бюджету міста Хуста на капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Грушевського в м. Хуст, Закарпатської області (Коригування) – 4 200,0 тис.грн., субвенції з державного бюджету міста Хуста на капітальний ремонт дорожнього покриття по



вул. Небесної сотні від № 122 до дороги Н09 в м. Хуст, Закарпатської області – 17 800,0 тис.грн., субвенції з державного бюджету бюджету міста Хуста на капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Шутка від вул. Грушевського до дороги Н09 в м.Хуст Закарпатської області – 7 600,0 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 209,2 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 205,8 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 796,4 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 923,9 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 395,0 тис.грн., тобто 39,3% від загальної суми видатків загального фонду. Таким чином, видатки проведені на потреби міста за рахунок власних надходжень склали 60 309,0 тис. грн.

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування (ТПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах») склали 120,0 тис. грн. (придбання оргтехніки) або 0,2% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

**„Освіта” ТПКВКМБ 1000** профінансована в сумі 7 585,4 тис. грн. або 12,6% від загальної суми видатків (в т.ч. дитячі садки – 2 521,0 тис.грн., загальноосвітні школи міста – 3 961,2 тис.грн., школа естетичного виховання – 707,3 тис.грн., виконання заходів в рамках реалізації програми «Спроможна школа для кращих результатів» (співфінансування з бюджету м.Хуст) - 395,9 тис.грн.). Із витрачених коштів на заробітну плату та нарахування на неї працівникам освітніх установ міста – 867,6 тис.грн., предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 365,7 тис.грн., медикаменти та перев'язувальні матеріали – 4,0 тис.грн., придбання продуктів харчування – 4 010,0 тис.грн., оплата послуг (крім комунальних) – 21,4 тис.грн., капітальні видатки – 2 316,7 тис.грн.:

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування для ДНЗ – 60,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт дахів та огорожі по ДНЗ міста, в тому числі проектні роботи – 498,9 тис.грн.;
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування для загальноосвітніх установ міста – 810,6 тис.грн. (в тому числі співфінансування з бюджету м.Хуст до коштів субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету та до коштів за рахунок субвенції

- (обладнання їдалень) з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (обладнання їдалень) – 429,5 тис.грн.);
- проектні роботи по капітальному ремонту частини даху ЗОШ №4 по вул.Керамічна, 17, в м.Хуст, Закарпатської області – 79,9 тис.грн.;
  - проектні роботи по капітальному ремонту приміщень та даху спортивного залу ЗОШ І-ІІІ ст.№5, по вул.Львівська,70, в м.Хуст, Закарпатської області – 49,9 тис.грн.;
  - капітальний ремонт основного навчального корпусу(другий і третій поверхи, дах, водовідведення і впорядкування прилеглої території кам"яною плиткою) Гімназії-інтернату міста Хуста Закарпатської області (в т.ч. проектні роботи) – 183,5 тис.грн.;
  - проектні роботи по капітальному ремонту існуючої будівлі НВК та благоустрій прилеглої території по вул.Садова,6 у м.Хуст – 132,0 тис.грн.;
  - проектні роботи по капітальному ремонту території ЗОШ №4 по вул.Керамічна,17 в м.Хуст, Закарпатської області – 49,0 тис.грн.;
  - проектні роботи по капітальному ремонту спортивного залу у ЗОШ І-ІІІ ст. №2 в м.Хуст по вул.Свободи,10 – 8,2 тис.грн.;
  - придбання музичних інструментів для школи мистецтв – 48,8 тис.грн.;
  - капітальний ремонт спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів ім. А. Волошина в м.Хуст, вул.Карпатської України,16 (співфінансування до коштів субвенції з місцевого бюджету на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету) – 395,9 тис.грн.

**Охорона здоров'я (ТПКВКМБ 2000)** профінансована на суму 504,7 тис.грн. (0,8% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень). Кошти витрачені на придбання 2 апаратів штучної вентиляції легень.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення (ТПКВКМБ 3000)** проведені в сумі 8,1 тис. грн. Із витрачених коштів на заробітну плату та нарахування на неї працівникам, які виконують громадські роботи – 3,1 тис.грн.

**Культура і мистецтво (ТПКВКМБ 4000)** профінансована на суму 33,8 тис. грн. (предмети, матеріали, обладнання та інвентар для міської бібліотеки – 29,3 тис.грн., придбання оргтехніки для музею – 4,5 тис.грн.) – 0,1% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

Фінансування галузі **„Фізична культура і спорт” (ТПКВКМБ 5000)** склало 653,8 тис. грн. – 1,1 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. проектні роботи по будівництву спортивного двадцятип'ятиметрового басейну по вул.Степана Бандери, 1а в м.Хуст Закарпатської області – 509,8 тис.грн.

**„Житлово-комунальне господарство” (ТПКВКМБ 6000)** профінансовано в сумі 4 578,8 тис.грн. (7,6%). За рахунок цих коштів проводиться ремонт та реконструкція мереж вуличного освітлення по вул. Львівська, Островського,

Вайди, Комарова, Затишна, Щорса, Логойдових, Висока, Карпатська, Ковпака, Ромжі, Долина; реконструкція ділянки міського водопроводу по вул. Сливова, Рильського, Пушкіна; реконструкція системи водопостачання по вул. С.Паппа та 900-річчя Хуста; реконструкція зовнішньої системи водопостачання мікрорайону по вул.К.Набережна, №2,3,4,5,6.

