

Пояснювальна записка до проекту міського бюджету на 2019 рік

I. Інформація про соціально-економічний стан м. Новогродівка в 2018 році та прогноз розвитку на 2019 рік

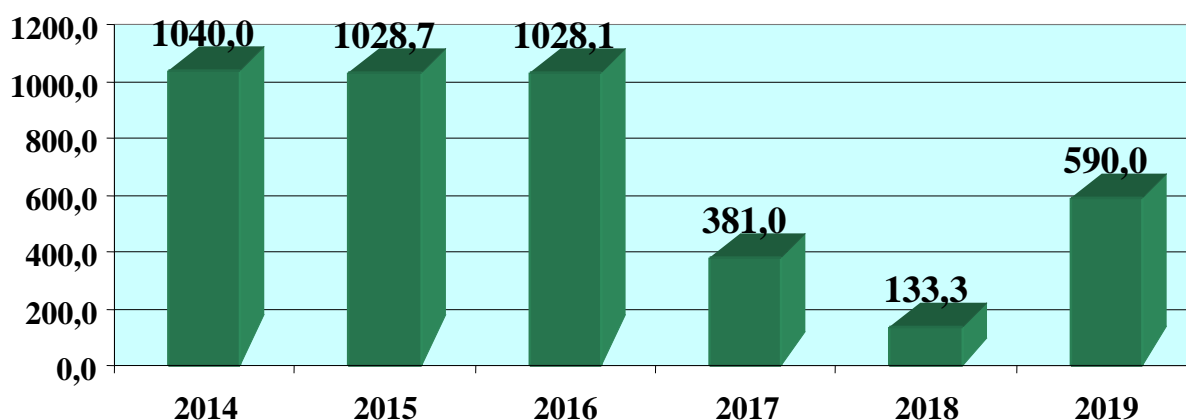
Головним природним багатством міста є родовища кам'яного вугілля, тому основу промисловості міста складає вугільна, яка представлена двома відособленими підрозділами державного підприємства «Селидіввугілля»: ВП «Шахта 1/3 «Новогродівська», ВП «Шахта «Котляревська». На шахтах міста видобувається енергетичне вугілля марок Д, ДГ, Г. Крім того на території міста знаходиться шахта № 2 «Новогродівська» ВП «Донецька виконавча дирекція з ліквідації шахт» ДП «ОК «Укрвуглереструктуризація», яка знаходиться в стадії ліквідації.

За підсумками роботи у 2018 році на вищезазначених шахтах очікується скорочення видобутку вугілля на 65,1 % (133,3 тис. тонн) у порівнянні з минулим роком. Це пов'язано з відсутністю власних запасів вугілля на шахті 1/3 «Новогродівська», а також вимушеному переходу на відпрацювання шахтою малопотужного тонкого пласту К₈ 11 південної лави. На теперішній час підготовлено лаву гірничими роботами. З метою вводу в експлуатацію, закупки основного очисного обладнання необхідні кошти в сумі 347,5 млн. грн. Протягом 2019 року по даній лаві очікується середньорічний видобуток вугілля в обсязі 240 тис. тонн.

Для залучення інвестицій щодо придбання та реновації обладнання в очисних та підготовчих виробках, а також модернізації стаціонарного обладнання розроблено інвестиційний проект програми виробничо-господарської діяльності ВП шахта «Котляревська» ДП Селидіввугілля на загальну суму фінансування 787,3 млн. грн. За рахунок реалізації планується збільшити:

- рівень вуглевидобутку до 780 тис.т;
- річний обсяг виробництва товарної вугільної продукції до 665 тис.т;
- збільшення виручки від реалізації товарної продукції до 1623,8 млн.грн;
- планується створення додаткових 625 робочих місць.

Динаміка обсягу видобутку рядового вугілля, тис. тонн



Очікуваний обсяг реалізованої продукції в 2018 році зменшиться у порівнянні з 2017 роком на 41,9 % і складе 300 млн. грн. На 2019 рік прогнозується зростання зазначеного показника до 826,2 млн. грн.

Основні показники соціально-економічного розвитку м. Новогродівка

Найменування показників	2017 рік, факт	2018 рік, очікувані результати	2019 рік, прогноз	2019р. до 2018р., %
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах, млн. грн.	513,9	300,0	826,2	275,4
Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу, грн.	34260	20206	55824	276,2
Фонд оплати праці, тис. грн.	561812,2	588450	635879	108,0
Середньооблікова чисельність штатних працівників, чол.	5836	5350	5580	104,2
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника, грн.	8022,2	9165,9	9496,4	103,6
Заборгованість з виплати заробітної плати, тис. грн.	-	-	-	-
Обсяг роздрібного товарообороту, тис. грн.	134,2	142,8	143,8	100,7
Кількість фізичних осіб-підприємців, од.	331	424	458	108,0

II. Оцінка надходжень доходів міського бюджету на 2019 рік

Дохідна частина міського бюджету на 2019 рік розроблена на основі норм чинного Бюджетного та Податкового кодексів України, проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік», проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019–2021 роки, *схваленого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18.04.2018 № 315-р*, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017–2020 роки, *схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 142-р*, постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки», за сценарієм 1, а також інших змін до законодавчих актів, що впливають на показники місцевого бюджету та міжбюджетних трансфертів.

При визначенні обсягу ресурсу міського бюджету на 2018 рік враховано:
основні прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста на 2018 рік;

фактичне виконання дохідної частини за результатами 2017 року та січень - вересень 2018 року;

очікуване виконання дохідної частини за 2018 рік;

зміни податкового законодавства щодо індексації ставок, виражених у абсолютних значеннях;

зарахування, починаючи з 1 січня 2019 року, 5 відсотків рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (крім рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату);

збереження на 2019 рік спрощеної системи оподаткування для платників податків єдиного податку I–IV груп;

збереження норми зарахування 13,44 відсотка акцизного податку з пального;

підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (*тарифної ставки*) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

зміни в ціновій політиці щодо енергоносіїв;

покращення умов оплати праці педагогічних працівників шкіл;
фінансування первинної медичної допомоги через окрему бюджетну програму з державного бюджету.

В цілому **ресурс міського бюджету на 2019 рік становить 129 924 600** грн.

Прогнозний обсяг доходів без урахування трансфертів на 2019 рік обраховано в сумі **75 312 450** грн., у тому числі сума доходів:

- загального фонду - 73 494 800 грн.;
- спеціального фонду - 1 817 650 грн.

Динаміка надходжень до бюджету м. Новогродівка у 2017-2019 роках

	2017 факт	2018 очікувані	2019 прогноз	Відхилення прогнозу 2019 року проти 2018 року	
				+/-	%
Бюджет міста Новогродівка, разом, в т.ч.:	80352,6	71258,1	75312,5	4054,4	105,7
загальний фонд	67600,9	67245,1	73494,8	6249,7	109,3
спеціальний фонд	12751,7	4013,0	1817,7	-2195,3	45,3
офіційні трансферти	56883,8	65990,2	54612,1	-11378,1	82,8
Всього надходжень до бюджету	124484,7	133235,3	129924,6	-3310,7	97,5

Прогнозні показники доходів міського бюджету на 2019 рік, порівняно із очікуваним виконанням за 2018 рік, збільшуються на 4054,4 тис. грн. або на 5,7 відсотків, у тому числі по загальному фонду збільшуються на 6249,7 тис. грн., або на 9,3 відсотків, по спеціальному фонду зменшуються на 2195,3 тис. грн., або на 54,7 відсотків за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів та дарунків у 2018 році.

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Відповідно до статті 64 Бюджетного Кодексу України доходи загального фонду, що створюються згідно із законом та перспективним планом формування територій громад прогноуються в обсязі **128 106 900** грн., які сформовані з:

- податкових надходжень – 73 058 500 грн.;
- неподаткових надходжень – 436 300 грн.;
- офіційних трансфертів – 54 612 100 грн.

ПОДАТОК НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ (код 11010000)

Основним джерелом надходжень загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб, що становить 90,9 відсотків від прогнозного показника доходів загального фонду бюджету міста 2019 року.

