

Пояснювальна записка до проекту міського бюджету м. Дніпра на 2020 рік

Формування розрахункових показників міського бюджету на 2020 рік здійснено з урахуванням вимог діючого Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік».

Проект рішення міської ради про міський бюджет м. Дніпра на 2020 рік складено із застосуванням програмно – цільового методу бюджетування.

Загальний обсяг доходів міського бюджету на 2020 рік з урахуванням трансфертів визначено у сумі 13 080 685 774 грн., що на 2,3% менше очікуваних надходжень за 2019 рік у співставних умовах (13 388 678 914 грн.) через зменшення трансфертів з державного бюджету у 2020 році у зв'язку із зміною підходів до фінансування медичних закладів та оплати пільг, субсидій та допомог населенню, зменшення обсягу субвенції на будівництво метрополітену.

Без урахування трансфертів з державного бюджету загальний обсяг доходів міського бюджету на 2020 рік визначено у сумі 10 532 233 310 грн., що на 6,7% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (9 874 217 996 грн.).

Загальний обсяг видатків міського бюджету визначено у сумі 12 743 978 264 грн., що на 336 707 510 грн. менше загального обсягу доходів, з них через необхідність здійснення погашення основної суми боргових зобов'язань по залучених до бюджету розвитку у 2018 – 2019 роках кредитних коштів у банківських установах – 502 946 510 грн., отримання запозичень до бюджету розвитку міського бюджету - на суму 166 239 000 грн.

ДОХІДНА ЧАСТИНА

Обсяг доходів загального фонду міського бюджету (без урахування трансфертів з бюджетів вищого рівня) визначений у сумі 10 123 816 525 грн., що на 764 088 315 грн. або на 8,2% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (9 359 728 210 грн.), у тому числі по основних дохідних джерелах:

1. Податок на доходи фізичних осіб – 6 207 532 758 грн., або на 687 097 158 грн. (12,4%) більше очікуваних надходжень за 2019 рік (5 520 435 600 грн.).

При розрахунку податку на доходи фізичних осіб враховано очікуване збільшення середньої заробітної плати по місту у наступному році на 13,0% (очікувана середня зарплата за 2019 рік за попередніми розрахунками по місту – 11 330 грн., на 2020 рік – 12 803 грн.); збільшення рівня заробітної плати бюджетних установ за рахунок зростання мінімальної заробітної плати на 13,2% (на 01.01.2020 – 4 723 грн., 01.01.2019 – 4 173 грн.), легалізація зарплати тощо.

2. Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 7 266 200 грн., що на 6 859 600 грн. або на 48,6% менше очікуваних

надходжень за 2019 рік (14 125 800 грн.) за рахунок сплати у 2019 році КП «Дніпроводоканал» 8 036 093 грн. за актом перевірки ДПС.

Прогнозні надходження податку на прибуток складені на підставі відомостей, наданих підприємствами комунальної власності територіальної громади міста.

3. Рентна плата за користування надрами для видобутку корисних копалин загальнодержавного значення – 800 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

4. Акцизний податок:

4.1. акцизний податок з виробленого в Україні пального – 33 245 100 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

4.2. акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального – 149 626 400 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

4.3. акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (пива, алкогольних напоїв, тютюну) заплановано у сумі 269 821 400 грн., що на 7 858 900 грн. або на 3,0% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (261 962 500 грн.) за рахунок передбаченого підвищення вартості підакцизних товарів, що пов'язано з інфляційними процесами в економіці.

5. Збір за місця для паркування транспортних засобів – 23 534 000 грн., що на 11 847 800 грн. або вдвічі більше очікуваних надходжень за 2019 рік (11 686 200 грн.).

При розрахунку зазначеного збору врахована сплата у I кварталі 2020 року платежів за IV квартал 2019 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 13,2% з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру) та за рахунок введення в експлуатацію нових паркомісць.

6. Туристичний збір – 354 000 грн., що на 31 900 грн. або 9,9% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (322 100 грн.).

При розрахунку зазначеного збору врахована сплата у I кварталі 2020 року платежів за IV квартал 2019 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 13,2% з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру).

7. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 228 066 000 грн., що на 33 817 300 грн. або 17,4% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (194 248 700 грн.).

При розрахунку зазначеного податку по юридичних особах врахована сплата у I кварталі 2020 року платежів за IV квартал 2019 року, а в інших кварталах надходження збільшені на 13,2% з урахуванням зростання розміру

мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, яка на 01.01.2019 становила – 4 173 грн., на 01.01.2020 - 4 723 грн.).

Відповідно до Податкового кодексу України фізичні особи податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у 2020 році будуть сплачувати за 2019 рік.

При розрахунку цього податку по фізичних особах врахована одноразова сплата податку деякими фізичними особами за ряд попередніх років, а також збільшення на 12,1% за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, яка на 01.01.2018 становила 3 723 грн., на 01.01.2019 – 4 173 грн.), а також збільшення на 25 000 000 грн. – за рахунок очікуваної сплати податку новими платниками, виявленими департаментом економіки, фінансів та міського бюджету міської ради та перелік яких направлено для оподаткування до органів ДПС.

Крім того, враховано, що платники податку, за наявності у їх власності об'єкта (об'єктів) житлової нерухомості, у тому числі його частки, загальна площа якого перевищує 300 кв. м. (для квартири) та/або 500 кв. м (для будинку) додатково сплачують 25 000 грн. на рік за кожен такий об'єкт житлової нерухомості (його частку).

За даними Головного управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області прогнозується 265 таких платників, сума податку по них становитиме 6 625 000 грн.

8. Транспортний податок – 14 980 300 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

Згідно з Податковим кодексом України об'єктом оподаткування зазначеним податком є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового року (1 771 125 грн.).

9. Плата за землю (земельний податок та орендна плата) – 1 545 821 000 грн., що на 56 141 600 грн. або 3,5% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (1 601 962 600 грн.).

При розрахунку зазначеного дохідного джерела на 2020 рік враховано погашення землекористувачами у 2019 році податкового боргу минулих років, доплат по уточнюючим деклараціям за минулі роки, активізація роботи з проведення інвентаризації земельних ділянок, а також зменшення надходжень у 2020 році від підприємств залізничного транспорту за рахунок оформлення ними правовстановлюючих документів на земельні ділянки із актуальною нормативною грошовою оцінкою земель (із зменшеним коефіцієнтом функціонального використання земельних ділянок).

Крім того, по деяких платниках прогнозні надходження на 2020 рік збільшені у порівнянні з очікуваними надходженнями за 2019 рік у зв'язку з тим, що вони у поточному році через наявність переплати сплачували меншу суму плати за землю або взагалі не платили.

10. Єдиний податок – 1 535 681 800 грн., що на 102 278 300 грн. або 7,1% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (1 433 403 500 грн.).

При розрахунку податку на 2020 рік враховано по:

- платниках – фізичних особах I групи – зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,4% (01.01.2020 – 2 102 грн., на 01.01.2019 – 1 921 грн.), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру;

- платниках – фізичних особах II групи – зростання розміру мінімальної заробітної плати на 13,2% (01.01.2020 – 4 723 грн., на 01.01.2019 – 4 173 грн.), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від її розміру, а також ½ відсотка росту чисельності платників у 2019 році – 1,9% (на 01.01.2019 – 18 034 осіб, на 01.10.2019 – 18 717 осіб або на 3,8% більше);

- платниках III групи (юридичні та фізичні особи) – збільшено на прогнозний індекс інфляції на 2020 рік – 106,0%. (довідково: при розрахунку очікуваних надходжень за 2019 рік враховано фактичний ріст за 9 місяців 2019 року до аналогічного періоду 2018 року – по юридичних особах – 113,9%, по фізичних особах – 126,2%, який застосовано до факту за 2018 рік).

Платники зазначеного податку у місті :

- I групи (підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють виключно роздрібний продаж товарів з торговельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню і обсяг доходу яких протягом календарного року не перевищує 300 000 грн.) сплачують податок у розмірі 10% від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 1 січня податкового року;

- II групи (підприємці, які здійснюють господарську діяльність з надання послуг, у тому числі побутових, платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво та/або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства, за умови, якщо протягом календарного року кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, одночасно не перевищує 10 осіб та обсяг доходу не перевищує 1 500 000 грн.) сплачують податок у розмірі 20% від мінімальної заробітної плати на 1 січня податкового року;

- III групи (фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, не обмежена та юридичні особи - суб'єкти господарювання будь-якої організаційно - правової форми, у яких протягом календарного року обсяг доходу не перевищує 5 000 000 грн.) сплачують податок за ставками: 3% доходу платника - у разі сплати податку на додану вартість та 5% доходу - у разі включення податку на додану вартість до складу єдиного податку.

11. Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету – 3 033 200 грн., що майже на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік (3 074 700 грн.).

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела надані підприємствами комунальної власності територіальної громади міста, які

сплачують в дохід міського бюджету 15% прибутку, що залишається в їх розпорядженні після оподаткування.

12. Інші надходження (код бюджетної класифікації доходів 21080500) – 27 500 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік (надходження за рахунок донарахувань за актами перевірок органів Держаудитслужби).

13. Адміністративні штрафи та інші санкції (код бюджетної класифікації доходів 21081100) – 10 886 300 грн., що на 1 690 000 грн. або 13,4% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (12 576 300 грн.) за рахунок зменшення надходжень штрафів за порушення у містобудівній сфері на 2 190 000 грн. та збільшення надходжень від штрафів за порушення правил паркування транспортних засобів – на 500 000 грн. тощо.

14. Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22010300) – 6 709 900 грн., що на 576 600 грн. або 9,4% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (6 133 300 грн.).

При розрахунку зазначеного збору враховано зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,4%, у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру (01.01.2020 – 2 102 грн., на 01.01.2019 – 1 921 грн.).

15. Плата за надання інших адміністративних послуг (код бюджетної класифікації доходів 22012500) – 53 400 000 грн., що майже на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

16. Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (код бюджетної класифікації доходів 22012600) – 2 567 000 грн., що на 220 600 грн. або 9,4% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (2 346 400 грн.).

При розрахунку зазначеного збору враховано зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,4% у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру (01.01.2020 – 2 102 грн., на 01.01.2019 – 1 921 грн.).

17. Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державною реєстрацією юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22012900) – 344 200 грн., що на 29 500 грн. або 9,4% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (314 700 грн.).

При розрахунку зазначеного збору враховано зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,4%, у зв'язку з тим, що

ставки збору встановлюються від його розміру (01.01.2020 – 2 102 грн., на 01.01.2019 – 1 921 грн.).

18. Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності (код бюджетної класифікації доходів 22080400) – 27 775 400 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік.

19. Інші надходження (код бюджетної класифікації доходів 24060300) – 1 643 267 грн., що на 1 592 733 грн. або 49,2% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (3 236 000 грн.), що пов'язано із прогнозованим зменшенням перерахувань бюджетних коштів, невикористаних у попередньому році та плати за тимчасове розташування рекламних об'єктів (пріоритети) тощо.

20. Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок (код бюджетної класифікації доходів 24062200) – 1 500 000 грн., на 914 100 грн. або 37,9% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (2 414 100 грн.) відповідно до інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

У 2020 році заплановано надходження офіційних трансфертів (дотації та субвенцій) з вищестоящих бюджетів до загального фонду міському бюджету на загальну суму 1 988 452 464 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Доходи спеціального фонду міського бюджету визначено у сумі 968 416 785 грн., що на 706 073 001 грн. або на 42,2% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (1 674 489 786 грн.) за рахунок зменшення субвенції на будівництво метрополітену та зміни порядку зарахування власних надходжень по медичних закладах.

Спеціальний фонд міського бюджету (без урахування трансфертів з вищестоящих бюджетів) обраховано у сумі 408 416 785 грн., що на 20,6% менше очікуваних надходжень (514 489 786 грн.), у тому числі за рахунок надходжень:

1. Екологічного податку – 21 771 200 грн., що на 490 800 грн. або 2,3% більше очікуваних надходжень за 2019 рік (21 280 400 грн.), відповідно до інформації, наданої органами ДПС.

2. Інших надходжень до фондів охорони навколишнього природного середовища (код бюджетної класифікації доходів 24061600) – 900 000 грн., що

на 100 000 грн. або 10,0% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (1 000 000 грн.), згідно з інформацією, наданою КП «Дніпроводоканал», так як цей збір сплачує зазначене підприємство, згідно з рішенням міської ради від 19.02.2015 № 129 «Про затвердження Правил приймання та скиду (водовідведення) стічних вод підприємств у систему каналізації м. Дніпропетровська».

3. Грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням закону про охорону навколишнього природного середовища, (код бюджетної класифікації доходів 24062100) – 400 000 грн., що на 2 608 700 грн. або 86,7% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (3 008 700 грн.) через сплату у 2019 році КП «Дніпроводоканал» штрафів у сумі 2 616 300 грн. (згідно укладених Мірових угод між КП «Дніпроводоканал» та Державною екологічною інспекцією у Дніпропетровській області на сплату штрафів (щомісячно до 01.07.2019 по 364 393 грн.), які затверджені ухвалами Господарського суду Дніпропетровської області).

4. Власних надходжень бюджетних установ та закладів – 212 098 561 грн.

До складу цього дохідного джерела включені кошти, одержані бюджетними установами та закладами від надання платних послуг, здачі в оренду майна, а також кошти, які в процесі виконання бюджету перераховуються бюджетним установам та закладам для виконання окремих доручень, благодійні внески, гранти та дарунки, у разі наявності укладених угод.

5. Цільового фонду міської ради – 9 140 600 грн., що на 501 400 грн. або на 5,2% менше очікуваних надходжень за 2019 рік (9 642 000 грн.).

Прогнозні надходження коштів до цільового фонду складені на підставі відомостей, наданих підприємствами комунальної власності територіальної громади міста.

Платежі до зазначеного фонду здійснюють підприємства комунальної власності територіальної громади міста, відповідно до рішення міської ради від 25.07.2018 № 8/34 «Про цільовий фонд» зі змінами.

У складі спеціального фонду заплановано надходження до бюджету розвитку у сумі 164 106 424 грн., який обраховано на рівні очікуваних надходжень за 2019 рік, за рахунок:

1. Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту, отриманих відповідно до Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності» – 87 000 000 грн.

2. Надходжень коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності територіальної громади міста – 42 901 800 грн.

3. Надходжень від продажу земельних ділянок – 34 204 600 грн.

4. Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами - 24 грн., це платежі за надані Дніпровською міською радою гарантій у минулих роках КП «Міськсвітло» та КП «Дніпровський електротранспорт».

У 2020 році заплановано надходження субвенції з державного бюджету міському бюджету м. Дніпра на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпрі у сумі 560 000 000 грн.

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА

При здійсненні розрахунків видаткової частини бюджету на 2020 рік враховано:

- встановлення розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року – 4 723 грн. на місяць та розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки - 2 102 грн.;

- зростання прожиткового мінімуму в середньому на одну особу: з 1 січня 2020 року – 2 027 грн., з 1 липня – 2 118 грн., з 1 грудня – 2 189 грн.

Загальний обсяг видатків міського бюджету (з урахуванням трансфертів з вищестоящих бюджетів) визначено, у сумі 12 743 978 264 грн., у тому числі по загальному фонду у сумі 9 603 290 662 грн., спеціальному фонду - у сумі 3 140 687 602 грн., в тому числі бюджет розвитку – 2 336 377 241 грн., із яких 2 006 031 817 грн. – це кошти, які передаються із загального фонду міського бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку), власні надходження бюджетних установ – 212 098 561 грн.

За рахунок цих коштів протягом 2020 року планується утримувати 523 установи та заклади, з них: 497 бюджетних установ соціально-культурної сфери (освіти – 391 уст., охорони здоров'я – 37 уст., культури – 23 уст., фізичної культури – 35 уст., соціального захисту населення – 10 уст., засобів масової інформації - 1 уст.) та 26 – виконавчих органів міської ради.

Найбільшу питому вагу (67,9%) у загальному обсязі видатків загального фонду міського бюджету становлять захищені статті, їх обсяг визначено у розмірі 6 236 718 839 грн., з них:

- 3 736 426 657 грн. видатки на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери, які розраховано з урахуванням розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.) та мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року;

- 256 895 826 грн. – соціальні виплати населенню;

- 882 635 800 грн. – реверсна дотація державному бюджету, обсяг якої визначено у Законі України «Про Державний бюджет України на 2020 рік»;

- 649 839 891 грн. – видатки на оплату енергоносіїв бюджетними установами та закладами, які розраховано з урахуванням очікуваних натуральних показників 2019 року та застосуванням коефіцієнтів до середніх тарифів, які діють у 2019 році;

- 466 511 822 грн. – видатки на придбання продуктів харчування бюджетними установами і закладами;
- 5 317 500 грн. – видатки на виконання соціальних програм;
- 41 980 620 грн. – обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань, пов'язаних із завершенням будівництва метрополітену;
- 151 212 194 грн. - обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань;
- 59 165 539 грн. – видатки на придбання медикаментів бюджетними установами і закладами.

