



У К Р А Ї Н А
Е Н Е Р Г О Д А Р С Ь К А М І С Ь К А Р А Д А
В о с ь м о г о с к л и к а н н я
В о с ь м а с е с і я
Р І Ш Е Н Н Я

27.05.2021

№12

Про затвердження звіту про виконання
бюджету міста за I квартал 2021 року

Відповідно до статті 80 Бюджетного кодексу України, керуючись п.23 ч.1 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Енергодарська міська рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету міста за I квартал 2021 року:
 - 1.1. за доходами в сумі 290 476 736,23 грн, в тому числі:
 - по загальному фонду бюджету – 269 590 738,92 грн, з них кошти, які одержані у вигляді субвенцій – 23 867 299 грн;
 - по спеціальному фонду бюджету – 20 885 997,31 грн.
 - 1.2. по видатках у сумі 208 642 092,99 грн, в тому числі:
 - по загальному фонду бюджету – 204 999 078,42 грн;
 - по спеціальному фонду бюджету – 3 643 014,57 грн.
 - 1.3. кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 22 740 861,75 грн.
 - 1.4. погашено позик із спеціального фонду бюджету – (- 22 740 861,75 грн).
 - 1.5. інші розрахунки спеціального фонду бюджету – (- 78 678,69 грн).
 - 1.6. розміщення бюджетних коштів на депозитах:
 - по загальному фонду бюджету – (- 137 400 000 грн),
 - по спеціальному фонду бюджету – (- 82 600 000 грн).
 - 1.7. залишок коштів на рахунок на 01.04.2021 року у сумі 35 054 308,02 грн, в тому числі:
 - по загальному фонду бюджету – 32 706 996,44 грн;
 - по спеціальному фонду бюджету – 2 347 311,58 грн.
2. Видатки проведені згідно з асигнуваннями, затвердженими у бюджеті міста на 2021 рік, враховуючи залишок коштів на рахунок на 01.01.2021 у сумі 196 039 205,22 грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 128 256 197,69 грн, по спеціальному фонду бюджету – 67 783 007,53 грн.

Секретар ради

Володимир ТИМОШЕНКО

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету м.Енергодара
за I квартал 2021 року**

ДОХОДИ

Протягом I кварталу 2021 року до бюджету міста надійшло доходів у сумі 290 476 736,23 грн.

- надходження до загального фонду склали 269 590 738,92 грн, у тому числі надходження з державного та місцевих бюджетів у вигляді субвенцій – 23 867 299 грн.

- надходження до спеціального фонду склали 20 885 997,31 грн.

Виконання планового показника по загальному фонду без урахування офіційних трансфертів з державного та місцевих бюджетів складає 104,2% від плану звітного періоду та 28,0% від річного планового показника.

У цілому бюджет міста Енергодара, за результатами I кварталу 2021 року виконано:

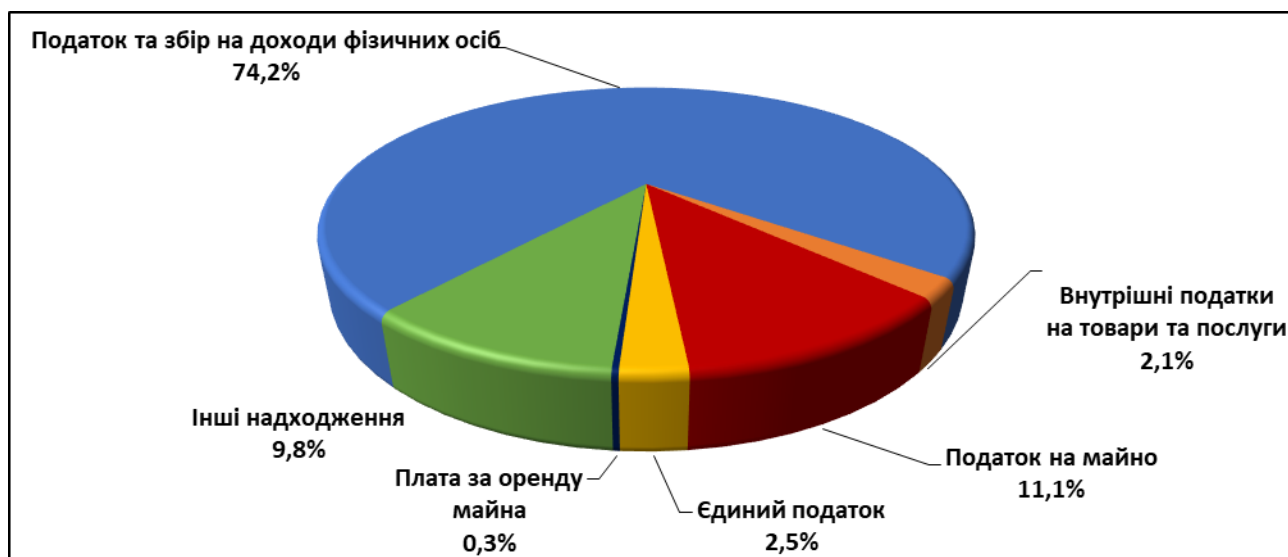
- всього по бюджету – 88,5% від плану звітного періоду та 27,4% від річного планового показника;

- всього по загальному фонду – 103,7% від плану звітного періоду та 27,2% від річного планового показника;

- всього по спеціальному фонду – 30,5% від річного планового показника.

Загальний фонд

Виконання загального фонду склало 103,7% від плану звітного періоду та 27,2% від річного планового показника.



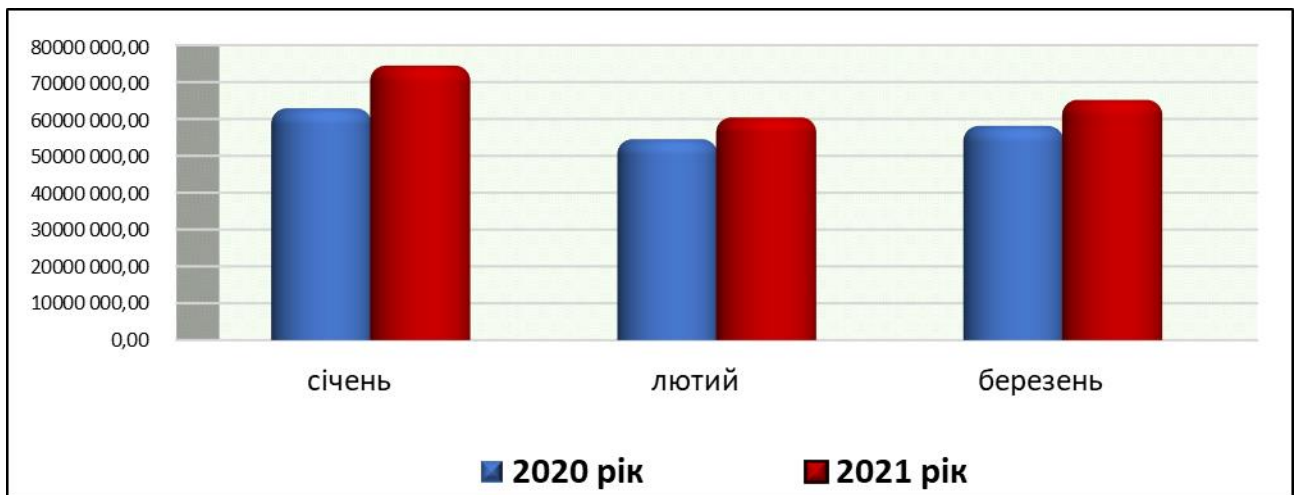
Мал.1. Питома вага податків і зборів у загальному обсязі надходжень загального фонду.

По податку та збору на доходи фізичних осіб за I квартал 2021 року надходження склали 200 074 443,68 грн, або 103,5% від плану звітного періоду та 28,3% від річного планового показника. Розрахунок податку та збору на доходи фізичних осіб на 2021 рік проводився з урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці на підприємствах міста фактичних надходжень за 2017 - 2020 роки, а також з урахуванням підвищення мінімальної

заробітної плати до 6 500 грн, прожиткового мінімуму для працездатних осіб – до 2 481 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 24 569 944,13 грн, або на 14,0%. Збільшення надходжень пов'язано з ростом заробітної плати на підприємствах міста.

Протягом I кварталу 2021 року ВП «Запорізька АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом» сплачено податку та збору на доходи фізичних осіб у сумі 254 571 659,56 грн, в тому числі до бюджету міста – 152 742 995,74 грн.

