

Пояснювальна записка до рішення «Про бюджет міста на 2020 рік»

При розробці бюджету міста на 2020 рік враховано вимоги Бюджетного та Податкового кодексів України. Дохідна частина бюджету на 2020 рік сформована з врахуванням макропоказників економічного і соціального розвитку України.

Бюджет міста складається із загального і спеціального фондів. До складу спеціального фонду бюджету міста включено бюджет розвитку.

ДОХОДИ БЮДЖЕТУ

Дохідна частина бюджету міста на 2020 рік сформована на основі норм чинного Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» та інших законодавчих актів.

З урахуванням змін до Бюджетного кодексу України починаючи з 2015 року систему балансування замінено системою вирівнювання, яка передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності території залежно від рівня надходжень на одного жителя. При цьому, вирівнювання здійснювалося лише за податком та збором на доходи фізичних осіб. Для обрахунку використовувались дані щодо наявного населення станом на 01.01.2019 з урахуванням кількості внутрішньопереміщених осіб станом на 01.01.2019, згідно з даними Державної служби статистики України, та фактичних надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб за 2018 рік за даними Державної казначейської служби України.

Для розрахунку горизонтального вирівнювання на 2020 рік Міністерством фінансів України по бюджету міста застосовані наступні показники:

- наявне населення за статистичними даними станом на 01.01.2019 – 53 567 чоловік;
- кількості внутрішньопереміщених осіб станом на 01.01.2019 – 854 чоловік;
- податок та збір на доходи фізичних осіб за даними Державної казначейської служби України за 2018 рік – 400 411 706 грн.

Відповідно до проведених розрахунків бюджету міста на 2020 рік Міністерством фінансів України визначена реверсна дотація до державного бюджету в сумі 122 522 300 грн.

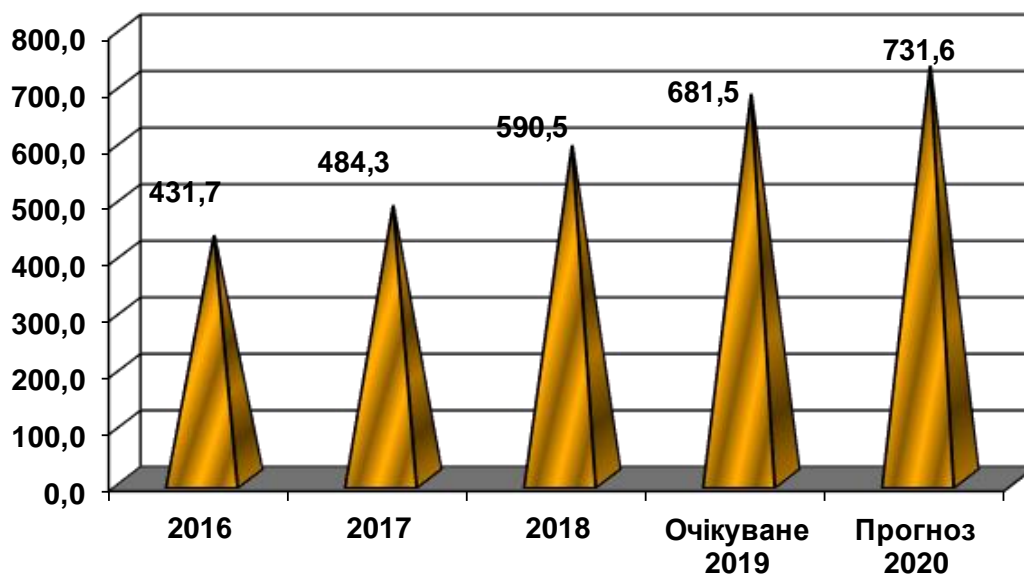
В процесі визначення дохідної частини бюджету міста на 2019 рік було враховано надходження податків і зборів за 2016-2018 роки та 11 місяців 2019 року.

Загальний фонд

Обсяг доходів загального фонду бюджету міста на 2020 рік обраховано згідно статті 64 Бюджетного кодексу України.

Проаналізувавши фактичні надходження доходів за 2016-2018 роки та очікувані надходження 2019 року, сумісні розрахункові дані фінансового управління міської ради та Енергодарського управління ГУ ДПС у Запорізькій області, прогностні надходження обсягу доходів встановлено на рівні 731 615 600 грн.

Малюнок 1. Динаміка надходжень доходів загального фонду міського бюджету (без урахування офіційних трансфертів) за 2016-2020 роки (млн.грн.)