Відповідно до норм Податкового кодексу основним показником для розрахунку прогнозних надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб виступає показник витрат на оплату праці, який включає в себе:

- фонд оплати праці найманих працівників та грошового забезпечення військовослужбовців (ФОП);
- допомога по тимчасовій непрацездатності, що виплачується за рахунок фондів загальнообов'язкового державного соціального страхування.

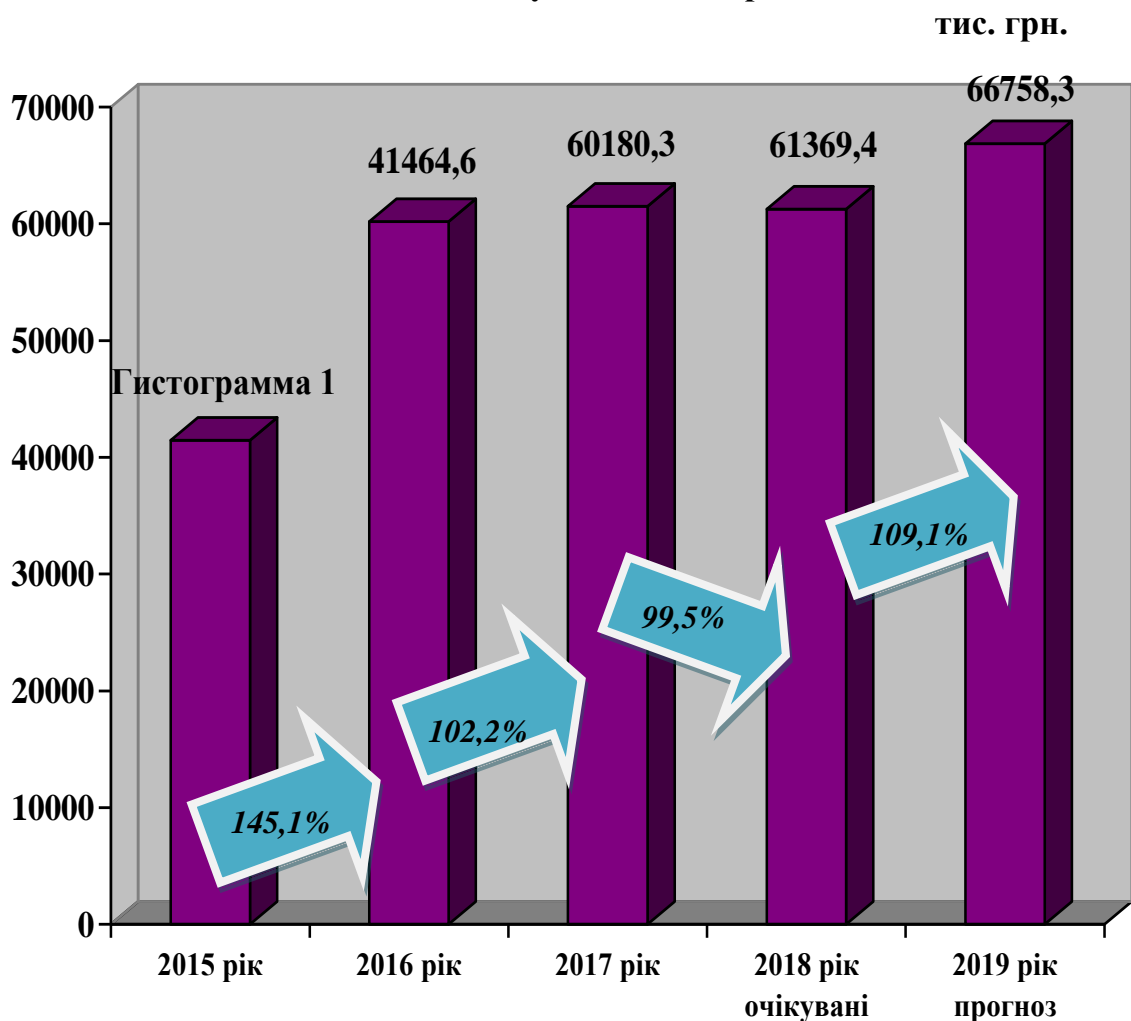
Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

- застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами - платниками податку на прибуток підприємств, які оподатковуються за ставкою 5%);
- підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;
- зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок надання податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;
- легалізація виплати заробітної плати та інше.

Прогноз надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб на 2019 рік розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб, становить **66 859 200** грн.

Прогнозна сума податку на доходи фізичних осіб зростає на 9,1 відсотків проти очікуваної суми податку на 2018 рік.

Динаміка надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету міста Новогродівка



ПОДАТОК НА ПРИБУТОК (код 11020200)

Показник надходжень **10% податку на прибуток підприємств** недержавної форми власності до міського бюджету на **2019 рік** прогнозується у розмірі **13 900 грн.**, на рівні очікуваного показника на 2018 рік. Розрахунок проведено відповідно до чинних норм податкового законодавства із урахуванням прогнозу прибутку прибуткових підприємств та термінів сплати податку.

РЕНТНА ПЛАТА (код 13000000)

Починаючи з 01.01.2019 року 5 відсотків рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення зараховується до міського бюджету за місцем видобутку відповідних корисних копалин, за рахунок зниження відсотку до державного бюджету (*пункт 25 «Прикінцеві положення» Закону України від 07.12.2017 №2246-VIII «Про Державний бюджет України на 2018 рік»*). Прогнозний показник рентної плати за користування надрами становить **1300 грн.**

АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК (код 14000000)

Збережено протягом 2019 року норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального до міського бюджету. Тому прогнозний показник надходжень акцизного податку з вироблених в Україні товарів та акцизного податку з ввезених в Україну товарів до бюджету 2019 році визначений на рівні очікуваного показника 2018 року та становить **410 000 грн.**

Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів у 2019 році визначений з врахуванням прогнозних показників індексу споживчих цін, темпів реалізації оподатковуваних товарів на 2019 рік і становить **1 563 000 грн.**, тобто передбачено зростання до очікуваних надходжень на 9,0 відсотків.

МІСЦЕВІ ПОДАТКИ І ЗБОРИ (код 18000000)

Прогнозна сума місцевих податків і зборів, що надходять до бюджету міста Новогродівка на 2019 рік становить **4 211 100 грн.** або 5,7 відсотків до загального фонду.

Розрахунок прогнозованої суми **податку на майно, зокрема, плати за землю** на 2019 рік проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності.

Збільшення надходжень податку на майно (*плати за землю*) зумовлено:

- проведенням інвентаризації земельних ділянок, наданих у користування та оренду;
- переглядом укладених угод на оренду землі та розміру орендної плати.

Прогнозний показник податку на майно (*плата за землю*) до міського бюджету на 2019 рік становить **990 400 грн.**, порівняно із очікуваним показником на 2018 рік, збільшується на 81 700 грн. або на 9 відсотків, в тому числі:

земельний податок – 591 200 грн., що сплачується:

- юридичними особами – 565 300 грн., фізичними особами – 25 900 грн.;

орендна плата – 399 200 грн., що сплачується:

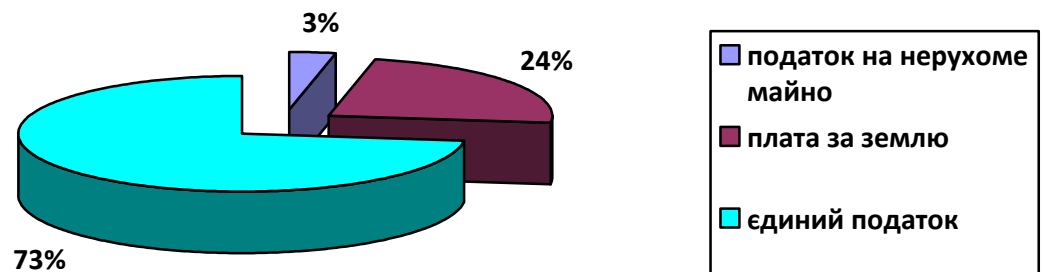
- юридичними особами – 142 000 грн., фізичними особами – 257 200 грн.