Органи місцевого самоврядування

Видатки загального фонду міського бюджету на *утримання міської ради та її виконавчих органів* обраховано у сумі 451 471 221 грн.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам визначено у сумі 393 615 828 грн. з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.03.06 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», зі змінами та доповненнями та наказу Міністерства праці України від 02.10.96 № 77 «Про умови оплати праці робітників зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів», зі змінами та доповненнями.

Кількість виконавчих органів з 01.01.2020 становить 26 од. із середньою заробітною платою 12 807 грн.

Заплановано видатки на виплату матеріальної допомоги на вирішення соціально-побутових питань у розмірі середньомісячної заробітної плати та матеріальної допомоги на оздоровлення у розмірі посадового окладу.

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг обраховані у сумі 13 808 983 грн.

У загальній сумі видатків передбачені витрати на оплату транспортних послуг, оренду приміщень, поточний ремонт обладнання, послуги зв'язку, придбання канцтоварів, оплату відряджень, обслуговування програмного забезпечення та інші поточні видатки.

За рахунок спеціального фонду міського бюджету на капітальні видатки планується спрямувати 10 330 938 грн., кошти у сумі 8 530 938 грн. будуть спрямовані на облаштування робочих місць працівників міської ради та її виконавчих органів, придбання обладнання та техніки, 300 000 грн. - направлені на проведення ремонту у будівлі департаменту житлового господарства міської ради, 1 500 000 грн. - спрямовані на удосконалення продукту для реєстру територіальної громади м. Дніпро.

Крім того, кошти у сумі 5 861 471 грн. (власні надходження бюджетних установ) будуть направлені на утримання установ, придбання канцелярських товарів та оргтехніки.

На виконання заходів Бюджетної програми «Виконання судових рішень та виконавчих документів Дніпровською міською радою та її виконавчими

органами» на 2017-2021 роки заплановано кошти у сумі 895 000 грн., які будуть спрямовані на здійснення безспірного списання коштів на *виконання судових рішень та виконавчих документів*.

Видатки на *іншу діяльність у сфері державного управління* плануються у сумі 61 529 521 грн., в тому числі на виконання Програми щодо фінансової підтримки Комунального підприємства «Міське управління справами» Дніпровської міської ради на 2017 - 2021 роки – 39 807 842 грн.; Програми підтримки учасників антитерористичної операції, бійців добровольців та членів їх сімей м. Дніпра «Родина героя» на 2017-2021 роки – 55 000 грн. (придбання нагородної атрибутики); Програми сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів Дніпровської міської ради на 2016-2020 роки – 9 164 797 грн. (утримання КП «ІНФО-РАДА-ДНІПРО»); Міської цільової програми «Картка дніпрянина» на 2017-2021 роки – 2 400 000 грн.; Програми розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради, її виконавчих органів та комунальних підприємств на 2017-2021 роки - 6 698 620 грн.; Програми виконання доручень виборців депутатами Дніпровської міської ради VII скликання на 2016-2020 роки – 500 000 грн.; міської цільова програма «Партиципаторне бюджетування (бюджет участі) у м. Дніпрі на 2016-2020 роки» - 300 000 грн.; на утримання комунальної установи «Спеціалізована установа з надання безоплатної первинної правової допомоги у м. Дніпрі Дніпровської міської ради – 2 603 262 грн.

Освіта

Обсяг видатків по галузі «Освіта» по міському бюджету визначено у сумі 3 972 335 978 грн., із яких освітня субвенція з державного бюджету – 1 239 515 600 грн., субвенція з місцевого бюджету за рахунок коштів державного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 10 664 642 грн., субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 8 795 757 грн, капітальні видатки – 150 229 448 грн., власні надходження бюджетних установ – 195 680 369 грн.

Всього за рахунок цих коштів планується утримувати 391 установу освіти із штатною чисельністю 23 148, 25 шт. од.

По галузі «Освіта» за рахунок коштів освітньої *субвенції з державного бюджету* планується здійснювати виплату заробітної плати педагогічних працівників та працівників, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників у 151 загальноосвітньому навчальному закладі, 3 вечірніх (змінних) школах, навчально-реабілітаційному центрі «Надія», спеціальній середній загальноосвітній школі № 90, ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою, 12 професійно-технічним навчальним закладам тільки тим педагогічним працівникам та працівникам, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, які проводять навчання на базі 9 класів та інклюзивно-ресурсний центр .

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 2 702 422 863 грн., у тому числі за рахунок коштів освітньої субвенції - у загальній сумі 1 239 515 600 грн. У видатках на заробітну плату працівникам закладів освіти враховано розміри посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.) та мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року.

У загальному обсязі видатків на оплату праці враховано видатки по виплатах педагогічним працівникам згідно ст. 61 Закону України «Про освіту» у повному обсязі та враховано видатки на виконання Програми «Молодий педагог» на 2017-2021 роки у загальній сумі 10 800 000 грн.

Розрахунок видатків на придбання медикаментів проведено на рівні витрат у 2019 році з урахуванням зростання індексу споживчих цін на 6,0%.

Видатки на харчування визначено у загальній сумі 361 116 740 грн., з урахуванням розрахункової вартості одного діто-дня, яка протягом року може змінюватися:

- у дошкільних навчальних закладах, виходячи з вартості харчування одного діто-дня, за рахунок бюджетних коштів (59% від вартості харчування) для дітей у ясельних групах 32,91 грн. (у 2019 році – 18,32 грн.) та садових групах 53,05 грн. (у 2019 році – 29,53 грн.);

- у середніх загальноосвітніх школах, виходячи із вартості одного діто-дня учнів 1-4 класів та груп продовженого дня загальноосвітніх навчальних закладів – 20,17 грн. (у 2019 році – 19,03 грн.), учнів пільгової категорії (5-11 класи) – 26,11 грн. (у 2019 році – 24,63 грн.);

- у навчально-реабілітаційному центру «Надія» з урахуванням вартості одного діто-дня з цілодобовим перебуванням – 105,83 грн. (у 2019 році – 99,9 грн.), учнів, які приходять на навчання – 96,26 грн. (у 2019 році – 90,82 грн.);

- у ліцеї з посиленою військово-фізичною підготовкою, виходячи з вартості харчування одного діто-дня, – 42,80 грн. (у 2017 році – 40,32 грн.).

Обсяг видатків на харчування студентів професійно-технічних навчальних закладів з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, визначено виходячи з вартості харчування 95,85 грн. (у 2019 році – 87,14 грн.) та 38,35 грн. (у 2019 році – 34,86 грн.) відповідно.

Обсяг видатків на оплату за енергоносії визначено у сумі 401 237 451 грн., з урахуванням натуральних показників та середніх тарифів, які діють у 2019 році, збільшених на коефіцієнти рекомендовані Міністерством фінансів України.

При плануванні інших поточних видатків враховано витрати на виконання «Програми розвитку освіти в місті Дніпрі на 2016-2020 роки» у загальній сумі 319 251 грн., за рахунок яких планується провести загальноміські заходи, а саме: «Дошкілля Дніпра», «Освітня еліта Дніпра», «Вчитель року», «День працівника освіти», «Золота надія», на виконання Комплексної програми розвитку молодіжної політики та національно-патріотичного виховання молоді на 2017-2021 роки» заплановано видатки на заохочення для обдарованої молоді у загальній сумі 1 017 000 грн.

Крім того, передбачені видатки на придбання господарчих товарів, миючих засобів, прання білизни, оплату послуг зв'язку, транспортних послуг, оплату банківських послуг при виплаті готівки, оплату послуг з технічного обслуговування пожежної сигналізації, перевірку лічильників, технічне обслуговування котелень, протипожежні заходи, придбання пожежних рукавів тощо.

На виплату одноразової допомоги 180 дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2020 році виповниться 18 років, заплановані видатки у загальній сумі 325 800 грн. з урахуванням розміру виплати на одну особу 1 810 грн.

У зв'язку з необхідністю проведення капітальних ремонтів покрівель, систем опалення, водопостачання, каналізації, встановлення систем АПС, встановлення пожежних гідрантів, встановлення протипожежних дверей, ремонту будівель та приміщень закладів освіти та придбання сучасного обладнання для закладів освіти міста у відповідності до прийнятої Програми розвитку освіти в місті Дніпрі на 2016-2020 роки, заплановані капітальні видатки у загальній сумі 150 229 448 грн., з них по департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради - у сумі 142 834 846 грн. та по департаменту благоустрою на інфраструктури Дніпровської міської ради - у сумі 7 394 602 грн. Пооб'єктний розподіл зазначених коштів буде здійснено вказаними головними розпорядниками коштів відповідно.

