

# Пояснювальна записка до звіту по виконанню міського бюджету м. Новогродівка за 2019 рік

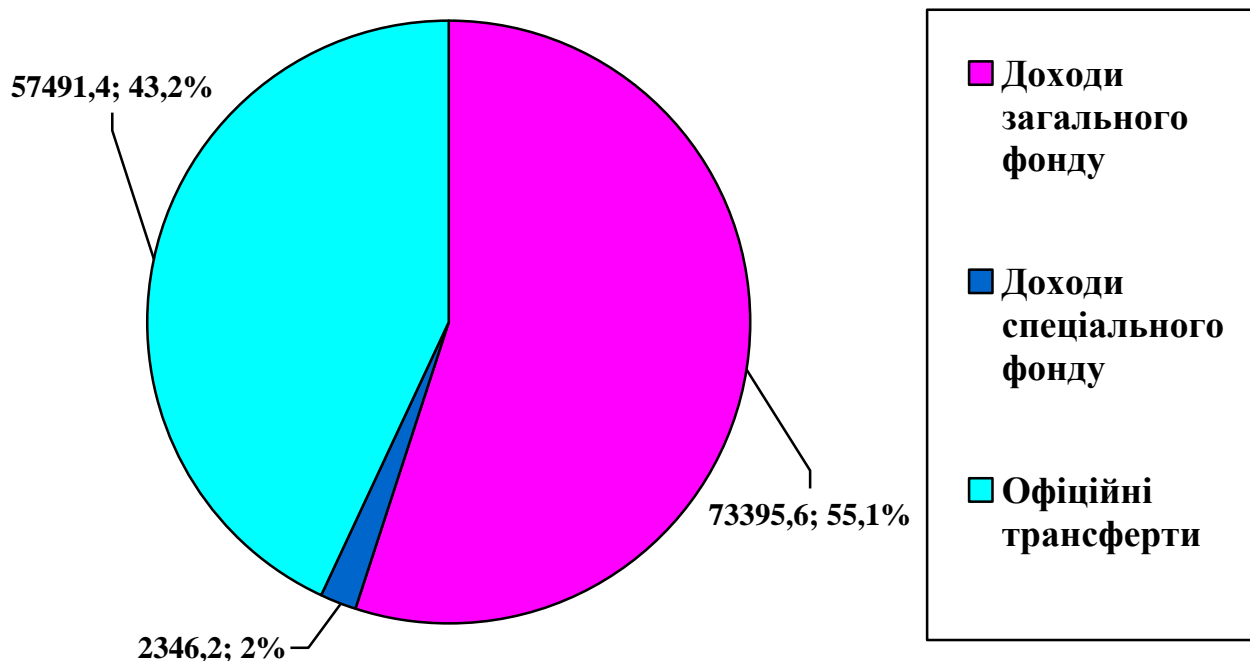
## I. Доходи

За 2019 рік до бюджету міста надійшло доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів у сумі 133 233,2 тис. грн. при уточненому річному плані 136 682,0 тис. грн. або 97,5 відсотків, у тому числі:

до загального фонду – 130 887,0 тис. грн. (у тому числі трансферти – 57491,4 тис. грн.),

до спеціального фонду – 2 346,2 тис. грн.

### Структура доходної частини бюджету за 2019 рік

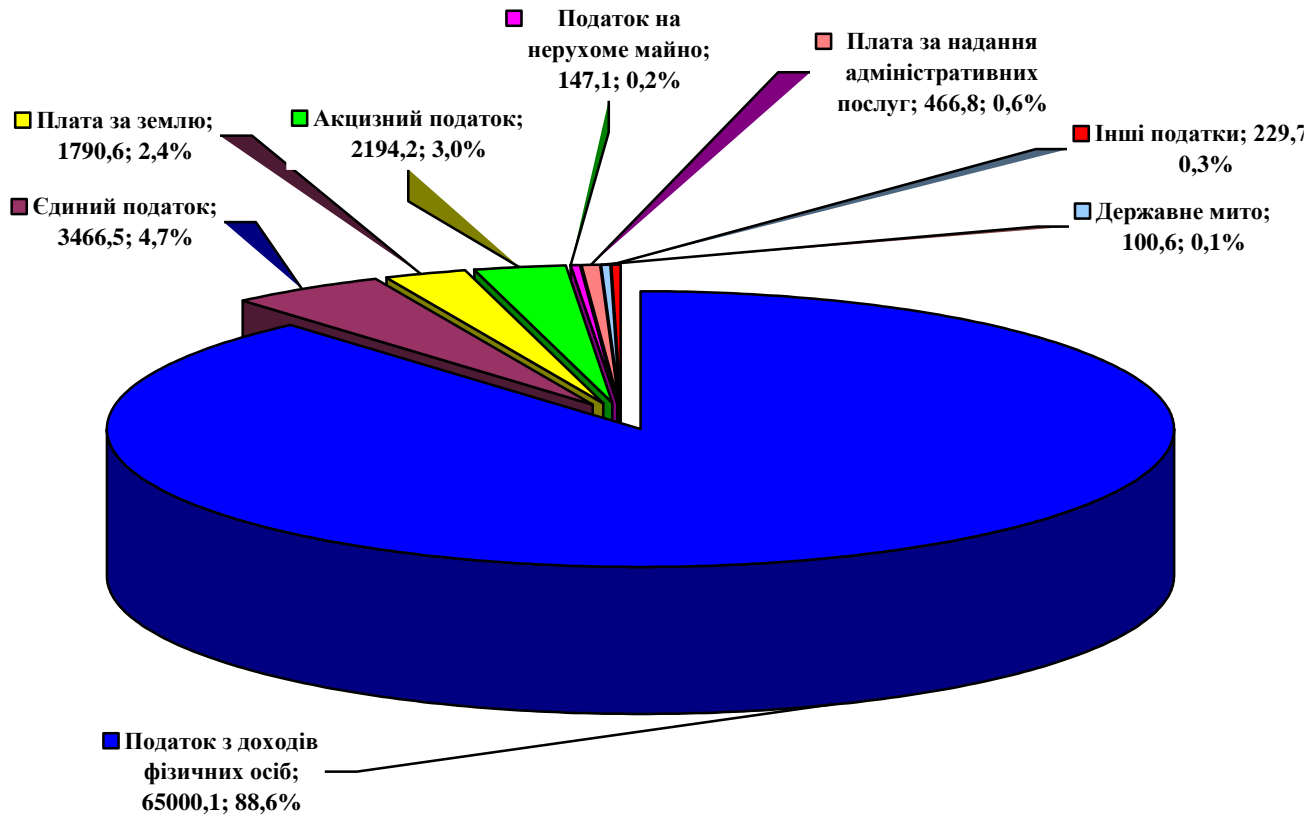


## ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Надходження власних та закріплених доходів загального фонду склали 73 395,6 тис. грн. або 99,7 відсотків планових показників.

У порівнянні з 2018 роком зазначені доходи збільшились на 4 754,5 тис. грн. або на 6,9 відсотків. Збільшення доходів відбулося, в основному, за рахунок податку на доходи фізичних осіб – на 2 386,7 тис. грн., або на 3,8 відсотків, акцизного податку – на 282,2 тис. грн. або на 14,8 відсотків, місцевих податків – 1 657,3 тис. грн. або 44,2 відсотки та плати за надання адміністративних послуг – на 295,7 тис. грн. або 2,7 рази.

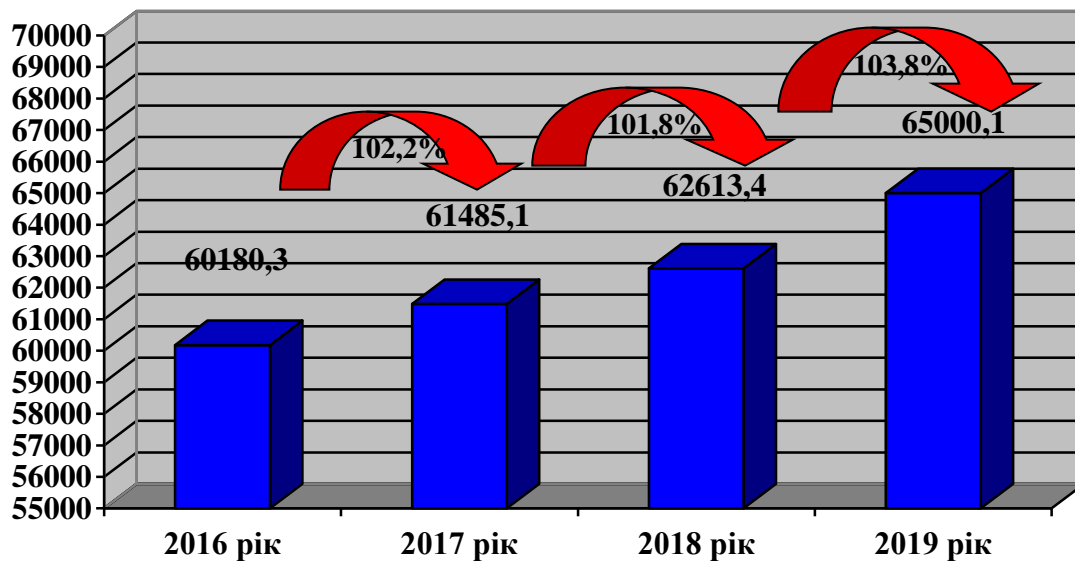
## Структура доходів загального фонду за 2019 рік



Головним серед доходних джерел є **податок на доходи фізичних осіб**. Уточнені річні призначення податку на доходи фізичних осіб складають 65 672,6 тис. грн. За 2019 рік надійшло 65 000,1 тис. грн., що складає 99,0 відсотків виконання до уточнених річних призначень. Невиконання планових показників з ПДФО пояснюється поточною заборгованістю по заробітній платі за листопад 2019 року по шахті «Котляревська» та невиконанням допомоги по тимчасовій непрацездатності, що виплачується за рахунок коштів підприємства і вихідної допомоги працівникам, які звільнилися на вугільних підприємствах міста. Міським бюджетом недоотримано податку на доходи фізичних осіб у сумі 2 633,4 тис. грн. в тому числі: за квітень 2019 року у сумі 132,0 тис. грн., за травень 2019 року – 122,1 тис. грн., за червень 2019 року – 233,0 тис. грн., за липень 2019 року – 62,6 тис. грн., за серпень 2019 року – 53,5 тис. грн., за вересень 2019 року – 80,9 тис. грн., за жовтень 2019 року – 67,8 тис. грн., за листопад 2019 року – 1 781,5 тис. грн.

У порівнянні з 2018 роком надходження збільшилися на 2 386,7 тис. грн. або 3,8 відсотків, що пов'язано зі зростанням середньомісячної заробітної плати у бюджетній сфері на 18,2 відсотків та вугільних підприємствах на 19,0 відсотків.

**Динаміка зростання надходжень податку на доходи фізичних осіб,  
тис. грн.**



По бюджетоутворюючим підприємствам порівняно з минулим роком спостерігається зростання надходжень ПДФО на 1,0 відсоток або на 923,2 тис. грн.. Значне збільшення відбулось від шахти 1/3 «Новгородівська» на 12,0 або на 3 591,7 тис. грн., по бюджетним установам надходження збільшились на 18,2 відсотків або на 1 063,7 тис. грн.