**„Будівництво та регіональний розвиток” (ТПКВКМБ 7300)** профінансовано на 11 128,0 тис. грн. - 18,5% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в тому числі на:

- Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 4 801,2 тис.грн. (по будівництву ділянок міського водопроводу (в т.ч. проектні роботи) по вул. 9 Травня, В.Бірчака, Т.Легоцького, каналізаційної мережі по вул.Чехова, вул.Чайковського, вул.В.Бірчака, М.Вовчка, Спортивна, пров.М.Печунки, вул.Котляревського, Воз'єднання, Суворова, Тичини – 4 451,4 тис.грн.; будівництво мережі вуличного освітлення по вул.В.Івасюка, Бічна в м. Хуст – 349,8 ти.грн.);

- Будівництво освітніх установ та закладів – 1 567,6 тис.грн. (в т.ч. реконструкція НВК №1 в м.Хуст, вул.Садова – 1 532,6 тис.грн.).

- Будівництво установ та закладів культури 10,8 тис.грн.;

- Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту – 1 561,1 тис.грн. (будівництво спортивного майданчика для футболу та ігрового майданчика для дітей на території стадіону "Карпати" в м.Хуст, вул.Борканюка,№15);

- Будівництво інших об'єктів комунальної власності – 2 561,3 тис.грн. (із них будівництво адмінбудинку кладовища в м.Хуст – 1 419,9 тис.грн., реконструкція існуючих гаражів Хустської міської ради під центр надання адміністративних послуг на 25 робочих місць в м.Хуст – 916,9 тис.грн., капітальний ремонт прибудинкової території багатоквартирних будинків по вул.Грушевського – 69,5 тис.грн., реконструкція прибудинкової території багатоповерхового будинку №3 по вул.Київська Набережна в м. Хуст Закарпатської області – 47,2 тис.грн.);

- Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури – 150,0 тис.грн. (Реставрація пам'ятки архітектури національного значення Руїн замку (XI-XII ст., XIV-XVI ст.) в м.Хуст Закарпатської обл. Протиаварійні роботи.);

- Розроблення схем проектів детального планування та забудови територій (містобудівної документації) – 295,7 тис.грн.;

- Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 180,3 тис.грн. (реконструкція стадіону «Карпати» у м.Хуст по вул.Борканюка,15. II-черга-реконструкція спортивних полів та майданчиків).

**За ТПКВКМБ 7400 „ Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство ”** видатки склали 34 859,9 тис.грн. – 57,8% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень. Кошти витрачені на:

- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Логойдових в м.Хуст, Закарпатської області – 1 311,7 тис.грн.;

- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Замкова від вул.І.Франка до №8а в м.Хуст, Закарпатської області – 1 293,3 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Висока в м.Хуст, Закарпатської області – 1 337,2 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Лемка в м.Хуст, Закарпатської області – 545,8 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Я.Мудрого в м.Хуст, Закарпатської області – 781,1 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття з влаштуванням зливової каналізації вул. Чижмаря в м. Хуст, Закарпатської області – 1 013,7 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул.Вишнева в м.Хуст, Закарпатської області ( в т.ч. проектні роботи) – 997,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Борканюка від вул. Волошина до стадіону "Карпати" в м. Хуст, Закарпатської області (коригування) – 2 800,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Вайди в м.Хуст, Закарпатської області – 5 744,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Панькевича в м.Хуст, Закарпатської області ( в т.ч. проектні роботи) – 1 051,6 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Гойди від вул.Зоряна до вул.Чижмаря в м.Хуст, Закарпатської області ( в т.ч. проектні роботи) – 1 250,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Грицака в м.Хуст, Закарпатської області ( в т.ч. проектні роботи) – 1 090 ,4 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Молодіжна в с. Кіреші, Закарпатської області – 1 969,4 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Карпатська в м.Хуст, Закарпатської області – 815,9 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул Долиная в м.Хуст, Закарпатської області – 927,3 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Лемка в м.Хуст, Закарпатської області – 545,8 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття проїзду біля багатоповерхового будинку по вул.Жайворонкова 40а -40б в м.Хуст, Закарпатської області – 937,6 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття проїзду біля багатоповерхового будинку по вул.Жайворонкова 38а в м.Хуст, Закарпатської області – 445,5 тис.грн.;
- Реконструкція пішохідно-паркувальної зони по вул.Замкова в м.Хуст. Коригування – 960,2 тис.грн.;

- Реконструкція дороги до пам'ятки архітектури національного значення "Руїни Хустського замку" з благоустроєм прилеглої території для покращення туристичної привабливості міста Хуста. Коригування – 500,0 тис.грн.;
- Реконструкція дороги до пам'ятки архітектури національного значення "Руїни Хустського замку" з благоустроєм прилеглої території для покращення туристичної привабливості міста Хуста – 2 571,8 тис.грн. (в тому числі кошти ЄС згідно Проекту «Відновлення історичних пам'яток Сніна – Хуст» Програма транскордонного співробітництва ЄІСП (Європейський інструмент Сусідства і Партнерства) Угорщина-Словаччина-Румунія-Україна 2014-2020 – 1 946,8 тис.грн.);
- Реконструкція пішохідно-паркувальної зони по вул.Замкова в м.Хуст. Коригування – 4 519,4 тис.грн. ( в т.ч. кошти гранту ЄС в рамках Проекту «Відновлення туристичної привабливості історичного «Соляного шляху» Програма транскордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства) Угорщина-Словаччина-Румунія-Україна 2014-2020» - 3 559,2 тис.грн.).

На фінансування інших програм і заходів, пов'язаних з економічною діяльністю (ТПКВКМБ 7600) витрачено 102,3 тис.грн. - 0,2% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

Фінансування галузі „Інша діяльність” (ТПКВКМБ 8000) склало 234,2 тис. грн. – 0,4 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення – 37,0 тис.грн., природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 197,2 тис.грн.

Видатки по ТПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» склали 500,0 тис.грн. – 0,8 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

**Начальник фінансового управління**

**М.Глеба**