Охорона здоров'я

По галузі «Охорона здоров'я» видатки обраховано у загальній сумі 636 717 746 грн., у тому числі по загальному фонду – 588 199 360 грн., із яких 200 047 000 грн. – за рахунок медичної субвенції з державного бюджету на I квартал 2020 року, 6 582 165 грн. – за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції, та по спеціальному фонду – 42 504 700 грн. (капітальні видатки), власні надходження лікувальних закладів – 6 013 686 грн.

За рахунок цих коштів у 2020 році, будуть утримуватися 25 лікувальних закладів, що надають вторинну медичну допомогу (16 лікарень, пологовий будинок, 5 поліклінік, 3 стоматологічні поліклініки), які до 1 квітня 2020 року будуть реорганізовані в комунальні некомерційні підприємства і переведені на фінансування з державного бюджету, а за рахунок коштів міського бюджету по зазначеним лікувальним закладам будуть фінансуватися тільки енергоносії та заходи, передбачені в місцевих програмах по медичній галузі.

12 комунальних некомерційних підприємств (центрів первинної медико-санітарної допомоги) будуть утримуватися у 2020 році за рахунок коштів державного бюджету в рамках реформування системи фінансування закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу. За рахунок коштів міського бюджету по центрам первинної медико-санітарної допомоги будуть

фінансуватися тільки енергоносії та заходи, передбачені в місцевих програмах по медичній галузі.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї обраховано на 10 636,75 штатні посади працівників закладів вторинного рівня надання медичної допомоги та 1 551 штатну посаду працівників закладів первинного рівня надання медичної допомоги (в рамках програмних заходів) у обсязі 239 541 136 грн. з урахуванням умов оплати праці на основі III етапу Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів, виходячи з розміру I тарифного розряду з 01.01.2020 – 2 102 грн. та введення мінімальної заробітної плати з 01.01.2020 у розмірі 4 723 грн.

Витрати на медикаменти обраховано виходячи із умов функціонування 4 564 стаціонарних ліжок з середньою нормою витрат на один ліжко-день 15,54 грн. (15,68 грн. – у 2019 році).

За пропозицією головного розпорядника коштів – департаменту охорони здоров'я населення Дніпровської міської ради, враховано диференційовані норми витрат на медикаменти по окремих профілях ліжок:

- реанімаційні ліжка – 60,00 грн. (60,00 грн. – у 2019 році);
- ліжка для ветеранів війни (Постанова Кабінету Міністрів України від 27.01.2016 № 34 «Про затвердження норм грошових витрат на харчування та медикаменти по закладах охорони здоров'я для ветеранів війни») – 78,15 грн. (78,15 грн. – у 2019 році);
- ліжка для хворих з опіками – 32,50 грн. (32,50 грн. – у 2019 році);
- хоспісні ліжка – 51,94 грн. (51,94 грн. – у 2019 році);
- ліжка хірургічні для дорослих – 23,00 грн. (23,00 грн. – у 2019 році);
- ліжка інших хірургічних профілів – 17,00 грн. (17,00 грн. – у 2019 році);
- токсикологічні ліжка – 20,00 грн. (20,00 грн. – у 2019 році);
- ліжка для вагітних та породіль – 24,00 грн. (24,00 грн. – у 2019 році);
- ліжка терапевтичного профілю – 8,00 грн. (8,00 грн. – у 2019 році);
- ліжка педіатричного профілю – 10,00 грн. (10,00 грн. – у 2019 році).

Вартість одного відвідування лікарів-стоматологів та інших лікарів заплановано на рівні 2019 року у сумі 1,60 грн. та 1,00 грн. відповідно.

Витрати на продукти харчування обраховано виходячи з умов функціонування 4 564 стаціонарних ліжок з середньою нормою витрат на один ліжко-день – 9,93 грн. (8,75 грн. – у 2019 році).

За пропозицією головного розпорядника коштів – департаменту охорони здоров'я Дніпровської міської ради, враховано диференційовані норми витрат на харчування у стаціонарах у розрахунку на одного хворого на день:

- харчування ветеранів Великої Вітчизняної війни (Постанова Кабінету Міністрів України від 27.01.2016 № 34 «Про затвердження норм грошових витрат на харчування та медикаменти по закладах охорони здоров'я для ветеранів війни») – 66,00 грн. (66,00 грн. – у 2019 році);
- харчування хоспісних хворих – 66,00 грн. (66,00 грн. – у 2019 році);

- харчування хворих інших категорій та харчування матерів, які перебувають при хворих дітях, що потребують догляду – 8,11 грн. (7,00 грн. – у 2019 році).

Запланований обсяг капітальних видатків у сумі 25 331 600 грн. планується направити на придбання медичного обладнання для лікувальних закладів первинного та вторинного рівня надання медичної допомоги, видатки у сумі 17 173 100 грн. планується направити на капітальний ремонт окремих приміщень будівлі під Комунальний заклад «Стоматологічна поліклініка № 1» Дніпровської міської ради.

Соціальний захист населення

На 2020 рік у міському бюджеті передбачені видатки у сумі 2 381 886 грн. на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг, що надаються окремим категоріям громадян (придбання санаторно-курортних путівок та компенсація вартості самостійного санаторно-курортного лікування; відшкодування вартості пільгового проїзду один раз на рік (один раз на два роки) залізничним, водним, повітряним або міжміським автомобільним транспортом; компенсація витрат на автомобільне паливо; безплатне надання гаражів-стоянок для спеціальних засобів пересування), які згідно п. 20⁴ частини першої статті 91 Бюджетного кодексу України державою передано на фінансування із місцевих бюджетів.

У видатках *«Пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»* на соціальний захист населення передбачено видатки на компенсацію абонентної плати за користування телефонами ветеранам Великої Вітчизняної війни-визволителям міста Дніпропетровська із розрахунку 20 грн. в місяць 1 особі, а також компенсацію абонентної плати за користування мобільним зв'язком учасникам бойових дій та інвалідам Великої Вітчизняної війни із розрахунку 35 грн. 33 особам у сумі 14 100 грн.

В проєкті бюджету враховані видатки на *забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* у загальній сумі 82 837 490 грн.

На організацію відпочинку і дозвілля громадян міста на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста, згідно з Комплексною програмою соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 роки, передбачені видатки у сумі 66 643 987 грн.

На утримання міського центру денного перебування для ВІЛ-інфікованих дітей та молоді із штатною чисельністю 8,75 одиниць, міського центру соціальної допомоги із штатною чисельністю 45,5 одиниць, Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя» із штатною чисельністю 46 одиниць, центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя» із штатною чисельністю 19,5 одиниць передбачені видатки у загальній сумі 16 193 503 грн.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 10 151 868 грн. Видатки на заробітну плату працівникам зазначених установ розраховані з урахуванням розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.) та мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року.

Видатки на харчування заплановані у сумі 2 724 175 грн. За рахунок цих коштів планується організувати харчування:

- 45 мешканців Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя», виходячи з вартості харчування одного дня 94,08 грн.;

- 25 мешканців центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя», виходячи з вартості харчування одного дня 71,87 грн.;

- по міському центру соціальної допомоги: 22 безпритульних та 50 малозабезпечених громадян міста, виходячи з вартості харчування одного дня 20 грн.; в середньому 28 осіб з інвалідністю по 27 грн. на день. Також у видатках на харчування закладу закладено кошти у сумі 16 814 грн. для організації харчування безхатченків на вулиці під час несприятливих погодних умов.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані з урахуванням очікуваних натуральних показників 2019 року та застосуванням коефіцієнтів до середніх тарифів, які діють у 2019 році.

В проєкті бюджету на *інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* видатки обраховані у загальній сумі 111 270 334 грн.

За рахунок цих коштів планується проведення видатків на надання матеріальної допомоги пільговим категоріям мешканців міста; громадянам, які опинилися за певних обставин у складній життєвій ситуації; жінкам, які народили дітей в день святкування Дня міста; надання адресної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг; заохочення голів квартальних комітетів тощо.