Протягом I кварталу 2021 року ВП «Запорізька ТЕС» АТ «ДТЕК Дніпроенерго» сплачено податку та збору на доходи фізичних осіб у сумі 7 239 366,72 грн, в тому числі до бюджету міста – 4 343 620,03 грн.



Мал.2. Співвідношення фактичних надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб за I квартал 2020 та 2021 років.

Протягом I кварталу 2021 року ГУ ДПС у Запорізькій області повернуто надміру утриманого (сплаченого) податку та збору на доходи фізичних осіб у сумі 1 041,6 тис.грн.

За I квартал 2021 року показник по **податку на прибуток підприємств** становить 260 823 грн, або 5 114,2% від плану звітного періоду та 1 224,5% від річного планового показника. Планування надходжень цього податку проводилося на підставі наданих управлінням комунальної власності міської ради розрахунків. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на 1 451 407 грн, або на 84,8%.

Надходження податку на прибуток залежить від результатів економічної діяльності підприємств комунальної власності. Так, станом на 01.04.2021 надходження податку на прибуток у розрізі комунальних підприємств склали:

- КП «Чисте місто»	135 082 грн.
- КП «Міськзеленбуд»	107 047 грн.
- КП «Комунальні системи»	10 956 грн.
- КП «ЦД «Промінь»	5 741 грн.
- КП «Єдині інформаційні системи»	1 669 грн.
- КП «Енергодарське БТІ»	328 грн.

Надходження **рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення** за I квартал 2021 року становлять 18 858,24 грн, або 215,5% від плану звітного періоду та 53,9% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 5 619,74 грн, або на 42,4%.

Внутрішні податки на товари та послуги

Надходження **внутрішніх податків на товари та послуги** за I квартал 2021 року становлять 5 639 375,39 грн, або 103,0% від плану звітного періоду та 25,6% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 998 281,59 грн, або на 21,5%.

Надходження **акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** за I квартал 2021 року становлять 3 746 547,01 грн, або 111,0% від плану звітного періоду та 27,8% від річного планового показника. Планування надходжень проводилося на підставі наданих ГУ ДПС у Запорізькій області розрахунків. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 624 353,09 грн, або на 20,0%.

Найбільшими платниками податку є:

<i>№з/п</i>	<i>Назва підприємства</i>	<i>Сума сплаченого податку до бюджету міста, тис.грн</i>	<i>Питома вага, %</i>
1	ТОВ «АТБ-маркет»	1 070,2	28,6
2	ТОВ «СІЛЬПО-ФУД»	728,6	19,4
3	ТОВ «Торгівельна мережа «Славутич»	453,6	12,1
4	ТОВ «ОМЕГА»	432,2	11,5
5	ТОВ «ЕПІКО»	335,9	9,0
6	ТОВ «АПЕЛЬМОН ПРАЙМ»	87,3	2,3
7	ТОВ «ТК «ЕКОНОМ ПЛЮС»	82,1	2,2
8	ФОП Сосновська-Рябуха О.В.	48,3	1,3
9	ФОП Влезький О.М.	28,9	0,8
10	ФОП Юдіна Л.А.	25,8	0,7

Законом України від 15.12.2020 №1081-ІХ внесено зміни до Бюджетного кодексу України, згідно з якими встановлено, що 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 (ПКМУ від 17.03.2021 №232), зараховуються до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування автоматично:

- у першому півріччі поточного бюджетного періоду - пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за друге півріччя попереднього бюджетного періоду в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за друге півріччя відповідного бюджетного періоду;

- у другому півріччі поточного бюджетного періоду - пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за перше півріччя поточного бюджетного періоду в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за перше півріччя відповідного бюджетного періоду;

Надходження **акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)** за I квартал 2021 року становлять 433 225,50 грн, або 90,3% від плану звітного періоду та 21,7% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 74 402,62 грн, або на 20,7%.

Надходження **акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)** за I квартал 2021 року становлять 1 459 602,88 грн, або 90,1% від плану звітного періоду та 22,5% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 299 525,88 грн, або на 25,8%.

Місцеві податки

Надходження **місцевих податків** за I квартал 2021 року становлять 36 533 617,86 грн, або 102,1% від плану звітного періоду та 25,5% від річного планового показника.

Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків належать податок на майно та єдиний податок.

Надходження **податку на майно** за I квартал 2021 року становлять 29 806 382,02 грн, або 100,5% від плану звітного періоду та 25,1% від річного планового показника.

Надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** за I квартал 2021 року становлять 27 681,17 грн, або 44,3% від плану звітного періоду та 11,1% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 1 213,86 грн, або на 4,6%.

Надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** за I квартал 2021 року становлять 1 231,94 грн, або 0,5% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 10 584,16 грн, або на 89,6%.

Надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** за I квартал 2021 року становлять 2 754,08 грн, або 3,1% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 12 426,95 грн, або на 81,9%.

Надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** за I квартал 2021 року становлять 186 126,27 грн, або 114,5% від плану звітного періоду та 28,6% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 57 178,29 грн, або на 44,3%.

Плата за землю

Фактичні надходження **земельного податку та орендної плати з юридичних та фізичних осіб** за I квартал 2021 року становлять 29 569 838,56 грн, або 100,5% від плану звітного періоду та 25,1% від річного планового показника. Планування надходжень проводилося на підставі наданих ГУ ДПС у Запорізькій області розрахунків та фактичних надходжень 2020 року. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 9 224 130,60 грн, або на 45,3%. Збільшення відбулось внаслідок прийняття Закону України від 29.03.2020 №540-ІХ, згідно з яким за період з 01 березня по 31 березня 2020 року не нараховувалась та не сплачувалась плата за землю.

Протягом I кварталу 2021 року ДП «НАЕК «Енергоатом» сплачено земельного податку з юридичних осіб у сумі 23 697 500 грн.

Протягом I кварталу 2021 року АТ «ДТЕК Дніпроенерго» сплачено земельного податку з юридичних осіб у сумі 3 307 942,96 грн.

Рішенням міської ради від 10.02.2021 №36 звільнено з 01.01.2021 року від сплати земельного податку в розмірі 100 відсотків органи державної влади та місцевого самоврядування, комунальні підприємства Енергодарської міської ради, управління та відділи Енергодарської міської ради, дошкільні та загальноосвітні навчальні заклади незалежно від форм власності і джерел фінансування, заклади культури, науки, освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, фізичної культури та спорту, парки комунальної власності, органи прокуратури, органи Міністерства внутрішніх справ, органи державної служби з надзвичайних ситуацій, органи Служби безпеки України, військові формування, утворені відповідно до законів України, Збройні сили України та установи і організації, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів.

Фактичні надходження **земельного податку з юридичних осіб** за I квартал 2021 року становлять 27 976 043,78 грн, або 100,1% від плану звітного періоду та 25,0% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 8 767 220,40 грн, або на 45,6%. Збільшення відбулось внаслідок недоотримання бюджетом міста за березень 2020 року земельного податку від бюджетоутворюючих підприємств у розмірі 9,0 млн.грн, у т.ч.: від ДП «НАЕК «Енергоатом» - 7,9 млн.грн та від АТ «ДТЕК Дніпроенерго» - 1,1 млн.грн.

Фактичні надходження **орендної плати за землю з юридичних осіб** за I квартал 2021 року становлять 1 174 586,61 грн, або 117,5% від плану звітного періоду та 29,4% від річного планового показника. Перевиконання планового показника відбулось внаслідок погашення ТОВ «Солар Енерджі Альянс» заборгованості з орендної плати за землю за 2020 рік на суму 128,4 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 470 482,81 грн, або на 66,8%.

Фактичні надходження **земельного податку з фізичних осіб** за I квартал 2021 року становлять 87 515,92 грн, або 77,8% від плану звітного періоду та 19,4% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 9 290,08 грн, або на 9,6%.

Фактичні надходження **орендної плати за землю з фізичних осіб** за I квартал 2021 року становлять 331 692,25 грн, або 94,8% від плану звітного періоду та 23,7% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 4 282,53 грн, або на 1,3%.

Фактичні надходження **транспортного податку з юридичних осіб** за I квартал 2021 року становлять «-» 6 250 грн, або «-» 33,3% від плану звітного періоду та «-» 8,3% від річного планового показника. ТОВ «Виробнича мережа «Дніпро» висновками №0008121EV/0823, №0008122EV/0823 та №0008152EV/0823 від 09.02.2021 з бюджету міста повернено помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань з транспортного податку з юридичних осіб на загальну суму 18 750 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 37 500 грн, або на 120,0%.