Розрахунок прогнозованої суми **податку на майно (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки)** на 2019 рік проведено з урахуванням податкової реформи у розрізі об'єктів житлової та комерційної нерухомостей, юридичних та фізичних осіб, і становить **141 900** грн.

У 2019 році збережено спрощену систему оподаткування для платників єдиного податку I – IV груп, що діє у 2018 році.

Прогнозна сума **єдиного податку** на 2019 рік становить **3 078 800** грн., і збільшується порівняно із очікуваним показником у 2018 році на 252 300 грн., або на 8,9 відсотків. в тому числі: єдиний податок з юридичних осіб – 466 100 грн., єдиний податок з фізичних осіб – 2 612 700 грн.

Структура місцевих податків бюджету м. Новогродівка у 2019 році



ПЛАТА ЗА НАДАННЯ АДМІНІСТРАТИВНИХ ПОСЛУГ

(код 22010000)

Відповідно до пунктів 36-36³ статті 64 Бюджетного кодексу України до бюджету міста Новогродівка зараховується три види плати за надання адміністративних послуг.

Прогнозний розрахунок надходжень плати за надання адміністративних послуг на 2019 рік визначено з урахуванням фактичних надходжень за 2018 рік, а також у зв'язку з наданням ЦНАПом послуг з видачі паспортів та становитиме **291 000** грн., що більше очікуваних надходжень 2018 року в 2,2 рази.

НАДХОДЖЕННЯ ВІД ОРЕНДНОЇ ПЛАТИ ЗА КОРИТУВАННЯ ЦІЛІСНИМ МАЙНОВИМ КОМПЛЕКСОМ ТА ІНШИМ МАЙНОМ, ЩО ПЕРЕБУВАЄ В КОМУНАЛЬНІЙ ВЛАСНОСТІ

(код 22080400)

Відповідно до пункту 29 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, пункту 31 частини першої статті 26 та частини п'ятої статті 60 Закону України «Про місцеве самоврядування», Закону України «Про оренду державного та комунального майна», Закону України «Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні», рішення Новогродівської міської ради «Про затвердження Методики розрахунку і порядку використання плати за оренду майна комунальної власності територіальної громади м. Новогродівка» від 27.05.2016 №7/7-26 до бюджету міста зараховується орендна плата за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності.

Прогнозні надходження від оренди майна комунальної власності до бюджету міста на 2019 рік розраховано у сумі 32 800 грн., що менше очікуваних надходжень 2018 року на 3 100 грн., або на 8,6 відсотків.

ДЕРЖАВНЕ МИТО

(код 22090000)

Прогнозний показник надходжень державного мита розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2018 рік та вимог діючого законодавства.

Планується отримати державного мита, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, в тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування в сумі 87 100 грн., зростання надходжень складає 9 відсотків проти очікуваних 2018 року.

Прогнозні показники на 2019 рік від інших надходжень до бюджету міста Новогродівка складають 25 500 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Прогноз доходів спеціального фонду бюджету міста на 2019 рік передбачається в сумі 1 817 700 грн.

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

По спеціальному фонду прогнозні показники на 2019 рік, у порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року, зменшуються на 2 195 300 грн., або на 54,7 відсотків за рахунок незапланованих надходжень благодійних внесків, грантів та дарунків у 2018 році.

ЕКОЛОГІЧНИЙ ПОДАТОК

(код 19010000)

Справляння екологічного податку унормовано розділом VIII Податкового кодексу України. Цей податок включений до складу загальнодержавних податків і зборів, а згідно з підпунктом 14.1.57 Податкового кодексу України екологічний податок визначено як загальнодержавний обов'язковий платіж, що справляється з фактичних обсягів викидів у атмосферне повітря, скидів у водні об'єкти забруднюючих речовин, розміщення відходів.

Прогнозні надходження екологічного податку на 2019 рік розраховані виходячи з чинного законодавства, очікуваного виконання за 2018 рік і плануються у сумі 42 000 грн.

ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

(код 25000000)

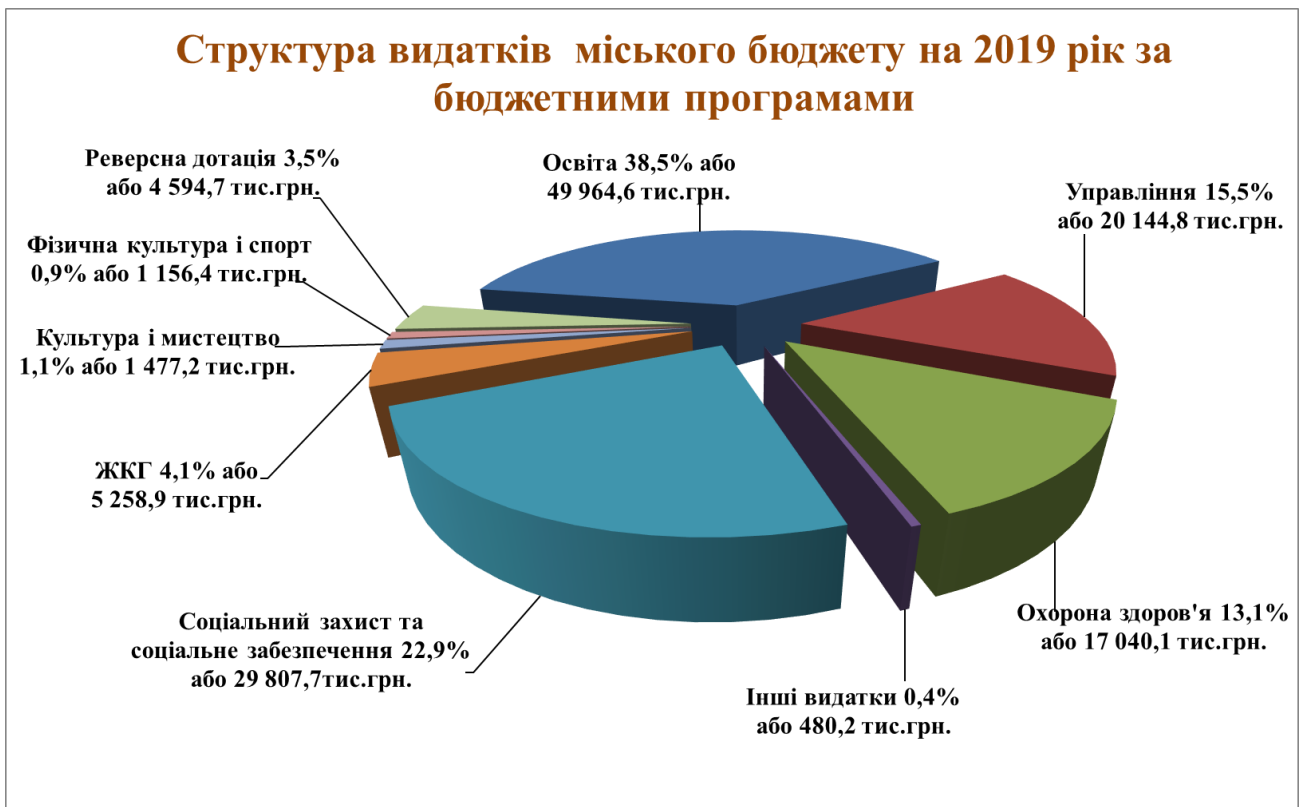
Згідно із статтями 13 та 69¹ Бюджетного кодексу України у складі спеціального фонду бюджету міста плануються власні надходження бюджетних установ у обсязі 1 775 700 грн., в тому числі: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством (код податку 25010100) – 1 699 200 грн.; плата за оренду майна бюджетних установ (код податку 25010300) – 76 500 грн.

Власні надходження бюджетних установ на 2018 рік становлять 97,7 відсотків від загальної суми надходжень спеціального фонду бюджету м. Новогродівка.