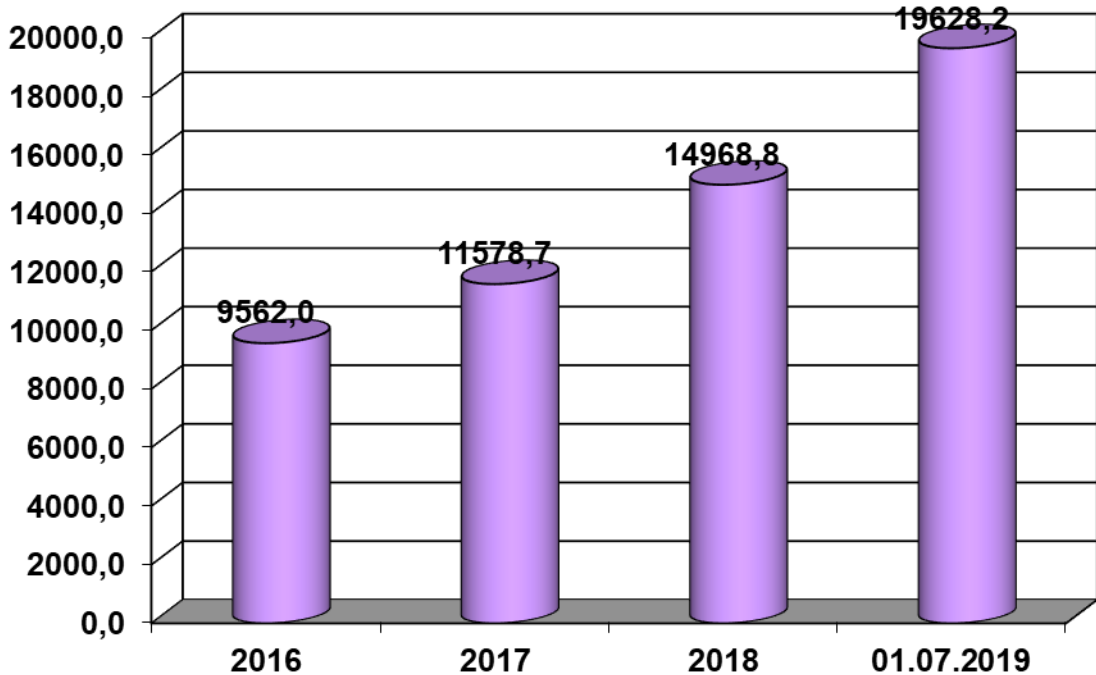
Податок та збір на доходи фізичних осіб

Основним джерелом наповнення загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб. Фінансовим управлінням міської ради проводився розрахунок податку та збору на доходи фізичних осіб на 2020 рік з урахуванням прогностного обсягу фонду оплати праці на підприємствах міста на 2020 рік наданого управлінням економіки міської ради, фактичних надходжень за 2016-2018 роки та очікуваних надходжень 2019 року, а також з урахуванням податкової ставки у розмірі 18%. Враховано підвищення мінімальної заробітної плати до 4 723 грн., прожиткового мінімуму для працездатних осіб – до 2 102 грн. Прогнозний обсяг ФОП розраховано на рівні 5 345,1 млн.грн., що на 33,5% більше ніж показник 2019 року. Прогноз податку та збору на доходи фізичних осіб на 2020 рік розраховано у сумі 567 115 000 грн., або 120,6% від планового показника 2019 року та 112,3% від очікуваних надходжень 2019 року. Відповідно

до Бюджетного кодексу України, норматив відрахувань по податку на доходи фізичних осіб до бюджету міста на 2020 рік становить 60%.

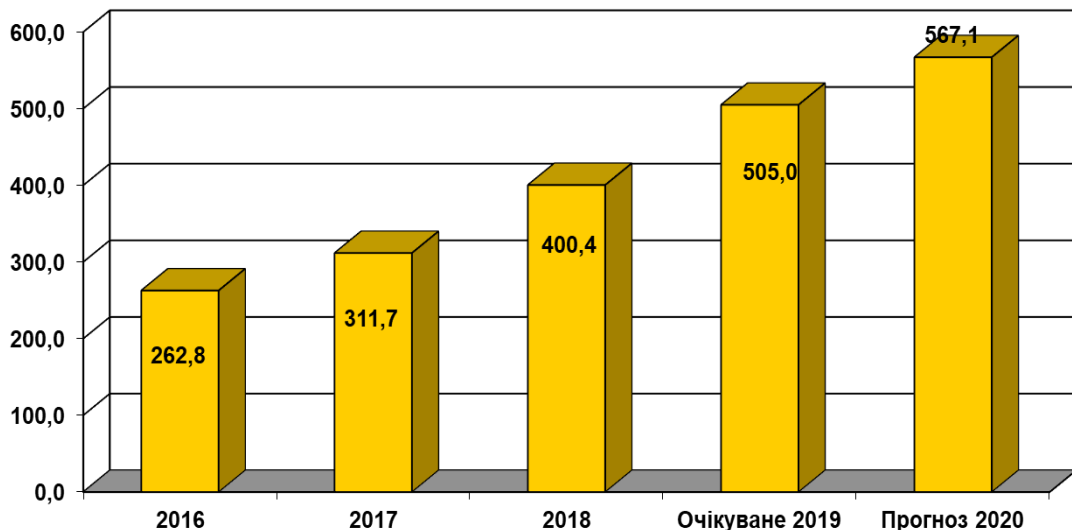
Доходи населення

Малюнок 2. Середньомісячна заробітна плата по м.Енергодару (грн.)



Середньомісячна заробітна плата усіх працівників міста станом на 01.07.2019 року склала 19 628,2 грн., що більше ніж у минулому році на 4 659,4 грн., або на 31,1%.

Малюнок 3. Динаміка надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб за 2016-2020 роки (млн.грн.)



Великими платниками податку та збору на доходи фізичних осіб у 2019 році є:

№з/п	Назва підприємства	Сума сплаченого станом на 01.12.2019 податку до бюджету міста, грн.	Питома вага, %
1	ВП «Запорізька АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом»	331 802 569	71,0
2	ВП «Запорізька ТЕС» ПАТ «ДТЕК Дніпроенерго»	20 259 097	4,3

Податок на прибуток підприємств

Надходження розраховані управлінням комунальної власності міської ради на підставі Податкового кодексу України та розрахунків комунальних підприємств міста. Показник по податку на прибуток підприємств визначено у сумі 19 900 грн. Надходження податку залежить від результатів економічної діяльності підприємств комунальної власності.

Надходження податку на прибуток підприємств в розрізі комунальних підприємств

Підприємство	2018	Станом на 01.12.2019	Прогноз 2020 (грн.)
- КП «Центр досугу «Промінь»	15 328	68 060	16 000
- КП «Енергодарське БТІ»	26 832	0	3 900
- КП «Ритуал»	700	2 000	0
- КП «Міська молочна кухня»	0	16	0
- КП «Підприємство комунальної власності»	1 020	0	0

Рентна плата за користування надрами

Прогноз надходжень рентної плати за користування надрами на підставі Податкового кодексу України та очікуваних надходжень плати у 2019 році.

Протягом 2020 року планується отримати до бюджету міста 24 500 грн. плати за користування надрами.

Внутрішні податки на товари та послуги

При визначенні обсягу акцизного податку з вироблених в Україні та з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) враховано збереження протягом 2020 року норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального до місцевих бюджетів. Згідно очікуваних надходжень 2019 року надходження податку до бюджету міста визначено у сумі 8 000 000 грн.

Відповідно до Бюджетного кодексу України починаючи з 2015 року до бюджету міста зараховуються надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів. Ставка по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (пива, алкогольних напоїв та тютюнових виробів) залишається незмінною (5% від вартості реалізованого товару). Згідно очікуваних надходжень 2019 року надходження податку до бюджету міста визначено у сумі 12 000 000 грн.

Місцеві податки

Прогнозні показники місцевих податків розраховані згідно Податкового кодексу України та Бюджетного кодексу України.

Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків належать податок на майно та єдиний податок. Місцеві податки зараховуються у повному обсязі до бюджету міста.

Надходження місцевих податків прогнозується у 2020 році у сумі 138 795 000 грн. відповідно до діючого законодавства.