Надходження **єдиного податку** за I квартал 2021 року становлять 6 727 235,84 грн, або 109,9% від плану звітного періоду та 27,5% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 631 625,36 грн, або на 10,4%. Збільшення надходжень пов'язано зі збільшенням розміру прожиткового мінімуму, розміру мінімальної заробітної плати.

Надходження плати за **адміністративні штрафи та інші санкції** (код 21081100) за I квартал 2021 року становлять 15 963 грн, або 532,1% від плану звітного періоду та 133,0% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 3 148,51 грн, або на 16,5%. Планування надходжень проводилося на підставі фактичних надходжень за 2017 – 2020 роки. Надходження цілком залежать від кількості накладених штрафних санкцій.

Надходження **плати за надання адміністративних послуг** за I квартал 2021 року становлять 495 921,54 грн, або 99,7% від плану звітного періоду та 24,9% від річного планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 94 172,37 грн, або на 16,0%. Надходження залежать від кількості платників.

Надходження від **орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності** (код 22080400) за I квартал 2021 року становлять 693 053,53 грн, або 95,3% від плану звітного періоду та 23,8% від річного планового показника. Планування надходжень проводилося на підставі наданих управлінням комунальної власності розрахунків. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 40 149,57 грн, або на 6,1%.

Найбільшими платниками є:

№з/п	Назва підприємства	Сума, що сплачена до бюджету міста, тис.грн	Питома вага, %
1	ПРАТ «Меркурій-V»	273,6	39,5
2	ПАТ «Аптеки Запоріжжя»	118,3	17,1
3	ФОП Бульбенко Ю.В.	68,6	9,9
4	ТОВ «ЕФОРТ»	60,8	8,8
5	ТОВ «Місто для людей Енергодар»	52,2	7,5
6	ФОП Хоролець С.В.	46,4	6,7
7	ТОВ «Юридична компанія «Паритет»	21,1	3,0
8	ДП ДАК «Ліки України» Аптека №5	20,7	3,0
9	ТОВ «Дарвін»	16,7	2,4
10	ТОВ «Югпромкомплект»	15,3	2,2

Надходження за I квартал 2021 року по **державному миту** становлять 21 051,66 грн, або 55,7% від плану звітного періоду та 13,8% від річного планового показника. Планування надходжень проводилося на підставі фактичних надходжень 2020 року. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 9 259,85 грн, або на 30,5%. Надходження залежать від кількості платників.

Інших надходжень (24060000) за I квартал 2021 року до бюджету міста надійшло 344 926,31 грн, або 7 186,0% від плану звітного періоду та 1 724,6% від річного планового показника, а саме:

- **33 009,71 грн** – Управління освіти Енергодарської міської ради /повернення коштів минулого року/;
- **43 134,47 грн** – Управління освіти Енергодарської міської ради /повернення зайво нарахованого єдиного соціального внеску на заробітну плату/;
- **198 042,22 грн** – Управління освіти Енергодарської міської ради /повернення помилково нарахованих коштів заробітної плати 2020 року/;
- **2 100 грн** – Рада Енергодарської міської організації ветеранів /повернення коштів минулого року/;
- **755,20 грн** – Відділ культури Енергодарської міської ради /повернення коштів минулих років (нарахування на заробітну плату)/;
- **4 659,34 грн** – Відділ культури Енергодарської міської ради /повернення коштів минулих років (заробітна плата)/;
- **88,49 грн** – /кошти за надлишок площі від приватизації/;
- **102 грн** – Виконавчий комітет Енергодарської міської ради /повернення помилково зарахованих коштів минулого періоду/;
- **57,10 грн** – Виконавчий комітет Енергодарської міської ради /повернення авансового внеску згідно рішення суду/;
- **51 662,59 грн** – Виконавчий комітет Енергодарської міської ради /перерахунок штрафних санкцій до місцевого бюджету/;

- **1 762,70 грн** – Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради /повернення коштів минулого року/.
- **92,91 грн** – Управління комунальної власності Енергодарської міської ради /повернення коштів минулого року згідно рішення суду/;
- **8 598,11 грн** – Управління комунальної власності Енергодарської міської ради /перерахування гарантійних внесків на проведення електронних аукціонів з передачі в оренду комунального майна/;
- **861,47 грн** – Управління комунальної власності Енергодарської міської ради /перерахування авансових внесків/.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 65 101,67 грн, або на 15,9%.

Надходження коштів від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі за I квартал 2021 року склали 900 грн, або 60,0% від плану звітного періоду та 15,0% від річного планового показника. Планування проводилося на підставі наданих ГУ ДПС у Запорізькій області розрахунків. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 1 600 грн, або на 64,0%.

Кошти, розміщені на депозитних рахунках

На виконання рішення міської ради від 24.12.2020 №47 «Про бюджет Енергодарської міської територіальної громади на 2021 рік (код 08561000000)» та на підставі протоколу засідання комісії з питань розміщення тимчасово вільних коштів бюджету м.Енергодара на вкладних (депозитних) рахунках у банках №1 від 22.02.2021 на депозитних рахунках у АТ «Державний ощадний банк України» за процентною ставкою 6,0% річних розміщено кошти у сумі 220 000 000 грн, з них:

- кошти загального фонду – 137 400 000 грн (договір №664068-210224-093602 на строковий вклад (депозит) «Оперативний місцевого бюджету» від 24.02.2021);
- кошти спеціального фонду – 82 600 000 грн (договір №664068-210224-093115 на строковий вклад (депозит) «Оперативний місцевого бюджету» від 24.02.2021), у т.ч.:
- кошти фонду охорони навколишнього природного середовища – 79 900 000 грн;
- кошти бюджету розвитку – 2 440 000 грн;
- кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 260 000 грн.

В результаті до бюджету додатково надійшло 1 193 424,66 грн плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевого бюджету.

Спеціальний фонд

Надходження екологічного податку, виходячи з фактичних викидів основних забруднюючих речовин джерелами забруднення, передбачено в сумі:

	План на 2021 рік, грн	Фактичне надходження за I квартал 2021 року, грн	Виконання планового показника, %
- екологічний податок	44 880 000	16 680 190,38	37,2
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	10 000	0	0,0
Разом	44 890 000	16 680 190,38	37,2

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 6 556 801,16 грн, або на 64,8%.

Обсяг **власних надходжень бюджетних установ** становить 4 117 359,92 грн, або 29,3% від затвердженого планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 1 439 794,60 грн, або на 53,8%.

Фактичні надходження від **продажу землі** за I квартал 2021 року склали 30 963 грн, або 2,1% від затвердженого планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 48 506 грн, або на 61,0%. Зменшення надходжень сталось внаслідок продажу 1 земельної ділянки площею 0,0847 га в I кварталі 2020 року та відсутності проданих земельних ділянок в I кварталі 2021 року.

Надходження до **цільового фонду соціально-економічного розвитку міста** плати за розміщення зовнішньої реклами на об'єктах комунальної власності склали 57 484,01 грн, або 19,2% від затвердженого планового показника. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 10 056,99 грн, або на 14,9%. Протягом I кварталу 2021 року благодійні внески до цільового фонду соціально-економічного розвитку міста не надходили.

Протягом I кварталу 2021 року з бюджету міста середньострокові позички не надавались.

ВИДАТКИ

Видаткова частина бюджету м.Енергодара станом на 01 квітня 2021 року затверджена в обсязі річних призначень у сумі 966 433 315,71 грн, у тому числі по загальному фонду бюджету в сумі 820 917 707 грн (з них на звітний період передбачено 230 421 042 грн), по спеціальному фонду бюджету в сумі 145 515 608,71 грн.

Видатки міського бюджету за I квартал 2021 року здійснені на суму 208 642 092,99 грн, в тому числі по загальному фонду – 204 999 078,42 грн або 89,0% призначень звітного періоду та по спеціальному фонду – 3 643 014,57 грн або 2,5% річних призначень.