**Надходження податку на доходи фізичних осіб  
м. Новгородівка в 2019 році, тис. грн.**

Назва підприємства	Фактичні надходження	% до фактичних надходжень 2018 року	Відхилення від фактичних надходжень 2018 року
Ш.1/3 "Новгородівська"	33 558,4	112,0	3 591,7
Ш. "Котляревська"	21 625,5	89,0	-2 668,5
Бюджетні установи	6 905,5	118,2	1 063,7
Комунальні установи	180,9	79,8	-45,7
ДПРЗ - 13	394,3	111,5	40,7
ФОПи	2 335,5	121,0	404,8
<b>Всього:</b>	<b>65 000,1</b>	<b>103,8</b>	<b>2 386,7</b>

Уточнені річні призначення **податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності** у 2019 році становлять 5,6 тис. грн., виконання за 2019 рік склало 98,2 відсотків або 5,5 тис. грн. У порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 8,4 тис. грн. або на 60,4 відсотків внаслідок зміни організаційно - правової форми КП "Редакція газети "Региональные вести" на ТОВ "Схід. ЮА", а також зменшенням валових доходів за результатами діяльності КП "Міський гуртожиток".

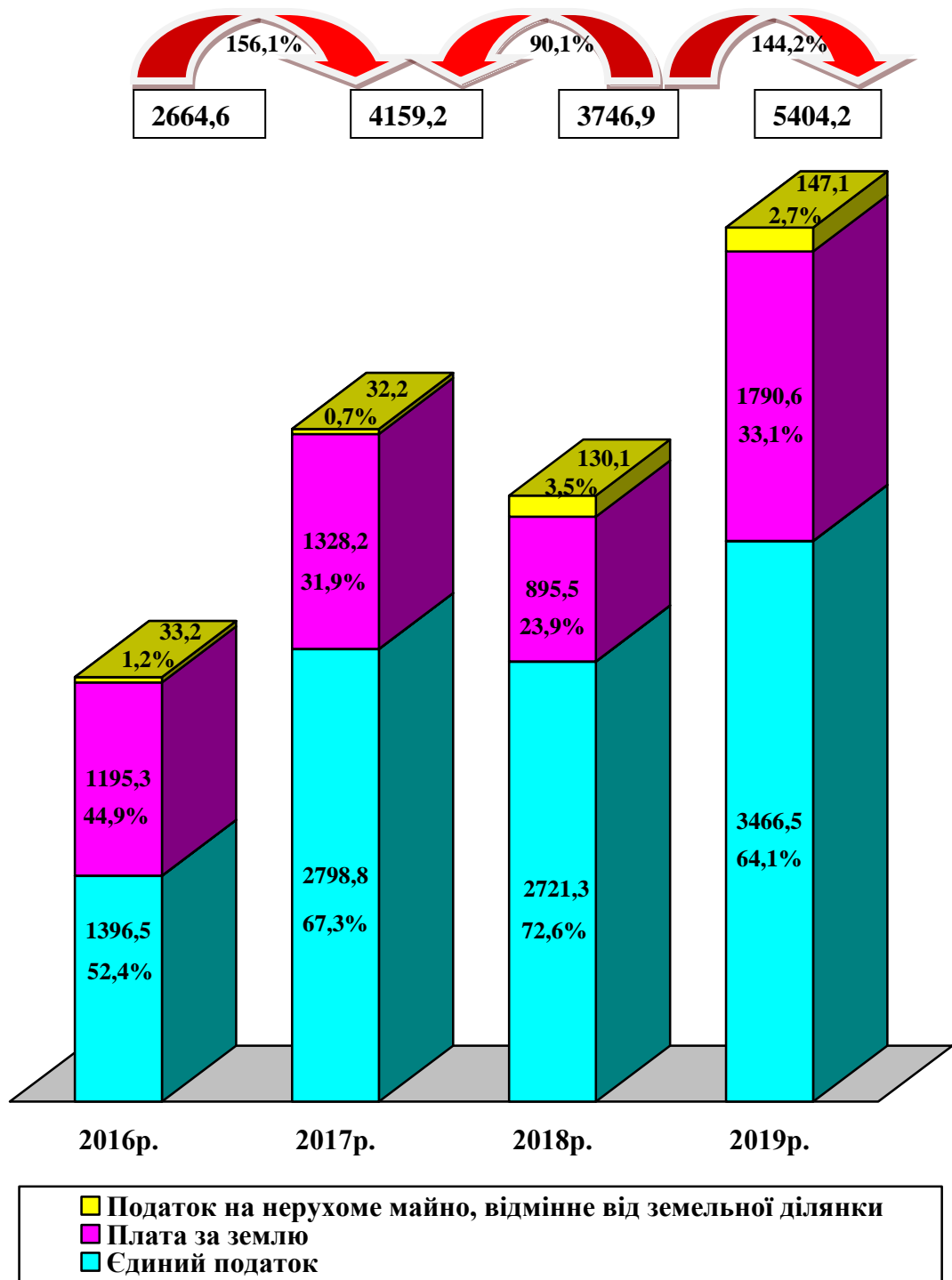
З 01.01.2019 року до бюджетів місцевого самоврядування зараховується 5 відсотків **рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення** за місцем видобутку відповідних корисних копалин. У 2019 році надійшло до місцевого бюджету рентної плати у сумі 3,1 тис. грн., що на 3,0 тис. грн. або у 3,1 рази більше запланованих надходжень за рахунок надходжень від ТОВ "Шахта 1/3 "Новогродівська".

**Внутрішніх податків на товари і послуги** при уточненому річному плані у сумі 2 136,0 тис. грн., надійшло 2 194,2 тис. грн., в тому числі:

- з виробленого в Україні пального – 98,2 тис. грн., що становить 112,2 відсотків виконання уточнених річних призначень;
- з ввезеного в Україну пального – 408,4 тис. грн. або 109,3 відсотків виконання уточнених річних призначень;
- з роздрібної торгівлі підакцизними товарами – 1 687,6 тис. грн. або 100,8 відсотків виконання уточнених річних показників, що на 14,8 відсотків або 282,2 тис. грн. більше, ніж за 2018 рік за рахунок збільшення обсягу реалізації підакцизних товарів (пива, алкогольних напоїв, тютюну) та здорожчанням підакцизної продукції через збільшення ставки податку для виробників спирту, тютюну та пального.

**Місцевих податків** за 2019 рік надійшло 5 404,2 тис. грн. Виконання плану склало 106,3 відсотків уточнених річних призначень або 5 084,2 тис. грн. В обсязі доходів загального фонду (без урахування трансфертів) питома вага місцевих податків складає 7,4 відсотків. В структурі фактичних надходжень місцевих податків і зборів за звітний період найбільша частина єдиного податку – 64,2 відсотків від загального обсягу (3 466,5 тис. грн.), плати за землю - 33,1 відсотків (1 790,6 тис. грн.), податку на нерухоме майно – 2,7 відсотків (147,1 тис. грн.)

**Аналіз структури надходжень місцевих податків  
м. Новогродівка за 2016р.-2019р., тис. грн.**



Єдиного податку при уточненому річному плані у сумі 3 248,8 тис. грн. надійшло 3 466,5 тис. грн., що становить 106,7 відсотків виконання. В порівнянні з минулим роком надходження по єдиному податку збільшились на 745,2 тис. грн. або 27,4 відсотків у зв'язку з підвищенням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, які враховуються при визначенні ставки податку для першої та другої групи, та за рахунок збільшення обсягу реалізації продукції, товарів, послуг по п'яти ФОП 3-ої групи на 572,8 тис. грн.

Надходження **плати за землю** за 2019 рік склали 1 790,6 тис. грн., що становить 105,7 відсотків уточнених річних призначень (1693,5 тис. грн.). У порівнянні з минулим роком фактичне надходження по платі за землю збільшилось на 895,1 тис. грн. або на 100,0 відсотків. Збільшення пояснюється тим, що з 01.01.2019 року відмінено норму п.284.4 статті 284 Податкового Кодексу щодо справляння плати за землю у розмірі 25% податку за земельні ділянки, надані для залізниць у межах смуг відведення, а також проведення оновленої нормативної грошової оцінки землі. По головному платнику земельного податку з юридичних осіб Регіональній філії «Донецька залізниця» ПАТ «Українська залізниця» надходження зросли на 763,5 тис. грн. або в 2 рази, по ПАТ «ДТЕК Донецькі електромережі» збільшення на 107,5 тис. грн.; по орендній платі з юридичних осіб надходження збільшились на 24,1 тис. грн. по: ТОВ «Мрія» і ТОВ «Лідер».

**Податку на нерухоме майно**, відмінне від земельної ділянки надійшло за звітний період 147,1 тис. грн. або 103,7 відсотків виконання затверджених річних призначень (141,9 тис. грн.). У порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 17,0 тис. грн. або 13,1 відсотків у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, яка враховується при визначенні ставки податку та розширенням кола платників податків на 10 фізичних осіб.

Уточнені планові призначення по надходженням **частини чистого прибутку** (доходу) комунальних підприємств у сумі 1,5 тис. грн. виконані за 2019 рік на 100,0 відсотків. У порівнянні з 2018 роком надходження зменшились на 4,0 тис. грн. або на 72,7 відсотків за рахунок зміни організаційно - правової форми КП "Редакція газети "Региональные вести" на ТОВ "Схід. ЮА", а також зменшенням валових доходів за результатами діяльності КП "Міський гуртожиток".

**По адміністративним штрафам та санкціям** уточнені планові призначення на 2019 рік становлять 20,1 тис. грн., надійшло 20,2 тис. грн. Виконання становить 100,5 відсотків. У порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 4,7 тис. грн. за рахунок збільшення суми штрафів від продажу алкогольних напоїв та тютюну.

**Плати за надання адміністративних послуг** надійшло до місцевого бюджету за 2019 рік у сумі 466,8 тис. грн., при уточненому річному плані 421,0 тис. грн., що становить 110,9 відсотків виконання. У порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 295,7 тис. грн. або в 2,7 рази за рахунок розширення переліку адміністративних послуг та збільшення кількості їх надання.

Надходжень від **орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном**, що перебуває в комунальній власності надійшло до місцевого бюджету у сумі 54,5 тис. грн., при уточненому річному плані 35,3 тис. грн., виконання складає 154,4 відсотків. У порівнянні з 2018 роком надходження збільшились на 5,6 відсотків або 2,9 тис. грн. за рахунок збільшення короткострокових договорів оренди для проведення семінарів, концертів по відділу освіти.