Податок на майно

Надходження податку на майно прогнозується у 2020 році у сумі 118 495 000 грн., у т.ч.:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – 250 000 грн., або 126,7% від очікуваного виконання у 2019 році;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – 200 000 грн., або 110,0% від очікуваного виконання у 2019 році;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 45 000 грн., або 101,3% від очікуваного виконання у 2019 році;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 600 000 грн., або 118,2% від очікуваного виконання у 2019 році;

- найбільш значну суму надходжень прогнозується одержати від земельного податку з юридичних осіб – 111 900 000 грн., або 100,0% від очікуваного виконання у 2019 році;

- орендна плата з юридичних осіб – 3 800 000 грн., або 127,2% від очікуваного виконання у 2019 році;
- земельний податок з фізичних осіб – 400 000 грн., або 108,2% від очікуваного виконання у 2019 році;
- орендна плата з фізичних осіб – 1 150 000 грн., або 100,8% від очікуваного виконання у 2019 році;
- транспортний податок з фізичних осіб – 75 000 грн., або 130,6% від очікуваного виконання у 2019 році;
- транспортний податок з юридичних осіб – 75 000 грн., або 108,8% від очікуваного виконання у 2019 році.

Єдиний податок

Відповідно до Податкового кодексу України єдиний податок належить до місцевих податків. Згідно прогнозних показників Енергодарського управління ГУ ДПС у Запорізькій області та очікуваних надходжень 2019 року розмір надходжень єдиного податку складає 20 300 000 грн.: єдиний податок з юридичних осіб – 3 000 000 грн.; єдиний податок з фізичних осіб – 17 300 000 грн.

Адміністративні штрафи та інші санкції

Прогноз надходжень проведено з урахуванням чинного законодавства, в тому числі Бюджетного кодексу України. Доходів від адміністративних штрафів планується отримати протягом 2020 року у сумі 12 000 грн., розрахованих з урахуванням обсягів накладених протягом 2016-2019 років адміністративних штрафів, які відповідно до діючого законодавства повинні зараховуватися до міського бюджету.

Плата за надання адміністративних послуг

Прогноз надходжень проведено з урахуванням чинного законодавства. Доходів від плати за надання адміністративних послуг планується отримати протягом 2020 року у сумі 2 510 000 грн., або 102,0% від очікуваного виконання у 2019 році.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності

Надходження розраховані управлінням комунальної власності міської ради відповідно до Закону України від 10.04.1992 №2269-ХІІ «Про оренду державного та комунального майна» з урахуванням змін і доповнень, прийнятих за останній час, рішення Енергодарської міської ради від 27.06.2007 №10 «Про затвердження Положення про порядок передачі в оренду цілісних майнових комплексів підприємств, їх структурних підрозділів, нерухомого майна (будівлі, споруди,

приміщення) та іншого окремого індивідуально визначеного майна, які знаходяться у комунальній власності територіальної громади м.Енергодар», а також з урахуванням проведених розрахунків по кожному об'єкту оренди. Показник по платі за оренду цілісних майнових комплексів та іншим майном, що перебуває в комунальній власності розраховано у сумі 2 929 200 грн. З них:

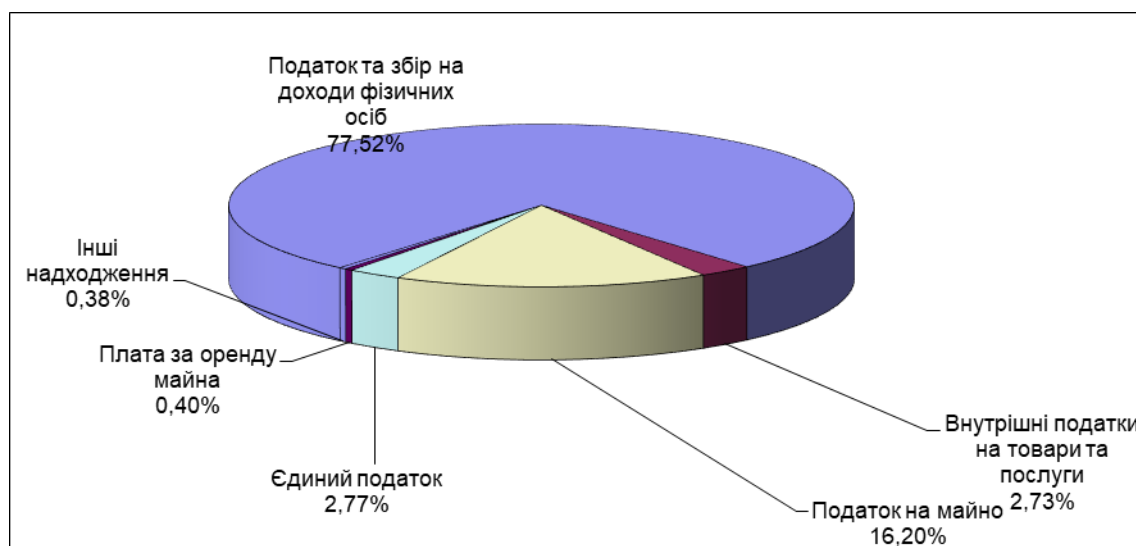
- за оренду нежитлових приміщень – 1 671 969 грн.;
- за оренду від КП «Центр досугу «Промінь» – 153 231 грн.
- за користування майновим комплексом:
- від ПрАТ «Меркурій - V» – 1 104 000 грн.

Державне мито

Прогноз надходжень державного мита проведено на підставі Декрету Кабінету Міністрів України від 21.01.1993 №7-93 «Про державне мито» (зі змінами та доповненнями), Бюджетного кодексу України та очікуваних надходжень державного мита у 2019 році.

Протягом 2020 року планується отримати до бюджету міста 180 000 грн. державного мита, або 100,0% від очікуваного виконання у 2019 році.

Малюнок 4. Питома вага податків і зборів у загальному обсязі надходжень загального фонду



Спеціальний фонд

Обсяг доходів спеціального фонду бюджету міста на 2020 рік обраховано згідно статті 69-1 Бюджетного кодексу України.

Спеціальний фонд затверджено на рівні 79 318 705 грн., в тому числі бюджет розвитку 1 343 874 грн.:

- кошти від продажу землі – надходження складають 1 343 874 грн.

Екологічний податок

Відповідно до бюджетного законодавства до бюджету міста у 2020 році зараховуватиметься 25% екологічного податку. Згідно прогнозних показників Енергодарського управління ГУ ДПС у Запорізькій області розмір надходжень складає 64 000 000 грн.

Розмір *власних надходжень бюджетних установ* складає 13 599 831 грн., у т.ч.:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 13 554 661 грн.;
- надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності – 30 680 грн.;
- плата за оренду майна бюджетних установ – 14 490 грн.