При загальному відсотку виконання плану звітного періоду бюджету по загальному фонду бюджету 89,0% виконання по галузям становить:

	грн, коп.	відсоток
- Органи місцевого самоврядування	23 959 153,98	81,9
- Інша діяльність у сфері державного управління	47 579,66	38,2
- Освіта	91 312 549,09	93,8
- Охорона здоров'я	13 451 973,29	72,3
- Соціальний захист та соціальне забезпечення	8 857 125,11	75,9
- Житлово-комунальне господарство	17 341 348,58	78,1
- Культура і мистецтво	4 873 225,72	89,6
- Фізична культура і спорт	1 077 083,69	79,9
- Реверсна дотація	41 641 200,00	100,0
- Обслуговування місцевого боргу	2 384 611,30	93,8
- Інші видатки	53 228,00	72,6
Разом	204 999 078,42	89,0

Найбільш питому вагу у видатках загального фонду бюджету міста за галузями займають кошти на фінансування установ освіти – 44,5%, реверсна дотація – 20,3%, органи місцевого самоврядування – 11,7%, житлово-комунальне господарство – 8,5%, охорона здоров'я – 6,6%, кошти на соціальний захист та соціальне забезпечення – 4,3%, культура і мистецтво – 2,4%, обслуговування місцевого боргу – 1,2%, фізична культура і спорт – 0,5%.

Найбільш питому вагу у видатках загального фонду бюджету міста за економічною структурою займають видатки на оплату праці з нарахуваннями – 54,2%, поточні

трансферти органам державного управління інших рівнів – 20,3%, субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 15,1%, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2,8%, продукти харчування – 2,3%, поточні трансферти населенню – 2,1%, обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань – 1,2%, окремі заходи по реалізації програм, не віднесені до заходів розвитку – 1,1%, придбання товарів і послуг – 0,9%.

На фінансування захищених статей видатків по загальному фонду бюджету спрямовано 172 115 080,76 грн або 84,0% загального обсягу видатків.

Забезпечена виплата в повному обсязі заробітної плати працівникам бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати. В повному обсязі проведені розрахунки за електричну енергію, теплову енергію, водопостачання та водовідведення, які спожиті бюджетними установами.

Загальна сума кредиторської заборгованості станом на 01.04.2021 склала 17 314 512 грн, в тому числі по загальному фонду за окремими програмами – 17 314 512 грн - заборгованість головного розпорядника коштів перед бюджетом міста за надану поворотну фінансову допомогу комунальним підприємствам на погашення заборгованості за поставлене паливо, оплату праці працівників тощо;

Загальна сума дебіторської заборгованості станом на 01.04.2021 склала 17 897 180,79 грн, в тому числі по загальному фонду – 55 948,41 грн, яка склалася внаслідок виданих під звіт талонів на бензин, марок, карт мобільного зв'язку, коштів на відрядження, а також передплати на періодичні видання України, невідшкодування коштів орендарями за послуги дератизації, дезінфекції та комунальні послуги, по загальному фонду за окремими програмами – 17 314 512 грн - заборгованість головного розпорядника коштів за надану поворотну фінансову допомогу комунальним підприємствам міста на погашення заборгованості за поставлене паливо, оплату праці працівників тощо, по спеціальному фонду – 526 720,38 грн, яка склалася внаслідок попередньої оплати на закупівлю матеріалів для проведення капремонту покрівлі.

КПКВ 0100 «Державне управління»

Протягом звітнього періоду на галузь «Державне управління» по загальному фонду бюджету спрямовано 24 006 733,64 грн або 81,7% призначень звітнього періоду.

Протягом звітнього періоду 2021 року по загальному фонду бюджету по КПКВ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» та по КПКВ 0150 ««Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної сільської рад» на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 23 160 896,12 грн або 96,7% загального обсягу видатків на цю галузь, на придбання предметів, матеріалів, обладнанню та інвентарю – 213 570,46 грн або 0,9% загального обсягу видатків, на оплату послуг (крім комунальних) – 277 245,67 грн або 1,2% загального обсягу, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 255 716,51 грн або 1,1% загального обсягу, видатки на відрядження – 27 142,55 грн або 0,1% загального обсягу, інші – 24 582,67 грн.

Кількість затверджених штатних посад на звітню дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та становить 224,5 одиниць.

Кількість фактично зайнятих посад на звітню дату у порівнянні з початком року зменшилась на 1 одиницю та становить 216,5 одиниці або 96,4% встановленої штатної чисельності.

Кількість вакантних посад на звітню дату складає 8 одиниць або 3,6% встановленої штатної чисельності.

По КПКВ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по

загальному фонду складає 30 457,28 грн, в тому числі по КЕКВ 2210 – 30 016,44 грн – видані під звіт марки, талони на бензин, а також передплата за підписку на періодичні видання України, КЕКВ 2240 - 440,84 грн – видані під звіт картки мобільного зв'язку.

По КПКВ 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» станом на 01 квітня 2021 року по загальному фонду бюджету касові видатки здійснені на суму 47 579,66 грн або 38,2% призначень звітного періоду. За рахунок бюджетних коштів на звітну дату проведені такі видатки:

Розпорядник	Видатки	Міська програма	Сума, грн
	видатки на придбання паперу та квітів	Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування у м.Енергодарі на 2017-2021 роки	24 125,60
	на інформування населення про діяльність органів місцевого самоврядування через засоби масової інформації	Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування у м.Енергодарі на 2017-2021 роки	23 454,06
Всього:			47 579,66

КПКВ 1000 «Освіта»

Протягом звітного періоду по галузі «Освіта» використано бюджетних коштів на суму 94 838 334,87 грн, у тому числі по загальному фонду - 91 312 549,09 грн або 93,8% призначень звітного періоду та по спеціальному фонду – 3 525 785,78 грн або 23,2% річних призначень.

У порівнянні з виконанням за відповідний період 2020 року обсяг видатків по цій галузі збільшився на 17 349 862,74 грн, у тому числі по загальному фонду бюджету збільшився на 16 215 957,90 грн або на 21,6%, по спеціальному фонду збільшився на 1 133 904,84 грн або на 47,4%.

Питома вага видатків на освіту в обсязі видатків загального фонду бюджету становить 44,5%.

Протягом звітного періоду по загальному фонду бюджету на заробітну плату з нарахуваннями працівникам освіти спрямовано 80 651 186,60 грн, що становить 88,3% загального обсягу видатків на освіту.

На оплату продуктів харчування у звітному періоді по загальному фонду бюджету направлено 4 753 812,75 грн або 5,2% загального обсягу видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 037 814,22 грн або 5,5% загального обсягу видатків на освіту, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю – 154 314,50 грн або 0,2%, на оплату послуг (крім комунальних) – 587 557,82 грн або 0,7%, інші видатки – 127 863,20 грн або 0,2% загального обсягу видатків.

Кількість затверджених у штатному розписі і тарифікаційному списку посад на звітну дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та становить 2440,28 одиниці.

Кількість фактично зайнятих посад (ставок) станом на 01 квітня 2021 року у порівнянні з початком року залишилась незмінною та становить 2430,28 ставки.

Кількість вакантних посад (ставок) по закладах освіти станом на 01 квітня 2021 року становить 10 одиниць або 0,4 % штатної чисельності.

По школам естетичного виховання галузі «Освіта» кількість затверджених у штатному розписі і тарифікаційному списку посад на звітну дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та становить 136,52 одиниці.

Кількість фактично зайнятих посад (ставок) станом на 01 квітня 2021 року у порівнянні з початком року збільшилась на 0,51 одиниці та становить 132,52 ставки.

Кількість вакантних посад (ставок) по школам естетичного виховання станом на 01 квітня 2021 року становить 4 одиниці або 2,9 % штатної чисельності.

В цілому, по галузі «Освіта» кількість фактично зайнятих посад (ставок) станом на 01 квітня 2021 року у порівнянні з початком року збільшилась на 0,51 одиниці та становить 2562,8 ставки або 99,5% встановленої штатної чисельності.

Кількість вакантних посад (ставок) по закладах освіти станом на 01 квітня 2021 року становить 14 одиниць або 0,5% штатної чисельності.

По спеціальному фонду бюджету на підставі наказу відділу культури ЕМР від 03.01.2018 року №3/1 «Про затвердження штатного розпису» затверджено штатну одиницю діловода дитячої художньої школи, оплата праці якої здійснюється за рахунок плати за навчання. Кількість фактично зайнятих ставок на звітну дату становить 1 одиницю.