Інші поточні видатки враховані у сумі 2 911 689 грн. на передплату газет для Почесних громадян міста та інвалідів; придбання подарунків, вітальних листівок, квітів; оплату послуг з поховання Почесних громадян міста, воїнів-інтернаціоналістів, учасників бойових дій на території інших держав, постраждалих внаслідок ЧАЕС; перевезення дітей учасників АТО до інших міст реабілітації; оплата поштового збору; проведення семінарів, тренінгів та конференцій; фінансову підтримку громадським об'єднанням – переможцям конкурсного відбору; придбання канцелярських товарів, натуральну допомогу, тощо

На *надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість*, в бюджеті враховані кошти у загальній сумі 471 139 грн. За рахунок цих коштів планується утримання 3-х громадських організацій, яким надається фінансова підтримка з міського бюджету.

Видатки по *заходах державної політики з питань дітей та їх соціального захисту* розраховано у загальній сумі 111 693 грн. За рахунок цих коштів планується придбання подарунків для дітей до Дня захисту дітей, Дня знань, Дня міста, Дня усиновлення та Дня Святого Миколая, показ вистав та оренда автотранспортних засобів для проведення рейдових заходів по виявленню дітей.

Видатки на *оздоровлення та відпочинок дітей (крім дітей, оздоровлення яких здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)* заплановані на загальну суму 15 402 558 грн., у тому числі на відпочинок та оздоровлення дітей у пришкільних таборах – 3 632 005 грн. та оздоровлення дітей окремих категорій у стаціонарних таборах – 11 770 553 грн.

Видатки на *організацію та проведення громадських робіт* заплановані у сумі 1 022 662 грн.

Видатки по *заходам державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків* заплановані у сумі 266 077 грн. для проведення семінарів, тренінгів та придбання канцтоварів.

На *інші заходи та заклади молодіжної політики* на виконання заходів Комплексної програми розвитку молодіжної політики та національно-патріотичного виховання молоді на 2017-2021 роки кошти заплановані у сумі 4 210 851 грн. За рахунок цих коштів планується виплата винагороди переможцям міських конкурсів; придбання квіткової продукції, сувенірів, продуктів харчування для проведення семінарів, круглих столів; прокат пасажирських та вантажних транспортних засобів, послуги туристичних агенств, оплата послуг з проведення заходів (звукооператори, дизайнери); проведення заходів: «Джура», «Молодь Дніпра», «Студентська весна», «Прорив», «Кіновечер», «День молоді», відкриття молодіжного табору; придбання ноутбуків, інтерактивних дошок, телевізорів, комп'ютерів, планшетів.

Крім того, на виконання Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 роки планується 4 488 873 грн. на утримання КП «Патріот».

Видатки на *забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю*, розраховані у загальній сумі 79 967 035 грн.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 73 551 782 грн. Видатки на заробітну плату працівникам (858 штатних одиниць) комунальної установи розраховані з урахуванням

розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.) та мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року.

Видатки на харчування заплановані у сумі 1 429 011 грн. виходячи з норми харчування для 219 пенсіонерів із розрахунку 24,46 грн. в день та для 20 дітей-інвалідів – 29,45 грн. в день та придбання соку для кисневої пінки 70 л. на рік.

На придбання харчових наборів для малозабезпечених пенсіонерів та ветеранів до заходів у сфері соціального захисту населення передбачено видатки у сумі 295 028 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані з урахуванням очікуваних натуральних показників 2019 року та застосуванням коефіцієнтів до середніх тарифів, які діють у 2019 році.

На утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді видатки розраховані у загальній сумі 1 208 669 грн.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у сумі 1 152 687 грн. За рахунок цих коштів планується утримувати 9 штатних одиниць з урахуванням розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.), мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані з урахуванням очікуваних натуральних показників 2019 року та застосуванням коефіцієнтів до середніх тарифів, які діють у 2019 році.

У загальному обсязі поточних видатків заплановані витрати на придбання господарчих товарів, побутової хімії та засобів гігієни, канцелярських товарів, подарунків для дітей до заходів у сфері сім'ї, дітей та молоді, оплати послуг зв'язку, охорони приміщення, супровід програми бюджет міста, тощо.

На 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 передбачені видатки у сумі 4 269 332 грн.

На утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинилися в складних сімейних обставинах, видатки розраховані у загальній сумі 21 839 087 грн.

За рахунок цих коштів планується утримувати 4 установи, з них Дніпровський міський соціальний гуртожиток (15,5 штатних одиниць), 2 центри соціально-психологічної реабілітації дітей (83,4 штатних одиниць) та центр соціальної підтримки дітей «Довіра» (56,5 штатних одиниць).

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 15 996 183 грн. з урахуванням розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС (2 102 грн.) та мінімальної заробітної плати – 4 723 гривні на місяць з 1 січня 2020 року.

Видатки на харчування визначено у загальній сумі 2 987 839 грн., виходячи з вартості харчування – 72,17 грн. в день та 120 вихованців цих закладів.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані з урахуванням очікуваних натуральних показників 2019 року та застосуванням коефіцієнтів до середніх тарифів, які діють у 2019 році.

Культура та мистецтво

По галузі «Культура та мистецтво» загальний обсяг видатків міського бюджету на 2020 рік розраховано у сумі 152 374 653 грн., у тому числі власні надходження бюджетних установ – 3 122 648 грн

За рахунок цих коштів планується:

- утримання 13 закладів, з них: КЗК «Вокально-хореографічний ансамбль «Юність Дніпра», 2 бібліотечні системи, 8 клубних закладів, КЗК «Дніпровський Будинок мистецтв», група техногляду при управлінні культури та мистецтв департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради – 67 366 554 грн;
- надання фінансової підтримки 10 установам культури, а саме: 5 театрам, 4 паркам культури та відпочинку, КП «Культурно-спортивний комплекс «Шинник»- 47 202 092 грн;
- проведення святкових та культурно-масових заходів – 31 495 007 грн
- виплата стипендій та винагород видатним творчим працівникам міста – 6 311 000 грн.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівників закладів культури у сумі 53 033 124 грн. розраховано виходячи із штатної чисельності 541,75 одиниць з урахуванням виплат, передбачених нормами діючого законодавства, збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та I тарифного розряду. Середня заробітна плата працівників бюджетних закладів становить 6 659 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані у повному обсязі у сумі 8 337 789 грн. згідно натуральних норм споживання за 2019 рік та з урахуванням прогнозних тарифів на 2020 рік.

Капітальні видатки враховані у загальній сумі 300 000 грн. і будуть направлені на придбання обладнання для бібліотек.

Фізична культура і спорт

По галузі «Фізична культура і спорт» в проекті міського бюджету на 2020 рік враховані видатки у загальній сумі 205 292 108 грн., у тому числі власні надходження бюджетних установ – 1 063 920 грн.

Кошти бюджету планується направити на наступні цілі:

- проведення навчально-тренувальних зборів та змагань виконавчими органами у справах фізкультури і спорту Дніпровської міської ради згідно

Програми розвитку фізичної культури і спорту у місті на 2016-2020 рр. – 4 276 329 грн.;

- виплата стипендій та компенсацій спортсменам, які показали високі досягнення за результатами змагань різного рівня – 3 666 649 грн.;

- утримання 27 дитячо-юнацьких спортивних шкіл з загальною чисельністю 964,48 штатних одиниць – 178 295 006 грн.;

- надання фінансової підтримки 8 установам та закладам фізкультурної спрямованості – 19 054 124 грн., з них: 2 спортивним спорудам (КП «Водно-спортивний комбінат» та КП «Оздоровчо-спортивний комплекс «Метал») – 9 461 682 грн.; 4 комунальним підприємствам: «Шашково-шаховий клуб м. Уріха», «Спорт-Дніпро», «Волейбольний клуб «Дніпро», «Спорт-Інвест» - 6 747 005 грн.; «Спеціалізованій дитячо-юнацька спортивній школі олімпійського резерву з плавання СК «Метеор» - 2 845 437 грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівників закладів фізкультури і спорту визначені з урахуванням норм, передбачених діючим законодавством, зокрема, обов'язкових виплат згідно Постанови КМУ від 17.05.02 № 660 «Про встановлення окремим категоріям працівників спортивних шкіл та спеціалізованих навчальних закладів спортивного профілю надбавок за вислугу років та грошової винагороди за сумлінну працю і зразкове виконання службових обов'язків»; розміру мінімальної заробітної плати та I тарифного розряду, і складають 142 015 202 грн. Середня заробітна плата працівників галузі становить 9 736 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв розраховані у сумі 5 677 272 грн. на рівні натуральних показників за 2019 рік та з урахуванням прогнозних тарифів на 2020 рік.