Надходження *грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності* у 2020 році складають 10 000 грн.

Надходження до *цільового фонду соціально-економічного розвитку міста* плати за розміщення зовнішньої реклами на об'єктах комунальної власності у 2020 році складають 365 000 грн.

Міжбюджетні трансферти

Обсяг міжбюджетних трансфертів визначено у обсязі 96 598 445 грн., у т.ч.:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 83 331 000 грн.;
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 10 625 200 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 1 708 805 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 606 408 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 327 032 грн.

ВИДАТКИ

Видаткова частина міського бюджету на 2020 рік сформована з урахуванням впливу економічних чинників, необхідності дотримання принципу збалансованості, ефективного та раціонального використання бюджетних коштів та з реверсною дотацією у сумі 122 522 300 тис.грн.

При формуванні видаткової частини міського бюджету, спрямованої на утримання бюджетної сфери у 2020 році, враховані обсяги міжбюджетних

трансфертів (освітньої та медичної субвенцій), визначені у Законі про Державний бюджет України на 2020 рік та власні ресурси міського бюджету.

Видатки бюджету міста обраховані виходячи з діючої на 01.01.2020 року мережі бюджетних установ та з урахуванням першочергових видатків.

В основу розрахунків видаткової частини покладені такі основні принципи:

1. На виконання статті 14 Бюджетного Кодексу України, з метою покриття тимчасових касових розривів, у бюджеті міста на 2020 рік пропонується затвердити розмір оборотного залишку бюджетних коштів у сумі 100 000 грн.

2. В бюджеті міста по загальному фонду розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетних установ у 2020 році складає 334 196 035 грн., (без врахування коштів освітньої та медичної субвенцій з державного бюджету), що більше на 3,6% до бюджету 2019 року без змін.

При цьому застосовано єдиний підхід при розрахунку видатків на заробітну плату з нарахуваннями, а саме:

- запровадження розміру мінімальної заробітної плати працівників бюджетної сфери з 01 січня – 4 723 грн. та посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 102 грн.;

- повністю враховані видатки на виплату надбавок та доплат обов'язкового характеру (надбавки за вислугу років, надбавки за підвищення престижності у роботі – (20% від посадового окладу), за особливі умови роботи бібліотекарям, за перевірку зошитів, за шкідливі та важкі умови праці, за класне керівництво тощо);

- враховані видатки на матеріальну допомогу на оздоровлення педагогічним працівникам, передбачену статтею 57 Закону України «Про освіту» та медичним працівникам, в розмірі посадового окладу;

- врахована виплата грошової винагороди за сумлінну працю педагогічним працівникам, передбачену статтею 57 Закону України «Про освіту», в розмірі 50% посадового окладу;

- передбачені видатки на матеріальну допомогу на оздоровлення іншим працівникам у розмірі посадового окладу, матеріальну допомогу на вирішення соціально-побутових питань згідно з вимогами чинного законодавства у розмірі 50% посадового окладу;

- передбачені надбавки необов'язкового характеру працівникам соціально-культурної сфери у розмірі до 50% посадового окладу.

3. У бюджеті на 2020 рік передбачені видатки на медикаменти на суму 5 927 384 грн., з них за рахунок коштів міського бюджету на суму 5 600 352 грн. (для КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина», міського центру первинної медико-санітарної допомоги, гемодіалізного відділення, відділень денного перебування територіального центру, управління освіти), за рахунок коштів субвенцій з державного бюджету на суму 327 032 грн. (лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет).

4. Потреба в коштах на придбання продуктів харчування по загальному фонду для дошкільних закладів та загальноосвітніх шкіл обрахована на підставі нормативів харчування вихованців та учнів закладів освіти у вартісних показниках, які затверджені рішенням виконавчого комітету міської ради від 19.09.2019 №253 на суму 22 927 030грн. та забезпечена у повному обсязі.

Потреба в коштах на харчування хворих у відділеннях стаціонару КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» складає 3 612 976грн. та обрахована виходячи з розміру денної грошової норми витрат на харчування хворих у відділеннях стаціонару КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина», яка затверджена рішенням виконавчого комітету від 21.03.2019 №69 зі змінами та з вартості набору продуктів для харчування донора, яка затверджена рішенням виконавчого комітету від 25.01.2018 №15, враховуючи ліжко-дні перебування у відділеннях стаціонару та кількість осіб, що користуються спецхарчуванням.

5. Потреба в коштах на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, що споживаються бюджетними установами на 2020 рік обрахована та забезпечена у повному обсязі на суму 38 046 503грн.

6. У бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки для забезпечення потреб господарчої діяльності бюджетних установ у сумі 8 551 857грн., що менше на 35,8% до бюджету 2019 року без змін.

7. Видатки на реалізацію проєктів-переможців за результатами голосування у 2019 році у рамках проєкту "Громадський бюджет" у бюджеті міста на 2020 рік склали 9 966 353грн.

8. В бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки на організацію громадських робіт за рахунок коштів міського бюджету на виконання міської Програми організації оплачуваних громадських робіт м.Енергодара на 2020 рік на суму 344 528грн.

9. Згідно з міською Програмою стимулювання населення м.Енергодара до впровадження енергоефективних заходів шляхом відшкодування частини суми кредиту, залученого для придбання енергоефективного обладнання та/або матеріалів на 2018-2020 роки у бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки на суму 700 000грн.

10. В бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки на обслуговування місцевого боргу на суму 20 337 505грн., внаслідок взяття у 2019 році кредитних коштів на капітальний ремонт вулиць міста в ПАТ АБ «Укргазбанк».

11. Для здійснення непередбачених видатків передбачено кошти на резервний фонд в сумі 3 000 000грн.

12. Загальний обсяг видатків спеціального фонду міського бюджету на 2020 рік визначений у сумі 175 355 506грн., в тому числі видатки бюджету розвитку – 50 123 783грн., цільовий фонд – 365 000грн., видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 13 599 831грн., видатки за рахунок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища – 64 010 000грн., видатки за рахунок взяття кредитних коштів на капітальний ремонт вул.Воїнів-Інтернаціоналістів та вул.Козацької - 47 256 892грн.

Освіта

В бюджеті міста на 2020 рік по галузі «Освіта» по загальному фонду міського бюджету (з урахуванням субвенцій з державного бюджету) передбачені видатки в обсязі 348 443 549грн., що у порівнянні з 2019 роком більше на 52 774 621грн. або на 15,1 %.