III. ВИДАТКИ МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ НА 2019 РІК

Зведений бюджет м. Новогродівка містить у своєму складі один бюджет на рівні міста. За рахунок коштів міського бюджету передбачається утримання 26 бюджетних установ зі штатною чисельністю 774,25 штатних одиниць.

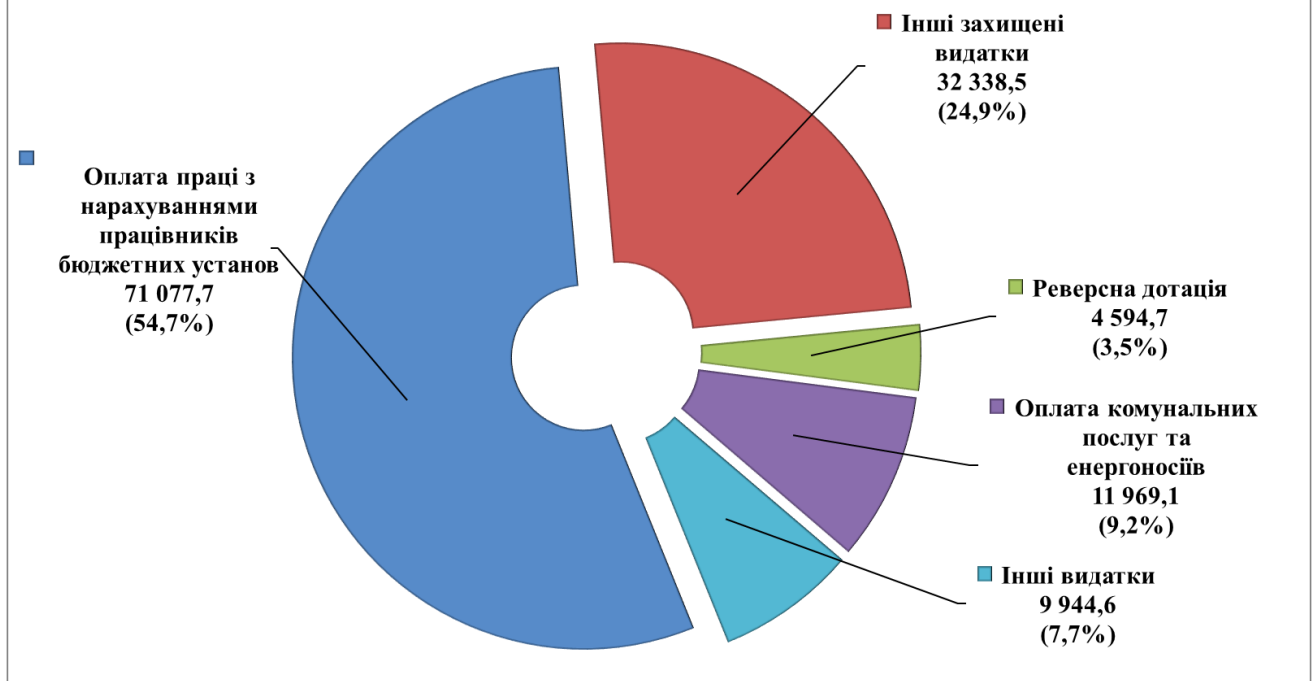
У межах прогнозованого обсягу доходів міського бюджету видатки на 2019 рік визначені в сумі 129 924 600 грн, в тому числі видатки загального фонду враховані у сумі 127 376 900 грн, спеціального фонду – 2 547 700 грн, у тому числі бюджет розвитку 730 000 грн.



Відповідно до пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті потреба в асигнуваннях на оплату праці (з нарахуваннями на неї) працівників бюджетних установ, відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС, на проведення розрахунків за енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами врахована в повному обсязі.

В бюджеті передбачено: розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня - 4173 гривень; розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС з 1 січня - 1921 гривні; підвищення тарифів на оплату електроенергії і водопостачання та водовідведення на 10 відсотків. Разом з тим передбачається скорочення споживання комунальних послуг та енергоносіїв на 10 відсотків.

Структура видатків бюджету міста Новгородівка на 2019 рік, тис. грн.



ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

На утримання міської ради, 3 управлінь та 2 самостійних відділів органів місцевого самоврядування загальною штатною чисельністю 127,5 штатних одиниць передбачені асигнування у сумі 20 144 816 грн, що складає 15,5 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

Кошти будуть спрямовані на:

- оплату праці з нарахуваннями – 17 240 413 грн, що складає 85,6 відсотка від загального обсягу видатків на галузь;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 828 613 грн;
- інші видатки – 1 075 790 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з затвердженим бюджетом на 2018 рік зросли більш ніж у 2,7 рази внаслідок утримання приміщення ЦНАПу та передбачення видатків на оплату електроенергії у приміщенні центру розвитку дитини, який планується ввести в експлуатацію наприкінці 2018 року.

ОСВІТА

Видатки міського бюджету по галузі освіта в поточному році складуть 49 964 619 грн, що становить 38,5 відсотка від загального обсягу видатків бюджету, в тому числі по загальному фонду – 48 219 759 грн (з урахуванням обсягу освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 15 614 300 грн.), по спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) – 1 744 860 грн.

За рахунок коштів міського бюджету фінансується 13 установ освіти, в тому числі 4 загальноосвітніх школи, 5 дошкільних навчальних заклади, будинок дитячої

творчості, школа естетичного виховання, методичний кабінет та централізована бухгалтерія відділу освіти.

Відповідно до рішення міської ради від 31.08.2018 № 7/47-1 «Про прийняття об'єктів соціальної інфраструктури у комунальну власність територіальної громади м. Новогродівка Донецької області» з грудня 2018 року до комунальної власності міста прийнято дошкільний навчальний заклад «Золотий ключик».

Вищезазначені зміни були враховані при розрахунках видатків на утримання дошкільних закладів освіти у 2019 році.

По установам освіти налічується 441,5 штатних одиниць, в т. ч.:

- по дошкільним закладам освіти (КПКВ 1010) – 166,25 шт. од.;
- по загальноосвітнім закладам освіти (КПКВ 1020) – 197,0 шт. од.;
- по Будинку дитячої творчості (КПКВ 1090) – 31,5 шт. од.;
- по школі естетичного виховання (КПКВ 1100) – 34,75 шт. од.;
- по методичному кабінету (КПКВ 1150) – 5 шт. од.;
- по централізованій бухгалтерії (КПКВ 1161) – 7 шт. од.



В проекті бюджету передбачені видатки:

- на виплату заробітної плати робітникам установ освіти з урахуванням обов'язкових виплат згідно діючого законодавства, в т. ч.:

матеріальна допомога на оздоровлення педагогічним працівникам, медичним працівникам, робітникам шкільних бібліотек в розмірі посадового окладу;

щорічна грошова винагорода педагогічним працівникам за сумлінну працю, зразкове виконання службових обов'язків,