Протягом I кварталу 2021 року по спеціальному фонду міського бюджету на капітальні видатки по галузі «Освіта» направлено 233 252,26 грн, з них:

- за рахунок плати за послуги бюджетних установ – 34 944 грн (оприбуткована література для загальноосвітніх навчальних закладів – 9 944 грн, придбання інформаційної вивіски «Художня школа» для дитячої художньої школи – 25 000 грн);

- за рахунок інших джерел власних надходжень – 198 308,26 грн (оприбуткування безкоштовних підручників, тираж яких оплачений Міністерством освіти і науки України для загальноосвітніх навчальних закладів – 187 709,26 грн, придбання пральної машини-автомат для ДНЗ№ 3 – 10 599 грн).

Дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по загальному фонду складає 7 379,60 грн, в тому числі по КЕКВ 2240 - 728,89 грн – невідшкодування коштів орендарями за послуги дератизації та дезінфекції, КЕКВ 2250 – 1 800 грн – видані під звіт кошти на відрядження, КЕКВ 2271 – 1 482,54 грн - невідшкодування коштів орендарями за тепlopостачання, КЕКВ 2272 – 368,96 грн - невідшкодування коштів орендарями за водопостачання та водовідведення, КЕКВ 2273 – 2 966,56 грн - невідшкодування коштів орендарями за спожиту електроенергію, КЕКВ 2275 – 32,65 грн - невідшкодування коштів орендарями за інші комунальні послуги.

КПКВ 2000 «Охорона здоров'я»

Протягом I кварталу 2021 року по галузі «Охорона здоров'я» використано бюджетних коштів по загальному фонду на суму 13 451 973,29 грн або 72,3% призначень звітного періоду.

Питома вага видатків на охорону здоров'я в обсязі видатків загального фонду бюджету становить 6,6%.

У порівнянні з виконанням за відповідний період 2020 року обсяг видатків по загальному фонду бюджету по цій галузі зменшився на 9 039 790,21 грн або на 40,2%.

Протягом звітного періоду по загальному фонду бюджету по КПКВ 2020 «Спеціалізована стаціонарна медична допомога населенню» касові видатки здійснені на суму 11 133 469,50 грн або 73,8% призначень звітного періоду, в тому числі за рахунок коштів міського бюджету – 11 133 469,50 грн (направлені на заробітну плату з нарахуваннями працівників КНП «Спеціалізована медико-санітарна частина» – 8 179 284,36 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 737 591,17 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 216 593,97 грн).

За I квартал 2021 року по загальному фонду бюджету по КПКВ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» здійснені видатки на суму 1 694 457,49 грн або 59,1% призначень звітного періоду.

Видатки направлені на заробітну плату з нарахуваннями 5 ставок працівників у черговому кабінеті та 6 ставок працівників мобільної бригади комунального некомерційного підприємства «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги» - 762 753,90 грн, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 853 733,83 грн, страхування здоров'я медичних працівників на випадок захворювання на коронавірусну хворобу COVID-19 – 70 950 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7 019,76 грн.

На 01 квітня 2021 року кількість затверджених у штатному розписі посад у порівнянні з початком року зменшилась на 187,75 одиниці та становить 5 одиниць, з них лікарі – 2 одиниці. Зазначені зміни відбулися на підставі рішення міської ради від 24.12.2020 №47 «Про бюджет Енергодарської міської територіальної громади на 2021 рік (код 085661000000)», згідно з яким на 2021 рік виділено кошти з місцевого бюджету на утримання 5 штатних одиниць для функціонування чергового кабінету КНП «МЦПМСД», а кошти з місцевого бюджету на утримання 187,75 ставок КНП «СМСЧ» виділено лише на I квартал 2021 року.

Таким чином, відповідно зменшилась кількість фактично зайнятих посад на звітну дату у порівнянні з початком року на 177,25 одиниці та становить 5 одиниць або 100% встановленої штатної чисельності.

Вакантні посади (ставки) станом на 01 квітня 2021 року відсутні.

У I кварталі 2021 року по загальному фонду бюджету по КПКВ 2144 «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет» за рахунок коштів субвенції з державного бюджету здійснені видатки на суму 624 046,30 грн або 94,7% призначень звітного періоду та направлені на відповідні цільові видатки бюджету.

КПКВ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На соціальний захист та соціальне забезпечення у звітному періоді 2021 року направлено коштів у сумі 8 870 541,93 грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 8 857 125,11 грн або 75,9% призначень звітного періоду, по спеціальному фонду - 13 416,82 грн або 0,6% річних призначень.

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

Питома вага видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення в загальному обсязі видатків бюджету становить 4,3%.

Дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по загальному фонду складає 194,53 грн по КЕКВ 2210 за видані під звіт талони на бензин.

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (КПКВ 3032)

По КПКВ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» протягом звітного періоду видатки здійснені за рахунок коштів міського бюджету на суму 7 948,66 грн або 16% призначень звітного періоду. Видатки направлені на надання пільг з послуг зв'язку окремим категоріям громадян (219 особам), з них: учасники бойових дій, особи з інвалідністю I-III групи, учасники війни, члени сім'ї загиблого ветерана, ветерани служби цивільного захисту, ліквідатори та громадяни, які постраждали внаслідок катастрофи на ЧАЕС, ветерани військової служби та органів внутрішніх справ. Видатки здійснені на виконання міської Програми соціальної допомоги в м. Енергодарі на 2021-2023 роки.

Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортном окремим категоріям громадян (КПКВ 3033)

По КПКВ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортном окремим категоріям громадян» протягом I кварталу 2021 року видатки здійснені за рахунок коштів міського бюджету на суму 2 013 599,70 грн або 95,9% призначень звітного періоду та направлені на перевезення пільгових категорій громадян (учасники війни, учасники бойових дій, інваліди війни, ветерани військової служби та органів внутрішніх справ, ліквідатори та потерпілі від наслідків аварії на ЧАЕС, пенсіонери

за віком) по місту та району. Видатки здійснені на виконання міської Програми соціальної допомоги в м.Енергодарі на 2021-2023 роки.

Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті (КПКВ 3035)

По КПКВ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» протягом I кварталу 2021 року видатки здійснені за рахунок коштів міського бюджету на суму 10 672,12 грн або 3,7% призначень звітного періоду. Видатки направлені на пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті (ветерани війни, особи з інвалідністю I-III групи та особи, які супроводжують осіб з інвалідністю I групи або дітей з інвалідністю, ліквідатори та громадяни, які постраждали внаслідок катастрофи на ЧАЕС) на виконання міської Програми соціальної допомоги в м. Енергодарі на 2021-2023 роки.

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (КПКВ 3104)

По КПКВ 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» за звітний період по загальному фонду бюджету касові видатки здійснені у сумі 1 783 334,71 грн або 89,8% призначень звітного періоду.

У порівнянні з виконанням за відповідний період 2020 року обсяг видатків загального фонду бюджету збільшився на 267 304,36 грн або на 15%.

По загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам територіального центру спрямовано 1 735 989,40 грн, що становить 97,4% загального обсягу видатків центру, на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 23 969,79 грн або 1,3% загального обсягу видатків, на оплату послуг (крім комунальних) – 5 029,64 грн або 0,3% загального обсягу видатків, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 8 000 грн або 0,4% загального обсягу, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 10 165,88 грн або 0,6% загального обсягу, на відрядження – 180 грн.

Кількість затверджених штатних посад на звітну дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та складає 47 одиниць.

Кількість фактично зайнятих посад на звітну дату складає 47 одиниць, що становить 100% від встановленої штатної чисельності працівників.

Кількість вакантних посад станом на 01 квітня 2021 року відсутня.

Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту (КПКВ 3112)

По КПКВ 3112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» протягом звітного періоду здійснені видатки по загальному фонду бюджету на суму 52 837 грн або 69,4% призначень звітного періоду.

Видатки на суму 52 837 грн направлені на виконання міської програми «Діти. Сім'я. Енергодар» на 2021-2023 роки на придбання для дитячого будинку сімейного типу предметів довготривалого вжитку (ковдра, плед, махрові рушники, лампа настільна) та побутової техніки (телевізор).

*Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб
(КПКВ 3121)*

По КПКВ 3121 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» станом на 01 квітня 2021 року на утримання Енергодарського міського центру соціальних служб направлено видатків по загальному фонду бюджету на суму 733 376,54 грн або 94,1% призначень звітного періоду.

По загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам центру соціальних служб спрямовано 670 900,60 грн, що становить 91,5% загального обсягу видатків центру, на оплату послуг (крім комунальних) – 17 133,44 грн або 2,4% загального обсягу видатків, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 23 097,50 грн або 3,1% загального обсягу, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 21 361,90 грн або 2,9% загального обсягу, на відрядження – 883,10 грн або 0,1% загального обсягу.