За рахунок власних надходжень спеціального фонду міського бюджету передбачені видатки в розмірі 13 086 214грн.

В загальній сумі видатків обсяг трансфертів з державного бюджету складає 85 477 225грн. або 24,5% загального обсягу видатків, в тому числі:

1) освітня субвенція з державного бюджету на суму 83 331 000грн.

Обсяг освітньої субвенції спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів та педагогічним працівникам, що викладають в інклюзивних класах для дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Доведений обсяг освітньої субвенції дозволив забезпечити потребу в коштах лише на 76,3%, тому за рахунок коштів міського бюджету у 2020 році через нестачу обсягу освітньої субвенції з державного бюджету додатково виділено 25 817 820грн. Кошти направлені на виплату надбавки за престижність праці з нарахуваннями у сумі 6 155 223грн., на виплату доплат обов'язкового характеру з нарахуваннями (за перевірку зошитів, за класне керівництво, за керівництво гуртком тощо) у сумі 12 147 745грн., на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення з нарахуваннями у сумі 4 973 484грн., на виплату грошової винагороди за сумлінну працю з нарахуваннями у сумі 2 541 368грн.;

2) субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 437 420грн.

Субвенція спрямовується на проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиваючих занять, що визначені індивідуальною програмою розвитку та на придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах (групах) закладів загальної середньої, дошкільної освіти;

3) субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в обсязі 1 708 805грн.

Субвенція спрямовується на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру – 1 708 805грн. Доведений обсяг субвенції дозволив забезпечити потребу в коштах на 100%.

По галузі «Освіта» за рахунок коштів місцевого бюджету та трансфертів у 2020 році будуть утримуватися наступні заклади та установи освіти:

- 11 закладів дошкільної освіти;
- 10 закладів загальної середньої освіти, у тому числі 2 заклади початкової загальної освіти;
- 4 позашкільні заклади освіти;
- 2 школи естетичного виховання (музична та художня);
- 1 науково-методичний центр;
- 1 логопедичний пункт;
- 1 інклюзивно-ресурсний центр;
- 1 централізована бухгалтерія та відділ централізованого господарського обслуговування.

Штатна чисельність працівників закладів та установ освіти на 2020 рік планується 2596,71 одиниць.

У загальному обсязі видатків на утримання вищезазначених установ і закладів враховано:

- заробітна плата з нарахуваннями – 297 688 101грн.;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 20 186 578грн.;
- соціальне забезпечення - 315 672грн. (в тому числі видатки на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років – 14 480грн., видатки на міські педагогічні премії – 90 000грн., видатки на відзначення кращих працівників – 188 000грн., придбання шкільної та спортивної форми для дітей-сиріт - 23 192грн.);
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 629 153грн.;
- продукти харчування – 22 927 030грн.;
- кошти для забезпечення потреб господарчої діяльності закладів та установ освіти – 4 002 144грн.;
- видатки на відрядження – 929 132грн.;
- інші поточні видатки – 1 765 739грн. (в тому числі видатки на реалізацію проектів-переможців громадського бюджету – 295 786грн.).

Охорона здоров'я

В бюджеті міста на 2020 рік по галузі «Охорона здоров'я» на 2020 рік по загальному фонду міського бюджету (з урахуванням субвенцій з державного бюджету) передбачені видатки в обсязі 48 182 949грн., що у порівнянні з 2019 роком менше на 51 928 352грн. або на 51,9 %. Це пов'язано з тим, що заробітна плата з нарахуваннями працівників КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» планується тільки на I квартал, оскільки з 1 квітня 2020 року передбачено здійснення з державного бюджету видатків на оплату медичних послуг КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» за договорами з Національною службою здоров'я щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення», крім видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Зазначена вище сума видатків передбачена на:

1) утримання КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» - 44 018 166грн., в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 10 625 200грн.

Штатна чисельність, на яку передбачені видатки на заробітну плату з нарахуваннями, у I кварталі 2020 року складає 776,75 одиниць.

У загальному обсязі видатків, що передбачені на утримання КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» на 2020 рік, враховано:

- заробітна плата з нарахуваннями – 18 381 822грн., з них за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 10 625 200грн. (обсяг субвенції спрямовується на оплату праці з нарахуваннями 458,75 штатних одиниць КНП «СМСЧ»);

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 13 669 785грн.;

- медикаменти – 3 571 859грн., в тому числі для гемодіалізного відділення – 500 000грн.;

- продукти харчування – 3 612 976грн.;

- соціальне забезпечення (виплати пільгових пенсій та страхування медичних працівників) – 168 528грн.;

- кошти для забезпечення потреб господарчої діяльності – 4 411 043грн.;

- відрядження – 124 078грн.;

- інші поточні видатки – 78 075грн.;

2) утримання КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» - 3 837 751грн.

У загальному обсязі видатків, що передбачені на утримання КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2020 рік, враховано:

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 961 940грн.;

- медикаменти – 1 200 340грн.;

- медичне обладнання – 415 034грн.;

- кошти для забезпечення потреб господарчої діяльності – 1 139 297грн.;

- відрядження – 121 140грн.;

3) цільові видатки на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 327 032грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у бюджеті міста на 2020 рік передбачені кошти на суму 26 876 135грн.

Кошти направлені на виконання та проведення міських програм соціального захисту населення, утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, заходів в галузі сім'ї, дітей та молоді, утримання територіального центру тощо.

По цій галузі планується утримувати 2 установи:

- територіальний центр соціального обслуговування управління праці та соціального захисту населення,

- Енергодарський міський центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді.

На забезпечення функціонування територіального центру соціального обслуговування соціального захисту населення на 2020 рік передбачені видатки загального фонду в обсязі 6 331 027грн., що на 989 165грн. або 15,6% більше, ніж у 2019 році.

У видатковій частині бюджету на 2020 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 5 793 984грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 190 264грн.;
- медикаменти (оздоровча курсова реабілітація у відділенні соціально-медичної адаптації «Конвалія») – 199 000грн.;
- інші видатки – 147 779грн.

Штатна чисельність працівників станом на 01.01.2020 року складає 47 одиниць.

У 2020 році на утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді спрямовується 3 151 265грн., що на 208 367грн. або на 6,6% більше, ніж у 2019 році.

Штатна чисельність працівників за станом на 01.01.2020 року складає 15 одиниць.

У проекті бюджету на 2020 рік враховані видатки:

- на заробітну плату з нарахуваннями на неї - 2 133 702грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 63 467грн.;
- на інші поточні видатки - 100 970грн.