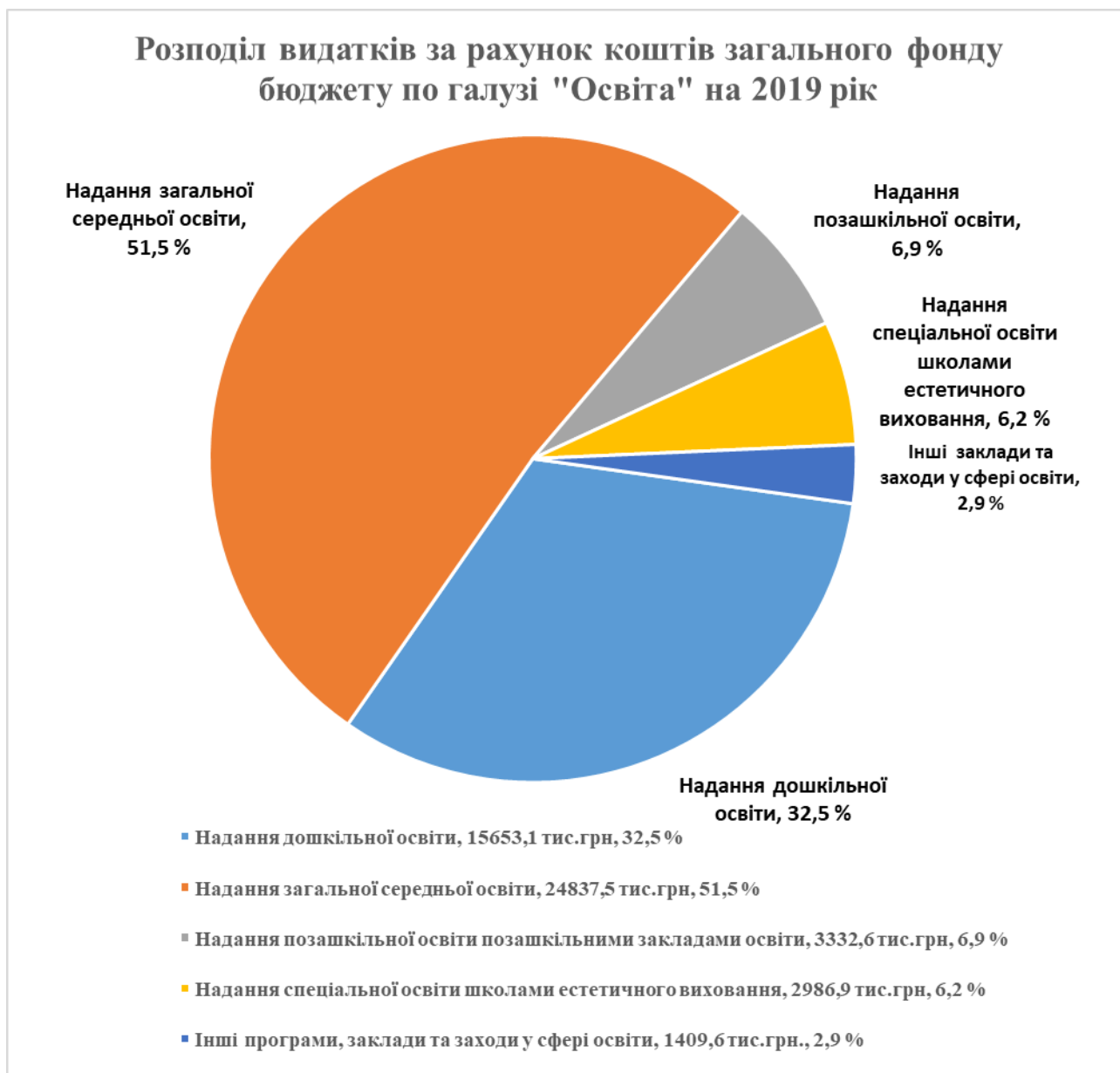
надбавка за особливі умови праці бібліотекарів до 50 відс.,

надбавка за престижність педагогічної праці до 20 відс.

на оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачені кошти з урахуванням скорочення споживання на 10 відс.:

по водопостачанню та водовідведенню, електроенергії при розрахунку видатків враховано збільшення діючого тарифу на коефіцієнт 1,1 (для розрахунку застосовувався індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року);

по теплопостачанню по діючим тарифам.



Видатки на харчування дітей та учнів розраховані згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 «Про затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах», проекту рішення міської ради від 22.11.2017 «Про організацію харчування в закладах дошкільної і загальної середньої освіти м.Новгородівка в 2019 році», виходячи із натуральних норм:

- вартість харчування 1 діто-дня по дошкільних закладах передбачена у бюджеті в сумі 29 грн., в т. ч. за рахунок коштів місцевого бюджету (25 %) – 7,25 грн, за рахунок батьківської плати (75 %) - 21,75 грн;
- по загальноосвітнім школам харчування учнів із малозабезпечених сімей становить 19,33 грн та учнів 1 - 4 класів – 16,11 грн.

Видатки по дошкільним установам визначені в розрахунку 33 446,90 грн. на 1 дитину, по загальноосвітнім школам – 19164,70 грн на 1 учня на рік.

Підвищення кваліфікації

На підвищення кваліфікації, перепідготовку кадрів працівників в бюджеті передбачено 96 712 грн, в т. ч. співробітників галузі:

- освіта – 60 712 грн;
- охорона здоров'я – 36 000 грн.

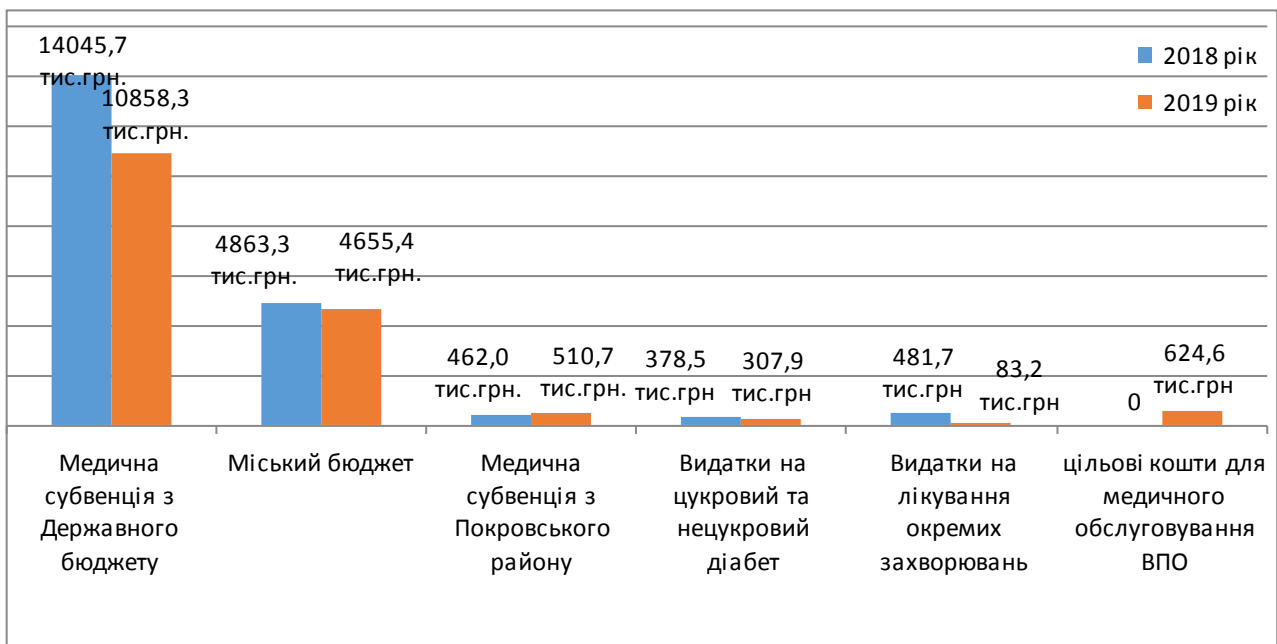
Інші видатки у сфері освіти

Передбачені видатки у сумі 14 480 грн на виплату допомоги дітям- сиротам і дітям, позбавленим батьківської опіки, яким у 2019 році виповнюється 18 років (на 8 дітей в розмірі 1810 грн.).

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

В міському бюджеті на галузь охорона здоров'я передбачено видатки в обсязі 17 040 092 грн, що становить 13,1 відсотка від загального обсягу видатків бюджету. За рахунок медичної субвенції з державної бюджету передбачено 10 858 300 грн., за рахунок міського бюджету передбачено 4 655 392 грн., медична субвенція з Покровського району враховано у розмірі 510 700 грн. Також враховано цільові видатки з обласного бюджету, за рахунок трансфертів з державного бюджету, на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет 307900 грн., для медичного обслуговування внутрішньо переміщених осіб 624 600 грн. **Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань** враховано у сумі 83200 грн.