Капітальні видатки враховані у сумі 22 274 072 грн. Ці кошти будуть направлені на придбання обладнання і інвентарю довгострокового користування для проведення спортивних заходів та капітальний ремонт КПНЗ «СДЮСШОР №3» Дніпровської міської ради.

Житлово-комунальне господарство

Видатки на утримання та експлуатацію об'єктів житлового господарства у проєкті міського бюджету на 2020 рік обраховані у загальній сумі 445 476 691 грн., у тому числі на:

- експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду - у сумі 212 476 445 грн., у тому числі на виконання заходів Програми реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпра на 2016-2020 роки (утримання, експлуатацію та поточний ремонт житлового фонду територіальної громади міста) – 142 360 660 грн., Програми сприяння діяльності об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів у багатоквартирних будинках міста Дніпра на 2016-2020 роки – 30 115 785 грн. та Програми підтримки співвласників багатоквартирних будинків міста Дніпра на 2019-2023 роки – 40 000 000 грн.

(поточний ремонт будинків об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів);

- капітальний ремонт житлового фонду: територіальної громади міста (на виконання заходів Програми реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпра на 2016-2020 роки) – 170 314 900 грн., об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів (на виконання заходів Програми сприяння діяльності об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів у багатоквартирних будинках міста Дніпра на 2016-2020 роки) за рахунок коштів спеціального фонду міського бюджету – бюджету розвитку - 5 465 146 грн.;

- поточний ремонт ліфтів у житлових будинках: територіальної громади міста (на виконання заходів Програми реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпра на 2016-2020 роки) – 30 000 000 грн., об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів (на виконання заходів Програми сприяння діяльності об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів у багатоквартирних будинках міста Дніпра на 2016-2020 роки) у сумі 2 400 000 грн.;

- капітальний ремонт ліфтів згідно Програми реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпра на 2016-2020 роки за рахунок коштів спеціального фонду міського бюджету – бюджету розвитку – 24 820 200 грн.

На виконання завдань та заходів Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2016-2020 роки; Програми розвитку та утримання парків і зон рекреації м. Дніпра на 2019-2023 роки; Програми розвитку фізичної культури і спорту у місті на 2016-2020 рр.; Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого екологічного низьковуглецевого розвитку м. Дніпра на 2016-2020 рр. на благоустрій міста передбачені видатки у загальній сумі 1 807 928 557 грн. (оплата робіт та послуг: по утриманню та поточному ремонту об'єктів благоустрою міста (доріг, зовнішніх електромереж, гідропоруд, мостів та шляхопроводів, кладовищ, зелених насаджень); з ліквідації стихійних звалищ; дератизації; оплата електроенергії для забезпечення зовнішнього освітлення міста; капітальний ремонт доріг, мостів та шляхопроводів; утримання об'єктів благоустрою міських парків відпочинку та дозвілля тощо).

На поховання безрідних громадян та загиблих у зоні АТО, а також оплату послуг з транспортування померлих громадян до ОКЗ «Бюро судово-медичної експертизи» на виконання заходів Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2016-2020 роки видатки обраховані у сумі 2 346 898 грн.

На проведення заходів з регулювання чисельності безпритульних тварин у проекті бюджету на 2020 рік передбачені видатки у сумі 7 923 640 грн.

(Програма реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпро на 2016-2020 роки).

Видатки на придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства у проекті бюджету на 2020 рік передбачені у сумі 33 654 727 грн. у рамках Програми «Муніципальне житло м. Дніпра» на 2016-2020 роки. На сплату 1 % до Пенсійного фонду України від закупівлі квартир згідно зазначеної програми передбачені видатки по загальному фонду у сумі 336 548 грн.

На виконання Програми забезпечення населення нижньої частини колишнього селища міського типу Таромське питним водопостачанням на 2016 – 2020 роки передбачено видатки у сумі 768 954 грн. на оплату питної води та послуг по завозу питної води мешканцям колишнього селища міського типу Таромське.

На виконання Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2016-2020 роки передбачено 364 605 грн. на оплату транспортних послуг по забезпеченню мешканців с. Чаплі питною водою.

Економічна діяльність

На виконання заходів *Програми розвитку земельних відносин у м. Дніпрі на 2016-2020 роки* на 2020 рік передбачається направити кошти по загальному фонду міського бюджету у сумі 35 420 158 грн., які будуть направлені на оформлення правовстановлюючих документів, розроблення проектів землеустрою, технічної документації на земельні ділянки для потреб міської ради; відведення земельних ділянок для оформлення прав на землю учасникам бойових дій, учасникам АТО та членам їх сімей; створення цифрових топографічних планів міста, розробка та впровадження в м. Дніпро Єдиної системи муніципальної геоінформаційної системи (ЄМГІС); розроблення технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель міста, нормативів, паспортів, дозволів на виготовлення технічної документації, на вивільнення самовільно зайнятих ділянок, по спеціальному фонду міського бюджету передбачається виділити 20 000 грн. на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок для проведення земельних торгів.

На *будівництво об'єктів житлово-комунального господарства, соціально-культурного призначення та інших об'єктів комунальної власності*, згідно Програми економічного і соціального розвитку міста на 2020 рік, передбачається виділити 345 996 120 грн.

Відповідно до Комплексної містобудівної програми розвитку міста Дніпро на 2016 – 2020 роки у міському бюджету на 2020 рік на **розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)** передбачається виділити кошти у сумі 5 891 000 грн., у тому числі за рахунок коштів загального фонду – 946 000 грн. на створення містобудівного кадастру, за рахунок коштів спеціального фонду – 4 945 000 грн. на розробку містобудівної документації та оновлення технічного комплексу містобудівного кадастру.

На **проектування, реставрацію та охорону пам'яток архітектури** передбачено 3 500 000 грн. на виконання Програми заходів та завдань з охорони культурної спадщини та збереження історичного середовища м. Дніпра на 2016-2020 роки, у тому числі по загальному фонду міського бюджету - 1 250 000 грн. на інвентаризацію стану та паспортизацію об'єктів культурної спадщини в межах міста, за рахунок коштів спеціального фонду – 2 250 000 грн. на проведення ремонтно-реставраційних, консерваційних робіт, робіт з благоустрою пам'яток історії та культури на території міста.

На **реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій** на здійснення заходів Муніципальної програми формування і просування позитивного іміджу, розвитку міжнародних зв'язків та підвищення інвестиційної привабливості міста Дніпра на 2016-2020 роки враховано видатки на 2020 рік по загальному фонду у сумі 2 188 732 грн. на придбання буклетів, брошур, сувенірної продукції, флеш-накопичувачів для оновлення та підготовки іміджевих матеріалів, брендової продукції міста, організація прийому іноземних делегацій, проведення презентацій, виставок, іміджевих акцій, конкурсів, святкових заходів, трансляція іміджевих відео про місто, сплата членських внесків до Європейської Асоціації Агенції Місцевої Демократії ALDA.

Видатки на **транспорт** обраховані з урахуванням заходів Програми розвитку транспортного комплексу міста Дніпро на період 2017-2022 роки у загальній сумі 900 676 906 грн., у тому числі на:

- надання фінансової підтримки **автомобільному транспорту** враховано видатки у сумі 1 573 627 грн., які будуть спрямовані на проведення розрахунків на відшкодування збитків перевізникам від перевезень пасажирів автотранспортом загального користування у звичайному режимі руху за регульованими тарифами по розрахункам ТДВ ДАТП 11228 і ТОВ АТП 11231;

- **регулювання цін на послуги метрополітену** враховано видатки у сумі 175 076 286 грн.;

- надання фінансової підтримки КП «Дніпровський електротранспорт» враховано видатки у сумі 615 737 340 грн. (виплата заробітної плати, оплата енергоносіїв);

- фінансову підтримку на медичну страховку працівників КП «Дніпровський метрополітен» - 937 000 грн.;

- утримання групи управління проектом «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» - 1 290 306 грн.;
- утримання структурного підрозділу КП «Дніпровський метрополітен» «Дирекція будівництва метрополітену» - 2 329 686 грн.;
- надання фінансової підтримки МКДЕП «Дніпромиськелектротранс» - 495 761 грн.;
- капітальний ремонт трамвайних колій, рухомого складу, контактної мережі по КП «Дніпровський електротранспорт» - 67 574 200 грн.;
- капітальний ремонт ескалаторів та інших об'єктів по КП «Дніпровський метрополітен» - 35 662 700 грн.

Також у проекті міського бюджету на 2020 рік передбачені видатки на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян у загальній сумі 27 794 200 грн., у тому числі:

- автомобільним транспортом – 27 000 000 грн.;
- водним транспортом – 794 200 грн.