З метою забезпечення соціального захисту кожного громадянина, забезпечення підтримки заходів у галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей у бюджеті міста на 2020 рік передбачено фінансування міських програм соціального захисту:

1. «Комплексна програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей - мешканців міста Енергодара на 2018-2020 роки» на суму 928 270грн., в т.ч.:

- надання одноразової матеріальної допомоги учасникам АТО/ООС - 343 920грн.,
- компенсація оплати комунальних послуг учасникам АТО/ООС - 67 200грн.,
- придбання санаторно-курортних путівок для учасників АТО/ООС - 87 750грн.,
- професійне навчання за професією «водій автотранспортних засобів категорії С» учасників АТО/ООС - 90 900грн.,
- зубопротезування учасників АТО/ООС - 250 000грн.,
- надання адресної одноразової допомоги для компенсації витрат на медичне обстеження громадян, які уклали контракт на проходження військової служби – 52 500грн.,
- надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих учасників АТО/ООС – 6 000грн.,
- медичне страхування учасників АТО/ООС та членів їх сімей – 30 000грн.

2. «Програма соціальної допомоги в м. Енергодарі на 2018-2020 роки» на суму 15 414 113грн., в т.ч.:

- соціально-педагогічні послуги «Університет третього віку» - 76 166грн.,
- перевезення дітей зі спецшколи-інтернату у с. Кам'янське - 250 676грн.,
- поховання незатребуваних трупів – 56 015грн.,
- надання матеріальної допомоги малозабезпеченим верствам населення за рахунок фонду «Турбота» - 1 000 000грн.,
- передплату періодичних видань для пільгових категорій населення – 100 000грн.,
- надання невідкладної матеріальної допомоги за рахунок депутатського фонду - 5 360 000грн.,
- придбання санаторно-курортних путівок – 658 125грн.,
- відшкодування витрат на проведення занять та зборів для дітей з інвалідністю – 374 400грн.,
- відшкодування ліків по безкоштовним рецептам громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, ветеранам війни та праці, громадянам з пересадженими органами, іншим пільговим категоріям населення – 3 308 240грн.,
- гаряче харчування бездомних громадян – 8 160грн.,
- надання матеріальної допомоги інвалідам по зору для оплати за користування засобами телефонного зв'язку – 21 000грн.,
- видатки на пільгове перевезення пенсіонерів на присадибні ділянки – 823 483грн.,
- компенсаційні послуги на пільговий проїзд автомобільним та залізничним транспортом – 2 801 734грн.,
- підтримку Ради ветеранів та міської організації ветеранів Афганістану – 150 000грн.,
- видатки на компенсацію за перевезення залізничним транспортом в дальньому сполученні та компенсаційні виплати на проїзд громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи– 93 765грн.,
- видатки на компенсацію пільговим категоріям громадян з послуг зв'язку - 241 560грн.,
- видатки на грошову компенсацію фізичним особам, що надають соціальні послуги – 90 789грн.

3. «Комплексна міська програма оздоровлення та відпочинку дітей, підтримки сім'ї, молоді, гендерного паритету та протидії торгівлі людьми на 2020-2022 роки» на суму 952 960грн., в т.ч.:

- на оздоровлення та перевезення дітей до дитячого оздоровчого табору дітей у сумі 705 940грн. Планується оздоровити 61 дитину, які перебувають на обліку у служби у справах дітей;
- на проведення загальноміських заходів та програм (придбання подарунків, бланків посвідчень батьків та дітей з багатодітної сім'ї, оплата послуг за проведення соціально-творчого замовлення тощо) – 247 020грн.

4. «Програма з реалізації Конвенції ООН про права дитини на 2017-2020 роки» на суму 98 500грн., в т.ч.

- на проведення загальноміських заходів, спрямованих на забезпечення соціальної підтримки сімей, дітей та молоді у бюджеті міста передбачено видатки на організацію та проведення дитячої розважальної програми до Дня усиновлення та проведення екскурсій до Дня спільних дій - 98 500грн.

5. «Програма розвитку системи соціальних послуг для сім'ї, дітей та молоді на 2017-2021 роки» на суму 853 126грн., в т.ч. :

- заробітна плата залучених спеціалістів – 554 490грн.,

- придбання витратних матеріалів для занять з реабілітації засобами мистецтва, проведення оцінки потреб сімей, дітей та молоді, які перебувають в складних життєвих обставинах, занять з дефектологом-логопедом, забезпечення діяльності театральної студії тощо – 32 625грн.,

- оплата транспортних послуг для забезпечення відпочинку дітей пільгових категорій, забезпечення участі у фестивалях осіб з інвалідністю, послуги з виготовлення рекламної інформаційної продукції, проведення виїзних екскурсій тощо – 266 011грн.

Культура і мистецтво

В бюджеті міста на 2020 рік на утримання установ галузі «Культура і мистецтво» передбачено коштів у сумі 19 885 210грн. (в тому числі за рахунок коштів бюджету м. Енергодар – 19 371 593грн.; за рахунок власних надходжень – 513 617грн.), що на 6 684 281грн., або на 33,6% більше ніж у 2019 році.

За рахунок коштів міського бюджету будуть утримуватися 4 установи:

- Централізована бібліотечна система відділу культури (Центральна бібліотека; Дитяча бібліотека; Бібліотека-філія № 1; Бібліотека-філія № 3; Бібліотека-філія № 4);

- Художній виставковий зал відділу культури;

- Міський палац культури "Сучасник";

- Централізована бухгалтерія і група централізованого господарського обліку.

Штатна чисельність установ культури і мистецтва станом на 01.01.2020 складає 119,5 одиниць.