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

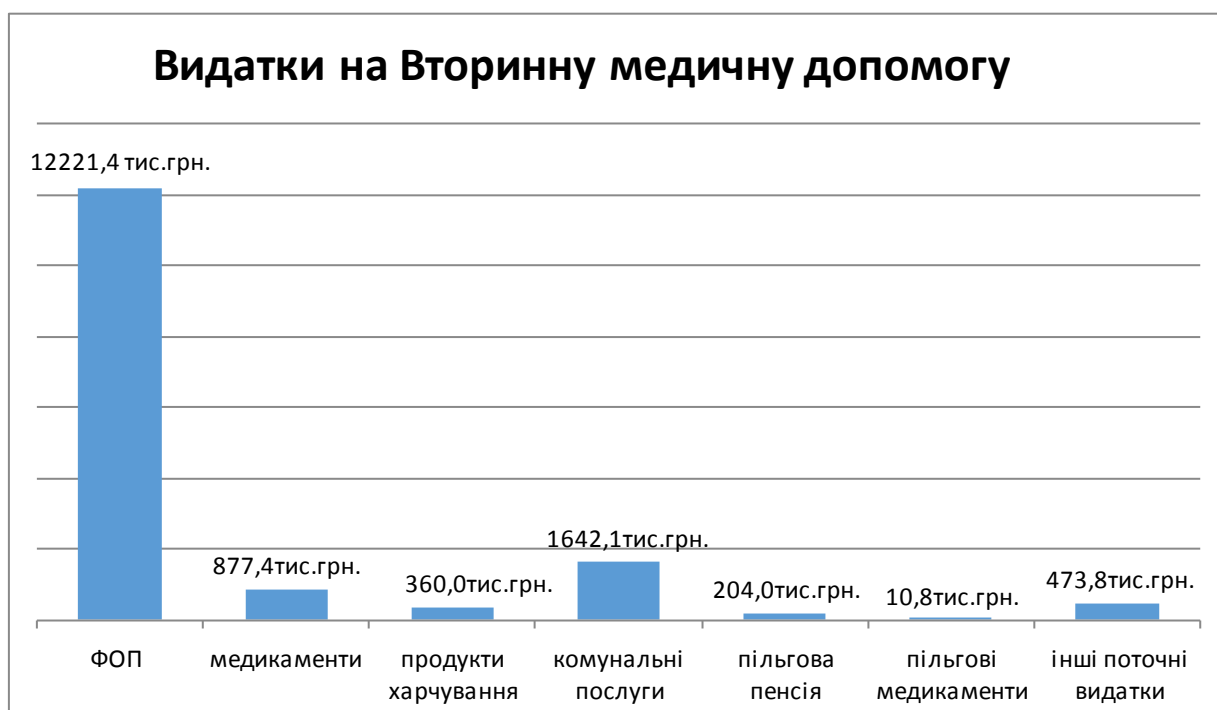


За рахунок коштів міського бюджету на КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Новгородівської міської ради» передбачено поточні трансферти підприємству у сумі 717 592 грн., зазначені кошти будуть спрямовані на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 586 242 грн;
- придбання молочних сумішей для пільгової категорії дітей – 36 350 грн;
- відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно і на пільгових умовах – 95 000 грн.

В загальному обсязі видатків на **Вторинну медичну допомогу** передбачено 15 789 500 грн, в тому числі за рахунок:

- медичної субвенції з державної бюджету – 10 858 300 грн.;
- міського бюджету – 3 795 900 грн.;
- медичної субвенції з Покровського району – 510 700 грн.;
- цільові видатки для медичного обслуговування внутрішньо переміщених осіб 624 600 грн.



Фонд оплати праці становитиме 12 221 400 грн., (за рахунок медичної субвенції -10 858 300 грн., за рахунок міського бюджету – 1 113 500 грн., цільові кошти для медичного обслуговування ВПО – 249 600 грн), що забезпечить виплату заробітної плати працівникам у повному обсязі із урахуванням вимог чинного законодавства.

Видатки на медикаменти заплановано у розмірі 877 400 грн. (за рахунок міського бюджету – 292 000 грн., з Покровського району передбачено 382 000 грн., цільові кошти для медичного обслуговування ВПО – 195 000 грн. та з Покровського району 8 400 грн.).

Планова вартість 1 ліжка-дня звичайного стаціонару складає 14,0 грн. (проти 12,0 грн. в 2018 році), для Ветеранів війни – 70,0 грн. (проти 65,0 грн. в 2018 році). Планова вартість загального відвідування складає 6,0 грн., стоматологічного відвідування 5,0 грн.

Продукти харчування передбачені в розмірі 360 000 грн. (за рахунок міського бюджету – 59 700 грн., з Покровського району передбачено 120 300 грн., цільові кошти для медичного обслуговування ВПО – 180 000 грн).

Планова вартість 1 ліжка-дня звичайного стаціонару складає 10,0 грн., для Ветеранів війни – 65,0 грн. (проти 60,0 грн. в 2018 році).

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені за рахунок міського бюджету в сумі 1 642 100 грн. При плануванні враховано фактичне споживання натуральних показників в 2018 році та заходи щодо економного споживання в 2019 році.

В міському бюджеті на 2019 рік заплановано видатки на виплату пільгових пенсій медичним працівникам у сумі 204 000 грн., пільгові рецепти психічно хворим у сумі 10 800 грн.

В загальному обсязі видатків на галузь охорона здоров'я, за рахунок коштів міського бюджету, передбачено видатки на програми і централізовані заходи з імунопрофілактики у сумі 43 600 грн., боротьби з туберкульозом у сумі 98 300 грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення громадян міста у 2019 році складуть 29 807 732 грн, що складає 22,9 відсотка всіх видатків бюджету.

По загальному фонду бюджету видатки заплановані у сумі 29 777 192 грн, серед них видатки за рахунок:

- субвенції з державного бюджету у сумі 26 574 200 грн;
- субвенції з обласного бюджету – 38 900 грн;
- власних доходів міського бюджету – 3 164 092 грн.

Видатки спеціального фонду (власні надходження бюджетних установ) передбачені в обсязі 30 540 грн.

Установи соціального захисту та соціального забезпечення

За рахунок коштів міського бюджету утримується 2 установи зі штатною чисельністю 21,5 штатних одиниць на загальну суму 1 973 444 грн., серед них:

Територіальний центр

У 2019 році на утримання територіального центру зі штатною чисельністю 18 штатних одиниць передбачено 1 571 726 грн., в тому числі по загальному фонду – 1 541 186 грн.

Фонд оплати праці заплановано у розмірі 1 394 659 грн., що забезпечить виплату заробітної плати працівникам у повному обсязі із урахуванням вимог чинного законодавства.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені за рахунок міського бюджету в сумі 51 087 грн. При плануванні враховано фактичне споживання натуральних показників у 2018 році та заходи щодо економного споживання у 2019 році.

На продукти харчування для відділення денного перебування та благодійні обіди передбачено 50 779 грн.

Видатки спеціального фонду (власні надходження) протягом року складуть 30 540 грн.

Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді

На утримання і забезпечення діяльності центру штатною чисельністю 3,5 штатних одиниць передбачається 401 718 грн., серед них на заробітну плату з нарахуваннями – 319 500 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 56 118 грн., на інші видатки – 26 100 грн.

Молодіжна політика

В бюджеті міста закладено 78 940 грн. на проведення програм та заходів з реалізації сімейної і молодіжної політики. Планується залучити до 7 300 учасників у 8 заходах. Крім того для придбання путівок на оздоровлення дітей в бюджеті міста передбачено 42 960 грн.