На *утримання та розвиток метрополітену* у 2020 році відповідно до проекту Програми економічного і соціального розвитку міста на 2020 рік передбачається направити 9 400 000 грн. на коригування проекту «Будівництво першої черги метрополітену в м. Дніпропетровську» (I, III пусковий комплекс).

На *розвиток мережі метрополітенів за рахунок коштів, які надаються з державного бюджету* у 2020 році, передбачається виділити 812 000 000 грн. (за рахунок субвенції з державного бюджету міському бюджету міста Дніпра на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпро), з яких за рахунок кредитних коштів, залучених Україною в Європейському банку реконструкції та розвитку і Європейському інвестиційному банку - 560 000 000 грн., за рахунок коштів державного бюджету на сплату ПДВ, що нараховується в процесі будівництва метрополітену, – 252 000 000 грн.

На *іншу діяльність у сфері дорожнього господарства* передбачено кошти на проведення робіт з утримання, технічного обслуговування, реконструкції та побудови нових світлофорних об'єктів, заміну та встановлення шляхових знаків, нанесення шляхових смуг розмітки для покращення безпеки дорожнього руху.

Крім того, планується утримання комунального підприємства «Дніпродорсервіс», яке виконує усі вищезазначені роботи згідно з програмою реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2016 – 2020 роки. Всього на виконання вищезазначених витрат планується спрямувати 78 151 307 грн.

На виконання заходів *Програми у сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів Дніпровської міської ради на 2016-2020 роки* передбачається виділити кошти з міського бюджету у загальній сумі 20 405 100 грн., у тому числі по загальному фонду – 15 084 900 грн. на

придбання обладнання та комплектуючих для забезпечення працездатності телекомунікаційної системи (мережових комутаторів, кабелів і т.п.), для облаштування приміщень міської ради мультимедійним обладнанням та системами, обладнання та комплектуючих для безперебійної роботи центру обробки даних, телекомунікаційного комплексу, послуги з обслуговування, технічної підтримки та розширення прикладного програмного забезпечення: веб-ресурсів міської ради; доопрацювання електронних сервісів, запровадження та супровід єдиної системи електронного документообігу для виконавчих органів, комунальних підприємства і комунальних закладів, супровід ліцензійного програмного забезпечення для комп'ютерної техніки, із забезпечення захисту інформації, з безперебійної роботи центру обробки даних, щодо налаштування та впровадження корпоративного акаунта, використання та технічна підтримка електронної системи «Контакт-Центр», подальше впровадження у лікувальних закладах міста системи МІС «Каштан», розробка автоматизованої системи взаємодії виконавчих органів міської ради з мешканцями м. Дніпра, організація навчання працівників виконавчих органів міської ради, а саме ІТ фахівців з отриманням сертифікації; по спеціальному фонду міського бюджету – бюджету розвитку – 5 320 200 грн. - на придбання обладнання та комплектуючих для забезпечення працездатності телекомунікаційної системи, товарів для облаштування приміщень міської ради мультимедійним обладнанням та системами, обладнання та комплектуючих для безперебійної роботи центру обробки даних, придбання телекомунікаційного комплексу.

На виконання **Міської програми муніципального розвитку м. Дніпро на 2017-2021 роки** передбачається виділити кошти у загальній сумі 16 971 863 грн., у тому числі по загальному фонду міського бюджету – 10 881 863 грн. на повернення частини кредиту та сплату комісійних зобов'язань за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка залишається не виплаченою та не скасованою, та інші витрати по кредиту, залученому КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» у Європейського банку реконструкції та розвитку для реалізації інвестиційної програми «Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах міста із впровадженням «енергетичного перфоманс-контракту» (пілотний проект), утримання Служби управління пілотного проекту; по спеціальному фонду міського бюджету – бюджету розвитку – 6 090 000 грн. - на проведення технічного та авторського нагляду за капітальним ремонтом з енергозбереження в закладах освіти міста.

На виконання **Міської цільової програми «Партиципаторне бюджетування (бюджет участі) у м. Дніпрі на 2016-2020 роки»** у проєкті міського бюджету на 2020 рік передбачені видатки у сумі 31 300 000 грн.

На виконання **Програми фінансової підтримки та внесків до статутних капіталів комунальних підприємств Дніпровської міської ради на 2016 – 2022 роки** за рахунок коштів спеціального фонду на внески у статутні

фонди комунальних підприємств передбачено кошти у загальній сумі 889 213 011 грн., з них: КП «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради – 3 500 000 грн., КП «Агентство розвитку Дніпра» Дніпровської міської ради – 8 048 380 грн., КП «Спортивний клуб з ігрових видів спорту» Дніпровської міської ради – 6 000 000 грн., КП «Школа сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Вадима Сідура» Дніпровської міської ради – 2 906 260 грн., КП «Музей історії Дніпра» - 5 400 000 грн., КП «Госпітальєри Дніпра» Дніпровської міської ради – 3 823 800 грн., КП «Етнографічні парки Дніпра» Дніпровської міської ради – 1 021 216 грн., КП «Дніпровські пороги» Дніпровської міської ради – 1 880 513 грн., КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» Дніпровської міської ради - 9 602 939 грн., КП «Дирекція територій і об'єктів рекреації» Дніпровської міської ради – 11 267 000 грн., КП «Міська інфраструктура» Дніпровської міської ради – 41 435 600 грн., КП «Жилсервіс-2» Дніпровської міської ради - 129 472 400 грн., КП «Жилсервіс-5» Дніпровської міської ради - 5 000 000 грн., КП «Житлове господарство Самарського району» Дніпровської міської ради - 69 493 200 грн., КП «Міськзеленбуд» Дніпровської міської ради - 3 183 000 грн., КП «Коменергосервіс» Дніпровської міської ради - 20 683 500 грн., КП «Міськсвітло» Дніпровської міської ради - 8 794 600 грн., КП «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради – 256 475 400 грн., КП «Дніпровські міські теплові мережі» Дніпровської міської ради - 15 719 400 грн., КП «Теплоенерго» Дніпровської міської ради – 110 863 500 грн., КП «Транспортування покупної теплової енергії «Теплотранс» Дніпровської міської ради – 10 700 400 грн., КП «Дніпроековтотресурс» Дніпровської міської ради - 10 341 700 грн., КП «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради - 1 000 000 грн., КП «Дніпрометробуд» Дніпровської міської ради - 557 550 грн., КП «Адміністративне архітектурно-будівельне управління» Дніпровської міської ради - 6 661 491 грн., КП «Міські причали» Дніпровської міської ради – 4 016 210 грн., КП «Інформаційні системи» Дніпровської міської ради – 18 000 000 грн., КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради – 102 505 400 грн., КП «Міськавтопарк» Дніпровської міської ради – 16 352 303 грн., КП «Екополіс» Дніпровської міської ради – 1 000 000 грн., КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради - 3 507 249 грн.

За рахунок коштів загального та спеціального фонду на фінансову підтримку передбачено на **поповнення обігових коштів** у загальній сумі 99 120 658 грн., з них: КП «Контакт» Дніпровської міської ради - 561 951 грн. на відшкодування комунальних послуг; КП «Організаційно-аналітична служба» Дніпровської міської ради – 57 508 566 грн. на утримання комунального підприємства, оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів, висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів у засобах масової інформації, проведення громадсько-культурних заходів та соціологічних досліджень, оплату послуг зв'язку; КП «Безпечна та інноваційна освіта» Дніпровської міської ради 34 287 185 грн. на утримання комунального

підприємства, оплату праці працівникам, придбання канцтоварів, технічну та протипожежну охорону (монтаж та обслуговування), придбання протипожежного обладнання, обслуговування комп'ютерної техніки комунальних закладів освіти міста, придбання електронного обладнання (програмно-апаратного комплексу «Безпечна школа»), комплектів охоронної сигналізації з монтажем, комп'ютерної техніки для закладів освіти міста; КП «Житлово – експлуатаційне підприємство №6» Дніпропетровської міської ради - 1 762 956 грн. на заробітну плату з нарахуваннями працівникам ліквідаційної комісії; КП «Соціально-аналітичний центр сприяння розвитку міста» Дніпровської міської ради - 5 000 000 грн. на утримання комунального підприємства, оплату праці працівникам, оренду приміщень, придбання канцтоварів.

Членські внески до асоціацій місцевого самоврядування на виконання Програми розвитку співробітництва Дніпровської міської ради у складі асоціацій органів місцевого самоврядування на 2017 – 2021 роки – 1 008 767 грн.