Кількість затверджених штатних посад на звітну дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та складає 15 одиниць.

Кількість фактично зайнятих посад на звітну дату складає 15 одиниць, що становить 100% від встановленої штатної чисельності працівників.

Кількість вакантних посад станом на 01 квітня 2021 року відсутня.

*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
(КПКВ 3160)*

По КПКВ 3160 «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» касові видатки протягом звітного періоду здійснені на суму 27 834,66 грн, що становить 64,1% призначень звітного періоду.

Видатки на суму 27 834,66 грн направлені на виконання міської Програми соціальної допомоги в м.Енергодарі на 2021-2023 роки на виплату компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги, згідно з:

- постановою КМУ від 29.04.2004 №558 – 8 754,66 грн,
- постановою КМУ від 23.09.2020 №859 – 19 080 грн.

*Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці
(КПКВ 3191)*

По КПКВ 3191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» протягом I кварталу 2021 року касові видатки по загальному фонду склали 109 365,07 грн або 99,9% призначень звітного періоду.

Видатки здійснені на виконання міської Програми соціальної допомоги в м.Енергодарі на 2021-2023 роки на безкоштовний відпуск ліків ветеранам війни, ветеранам військової служби та особам, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», «Про соціальний і правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей»:

- учасникам війни – 69 134,63 грн;
- особи з інвалідністю внаслідок війни - 9 312,21 грн;
- учасникам бойових дій - 30 918,23 грн.

Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (КПКВ 3192)

По КПКВ 3192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» касові видатки за I квартал 2021 року склали 26 678,60 грн або 96,7% призначень звітного періоду. Видатки здійснені на виконання міської Програми соціальної допомоги в м.Енергодарі на 2021-2023 роки на підтримку Ради Енергодарської міської організації ветеранів України. За рахунок коштів проведені наступні заходи:

- виплата матеріальної допомоги ветеранам до свят – 4 160 грн;
- виплата матеріальної допомоги активу ради – 13 320 грн;
- виплата матеріальної допомоги ювілярам – 8 040 грн;
- видатки на оплату поштових переказів – 1 158,60 грн.

КПКВ 3210 «Організація та проведення громадських робіт»

По КПКВ 3210 «Організація та проведення громадських робіт» за I квартал 2021 року касові видатки здійснені на суму 29 087,72 грн, в т. ч. по загальному фонду – 15 670,90 грн або 20% призначень звітного періоду, по спеціальному – 13 416,82 грн або 85,6% річних призначень. За рахунок бюджетних коштів по загальному фонду на звітну дату проведені такі видатки:

Розпорядник	Видатки	Міська програма	Сума, грн
Управління праці та соціального захисту населення	видатки на оплату громадських робіт (інформування населення та оформлення документів щодо отримання житлових субсидій)	Програма організації оплачуваних громадських робіт у м. Енергодарі на 2021 рік	15 670,90
Разом			15 670,90

За I квартал 2021 року по спеціальному фонду бюджету м. Енергодара за рахунок коштів ФЗДСС (надійшли на спеціальний рахунок місцевого бюджету для виконання цільових заходів) на виконання Програми організації оплачуваних громадських робіт у м. Енергодарі на 2021 рік на випадок безробіття проведені видатки на організацію громадських робіт в управлінні праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради – 13 416,82 грн.

Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (КПКВ 3242)

По КПКВ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» протягом I кварталу 2021 року касові видатки по загальному фонду склали 4 075 807,15 грн, що становить 66,5% призначень звітного періоду. Видатки направлені на виконання Програми соціальної допомоги в м. Енергодарі на 2021-2023 роки на суму 3 918 270,15 грн, з них:

- поштовий збір за виплату матеріальної допомоги з депутатського фонду та фонду «Турбота» - 1 653,71 грн,
- ритуальні послуги на поховання деяких категорій громадян – 41 966,33 грн,

- надання громадянам міста матеріальної допомоги з Фонду соціальної підтримки громадян «Турбота» - 249 984 грн,
 - надання матеріальної допомоги з депутатського Фонду матеріальної допомоги громадянам міста, які її гостро потребують – 2 380 270 грн,
 - надання бездомним громадян харчування в осінньо-зимовий період – 5 310 грн,
 - безкоштовний відпуск ліків громадянам інших пільгових категорій – 562 076,81 грн,
 - безкоштовний відпуск ліків громадянам, які постраждали від наслідків Чорнобильської катастрофи, і мають хронічні захворювання – 47 062,86 грн,
 - встановлення засобів обліку гарячого та холодного водопостачання громадянам пільгових категорій – 32 054,04 грн,
 - надання матеріальної допомоги за послуги з фізичної реабілітації дітей з інвалідністю та осіб з інвалідністю з числа спортсменів – 21 650 грн,
 - щомісячна адресної соціальної матеріальної допомоги окремим категоріям осіб з інвалідністю – 527 500 грн,
 - перевезення дітей з інвалідністю до 18-річного віку у Кам'янський навчально-реабілітаційний центр-інтернат – 48 742,40 грн,
- На виконання Комплексної Програми підтримки учасників антитерористичної операції, операції об'єднаних сил, членів їх сімей – мешканців міста Енергодара на 2021-2023 роки здійснені видатки на суму 157 537 грн, а саме:
- разова матеріальна допомога у розмірі 4-х прожиткових мінімумів для працездатних осіб - 18 160 грн,
 - надання щомісячної матеріальної допомоги дітям загиблих учасників АТО/ООС до досягнення 23-річчя, за умови надання довідки з учбового закладу про навчання на денному відділенні – 18 000 грн,
 - матеріальна допомога на лікування та зубопротезування (за винятком зубопротезування із дорогоцінних металів та прирівняних по вартості до них) – 88 447 грн,
 - надання разової грошової допомоги на виготовлення та встановлення надгробка на могилі померлого учасника АТО/ООС – 23 930 грн,
 - матеріальна допомога на оформлення медичного страхування – 9 000 грн.

КПКВ 4000 «Культура і мистецтво»

За звітний період 2021 року на галузь «Культура і мистецтво» направлено бюджетних коштів на суму 4 977 037,69 грн, в тому числі по загальному фонду – 4 873 225,72 грн або 89,6% призначень звітного періоду та по спеціальному фонду – 103 811,97 грн або 18,1% річних призначень.

Питома вага видатків на культуру в загальному обсязі видатків бюджету становить 2,4%.

Протягом звітного періоду по загальному фонду бюджету на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 4 247 042,27 грн, що становить 87,2% загального обсягу видатків на культуру, на оплату послуг (крім комунальних) – 96 549,75 грн або 2,0% загального обсягу, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 192 535 грн або 3,9% загального обсягу, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 333 731,47 грн або 6,8% загального обсягу, інші – 3 367,23 грн або 0,1% загального обсягу.

Кількість затверджених у штатному розписі і тарифікаційному списку посад станом на 01 квітня 2021 року залишилась незмінною та складає 119,5 одиниці.

Кількість фактично зайнятих посад (ставок) на звітну дату у порівнянні з початком року збільшилась на 1,5 ставки та становить 114,5 одиниці, що складає 95,8% встановленої штатної чисельності працівників.

Кількість вакантних посад станом на 01 квітня 2021 року по установам відділу культури становить 5 одиниць або 4,2% штатної чисельності.

Протягом I кварталу 2021 року по спеціальному фонду бюджету капітальні видатки по галузі «Культура та мистецтво» здійснені на суму 51 916,30 грн, у тому числі за рахунок інших джерел власних надходжень – 51 916,30 грн для оприбуткування літератури у бібліотеки міста.

За I квартал 2021 року на проведення культурно-масових заходів спрямовано 149 670 грн, що становить 72,7% призначень звітної періоду. За звітний період проведені наступні заходи:

		грн
1.	День Соборності України. Фестиваль «З Україною в серці»	3 800,00
2.	День вшанування учасників бойових дій на території інших держав	6 600,00
3.	Заходи до Дня народження Т.Г.Шевченка	1 750,00
4.	Міжнародний жіночий день 8 Березня	16 260,00
5.	День працівників житлово-комунального господарства і побутового обслуговування населення	7 000,00
6.	Видатки на придбання цінних подарунків та призивів для вручення з нагоди свят	114 260,00
	Всього:	149 670,00

Дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по загальному фонду складає 17 917 грн по КЕКВ 2210 за передплату на періодичні видання України.