Міські програми соціального захисту та соціального забезпечення

При формуванні бюджету передбачені асигнування на виконання заходів міських програм:

1. Міська Програма надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян м. Новогродівка приміським автомобільним транспортом та пільг з послуг зв'язку на 2019 рік передбачає видатки в сумі 282 910 грн, в т. ч. по: послугам зв'язку – 7 810 грн; пільговому проїзду – 275 100 грн.
2. На виконання заходів Міської Програми соціальної підтримки «Турбота» в бюджеті міста на 2019 рік передбачені асигнування у сумі 633 100 грн., а саме:
 - надання матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам у сумі 51 000 грн.,
 - підписка газети «Региональные вести» пільговикам – 399 960 грн.;
 - виплата матеріальної допомоги на захоронення громадян – 4 800 грн.,
 - надання матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 25 500 грн.,
 - виплата грошової компенсації фізособам, які надають соцпослуги – 56 200 грн.,
 - матеріальна допомога афганцям та ветеранам війни, учасникам АТО – 83 670 грн.,
 - проведення благодійних обідів ветеранам війни – 5 370 грн.,
 - касове обслуговування, пов'язане з виплатами - 600 грн.,
 - виплата стипендії мешканцям міста, яким виповнилось 100 років у сумі 6 000 грн.

Громадські роботи

На організацію та проведення громадських робіт в міському бюджеті передбачено 183 278 грн.

Субвенції з державного бюджету на реалізацію програм соціального захисту населення

За рахунок субвенцій з державного бюджету на реалізацію програм соціального захисту населення передбачено 26 574 200 грн, а саме на:

- 1) Виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку у сумі 24 751 400 грн;
- 2) Надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот у сумі 553 600 грн;
- 3) Надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу у сумі 528 900 грн;

- 4) Виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя у сумі 740 300 грн.

Інші субвенції з обласного бюджету

В бюджеті міста враховані субвенції з обласного бюджету на:

- забезпечення надання компенсації за надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг інвалідам по зору 1 та 2 груп, а також дітям – інвалідам по зору у сумі 9 500 грн.;
- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 24 500 грн.;
- поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни у сумі 3 600 грн.;
- компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт та технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування у сумі 1 300 грн.

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

Видатки на культуру і мистецтво у 2019 році складуть 1 477 210 грн, що становить 1,1 відсотка всіх видатків бюджету.

За рахунок коштів міського бюджету фінансується 3 бюджетних заклади культури: 2 бібліотеки та централізована бухгалтерія відділу культури.

По установам культури налічується 6,25 штатних одиниці, в т. ч. по:

- бібліотекам (КПКВ 4030) – 4,25 шт. од;
- централізованій бухгалтерії (КПКВ 4080) – 2 шт. од.



На утримання установ культури у 2019 році визначені видатки **по загальному фонду** у сумі 1 476 910 грн, в тому числі:

- по КПКВ 4030: на заробітну плату з нарахуваннями – 397 585 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 119 507 грн, інші – 23 734 грн.
- по КПКВ 4080: на заробітну плату з нарахуваннями – 218 215 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6 151 грн, інші – 16 828 грн.

При цьому в повному обсязі передбачені видатки:

- на виплату заробітної плати робітникам установ освіти з урахуванням обов'язкових виплат згідно діючого законодавства:

матеріальна допомога на оздоровлення педагогічним працівникам, робітникам шкільних бібліотек в розмірі посадового окладу;

надбавка за особливі умови праці бібліотекарів до 50 відс.;

надбавка за престижність педагогічної праці до 20 відс.;

- на оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачені кошти з урахуванням скорочення споживання на 10 відс.; при розрахунку видатків враховано збільшення діючого тарифу на коефіцієнт 1,1 (для розрахунку застосовувався індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року).

Видатки на проведення святкових заходів та пам'ятних дат передбачені у сумі 694 890 грн.

Видатки **спеціального фонду** (власні надходження) протягом року складуть 300 грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На галузь в бюджеті передбачено 1 156 380 грн, що становить 0,9 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

На функціонування центру передбачено 1 140 810 грн, в тому числі на: оплату праці з нарахуваннями – 890 269 грн, що складає 78,0 відсотка від загальної суми

видатків на установу; оплату комунальних послуг – 113 088 грн, інші поточні видатки – 137 453 грн.

Для проведення спортивно - масових заходів та шкільних змагань передбачено асигнувань в сумі 71 420 грн. («Веселі старти», Мама, тато, я – спортивна сім'я», «Спортивна родина»). Планується залучити 3400 учасника для проведення 15 заходів. На відрядження спортсменів на обласні змагання та ігри з різних видів спорту планується залучити 980 учасників.

ЖИТЛОВО – КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

У 2019 році видатки міського бюджету на житлово-комунальне господарство передбачені в обсязі 4 відсотків від загального обсягу видатків бюджету або в сумі 5 258 835 грн., в тому числі в межах загального фонду – 4 528 835 грн. та спеціального фонду – 730 000 грн.

В межах бюджетної програми «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» за рахунок загального фонду бюджету міста передбачені видатки на фінансову підтримку комунальним підприємствам у сумі 300 000 грн. та на фінансування міської програми відшкодування процентних ставок за кредитами ОСББ на заходи з енергозбереження у сумі 15 000 грн.

На виконання бюджетної програми «Організація благоустрою населених пунктів» передбачені видатки в загальному обсязі 4 943 835 грн.

При визначенні обсягу видатків загального фонду бюджету в сумі 4 405 800 грн. враховано:

1. Придбання предметів та матеріалів – 352 960 грн., в тому числі:
 - однорічних квітів та саджанців – 50 000 грн.;
 - матеріалів для ремонту та утриманню вуличного освітлення – 50 000 грн.;
 - будівельних матеріалів (піску, цементу, фарби) – 50 000 грн.;
 - вазонів, лав, урн, дошок об'яв – 80 000 грн.;
 - інвентарю (лопати, граблі, тримери, газонокосарки) – 20 000 грн.;
 - дорожніх знаків та засобів примусового зниження швидкості – 60 000 грн.;
 - електролічильників вуличного освітлення – 10 000 грн.;
 - вуличних постерів – 32 960 грн.
2. Оплата послуг – 2 286 375 грн., в тому числі послуги з:
 - обслуговування і опломбування лічильників – 10 000 грн.;
 - обслуговування відео спостереження – 24 000 грн.;
 - поточного ремонту міських доріг – 727 375 грн.;
 - вивозу опалого листя – 190 000 грн.;
 - вивозу несанкціонованих звалищ – 190 000 грн.;
 - випилювання сухих дерев – 190 000 грн.;
 - підрізання дерев – 100 000 грн.;
 - виконання фіто санітарних заходів (багаторазове скошування та видалення паростків) – 80 000 грн.;
 - підрізки живих огорожень – 40 000 грн.;
 - висадки та догляд за однорічними квітами – 40 000 грн.;
 - поточного ремонту ліній зовнішнього освітлення – 175 000 грн.;
 - поховання безрідних осіб – 30 000 грн.;
 - очищення мережі лотків поверхневого водовідведення стічних вод – 10 000 грн.;
 - встановлення решіток - уловлювачів сміття – 20 000 грн.;
 - утримання дорожнього господарства у зимовий період – 120 000 грн.;
 - утримання тротуарів у зимовий період – 50 000 грн.;

- поточного ремонту дитячих майданчиків – 30 000 грн.;
 - встановлення велопарковок, вазонів, лав, урн – 20 000 грн.;
 - утримання фонтану – 30 000 грн.;
 - регулювання чисельності методом стерилізації безпритульних тварин – 70 000 грн.;
 - утримання у належному стані міського туалету – 30 000 грн.;
 - нанесення дорожньої розмітки – 80 000 грн.;
 - поточного ремонту зупинок – 30 000 грн.
3. Оплата водопостачання фонтану – 4 000 грн.
 4. Оплата електроенергії – освітлення міста – 760 500 грн.
 5. Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 810 000 грн., у тому числі:
 - фінансова підтримка комунальному підприємству «Міський гуртожиток» – 440 000 грн. на виконання робіт з: санітарного очищення – 250 000 грн., утримання парків та скверів – 190 000 грн.;
 - фінансова підтримка комунальному підприємству «Комунтех» на виконання робіт з благоустрою території міського кладовища – 190 000 грн.;
 - фінансова підтримка комунальному підприємству «Комунальник» на виконання робіт з утримання зливової каналізації – 180 000 грн.