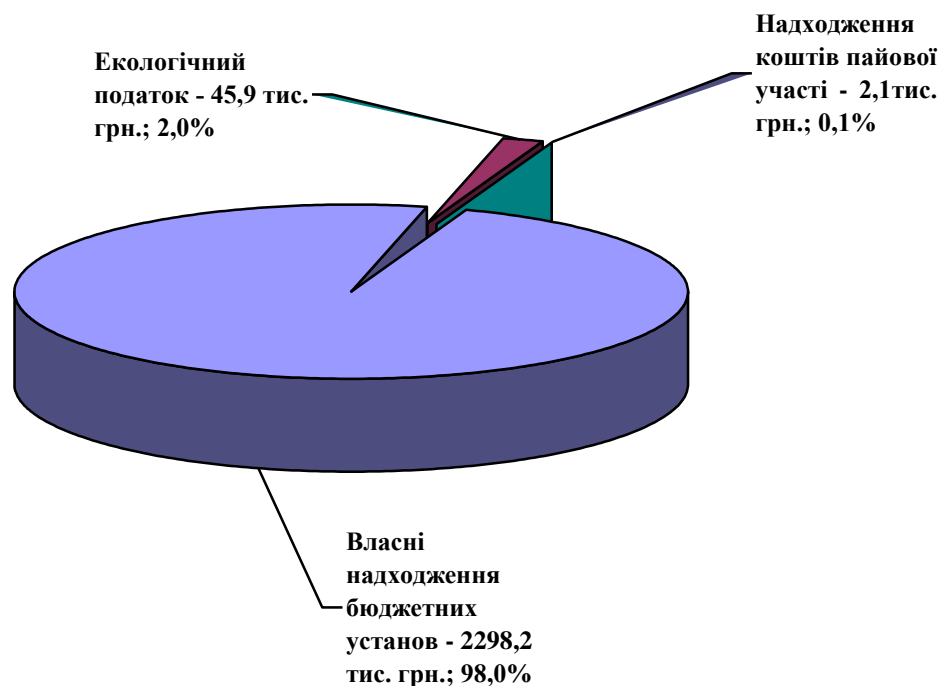
**Державного мита** за 2019 рік надійшло 100,6 тис. грн. Виконання складає 108,4 відсотків при уточнених річних призначеннях у сумі 92,8 тис. грн. У порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 18,0 тис. грн. або 21,8 відсотків, що пояснюється збільшенням кількості платників, які звертаються за оформленням документів на спадщину і дарування та надходженням державного мита за видачу закордонних паспортів та паспортів громадян України.

**Інших надходжень** при уточненому річному плані 115,0 тис. грн. надійшло 144,7 тис. грн., в тому числі: плати за користування особистим строковим сервітутом – 51,5 тис. грн., повернення коштів минулих років – 90,9 тис. грн., надходження коштів від реклами – 2,3 тис. грн. Перевиконання складає 25,8 відсотків. У порівнянні з 2018 роком надходження збільшились на 117,0 тис. грн. за рахунок повернення міською лікарнею коштів минулих років у сумі 90,9 тис. грн. за навчання студентки Асилової В.А. та збільшення кількості платників за договорами особистого строкового сервітуту на 26,8 тис. грн.

## СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

**Доходи спеціального фонду** за 2019 року при затвердженому річному плані 1 817,7 тис. грн. виконані в сумі 2 346,2 тис. грн., що становить 129,1 відсотків виконання, в тому числі надійшло: екологічного податку – 45,9 тис. грн., власних надходжень бюджетних установ - 2298,2 тис. грн., коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 2,1 тис. грн.

### Структура доходів спеціального фонду бюджету міста за 2019 рік



Планові призначення по **екологічному податку** у бюджеті на 2019 рік становлять 42,0 тис. грн., фактично за 2019 рік надійшло 45,9 тис. грн., що становить 109,3 відсотків виконання річних призначень. В порівнянні з минулим роком надходження збільшилися на 13,9 тис. грн. або 43,4 відсотка у зв'язку з розширенням кола платників податку.

Станом на 01.01.2020 року **податковий борг** до міського бюджету складає 11 966,6 тис. грн. і збільшився протягом 2019 року на 1 134,6 тис. грн. або на 10,5 відсотків. Найбільші суми податкового боргу по платі за землю – 3 865,6 тис. грн. (у порівнянні з 01.01.2019р. збільшення склало 772,0 тис. грн. або 24,9 відсотків), по податку на доходи фізичних осіб – 323,9 тис. грн. (на 3,4 тис. грн. або 1,1 відсотки), по податку на нерухоме майно – 130,5 тис. грн. (на 28,7 тис. грн. або 28,2 відсотка), по екологічному податку – 7 462,0 тис. грн. (на 330,0 тис. грн. або 4,6 відсотків), по іншим податкам та зборам збільшення податкового боргу склало 0,5 тис. грн. або 0,3 відсотка.

## II. Видатки

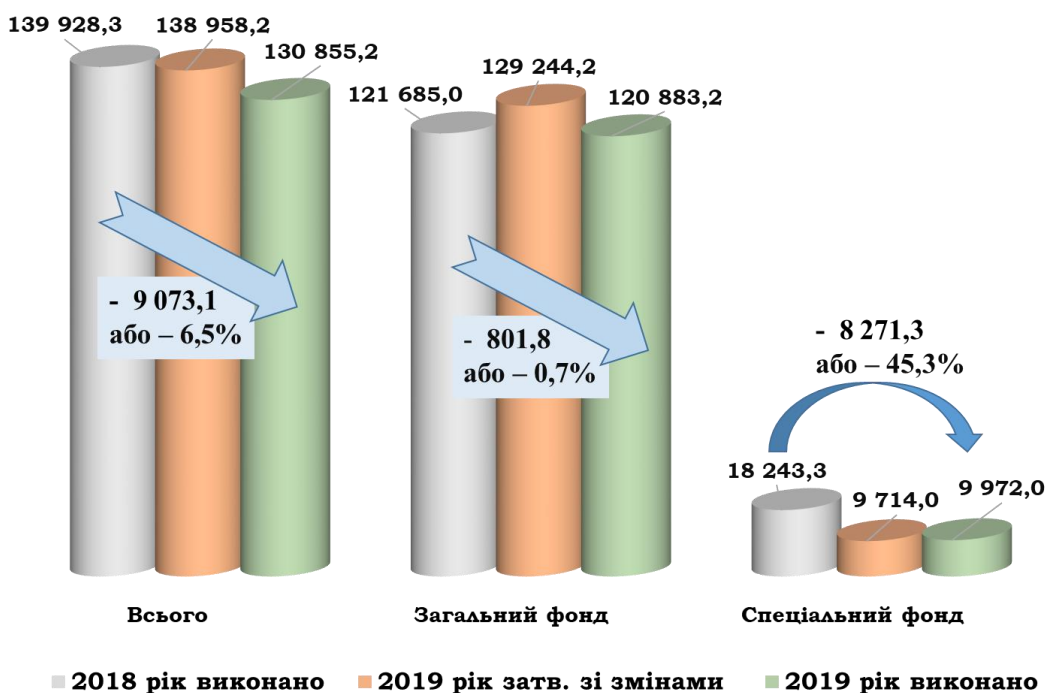
За звітний період **видаткова частина міського бюджету** виконана у сумі 130 855,2 тис. грн при річному плані 138 958,2 тис. грн, або на 94,2 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду бюджету** склали 120 883,2 тис. грн, або 93,5 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду бюджету** виконані у сумі 9 972,0 тис. грн, або на 102,7 відс. до річного затвердженого розпису.

## Показники видатків міського бюджету

тис. грн



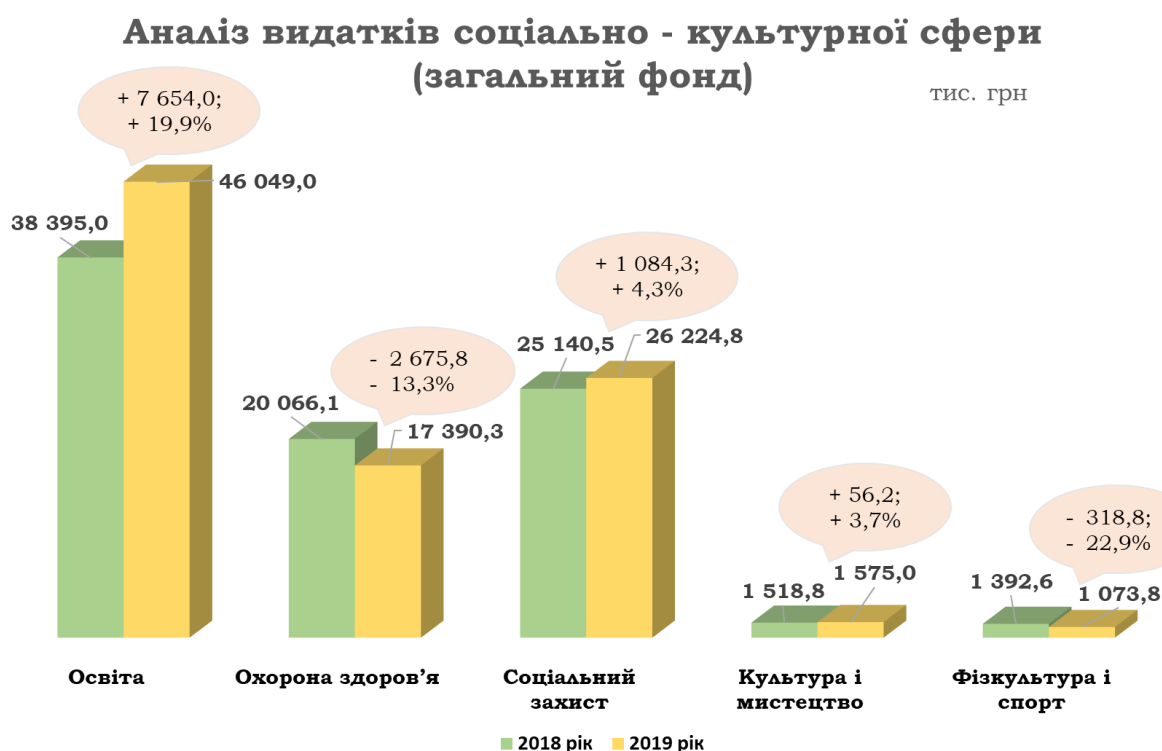


В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 9 073,1 тис. грн, або на 6,5 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду на 801,8 тис. грн або 0,7 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду на 8 271,3 тис. грн. або 45,3 відс.

В структурі видатків загального фонду міського бюджету (із врахуванням міжбюджетних трансфертів) найбільш вагомою є частка видатків на фінансування соціально-культурної сфери міста. На утримання галузей соціально-культурної сфери у звітному періоді спрямовано 92 312,9 тис. грн, або 76,4 відс. до загального обсягу здійснених видатків.

В порівнянні з відповідним періодом попереднього року ці видатки збільшились на 5 799,9 тис. грн, або на 6,7 відс.



Найбільше зросли видатки по освітній галузі на 19,9 відс. або 7 654,0 тис. грн через збільшення мережі закладів дошкільної освіти.

По соціальному захисту та соціальному забезпеченню населення видатки збільшились на 4,3 відс. або 1 084,3 тис. грн. внаслідок збільшення кількості отримувачів соціальних послуг.

На 3,7 відс. або 56,2 тис. грн виростили видатки на культуру і мистецтво.

Водночас спостерігається зменшення обсягу здійснених витрат по наступним галузям соціально-культурної сфери:

- фізичної культури і спорту на 22,9 відс. або 318,8 тис. грн внаслідок зменшення обсягу фінансування на ремонт та оснащення стадіону;
- охорони здоров'я на 13,3 відс. або 2 675,8 тис. грн. – у 2019 році медицина первинного рівня фінансується безпосередньо з НСЗУ.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетних установ, що складає 68 601,7 тис. грн або 52,4 відс. в загальному обсязі здійснених видатків бюджету.