КПКВ 5000 «Фізична культура і спорт»

Протягом I кварталу 2021 року по галузі «Фізична культура та спорт» використано бюджетних коштів по загальному фонду на суму 1 077 083 грн або 79,9% призначень звітної періоду.

Питома вага видатків на фізичну культуру та спорт в обсязі видатків загального фонду бюджету становить 0,5%.

По КПКВ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» протягом звітної періоду здійснені видатки із загального фонду бюджету в сумі 209 079,36 грн, що становить 56,6% призначень звітної періоду. Кошти передбачені на виконання Програми розвитку фізичної культури та спорту у м.Енергодарі на 2021-2023 роки, з них:

- кошти на відзначення грошовими персональними виплатами видатних спортсменів міста у 2021 році – 90 000 грн;

- видатки на участь спортсменів у чемпіонатах та змаганнях – 119 079,36 грн, а саме:

№ п/п	Найменування заходу та показника	Сума, грн
1	2	3
1	Участь у чемпіонаті Запорізької області з боксу серед юнаків 2005-2006 р.н.	8 923,20
2	Участь у чемпіонаті України з сумо серед дорослих і молоді до 21 та 23 років (жінки/чоловіки) (III ранг)	12 376,16
3	Участь у відкритій першості Запорізької області з хортингу	14 970,00
4	Участь у чемпіонаті України серед ДЮСШ та СДЮШОР з легкої атлетики у приміщенні серед юнаків 2006-2007 р.н.	8 958,60

№ п/п	Найменування заходу та показника	Сума, грн
1	2	3
5	Участь у чемпіонаті міста Запоріжжя з плавання	7 788,20
6	Участь у чемпіонаті Запорізької області з волейболу серед дівчат 2007 р.н. та молодші	8 563,20
7	Участь у навчально-тренувальному зборі із спеціальної підготовки до міжнародних змагань з сумо	3 980,00
8	Проведення навчально-тренувального збору для спортсменів групи вищої спортивної майстерності з парапауерліфтингу	19 940,00
9	Участь у відкритому чемпіонаті Запорізької області «Юний Динамовець» з кікбоксингу ІСКА	9 000,00
10	Участь у кубці України з футзалу серед юнаків 2006 р.н.	24 580,00
Всього		119 079,36

На утримання та навчально-тренувальну роботу дитячо-юнацької спортивної школи з боксу ім. В.Р.Манзулі по загальному фонду у звітному періоді спрямовано 868 004,33 грн або 88,7% призначень звітного періоду.

На заробітну плату з нарахуваннями працівників школи спрямовано 713 408 грн, що становить 82,2% загального обсягу видатків школи, на видатки на відрядження – 67 418,80 грн або 7,8% загального обсягу видатків, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 41 486,37 грн або 4,8%, інші видатки – 45 691,16 грн або 5,2%.

Протягом звітної періоду на виконання Програми розвитку боксу у м. Енергодар на 2019-2023 роки здійснені видатки із загального фонду бюджету на відрядження в сумі 67 418,80 грн та направлені на:

№ п/п	Найменування заходу та показника	Сума, грн
1	2	3
1	Участь у відкритому турнірі з боксу, що присвячений Дню шанування учасників бойових дій, м. Бердянськ	13 140,00
2	Участь у всеукраїнському турнірі з боксу, що присвячений пам'яті Кургузова В.П., м. Кам'янське	16 060,00
3	Участь у чемпіонаті області з боксу серед юнаків 2007-2008 р.н., м.Мелітополь	38 218,80
Всього		67 418,80

Кількість затверджених штатних посад на звітну дату у порівнянні з початком року залишилась незмінною та становить 18 одиниць.

Кількість фактично зайнятих посад на звітну дату складає 18 одиниць, що становить 100% від встановленої штатної чисельності працівників.

Кількість вакантних посад станом на 01 квітня 2021 року відсутня.

Дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по спеціальному фонду складає 526 720,38 грн по КЕКВ 3132 – авансовий платіж для закупівлі матеріалів на ремонт покрівлі. Строк погашення даної заборгованості минув у грудні 2015 року. На даний час підрядником ремонт

покрівлі не проведений, кошти розпоряднику не повернені. Господарським судом Запорізької області 14.02.2017 прийнято рішення про стягнення з ПП «ММП-Рембуд» на користь Енергодарської ДЮСШ з боксу даної суми заборгованості. Станом на 01.04.2021 дане рішення не виконується в зв'язку з тим, що підрядник ПП «ММП-Рембуд» подав до суду позовну заяву на установу банку, яка свого часу прийняла платіж від Енергодарської ДЮСШ з боксу та не перерахувала дані кошти підряднику.

КПКВ 6000 „Житлово-комунальне господарство”

За I квартал 2021 року по КПКВ 6000 «Житлово-комунальне господарство» касові видатки по загальному фонду здійснені на суму 17 341 348,58 грн, що становить 78,1% призначень звітнього періоду.

По КПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» за I квартал 2021 року касові видатки по загальному фонду бюджету здійснені на 15 126 183,03 грн, що становить 77% призначень звітнього періоду.

Видатки згідно з міською Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодара на 2019-2021 роки здійснені на такі заходи:

Розпорядник/ одержувач коштів	Напрями використання коштів, роботи, послуги	Сума, грн
Управління комунальної власності/ комунальне підприємство «Міськзеленбуд»	видатки на обслуговування придорожніх газонів та тротуарів міста (підмітання доріжок від сміття, очистка та підмітання доріжок від снігу та посипка піском, очистка газонів від випадкового сміття, опалого листя, скошеної трави, гілля, збирання та навантаження зрізаного гілля, сухого та мокрого листя, побутового сміття на транспортні засоби, видалення секатором порослі дерев, формування та обрізування крон кущів та дерев, очищення урн від сміття, тощо)	565 755,40
	видатки на обслуговування проспекту Енергетиків «Алея троянд» (підмітання доріжок, очищення доріжок від снігу та посипка піском, очистка урн від сміття, очистка газонів від випадкового сміття та опалого листя, гілля, навантаження побутового сміття, тощо)	98 245,26
	видатки на обслуговування внутрішньоквартальних територій та територій загального користування міста (підмітання доріжок від сміття та снігу, очищення урн та газонів від сміття, опалого листя, гілля, обрізка крон дерев та збирання зрізаного гілля, видалення порослі дерев та кущів, формування крон кущів та дерев, формове обрізування старих дерев, навантаження гілля, сухого та мокрого листя на транспортні засоби, тощо)	4 495 727,38
	видатки на обслуговування поливoproводу (усунення пориву та заміна труб поливoproводу, заміна різьб та відводів сталевих, прокладок у фланцевих з'єднаннях вентилів та сальникової набивки на засувці, влаштування різьби та фланця, демонтаж та влаштування вентилів, ревизія та встановлення засувок, тощо)	233 717,28
	видатки на обслуговування МАФ та об'єктів благоустрою міста (розбирання поверхні лавок з дошок на дитячому ігровому майданчику, поверхні дитячого ігрового комплексу, поверхні гойдалок, карусель з дошок; покращене фарбування поверхонь лавок, гойдалок по дереву та по металу, поверхонь дитячого ігрового комплексу по дереву; влаштування дощатого покриття лавок, гойдалок, поверхні дитячого ігрового комплексу з дошок,	404 064,88