У проєкті бюджету на 2020 рік по загальному фонду на галузь «Культура і мистецтво» враховано видатки:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 13 744 509грн.;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 055 395грн.;

- на забезпечення потреб господарчої діяльності бюджетних установ – 864 328грн.;

- на інші поточні видатки (в т.ч. проєкти Громадського бюджету - 196 000грн.) – 252 331грн.;

- на виконання заходів «Програми розвитку культури міста Енергодара на 2018-2022 роки» у 2020 році заплановано кошти в сумі 3 455 030грн., а саме на:

• організацію та проведення у місті державних, міських та професійних свят – 2 943 030грн., у тому числі: Дня Соборності України – 4 500грн.; Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав – 5 000грн.; Дня

народження Т.Г.Шевченка – 1 400грн.; Міжнародного жіночого дня 8 Березня – 10 900грн.; Дня працівників житлово-комунального господарства і побутового обслуговування населення – 6 000грн.; Дня пам'яті Чорнобильської трагедії – 3 000грн.; Обласного семінару художніх шкіл на базі Дитячої художньої школи "Добрий театр" – 12 000грн.; Першотравневих свят та Дня Перемоги – 53 700грн.; Дня міста – 2 513 430грн.; Дня медичного працівника – 5 250грн.; Дня скорботи і пам'яті – 4 400грн.; Дня Конституції України – 28 370грн.; Дня Державного Прапора та Дня незалежності України – 57 330грн.; Дня будівельника – 53 500грн.; Дня підприємця – 1 500грн.; Дня працівника освіти – 14 050грн.; Дня людей похилого віку та Дня ветерана України – 1 800грн.; Дня захисника України – 6 000грн.; 15-річного ювілею фольклорного колективу «Родослав» - 700грн.; Ювілею Дитячої художньої школи – 58 400грн.; Дня гідності і Свободи – 4 400грн.; Дня збройних сил України – 1 400грн.; Дня місцевого самоврядування – 6 000грн.; Дня енергетиків, святкових заходів для працівників Запорізьку ТЕС – 86 000грн.; Новорічних народних гулянь – 4 000грн.;

- придбання подарункової та сувенірної продукції – 512 000грн.

Фізична культура і спорт

У бюджеті міста Енергодара на 2020 рік на фінансування галузі «Фізична культура і спорт» передбачено 4 979 994грн., що у порівнянні з 2019 роком більше на 896 035грн. або на 21,9 %.

За рахунок коштів міського бюджету передбачено утримання Дитячо-юнацької спортивної школи з боксу імені В. Р. Манзулі.

Штатна чисельність установи «Дитячо-юнацька спортивна школи з боксу імені В. Р. Манзулі» станом на 01.01.2020 складає 18 одиниць. По загальному фонду міського бюджету на 2020 рік враховані видатки у сумі 3 668 094грн., а саме на:

- заробітну плату з нарахуваннями - 2 339 279грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 165 764грн.;
- відрядження на участь у змаганнях – 997 541грн.;
- придбання спортивного інвентарю – 16 000грн.;
- придбання спортивної форми та обмундирування для учасників змагань – 46 000грн.;
- забезпечення потреб господарчої діяльності – 93 923грн.;
- інші поточні видатки – 9 587грн.

В бюджеті міста на 2020 рік згідно з Програмою розвитку фізичної культури та спорту у м. Енергодарі на 2017-2020 роки передбачені видатки у сумі 1 311 900грн. на проведення навчально-тренувальних зборів та змагань комітету з фізичної культури та спорту на наступні заходи:

- відзначення грошовими персональними виплатами – 360 000грн.;
- придбання кубків, медалей, грамот – 40 000грн.;
- проведення змагань – 800 000грн.;
- інші поточні видатки – 111 900грн. (в т. ч. проект Громадського бюджету).

Житлово-комунальне господарство

В бюджеті міста на 2020 рік передбачено видатки загального фонду бюджету згідно з міською Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодар на 2019-2021 роки на заходи для створення сприятливих умов життєдіяльності мешканців міста, на суму 80 801 663грн., а саме:

1. проведення позачергового технічного огляду ліфтів – 230 400грн.; інші поточні видатки (проекти Громадського бюджету) – 1 578 781грн. (**Управління комунальної власності**);
2. проведення заходів з благоустрою та озеленення, утримання та обслуговування території міста, що обслуговується **КП «Міськзеленбуд»** Енергодарської міської ради на суму 25 134 340грн., в т.ч.:
 - видатки на обслуговування внутрішньоквартальної території та зеленого господарства міста – 17 917 238грн.;
 - видатки на обслуговування скверу по вул. Курчатова – 757 002грн.;
 - видатки на обслуговування пам'ятника Шевченку – 245 071грн.;
 - видатки на обслуговування постаменту Стела – 170 034грн.;
 - видатки на обслуговування поливoproводу – 758 895грн.;
 - видатки на обслуговування МАФ та об'єктів благоустрою – 1 584 515грн.;
 - видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів – 334 000грн.;
 - видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами – 199 900грн.;
 - видатки на придбання спецодягу – 168 347грн.;
 - видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 836 134грн.;
 - видатки на виготовлення проектної документації електропостачання об'єктів КП «Міськзеленбуд» - 130 000грн.;
 - інші поточні видатки (в т.ч. проекти Громадського бюджету - 1 570 224грн.) – 2 033 204грн.
3. утримання **КП «Єдині інформаційні системи»** Енергодарської міської ради на суму 3 358 079грн., в т.ч.:
 - видатки на оплату праці, банківських послуг – 3 160 957грн.;
 - видатки на оплату послуг – 7 715грн.;
 - видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 78 475грн.;
 - інші поточні видатки – 110 932грн.
4. проведення заходів з благоустрою та озеленення, утримання та обслуговування території міста, що обслуговується **КП «ЦД «Промінь»** Енергодарської міської ради на суму 9 736 691грн., в т.ч.:
 - видатки на утримання, охорону та обслуговування об'єктів благоустрою, нежитлових приміщень та споруд, світлофорних об'єктів, об'єктів вуличного освітлення, що обліковуються на балансі КП «ЦД «Промінь» - 8 714 926грн.;

- видатки на обслуговування двох модульних туалетів на вул. Центральній біля МПК "Сучасник" та на вул. Курчатова біля скверу – 376 703грн.;
- видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами – 187 489грн.;
- видатки на оплату послуг – 65 000грн.;
- інші поточні видатки (в т.ч. проекти Громадського бюджету – 19 997грн.) – 392 573грн.

5. проведення заходів з благоустрою, утримання та обслуговування території міста, що обслуговується **КП «Комунальні системи»** Енергодарської міської ради на суму 35 500 762грн., в т.ч.:

- видатки на обслуговування об'єктів зовнішнього освітлення, електричних мереж та електроустаткування – 9 157 503грн.;
- видатки на обслуговування об'єктів вулично-дорожньої мережі та об'єктів благоустрою – 13 894 839грн.;
- видатки на обслуговування та охорону міського кладовища – 1 855 556грн.;
- видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів – 887 061грн.;
- видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами – 199 900грн.;
- видатки на придбання спецодягу – 329 066грн.;
- видатки на оплату послуг – 250 565грн.;
- видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6 218 014грн.;
- інші поточні видатки (в т.ч. проекти Громадського бюджету – 1 588 893грн.) – 2 708 258грн.