За рахунок бюджету розвитку спеціального фонду передбачено видатки у сумі 730 000 грн.:

1. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у сумі 470 000 грн., в тому числі:
 - ігрового майданчику – 150 000 грн.;
 - туалетного павільйону – 300 000 грн.;
 - мотоблоку – 20 000 грн.
2. Капітальний ремонт інших об'єктів – 260 000 грн., в тому числі:
 - вуличного освітлення - 170 000 грн.;
 - зупинок - 90 000 грн.

Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) (КПКВ 7350)

Передбачено у складі бюджету 34 250 грн на розроблення комплексної схеми розміщення тимчасових споруд на території міста.

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (КПКВ 7680)

Передбачені кошти на сплату членських внесків до асоціації міст Україна та асоціації енергоефективних міст України у сумі 11 466 грн.

Цільові фонди

Охорона навколишнього природного середовища

На виконання природоохоронних заходів у 2019 році плануються видатки по бюджетним програмам «Охорона та раціональне використання природних ресурсів» та «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» в сумі 42 000 грн.

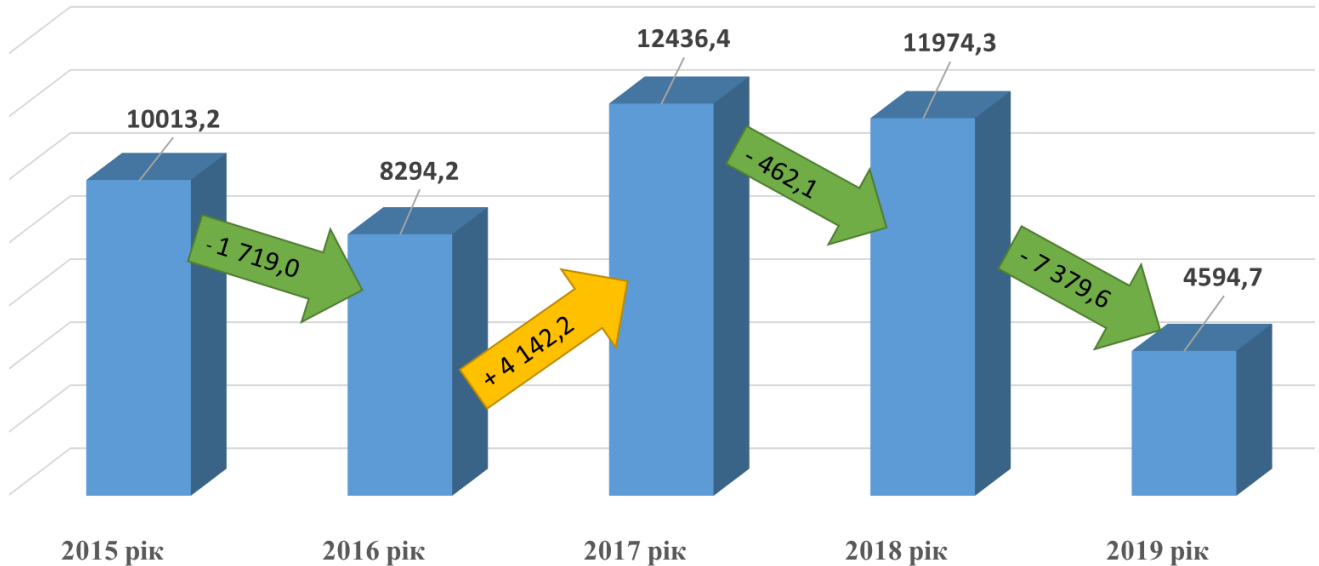
Джерелом фінансування природоохоронних заходів будуть надходження до спеціального фонду бюджету міста Новогродівка від сплати екологічного податку.

ТРАНСФЕРТИ

Реверсна дотація (КПКВ 9110)

Обсяг реверсної дотації для міста передбачений у сумі 4 594 700 грн, що складає 3,5 відсотка річних видатків бюджету.

Динаміка реверсної дотації за 2015-2019 роки, тис. грн



Інші субвенції (КПКВ 9770)

Міжбюджетні трансферти, які передаються з бюджету міста для реалізації місцевих соціально-економічних і культурних програм, спільних заходів заплановані в обсязі 392 500 грн, з них:

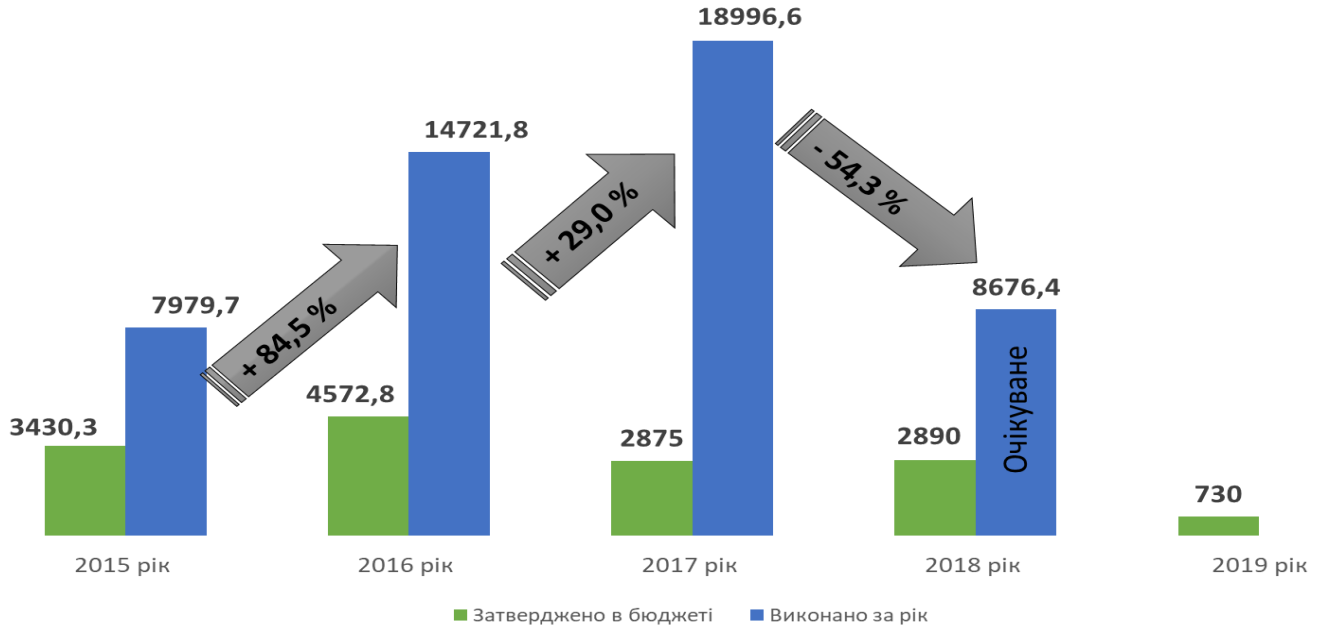
- на надання медичних послуг мешканцям міста:
 - в стаціонарних відділеннях Селидівської ЦМЛ –75 000 грн;
 - в стаціонарних відділеннях Покровської ЦМЛ – 137 500 грн;
- на проведення заходів облдержадміністрацією з оздоровлення та відпочинку дітей та учнівської молоді міста – 180 000 грн.

Видатки бюджету розвитку (спеціального фонду)

За рахунок коштів, що передаються з загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) в бюджеті передбачаються видатки в обсязі 730 000 грн по заходам благоустрою, а саме:

- придбання ігрового майданчику – 150 000 грн.;
- придбання туалетного павільйону – 300 000 грн.;
- придбання мотоблоку – 20 000 грн.;
- капітальний ремонт вуличного освітлення - 170 000 грн.;
- капітальний ремонт зупинок - 90 000 грн.

**Динаміка видатків бюджету розвитку (спеціального фонду)
за 2015-2019 роки, тис. грн.**



Підготовлено фінансовим управлінням

Начальник відділу доходів та фінансування
підприємств комунальної власності О.В. Власова

Заступник начальника-начальник
бюджетного відділу Т.П. Дзюбій