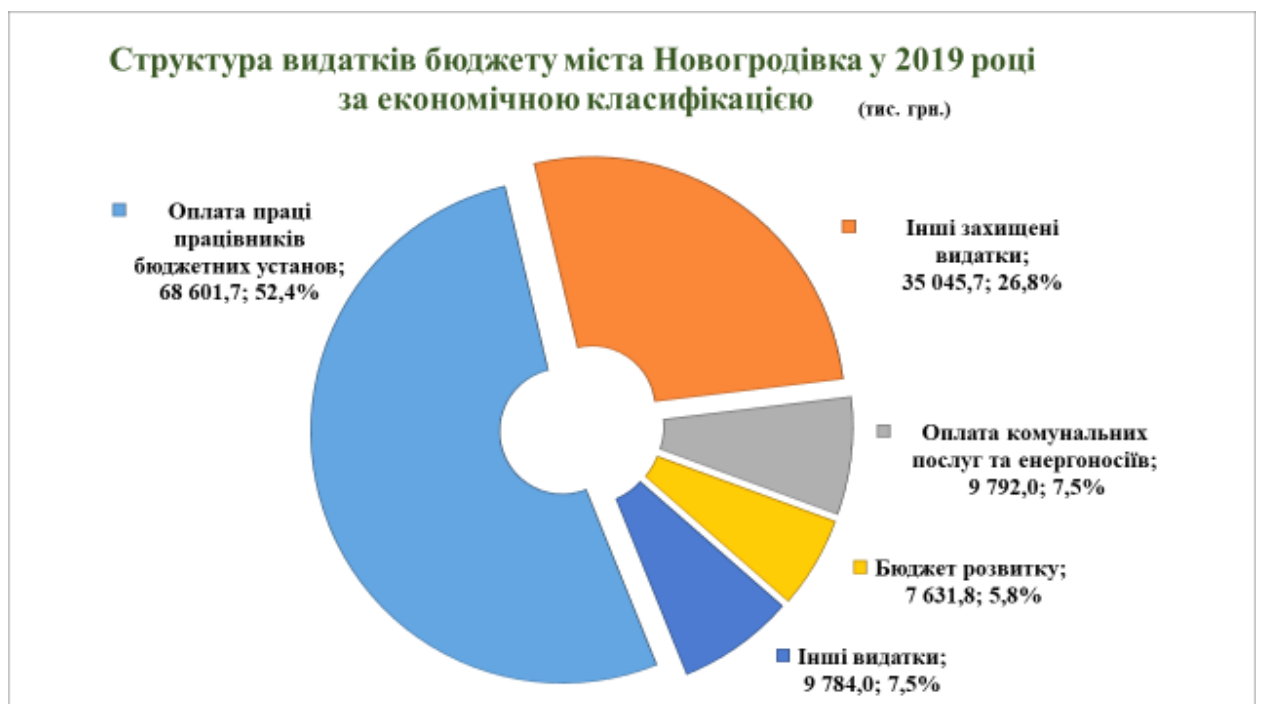
Більше чверті видатків бюджету займають інші захищені видатки 35 045,7 тис. грн або 26,8 відс. Серед них видатки на медикаменти – 1 150,3 тис. грн, продукти харчування – 4 087,5 тис. грн, соціальні виплати населенню – 24 702,9 тис. грн, трансферти іншим бюджетам (реверсна дотація та субвенція на медичне обслуговування мешканців міста в інших містах) – 5 105,0 тис. грн.

За використані комунальні послуги та енергоносії бюджетними установами сплачено 9 792,0 тис. грн або 7,5 відс.

Загалом на захищені видатки впродовж 2019 року витрачено 113 439,4 тис. грн, що складає 86,7 відс. загального обсягу здійснених видатків.

Видатки бюджету розвитку склали 7 631,8 тис. грн або 5,8 відс.

На інші видатки спрямовано 9 784,0 тис. грн або 7,5 відс.



Впродовж звітного періоду на оплату праці працівників бюджетних установ та організацій спрямовано 56 324,3 тис. грн. з нарахуваннями на неї – 68 601,7 тис. грн, що на 6 609,9 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом 2018 року.

Збільшення фонду оплати праці відбулося не зважаючи на те, що з 01.01.2019 первинна ланка медицини фінансується безпосередньо з НСЗУ та обумовлено:

- зростанням соціальних стандартів: мінімальної заробітної плати на 12,1 % та посадового окладу працівника 1 тарифного розряду на 9 %;
- підвищенням на 10 % посадових окладів педагогічних працівників, що утримуються за рахунок міського бюджету з 01.09.2019 року;
- передачею до комунальної власності міста ДНЗ «Радість» з 10.12.2018.



Кредиторська заборгованість по заробітній платі та енергоносіям впродовж звітного періоду не виникала.

В загальному обсязі видатків здійснених у 2019 році лідируючу позицію традиційно обіймає галузь освіти з 38 відс. від загального обсягу видатків бюджету, що складає 50 149,3 тис. грн.

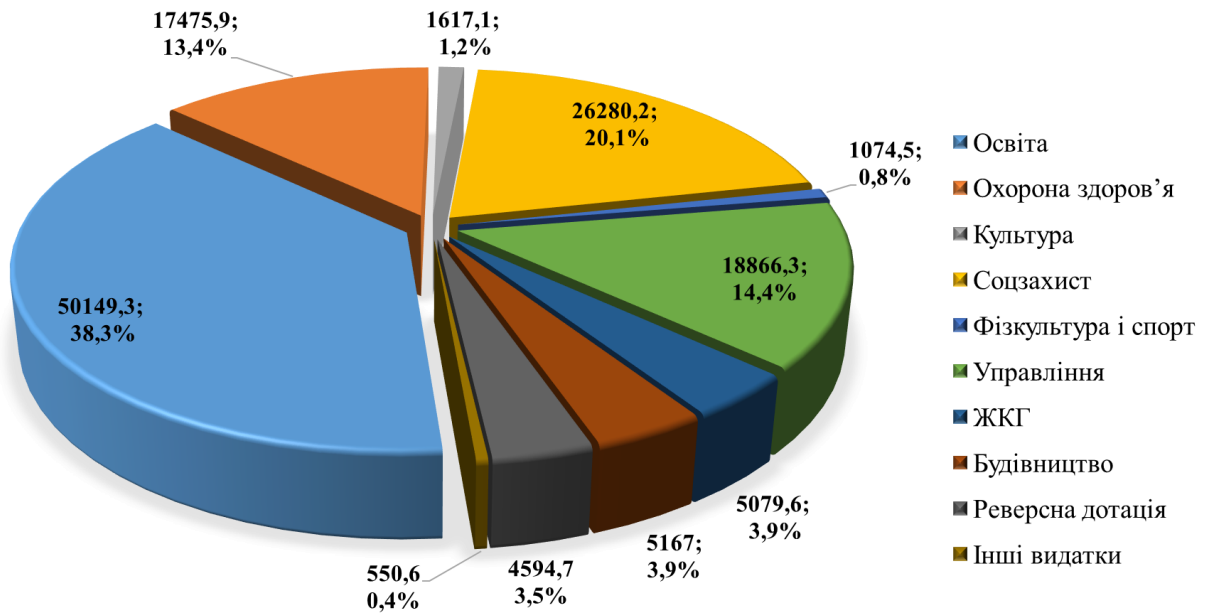
На другому місці видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення населення – 20 відс. (26 280,2 тис. грн) на третьому – утримання апарату управління міста 18 866,3 тис. грн або 14 відс.

Видатки на охорону здоров'я склали 13 відс. (17 475,9 тис. грн).

Видатки на інші галузі бюджету склали менше 5 відс. від загального обсягу здійснених витрат.

## Питома вага видатків бюджету у 2019 році

(тис. грн.)



### ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

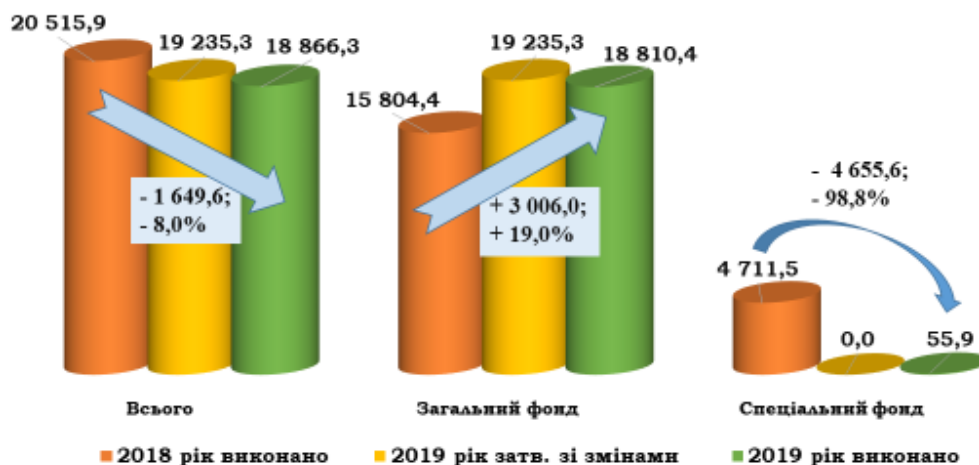
За звітний період на галузь спрямовано 18 866,3 тис. грн при річному плані 19 235,3 тис. грн, або 98,1 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 18 810,4 тис. грн, або 98,1 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 55,9 тис. грн.

### Показники видатків міського бюджету по галузі державне управління

(тис. грн.)



В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 1 649,6 тис. грн, або на 8,0 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду збільшились на 3 006,0 тис. грн або 19,0 відс. насамперед внаслідок оснащення та утримання будівлі ЦНАПу;
- ✓ видатки спеціального фонду зменшились на 4 655,6 тис. грн. або 98,8 відс. - будівля ЦНАПу передана на баланс міської ради у 2018 році.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників, що складає 17 280,5 тис. грн або 91,6 відс. в загальному обсязі здійснених видатків бюджету.

Інші видатки складають 956,3 тис. грн або 5,1 відс.

За використанні комунальні послуги та енергоносії бюджетними установами сплачено 629,5 тис. грн або 3,3 відс.

## ОСВІТА

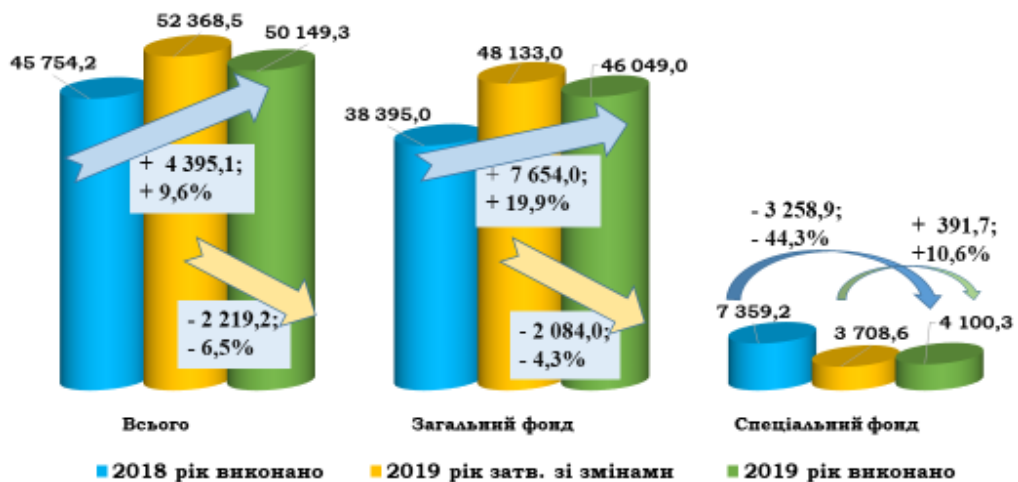
За звітний період на галузь спрямовано 50 149,3 тис. грн при річному плані 52 368,5 тис. грн, або 95,8 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 46 049,0 тис. грн, або 95,7 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 4 100,3 тис. грн, або на 110,6 відс. до річного затвердженого розпису.