Розпорядник/ одержувач коштів	Напрями використання коштів, роботи, послуги	Сума, грн
	панелей з канілірованої сітки, елементів кріплень огорожі, болтів кріплення, ялинки на основу та гірлянди на ялинку на бульварі Юності; розбирання гірлянд та ялинки з основи; виготовлення металоконструкцій та кріплень з металобрухту; приварювання елементів кріплень лавок, гойдалок, каруселі, огорожі, тренажерів, каркасів, тощо)	
	видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами (вивезено 364,408м ³ та захоронено 648,408м ³ сміття)	92 229,68
Управління комунальної власності/ комунальне підприємство «ЦД «Промінь»	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» (очистка урн від сміття, підмітання лавок, прибирання, підмітання та очистка території від снігу та сміття, в тому числі крупного, очищення території та дороги від снігу комунальним обладнанням на базі трактору, прибирання біля контейнерів, очищення берегів озер від сміття, очищення та підмітання сходових маршів, посипка посипочним матеріалом території, скол криги, покос та згрібання очерету, порослі, трави, обрізка гілок кущів та дерев, навантаження та вивіз гілок дерев, трави, листя, сміття, порослі, очерету, піску та посипного матеріалу, охорона території тощо)	2 018 586,87
	видатки на обслуговування вуличного освітлення (ПКтаВ, стадіон "Старт", набережна, пл. Фестивальна)	
	видатки на обслуговування модульних туалетів на вул. Центральній біля МПК "Сучасник", на вул. Курчатова біля скверу, на бул-рі Юності район скверу, на вул. Козацькій район ринку, на вул. Набережній між 6-м та 7-м павільйонами	225 409,54
	видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами (вивезено та захоронено 156,4м ³ сміття)	32 753,30
Управління комунальної власності/ комунальне підприємство «Комунальні системи»	видатки на утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі та об'єктів благоустрою (прибирання зупинок громадського транспорту, місць відстою автотранспорту, урн від сміття; очищення проїжджої частини доріг біля бордюрів від нанесеного ґрунту, від піску та бруду вручну та збирання окремих предметів з навантаженням на автомобіль; очищення дорожніх знаків від бруду; очищення під'їздів до громадських установ з твердим покриттям від піску та бруду вручну; технічний огляд мережі зливової каналізації; очистка тротуарів та зупинок від снігу та посипання піском; прочищення оглядового колодязя з підйомом бруду; тощо)	3 700 237,49
	видатки на утримання засобів та обладнання зовнішнього освітлення та засобів регулювання дорожнього руху (світлофорних об'єктів) (ремонт опор, рубильників, вимикача, трансформатору, виконавчих пунктів та пунктів повторного включення; заміна пускорегульованої апаратури в світильниках, автоматичного вимикача, магнітного пускача; перевірка стану, заземлення ТП, РП, контур; огляд обладнання; перевірка стану роботи, огляд, заміна, розфазування світильників, миття та протирання захисного скла світильників; огляд, ремонт та заміна кабельної лінії, перевірка опору ізоляції кабелю; вимірювання траси із визначенням довжини кабелю, ліквідація пошкоджень електромереж; копання шуфра на трасі кабельної лінії; монтаж з'єднувальної та кінцевої муфт; виправлення окремих опор; тощо)	2 471 818,13

Розпорядник/ одержувач коштів	Напрями використання коштів, роботи, послуги	Сума, грн
	видатки на утримання та охорону міського кладовища (збір випадкового сміття; очищення урн від сміття, тротуарів, доріг від снігу та від сухої трави, порослі, кущів; підмітання тротуарів та дороги; посипка піском під'їзної дороги і тротуарів; охорона території кладовища; тощо)	566 978,38
	видатки на оплату послуг з поводження з побутовими відходами (вивезено 7,7м ³ та захоронено 43,2м ³ сміття)	3 601,95
	видатки на оплату послуг з перетікання реактивної електричної енергії	11 558,82
	видатки на оплату послуг з водопостачання, водовідведення та тепlopостачання	94 942,67
	видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензин - 520 л, дизельне паливо - 3760 л)	110 556,00
ВСЬОГО		15 126 183,03

За I квартал 2021 року по КПКВ 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» касові видатки по загальному фонду бюджету здійснені на суму 2 215 165,55 грн, що становить 87% призначень звітнього періоду.

Видатки згідно з міською Програмою реформування та розвитку житлово-комунального господарства, об'єктів благоустрою, дорожнього господарства міста Енергодара на 2019-2021 роки здійснені на такі заходи:

Розпорядник/ одержувач коштів	Напрями використання коштів, роботи, послуги	Сума, грн
Управління комунальної власності/ комунальне підприємство "Міська молочна кухня"	утримання молочної кухні (вироблено продукції: - молоко – 107 019 порцій; - творог – 34 126 порцій; - кефір – 84 399 порцій; - кефір солодкий – 29 656 порцій)	1 106 943,34
Управління комунальної власності/ комунальне підприємство «Єдині інформаційні системи»	видатки на утримання КП «Єдині інформаційні системи» (оплата праці, послуги банку за виконані роботи, а саме: перевірка якості кріплення кабелів і камер та решти вузлів системи, шафи на закриття, надійності роз'ємів, їх стан з усуненням недоліків; виявлення причин можливих дефектів; зовнішній огляд стану кабельних ліній; детальний огляд елементів системи відеоспостереження та очищення, прибирання пилу та бруду із захисних кожухів, з'єднувальних ліній, корпусів; тощо)	1 107 704,37
	видатки на оплату послуг за користування кабельними каналізаціями електрозв'язку (ДП НАЕК "ЕНЕРГОАТОМ" та ПАТ "Укртелеком")	453,04
	видатки на оплату послуг за доступ до елементів інфраструктури будинкової розподільної мережі	64,80
ВСЬОГО		2 215 165,55

КПКВ 7000 «Економічна діяльність»

За звітний період 2021 року по КПКВ 7000 «Економічна діяльність» касові видатки по загальному фонду здійснені на суму 53 228 грн, що становить 48,5% призначень звітнього періоду.

По КПКВ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» протягом 3 місяців 2021 року здійснені видатки по загальному фонду в сумі 53 228 грн, що становить 72,6% призначень звітнього періоду. Кошти направлені на виконання Програми сприяння розвитку місцевого самоврядування в м.Енергодарі на 2017-2021 роки для оплати членського внеску до Асоціації міст України за 2021 рік.

КПКВ 8000 «Інша діяльність»

За звітний період 2021 року по КПКВ 8000 «Інша діяльність» касові видатки по загальному фонду здійснені на суму 2 384 611,30 грн, що становить 89,1% призначень звітнього періоду.

Кредиторська заборгованість на 01.04.2021 по загальному фонду за окремими програмами складає 17 314 512 грн по КЕКВ 4112 - заборгованість головного розпорядника коштів перед бюджетом міста за надану поворотну фінансову допомогу комунальним підприємствам на погашення заборгованості за поставлене паливо, оплату праці працівників тощо.

Дебіторська заборгованість на 01.04.2021 по загальному фонду за окремими програмами складає 17 314 512 грн по КЕКВ 4112 – заборгованість головного розпорядника коштів за надану поворотну фінансову допомогу комунальним підприємствам міста на погашення заборгованості за поставлене паливо, оплату праці працівників тощо.

У звітному періоді по КПКВ 8600 «Обслуговування місцевого боргу» по загальному фонду бюджету здійснені касові видатки на суму 2 384 611,30 грн, що становить 93,8% призначень звітнього періоду та направлені згідно з міською Програмою управління місцевим боргом міського бюджету м. Енергодара на 2019-2024 роки на сплату процентів за користування кредитними коштами згідно з укладеним кредитним договором з ПАТ АБ «Укргазбанк». Залучені кошти направлені на проведення капітального ремонту вулиці Молодіжної від перехрестя з проспектом Енергетиків до перехрестя з вулицею Козацькою, вулиці Воїнів-Інтернаціоналістів та вулиці Лісової міста Енергодара.

*Реверсна дотація
(КПКВ 9110)*

У бюджеті міста на 2021 рік затверджена реверсна дотація в сумі 166 564 200грн. За звітний період 2021 року до держбюджету передано 41 641 200 грн або 100% призначень звітнього періоду. Питома вага видатків на вилучення коштів до держбюджету в загальному обсязі видатків бюджету становить 20,3%.

Кредитування

У 2019 році Енергодарською міською радою укладено кредитний договір про надання кредиту у формі невідновлювальної відкритої кредитної лінії з публічним акціонерним товариством акціонерним банком «Укргазбанк» в сумі 100,0 млн.грн на фінансування видатків бюджету розвитку Енергодарської міської ради Запорізької області на капітальний ремонт вулиць міста.

Процентна ставка - 19,5% річних з можливістю перегляду кожні 6 місяців у разі зміни облікової ставки Національного банку України, але не менше ніж 16,0% річних та не більше 23,0% річних.

Внаслідок проведеної роботи процентну ставку за кредитним договором знижено до 16,0% річних і встановлено по 17.11.2021 року.

Протягом I кварталу 2021 року на погашення тіла кредиту на здійснення капітального ремонту вулиць Воїнів-Інтернаціоналістів, Молодіжної від перехрестя з проспектом Енергетиків до перехрестя з вулицею Козацькою (1 черга), Лісової було направлено коштів на суму 22 740 861,75 грн.

Начальник фінансового
управління міської ради

Олена ДЕНИСЕНКО