6. утримання **КП «Міська молочна кухня»** Енергодарської міської ради на суму 4 439 568грн., в т.ч.:

- видатки на оплату праці, банківських послуг – 3 727 486грн.;
- видатки на оплату послуг – 182 894грн.;
- видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 419 160грн.;
- інші поточні видатки – 90 028грн.;
- видатки на придбання спецодягу – 20 000грн.

7. виконання послуг з централізованого спостереження засобами охоронної сигналізації в приміщенні **КП «Енергодарське БТІ»** Енергодарської міської ради – 9 600грн.

8. видатки на обслуговування очисних споруд дощових стоків **КП «Тепловодоканал»** Енергодарської міської ради на суму 813 442грн.

Видатки бюджету розвитку спеціального фонду

Державне управління

На фінансування галузі «Державне управління» в бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки бюджету розвитку спеціального фонду у обсязі 48 000грн. на придбання комп'ютерної техніки для управління освіти міської ради.

Освіта

На фінансування галузі «Освіта» в бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки бюджету розвитку спеціального фонду у сумі 1 591 683грн., а саме на:

- придбання предметів довгострокового користування – 572 070грн. (комп'ютерна техніка – 98 000грн., подарунки ювілярам – 30 000грн., холодильне обладнання – 50 000грн., технологічне обладнання для пральні – 100 000грн., технологічне обладнання для їдальні – 100 000грн., придбання лічильників – 128 070грн., спортінвентар – 66 000грн.);

- інші капітальні видатки – 1 019 613грн. (в т. ч. проєкти Громадського бюджету).

Крім цього, за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 2020 рік передбачено 168 988грн. Кошти спрямовані на придбання реабілітаційного обладнання для інклюзивної освіти.

Охорона здоров'я

На фінансування галузі «Охорона здоров'я» в бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки бюджету розвитку спеціального фонду у сумі 10 342 524грн., а саме:

- на придбання діагностичного обладнання – 1 000 000грн. (монітору добового, реєстратору добового, назофарингоскопу цифрового, плантографу, цифрового стетофонендоскопу); лабораторного обладнання – 167 604грн. (центрифуги, стерилізатору парового (автоклаву медичного), мийки ультразвукової, мікроскопу); манекену-тренажеру для надання невідкладної допомоги – 62 277грн. (КНП «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги»);

- на придбання діагностичного обладнання – 8 500 000грн. (гістероскопу-резектоскопу, рентген-діагностичного комплексу, апарату штучної вентиляції легенів, електрокардіографу), лабораторного обладнання – 612 643грн. (автоматичного гематологічного аналізатору, напівавтоматичного 4х-канального аналізатору, напівавтоматичного біохімічного аналізатору, експрес-аналізатору) (КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина»).

Економічна діяльність

На галузь «Економічна діяльність» в бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки бюджету розвитку спеціального фонду у обсязі 71 909 666грн.

По КПКВ 7660 «Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів» у бюджеті міста на 2020 рік за рахунок коштів бюджету розвитку передбачені видатки на суму 60 000грн. для проведення експертно-грошової оцінки земельних ділянок, що передбачаються до продажу згідно з міською Програмою розвитку земельних відносин на території Енергодарської міської ради на 2016-2020 роки.

По КПКВ 7670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» у бюджеті міста на 2020 рік за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду згідно з Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодар на 2019-2021 роки передбачені видатки на поповнення статутного капіталу на суму 645 344грн., а саме на:

1. придбання оргтехніки та обладнання – 418 537грн., меблів – 13 240грн., генератору – 7 242грн. (КП «Єдині інформаційні системи»);
2. інші капітальні видатки – 206 325грн. (в т. ч. проекти Громадського бюджету).

По КПКВ 7330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» у бюджеті міста на 2020 рік за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду згідно з Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодар на 2019-2021 роки передбачені видатки на суму 7 557 607грн., а саме:

1. реконструкція підпірних стін №1-3 навколо великої водойми в міському парку культури та відпочинку (проект та експертиза) - 468 827грн. (управління комунальної власності);
2. реконструкція ЗТП №1 та 18 із заміною існуючої ввідної комірки на комірку з вакуумним вимикачем, трансформаторами струму та пристроями РЗА, трансформатором власних потреб (у т. ч. проектні і вишукувальні роботи) – 1 270 998грн. (КП «Комунальні системи»);
3. переведення теплопостачання мікрорайонів №1 та №2 та кварталу гуртожитків на теплопостачання від ЗАЕС. Будівництво каналізаційної насосної станції і каналізаційного колектору центрального теплового пункту. Коригування – 751 000грн. (КП «Тепловодоканал»);
4. будівництво інформаційних систем та центру обробки даних міста Енергодар (розробка ПКД та експертиза) – 1 482 026грн. (КП «Єдині інформаційні системи»);
5. реконструкція системи загальнобудинкового обліку електроенергії житлових будинків (проектні роботи та експертиза) – 234 100грн. (управління комунальної власності);

6. інші капітальні видатки – 3 350 656грн. (в т. ч. проекти Громадського бюджету).

По КПКВ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» згідно з Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодар на 2019-2021 роки передбачені видатки за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду у сумі 63 646 715грн., а саме:

1. капітальний ремонт вул. Молодіжної від перехрестя з проспектом Енергетиків до перехрестя з вулицею Козацькою (2 черга) у сумі 16 389 823грн. (управління комунальної власності);
2. капітальний ремонт вул. Воїнів-Інтернаціоналістів – 29 874 299грн., вул. Козацької – 17 382 593грн. (управління комунальної власності).

Житлово-комунальне господарство

На фінансування галузі «Житлово-комунальне господарство» в бюджеті міста на 2020 рік передбачені видатки бюджету розвитку спеціального фонду згідно з Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодар на 2019-2021 роки у обсязі 13 488 802грн., а саме:

1. капітальний ремонт ліфтів в комплекті з пусконаладжувальними роботами (вул. Набережна 24/1/1, вул. Курчатова 20/1,4, вул. Лісова 1/3, пр. Енергетиків 8/2) – 6 566 165грн.; капітальний ремонт ліфтів (у т. ч. проектні роботи) – 5 556 042грн. (управління комунальної власності);
2. капітальний ремонт кабелю живлення від ЗТП-8 до ЗТП-22 – 1 338 417грн. (КП «Комунальні системи»);
3. інші капітальні видатки – 28 178грн. (в т. ч. проект Громадського бюджету).

Начальник фінансового управління

Олена ДЕНИСЕНКО