### Показники видатків міського бюджету по галузі освіти

(тис. грн.)



В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період збільшився на 4 395,1 тис. грн, або на 9,6 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду збільшилися на 7 654,0 тис. грн або 19,9 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду зменшилися на 3 258,9 тис. грн. або 44,3 відс.

Збільшення видатків по загальному фонду склалося насамперед через зміни в мережі закладів освіти. Відповідно до рішення міської ради від 31.08.2018 року № 7/47-1 до комунальної власності міста з 10 грудня 2018 року прийнято дошкільний навчальний заклад № 19 «Золотий ключик». З цієї ж причини відбулося зменшення видатків по спеціальному фонду.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетних установ, що складає 36 228,2 тис. грн або 72,2 відс. в загальному обсязі здійснених видатків бюджету.

Інші захищені видатки складають 2 425,7 тис. грн або 4,8 відс. Серед них видатки на медикаменти – 20,9 тис. грн, продукти харчування – 2 248,9 тис. грн, соціальні виплати населенню – 155,8 тис. грн.

За використані комунальні послуги та енергоносії закладами освіти сплачено 5 821,1 тис. грн або 11,6 відс.

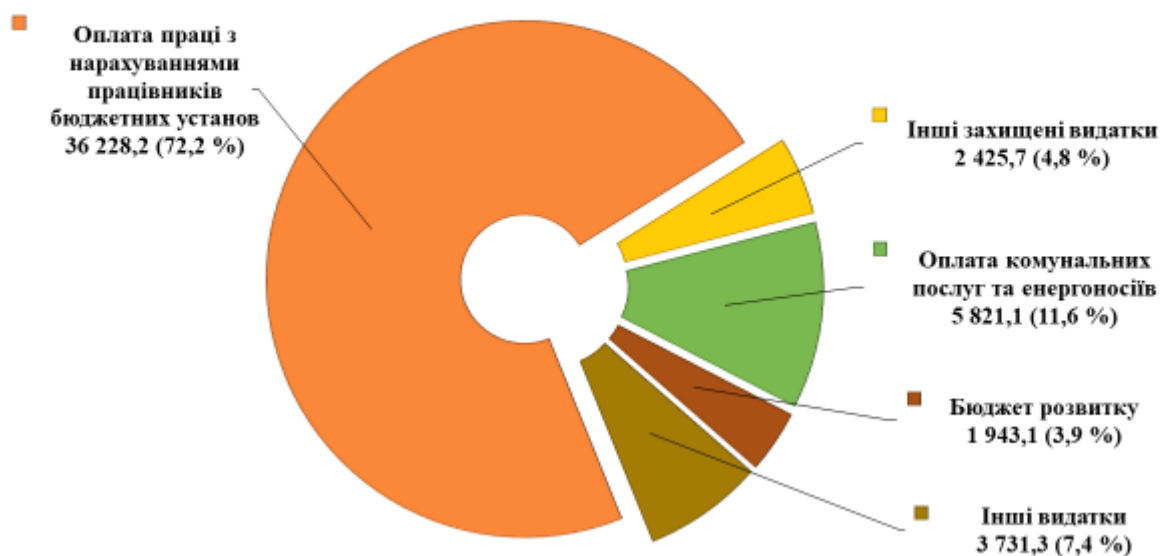
Загалом на захищені видатки впродовж 2019 року витрачено 44 475,0 тис. грн, що складає 88,7 відс. загального обсягу здійснених видатків.

Видатки бюджету розвитку склали 1 943,1 тис. грн або 3,9 відс.

На інші видатки спрямовано 3 731,3 тис. грн або 7,4 відс.

### Структура видатків по галузі освіта за економічною класифікацією

(тис. грн.)



Фактичні видатки на харчування (по загальному та спеціальному фондах) склали 2293,3 тис. грн., що дало змогу забезпечити:

- по дитячим дошкільним закладам вартість одного дитино-дня – 30,99 грн. (при запланованих 28,85 грн.), в т.ч. за рахунок коштів місцевого бюджету – 11,82 грн., за рахунок батьківської плати – 19,16 грн;

- загальноосвітнім школам харчування учнів 1-4 класів – 15,37 грн. при плані 16,11 грн. Фактично в навчальних закладах міста харчувалось 499 учнів 1-4 класів;

- пільгової категорії учнів – 19,4 грн, планувалося по 19,33 грн., фактично харчувалось 57 учнів;

- в пришкільних таборах харчування не планувалося, фактично вартість одного дитино-дня склала 29,10 грн., за рахунок бюджету – 13,16 грн., за рахунок благодійних внесків – 15,94 грн.

Зменшенню вартості харчування в дитячих та загальноосвітніх закладах сприяло використання у першому кварталі залишків продуктів харчування на початок року, та карантин в школах міста у лютому у зв'язку з високим рівнем захворюваності на грип та ГРВІ серед дітей та дорослих міста.

Видатки бюджету розвитку на суму 1 943,1 тис. грн здійснені на:

- придбання пральної машини (9 тис. грн) та промислової електричної плити (24 тис. грн) для дошкільних навчальних закладів;

- коригування проекту «Капітальний ремонт Новгородівської загальноосвітньої школи I-III ступенів № 7 по вул. Паркова, 30 Донецької області» (коригування) - 834,0 тис. грн, в т. ч. за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на соціально- економічний розвиток – 584,0 тис. грн;

- проведення капітального ремонту покрівлі будинку дитячої творчості - 285,8 тис. грн;

- оснащення опорних закладів засобами навчання – 103,9 тис. грн (освітня субвенція);

- оснащення закладів загальної середньої освіти засобами навчання, навчальними комп'ютерними комплексами – 302,4 тис. грн (освітня субвенція);

- комп'ютерну техніку, проектор, скрипку для музичної школи – 44,5 тис. грн;

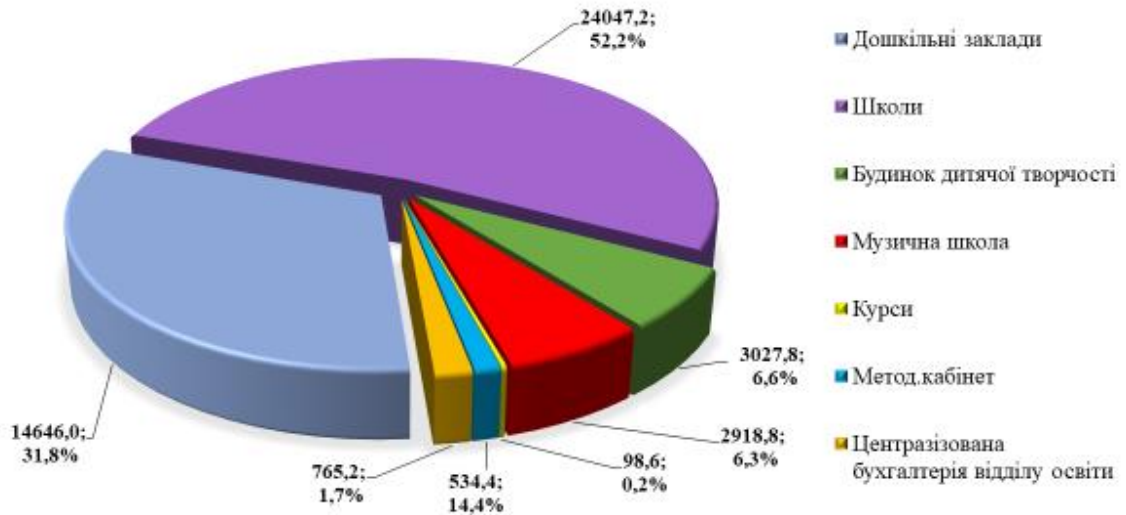
- закупівлю комп'ютерного обладнання та відповідного мультимедійного контенту – 339,5 тис. грн (в тому числі 218,2 тис. грн субвенція на «Нову українську школу»).

На виконання постанови КМУ від 25.08.2005 року №823 «Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку» виплачена допомога 6 дітям у розмірі 1810 грн на загальну суму 10,9 тис. грн.

Згідно програми «Творча обдарованість міста Новгородівка» здійснено виплати переможцям олімпіад та конкурсів на суму 58,2 тис. грн.

## Питома вага видатків на ОСВІТУ у 2019 році

(тис. грн.)



## ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

За звітний період на галузь спрямовано 17 475,9 тис. грн при річному плані 18 329,9 тис. грн, або 95,3 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 17 390,3 тис. грн, або 95,4 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 85,6 тис. грн, або на 86,5 відс. до річного затвердженого розпису.

### Показники видатків міського бюджету по галузі охорона здоров'я

(тис. грн.)



В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 3 548,0 тис. грн, або на 16,9 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду на 2675,8 тис. грн або 13,3 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду на 872,2 тис. грн. або 91,1 відс.



В 2019 році КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Новогродівської міської ради» уклало договір про медичне обслуговування населення з Національною службою здоров'я України.

Значне зменшення видатків спеціального фонду в результаті перетворення комунальних установ міста в комунальні некомерційні підприємства. В 2019 році власні надходження некомерційних комунальних підприємств надходять на рахунки банківських установ.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетних установ, що складає 11 841,5 тис. грн або 67,8 відс. в загальному обсязі здійснених видатків бюджету.

Інші захищені видатки 2474,1 тис. грн. або 14,2 відс., серед них видатки на: *медикаменти* – 1129,4 тис. грн. Фактична вартість одного ліжко-дня в звичайному стаціонарі складає 25,58 грн., загального відвідування 2,71 грн., стоматологічного відвідування 3,57 грн.; *продукти харчування* – 453,3 тис. грн. Фактична вартість одного ліжко – дня складає 13,29 грн.; *пільгові медикаменти* – 691,2 тис. грн. В загальній сумі централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет 502,3 тис. грн., відшкодування вартості лікарських засобів по програмі «Доступні ліки» 83,2 тис. грн.; *пільгова пенсія* – 200,2 тис. грн.

За використані комунальні послуги та енергоносії бюджетними установами сплачено 2 270,6 тис. грн. або 13,0 відс.

Видатки бюджету розвитку склали 85,68 тис. грн. або 0,5 відс.

На інші видатки спрямовано 804,0 тис. грн. або 4,6 відс.

### Структура видатків по галузі охорона здоров'я за економічною класифікацією

(тис. грн.)

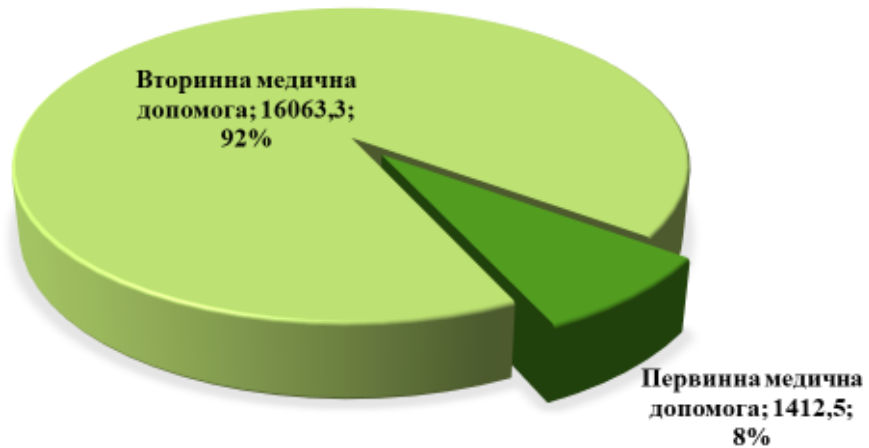


В загальному обсязі видатків на програми і заходи витрачено:

- імунопрофілактика - 43,6 тис. грн. Придбано 200 доз проти грипу;
- боротьба з туберкульозом - 98,3 тис. грн. Проведено туберкулін діагностика - 83,3 тис. грн., придбано продуктові набори -15,0 тис. грн.;
- централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 502,3 тис. грн.;
- відшкодування вартості лікарських засобів по програмі «Доступні ліки» -83,2 тис. грн.

### Питома вага видатків на охорону здоров'я у 2019 році

(тис. грн.)

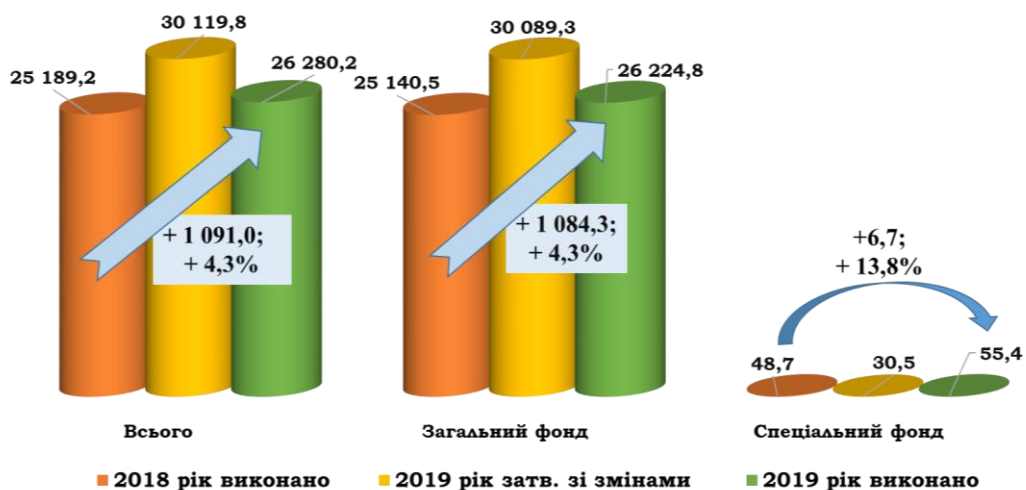


### СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

За звітний період на галузь спрямовано 26 280,2 тис. грн при річному плані 30 119,8 тис. грн, або 87,3 відс., в тому числі: **видатки по загальному фонду** склали 26 224,8 тис. грн, або 87,2 відс. до уточненого річного плану; **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 55,4 тис. грн, або на 181,6 відс. до річного затвердженого розпису.

#### Показники видатків міського бюджету по галузі СОЦЗАХИСТ ТА СОЦЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

(тис. грн.)



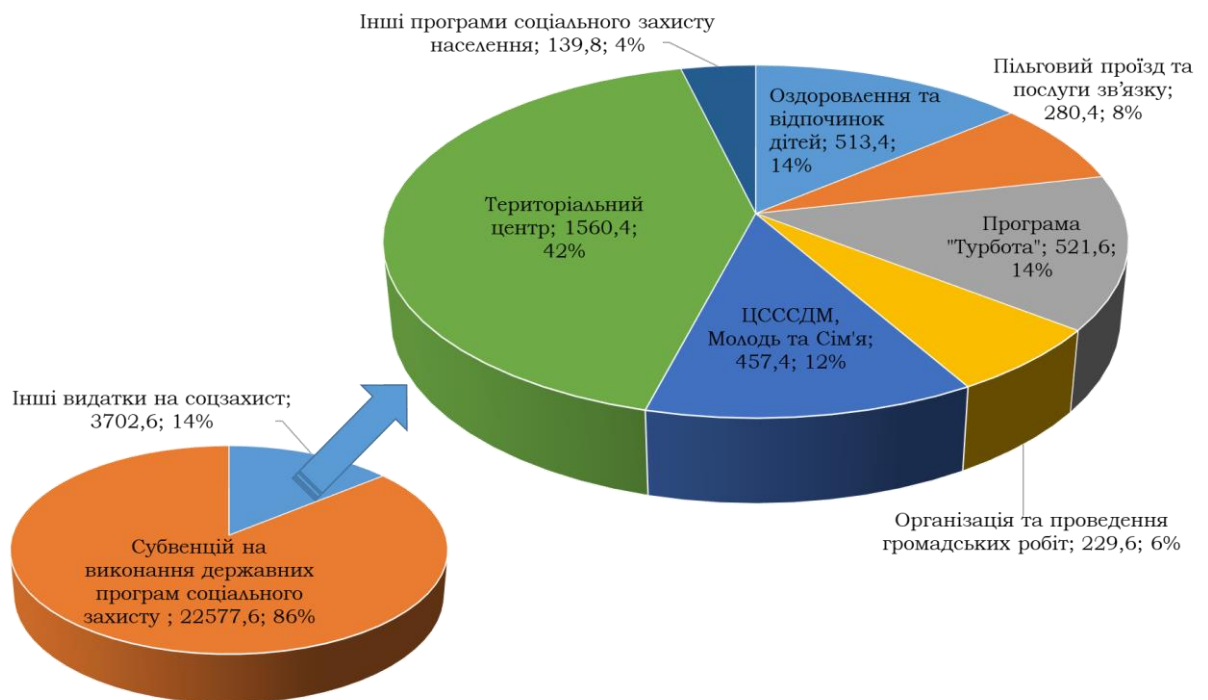
В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період збільшився на 1 091,0 тис. грн, або на 4,3 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду на 1 084,3 тис. грн або 4,3 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду на 6,7 тис. грн. або 13,8 відс.

Лідируючу позицію в структурі видатків на соціальний захист займають видатки на виконання державних програм соціального захисту населення і складають 22 577,6 тис. грн або 86 відс.

Інші видатки на соціальний захист склали 3 702,6 тис. грн. або 14 відс.

### Питома вага видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення у 2019 році (тис. грн.)



На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (*територіальний центр*) при уточненому плані 1 572,8 тис. грн., витрачено 1 560,4 тис. грн, що складає 99,2 відсотка. В загальній сумі спрямовано на захищені статті видатків 1 527,3 тис. грн., в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями – 1 433,1 тис. грн. (виконання складає 99,4 відс.), продукти харчування – 30,4 тис. грн. (виконання складає 100 відс.), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 48,4 тис. грн. (виконання складає 93,6 відс.).

На придбання предметів та матеріалів, оплату послуг, видатків на відрядження витрачено 48,5 тис. грн.

## Молодіжна політика

За звітний період на утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді і здійснення ними заходів спрямовано 392,8 тис. грн при річному плані 401,7 тис. грн, або 97,8 відс.

На проведення міських святкових заходів, присвячених сім'ї, дітям та молоді, використано 64,5 тис. грн. при плані 69,9 тис. грн, тобто 92,3 відс.

На придбання 69 путівок для оздоровлення дітей було витрачено 513,4 тис. грн. із запланованих 519,9 тис. грн, або 98,7 відс.

### Міські програми соціального захисту та соціального забезпечення

На надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян м. Новогродівка приміським автомобільним транспортом та пільг з послуг зв'язку у 2019 році касові видатки складають 208,4 тис. грн., в т. ч.: послуги зв'язку – 5,3 тис. грн.; пільговий проїзд – 275,1 тис. грн.

По реалізації програми соціальної підтримки «Турбота» касові видатки складають 521,6 тис. грн., а саме:

- надана матеріальна допомога малозабезпеченим громадянам – 321,6 тис грн.,
- надана матеріальна допомога ветеранам війни, афганцям, учасникам АТО, ЧАЕС – 108,1 тис. грн.;
- виплата грошова компенсація фізичним особам, які надають соціальні послуги – 65,1 тис. грн.,
- виплачена стипендія мешканці міста, якій виповнилось 100 років – 6,0 тис. грн.;
- надана допомога у натуральному вигляді (дрова та продуктові набори – 36,2 тис. грн.

**На організацію та проведення громадських робіт з міського бюджету витрачено 229,6 тис. грн.**

### Інші програми соціального захисту населення

На ремонт квартири дитини-сироти витрачено 79,3 тис. грн.

На виконання окремих державних програм соціального захисту населення спрямовано коштів обласної субвенції на: пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт та технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування; надання матеріальної допомоги особам з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників антитерористичної операції та членів сімей загиблих учасників антитерористичної операції; на забезпечення виплати матеріальної допомоги постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 54,6 тис. грн.

На компенсацію витратків на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг особам з інвалідністю по зору 1 та 2 груп, а також дітям з інвалідністю по зору витрачено 5,9 тис. грн.

## КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

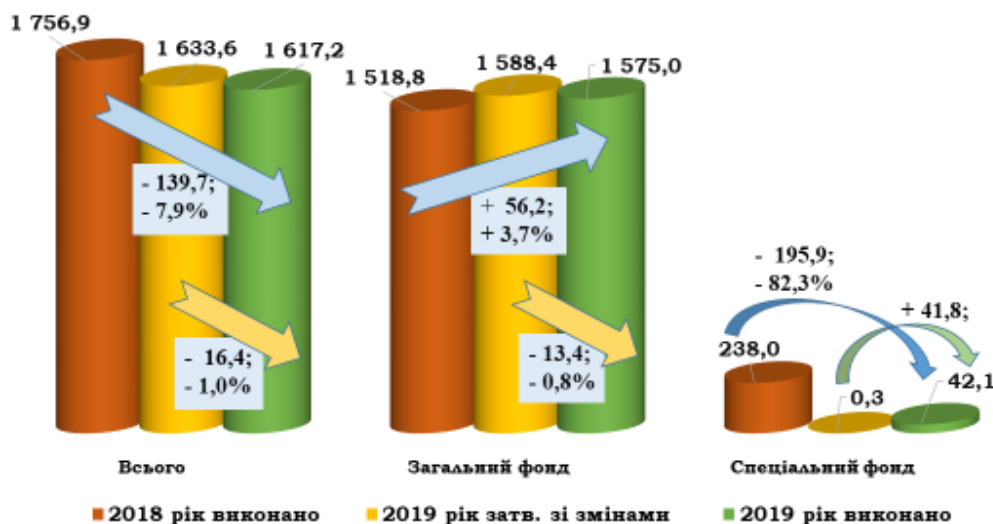
За звітний період на галузь спрямовано 1 617,2 тис. грн при річному плані 1 633,6 тис. грн, або 99 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 1 575,0 тис. грн, або 99,2 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 42,1 тис. грн.

### Показники витратків міського бюджету по галузі культура

(тис. грн.)

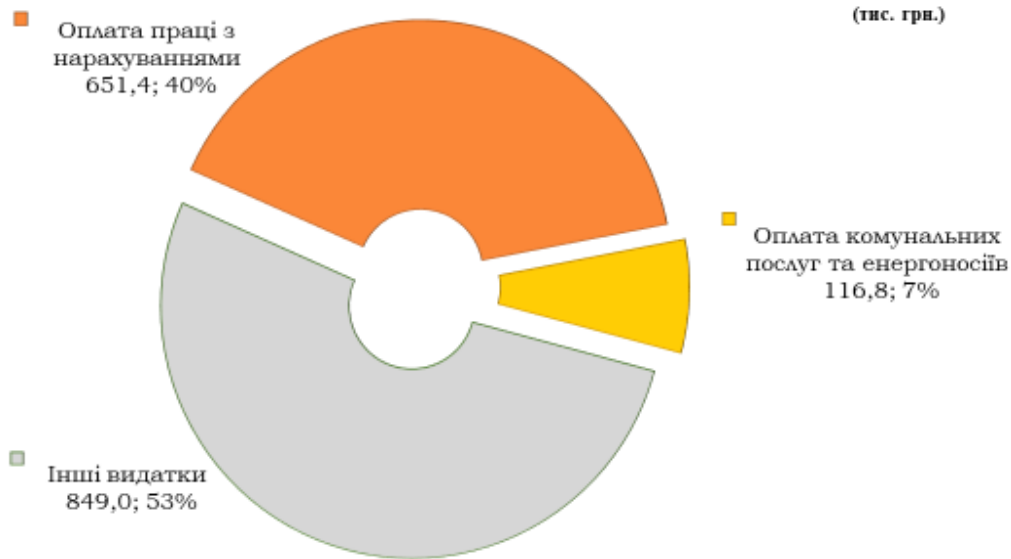


В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг витратків за звітний період зменшився на 139,7 тис. грн, (7,9 відс.), в т. ч.:

- ✓ видатки загального фонду збільшилися на 56,2 тис. грн або 3,7 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду зменшилися на 195,9 тис. грн. (82,3 відс.)

Зменшення витратків по спеціальному відбулося за рахунок того, що в 2018 році надходження обладнання і предметів, як грантів та дарунків у натуральній формі (в т. ч. книжок для поповнення бібліотечного фонду) більше ніж фактично склалося у 2019 році.

### Структура видатків по галузі культура за економічною класифікацією

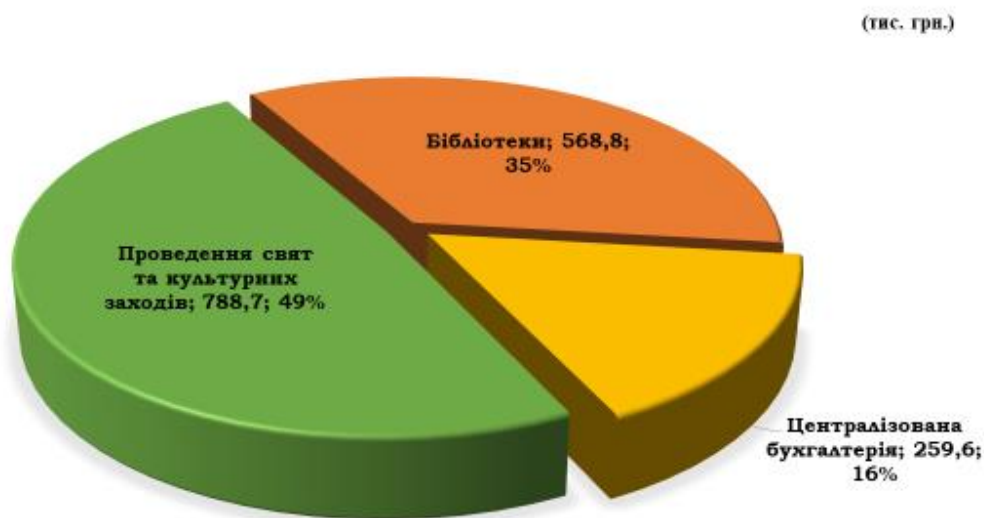


В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетних установ та закладів культури, що складає 651,4 тис. грн або 40,3 відс. в загальному обсязі здійснених видатків.

За використанні комунальні послуги та енергоносії закладами культури сплачено 116,7 тис. грн або 7,2 відс.

На інші видатки спрямовано 849,0 тис. грн або 52,5 відс., в т. ч. на проведення свят та культурних заходів міста направлено 788,7 тис. грн., що становить 99,8 відс. від уточнених бюджетних призначень на 2019 рік. Проведено 29 заходів та свят.

### Питома вага видатків на культуру у 2019 році



## ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

За звітний період на галузь спрямовано 1 074,5 тис. грн при річному плані 1 188,7 тис. грн, або 90,4 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 1 073,8 тис. грн, або 90,4 відс. до уточненого річного плану;

- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 0,7 тис. грн.

### Показники видатків міського бюджету по галузі фізична культура і спорт

(тис. грн.)



Внаслідок зменшення обсягу видатків на ремонт та оснащення стадіону в порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 441,1 тис. грн, або на 29,4 відс., в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду на 318,8 тис. грн або 22,9 відс.;
- ✓ видатки спеціального фонду на 122,3 тис. грн. або 99,4 відс.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займають видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями, що складає 799,6 тис. грн або 74,4 відс. в загальному обсязі здійснених видатків бюджету. За використані комунальні послуги та енергоносії сплачено 147,7 тис. грн або 13,7 відс. Інші видатки складають 127,2 тис. грн або 11,9 відс.

У 2019 році було проведено 31 захід, в яких взяло участь 1 388 учасників. Середні витрати на 1 людину/день склали 36 грн.

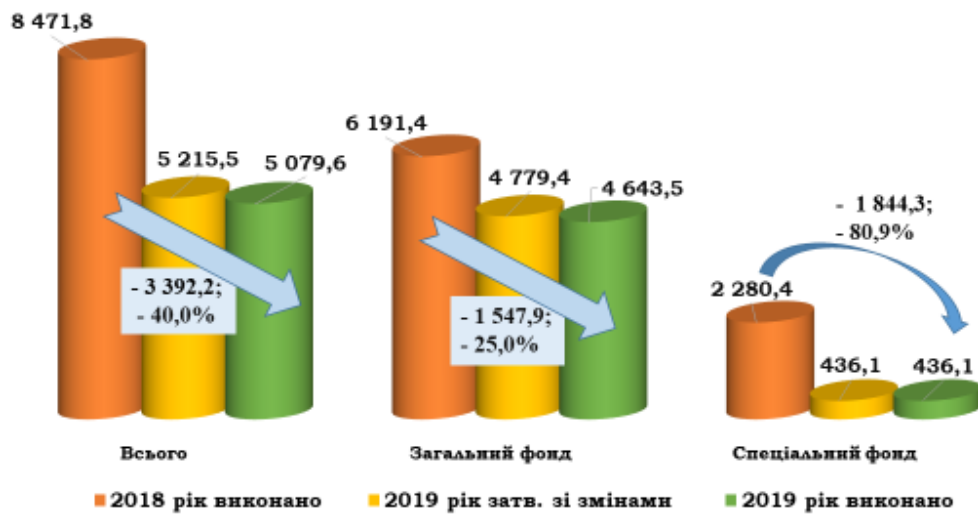
## ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

За звітний період на житлово-комунальне господарство спрямовано 5 079,6 тис. грн при річному плані 5 215,5 тис. грн, або 97,3 відсотків, в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** склали 4 643,5 тис. грн, або 97,2 відсотків до уточненого річного плану;
- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 436,1 тис. грн, або на 100,0 відсотків до річного затверженого розпису.

### Показники видатків міського бюджету по галузі ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

(тис. грн.)



В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 3 392,2 тис. грн, або на 40,0 відсотків, в тому числі:

- ✓ видатки загального фонду на 1 547,9 тис. грн або 25,0 відсотків;
- ✓ видатки спеціального фонду на 1 844,3 тис. грн. або 80,9 відсотків.

За економічною класифікацією більшу частину видатків галузі займають оплата інших послуг 2 198,5 тис. грн або 43,3 відсотків. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю витрачено 214,2 тис. грн або 4,2 відс. Видатки на фінансову підтримку комунальних підприємств становлять 1 531,4 тис. грн. або 30,1 відс.

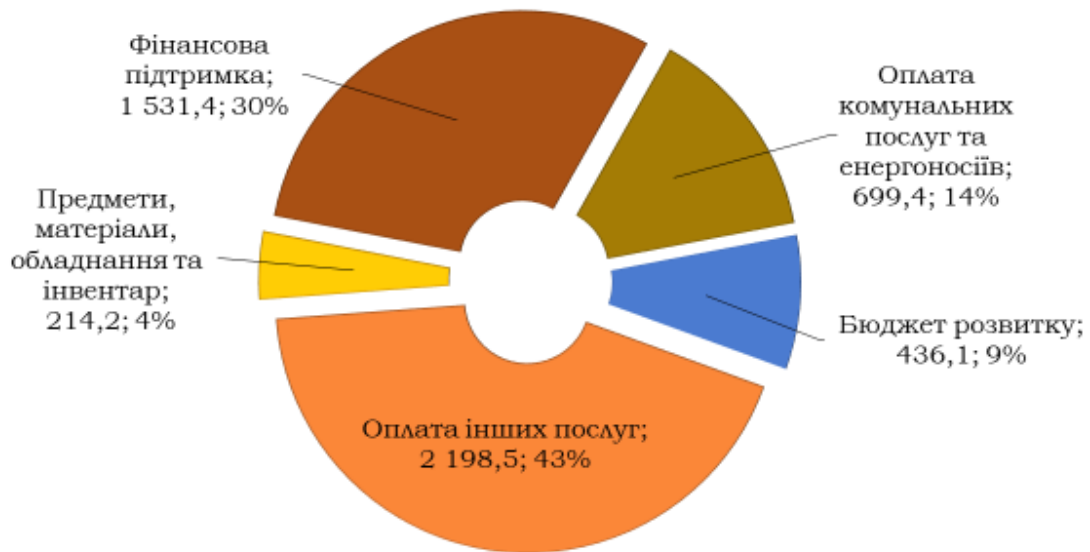
За використанні комунальні послуги та енергоносії сплачено 699,4 тис. грн або 13,8 відсотків.

Видатки бюджету розвитку склали 436,1 тис. грн або 8,6 відсотків.



## Структура видатків по галузі житлово-комунальне господарство за економічною класифікацією

(тис. грн.)



По бюджетній програмі «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» здійснено придбання залізобетонних кришок для каналізаційних люків на суму 21,8 тис. грн.

За бюджетною програмою «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» кошти направлені на відшкодування відсоткових ставок за «теплыми» кредитами ОСББ 22,6 тис. грн та на фінансову підтримку комунальних підприємств 692,0 тис. грн.

На «Організація благоустрою населених пунктів» у звітному періоді витрачено 4 343,3 тис. грн.

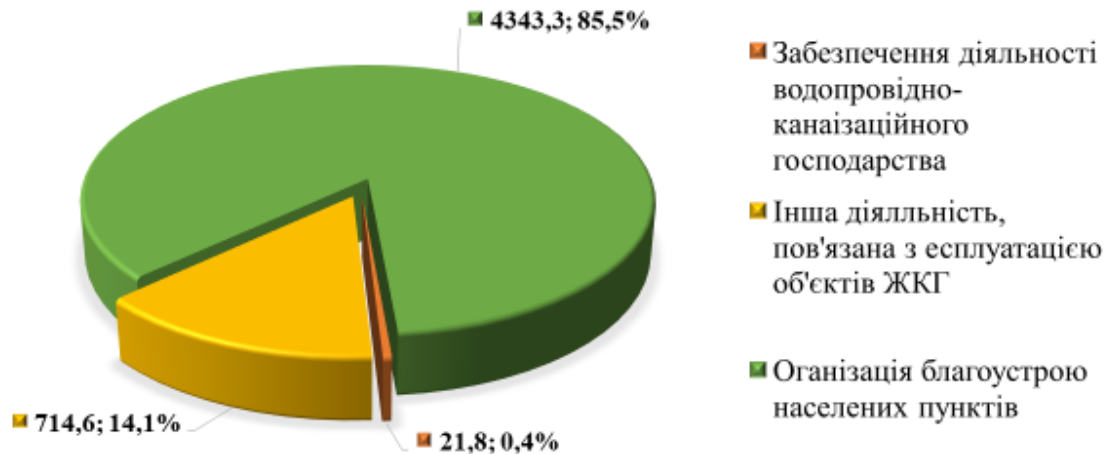
**По загального фонду** кошти направлені на:

- ✓ матеріально-технічне забезпечення галузі (придбання постерів, лав, урн, вазонів, саджанців, садового інвентарю) – 192,4 тис. грн;
- ✓ оплату послуг (відновлення зовнішнього освітлення міста, очистка зливової каналізації, посипка доріг у зимовий період, опломбування електролічильників, захоронення безрідних, відлов собак, поточний ремонт доріг, обслуговування відеоспостереження) – 2 175,9 тис. грн;
- ✓ оплату водопостачання (полив зелених насаджень, фонтан)-2,1 тис. грн;
- ✓ оплату електроенергії (вуличне освітлення) – 697,3 тис. грн;
- ✓ фінансова підтримка комунальних підприємств міста – 839,5 тис. грн.

**По спеціального фонду** витрачено 436,1 тис. грн.

Кошти освоєно на придбання двох туалетних павільйонів (21,6 тис. грн) та кованих елементів (35 тис. грн), капітальний ремонт вуличного освітлення (129,5 тис. грн) та тротуарів (250 тис. грн).

## Питома вага видатків на житлово-комунальне господарство у 2019 році (тис. грн.)



### БУДІВНИЦТВО

При річному плані 5 987,0 тис. грн видатки склали 5 167,0 тис. грн або 94,2 відс., в тому числі:

- **видатки по загальному фонду** не здійснювались, план на рік складав 530,5 тис. грн;
- **видатки по спеціальному фонду** виконані у сумі 5 167,0 тис. грн, або на 95,7 відс. до річного затвердженого розпису.

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Асигнування на розроблення комплексної схеми розміщення тимчасових споруд на території міста у сумі 34,2 тис. грн. не освоєні внаслідок перенесення реалізації запланованих робіт на 2020 рік.

В реалізації інших заходів щодо соціально - економічного розвитку не виникало потреби, внаслідок чого кошти у сумі 496,2 тис. грн не використані.

### СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

За рахунок субвенції з обласного бюджету здійснена реконструкція внутрішньобудинкових електричних мереж загального призначення чотирьох багатоквартирних житлових будинків на загальну суму 4 894,6 тис. грн. при плані 5 000,0 тис. грн. Економія утворилась в ході переговорів та укладення прямих договорів.

На корегування та експертизу проекту «Будівництво Центру безпеки громадян на території міста Новгородівка за адресою вул. Центральна біля будинку № 37» витрачено 272,4 тис. грн.

Кошти у сумі 97,5 тис. грн. передбачені на проведення корегування та експертизи проекту «Реконструкція будівлі дитячого садочка "Сніжинка" по вулиці Мічурина, 34 в м. Новгородівка Донецької області» не освоєні. Виконавцем не виконані роботи в строк передбачений угодою.

### **ЧЛЕНСЬКІ ВНЕСКИ ДО АСАЦІАЦІЙ ОРГАНІВ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ**

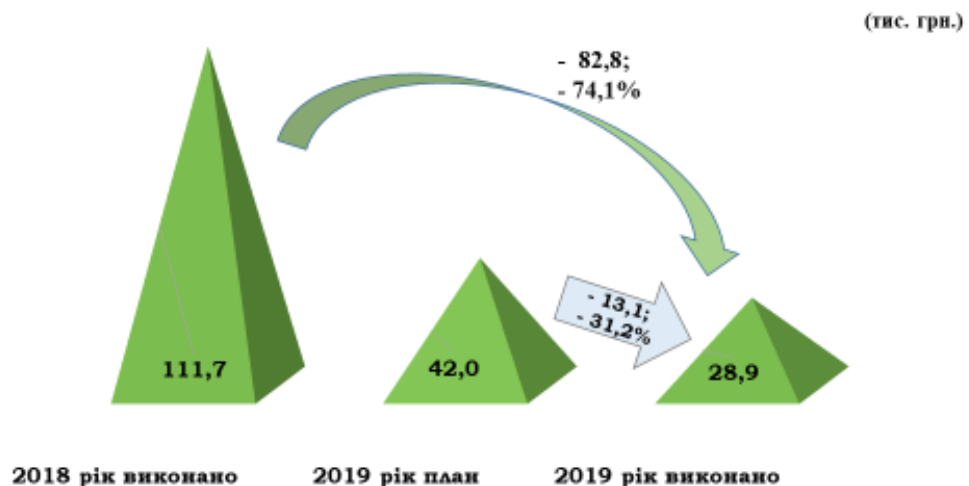
План у сумі 11,5 тис. грн використано на 99,1 відс. на сплату членських внесків до «Асоціації енергоефективних міст України» та «Асоціації міст України».

### **ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА**

За звітний період на охорону навколишнього природного середовища спрямовано 28,9 тис. грн при річному плані 42,0 тис. грн, або 68,8 відсотків.

Економія у сумі 13,1 тис. грн. пояснюється тим, що обсяг виконаних робіт менше ніж заплановано.

#### **Показники видатків міського бюджету по галузі охорона навколишнього природного середовища**



В порівнянні з аналогічним періодом минулого року загальний обсяг видатків за звітний період зменшився на 82,8 тис. грн, або на 74,1 відс.

В структурі видатків бюджету за економічною класифікацією найбільшу долю займає оплата послуг у сумі 11,9 тис. грн або 41,2 відс., предмети, матеріали, обладнання та інвентар складають 7,0 тис. грн або 24,2 відс. Капітальні видатки склали 10,0 тис. грн або 34,6 відс.

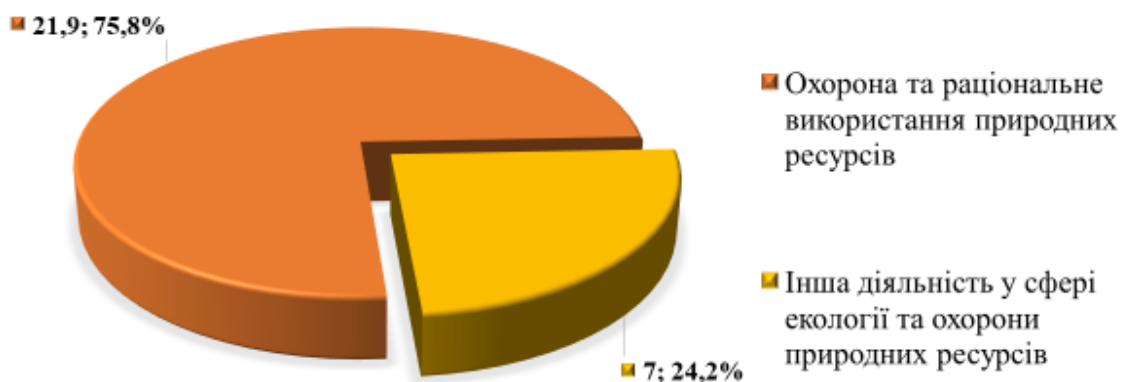
### Структура видатків по галузі охорона навколишнього природного середовища за економічною класифікацією



По бюджетній програмі «Охорона та раціональне використання природних ресурсів» кошти у сумі 21,9 тис. грн. використано на послуги по фінансуванню державної системи моніторингу навколишнього природного середовища та на придбання багаторічних саджанців.

За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері охорони екології та охорони природних ресурсів» видатки у сумі 7,0 тис. грн направлені на придбання інформаційних буклетів для проведення просвітницької роботи з питань роздільного збирання побутових відходів.

### Питома вага видатків на охорону навколишнього природного середовища у 2019 році



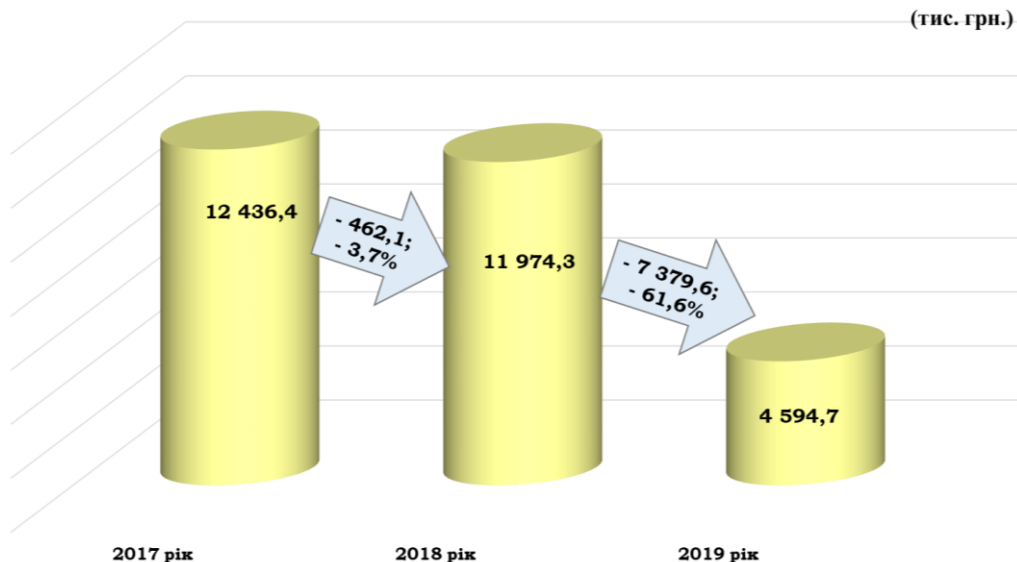
### РЕЗЕРВНИЙ ФОНД

Рішення про виділення коштів з резервного фонду міського бюджету не приймалися. План у сумі 50,0 тис. грн не освоєно.

## МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

За 2019 рік з бюджету міста до державного бюджету перераховано реверсної дотації 4 594,7 тис. грн, що складає 100 відс. річного плану.

### Динаміка перерахування реверсної дотації



З місцевого бюджету м. Новгородівка перераховано субвенцію на обслуговування мешканців міста в стаціонарних відділеннях Селидівської центральної міської лікарні та Покровської центральної міської лікарні, а саме:

- бюджету м. Селидове перераховано 275,0 тис. грн, в тому числі за рахунок медичної субвенції 200,0 тис. грн;
- бюджету м. Покровськ перераховано 235,3 тис. грн, в тому числі за рахунок медичної субвенції 203,1 тис. грн.

## ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 01.01.2020 по загальному фонду бюджету залишки коштів на реєстраційних рахунках міського бюджету склали 5 148,3 тис. грн., в тому числі за рахунок міжбюджетних трансфертів – 1 706,4 тис. грн.

По спеціальному фонду залишок коштів на рахунках бюджетних установ складає 143,2 тис. грн, на рахунках спеціального фонду бюджету обліковуються 45,2 тис. грн.

Впродовж року бюджет міста отримав 6 085,8 тис. грн у вигляді позики за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасового касового розриву, що виник під час виконання загального фонду міського бюджету. Станом на 01 січня 2020 року заборгованість з погашення короткотермінової позики відсутня.

Начальник фінансового управління

О.В. Коломієць