На *інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю*, за рахунок коштів загального фонду міського бюджету передбачено виділити 4 605 000 грн., в тому числі на:

- виконання заходів Програми розвитку освіти в місті Дніпрі на 2016-2020 роки - 300 000 грн. на оплату послуг з приєднання електроустановок до електричних мереж дошкільних закладів освіти міста;
- виконання Програми розвитку відносин володіння, користування, розпорядження та обліку комунального майна, що належить до територіальної громади міста Дніпра, на 2016-2020 роки - 4 305 000 грн. на інвентаризацію об'єктів комунальної власності, здійснення дій щодо реєстрації права власності на об'єкти нерухомого майна, що належить до комунальної власності тощо.

На виконання Програми виконання доручень виборців депутатами Дніпровської міської ради VII скликання на 2016 - 2020 роки, затвердженої рішенням міської ради від 30.03.2016 № 29/5, зі змінами, передбачається виділити кошти у сумі 147 200 000 грн., із розрахунку 2 300 000 грн. на одного депутата міської ради VII скликання, в тому числі: на надання матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста – 300 000 грн., 13 500 000 грн. – департаменту гуманітарної політики міської ради; 5 000 000 грн. – департаменту охорони здоров'я населення міської ради; 3 000 000 грн. – департаменту парків та рекреації міської ради; 98 000 000 грн. – департаменту житлового господарства міської ради; 8 000 000 грн. – департамент благоустрою та інфраструктури міської ради; 500 000 грн. – департаменту з питань місцевого самоврядування, внутрішньої та інформаційної політики міської ради; 19 200 000 грн. – департаменту соціальної політики міської ради.

Обсяг *цільового фонду міської ради* передбачено у розмірі 9 140 600 грн. Витрачання коштів цільового фонду буде здійснюватися за розпорядженнями міського голови згідно з вимогами Положення про порядок формування та використання коштів цільового фонду міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 25.07.2018 № 8/34 «Про цільовий фонд міської ради», з урахуванням змін.

Інша діяльність

На *попередження та ліквідацію надзвичайних ситуацій* у проекті міського бюджету на 2020 рік передбачено видатки у загальній сумі 3 500 00 грн. на ліквідацію звалища небезпечних відходів в межах міста на виконання заходів Комплексної Програм екологічної безпеки та впровадження сталого екологічного низьковуглецевого розвитку м. Дніпра на 2016–2020 роки.

Видатки на *громадський порядок та безпеку* на виконання Програми «Безпечне місто» на 2016 – 2020 роки передбачені у сумі 52 620 154 грн., які планується спрямувати на утримання КП «Муніципальна варта» та виконання інших заходів програми; на виконання Комплексної програми підготовки молоді до військової служби, організації підтримки соціальних гарантій військовослужбовців, допомоги військовим частинам та установам Збройних Сил України на 2016-2020 роки передбачено 910 160 грн.

На виконання *природоохоронних заходів* по спеціальному фонду міського бюджету згідно з Комплексною Програмою екологічної безпеки та впровадження сталого екологічного низьковуглецевого розвитку м. Дніпра на 2016 –2020 роки плануються видатки у сумі 27 651 886 грн., у тому числі за рахунок надходжень до фондів охорони навколишнього природного середовища - у сумі 23 071 200 грн.; Програмою економічного і соціального розвитку міста на 2020 рік – 1 300 000 грн.

По галузі *«Засоби масової інформації»* в міському бюджеті на 2020 рік враховані видатки у сумі 18 475 486 грн. на надання фінансової підтримки на часткове утримання та на покриття збитків від трансляційної діяльності комунального підприємства «Дніпровська міська студія телебачення» із штатною чисельністю 117 одиниць.

На *обслуговування зовнішніх та внутрішніх боргових зобов'язань* (витрати на обслуговування кредитів, залучених на завершення будівництва метрополітену та на здійснення капітальних видатків) передбачено 193 192 814 грн., у тому числі з обслуговування кредитів, які залучені Україною у Європейського банку реконструкції та розвитку та Європейського інвестиційного банку, у рамках реалізації інвестиційного проекту «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» - у сумі 41 980 620 грн. та

містом Дніпро, протягом 2018-2019 роках, у Публічному акціонерному товаристві Акціонерному банку «Укргазбанк» та Акціонерному товаристві «Державний ощадний банк України» - 151 212 194 грн.

У проєкті міського бюджету на 2020 рік передбачені видатки на погашення основної суми кредитних коштів, залучених містом до бюджету розвитку у 2018-2019 роках на здійснення капітальних видатків, у загальній сумі 502 946 510 грн., а саме Публічному акціонерному товаристві Акціонерному банку «Укргазбанк» - 438 660 806 грн., Акціонерному товаристві «Державний ощадний банк України» - 64 285 704 грн.

Обсяг **резервного фонду** міського бюджету передбачено у розмірі 10 000 0000 грн. Ці кошти будуть використовуватися на здійснення заходів з ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціально-політичного характеру, інших непередбачених заходів згідно з Порядком використання коштів резервного фонду бюджету, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 29.03.2002 № 415, з урахуванням внесених змін.

Фінансування

По загальному фонду міський бюджет обраховано з профіцитом у сумі 2 508 978 327 грн., джерелом покриття якого визначено передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

По спеціальному фонду міський бюджет обраховано з дефіцитом у сумі 2 172 270 817 грн., джерелом покриття якого визначено надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 2 006 031 817 грн. та залучення коштів до бюджету розвитку у банківських установах у сумі 166 239 000 грн.

Оборотний залишок бюджетних коштів міського бюджету планується у сумі 10 000 000 грн., що становить 0,1 відсотка видатків загального фонду міського бюджету.

Міжбюджетні трансфери

Обсяг коштів, що підлягає перерахуванню до державного бюджету (**реверсна дотація**) відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» визначено у сумі 882 635 800 грн.

За рахунок коштів бюджету міста передбачено надання субвенцій обласному бюджету на відшкодування витрат за житлово-комунальні послуги та за тимчасове проживання внутрішньо переміщених осіб (вимушених переселенців) у сумі 2 150 000 грн.

Міжбюджетні відносини між міським бюджетом та бюджетами районів у місті

Обсяг доходів бюджетів районів у місті на 2020 рік (без власних надходжень бюджетних установ та офіційних трансфертів) визначено у сумі 149 845 139 грн.

Відповідно до статті 68 Бюджетного кодексу України до загального фонду бюджетів районів у місті у 2020 році зараховуються такі податки і збори, що стягуються з платників, які перебувають на обліку та обслуговуються державними податковими інспекціями у районах м. Дніпра Головного управління Державної податкової служби України у Дніпропетровській області, а також ті, що зараховуються за місцем вчинення дії, а саме:

- державне мито в частині, що відповідно до закону зараховується до відповідних місцевих бюджетів;

- туристичний збір, крім збору, який сплачується платниками, що перебувають на обліку в Дніпропетровському управлінні Офісу великих платників податків Державної податкової служби України;

- адміністративні штрафи, що накладаються місцевими органами виконавчої влади та виконавчими органами місцевих рад або утвореними ними в установленому порядку адміністративними комісіями;

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів у частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування);

- рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення;

- 5% рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення, крім плати, яка сплачується платниками, що перебувають на обліку в Дніпропетровському управлінні Офісу великих платників податків Державної податкової служби України;

- рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин;

- рентна плата за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення;

- кошти від реалізації безхазяйного майна (у тому числі такого, від якого відмовився власник або отримувач), знахідок, спадкового майна (у разі відсутності спадкоємців за заповітом і за законом, усунення їх від права на спадкування, неприйняття ними спадщини, а також відмови від її прийняття), майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи

дарування, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі;

- 80,0 % коштів, отриманих підприємствами, установами та організаціями, що утримуються за рахунок бюджетів районів у місті, за здані у вигляді брухту і відходів золото, платину, метали платинової групи, дорогоцінне каміння і 50,0 % коштів, отриманих цими підприємствами, установами та організаціями за здане у вигляді брухту і відходів срібло;

- інші надходження, передбачені законодавством;

- земельний податок та орендна плата за земельні ділянки, що знаходяться на території районів у місті, і податок та збір на доходи фізичних осіб по платниках, що перебувають на обліку в державних податкових інспекціях у районах міста Дніпра Головного управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області (крім цих платежів, які сплачуються платниками, що перебувають на обліку в Дніпропетровському управлінні Офісу великих платників податків Державної податкової служби України), згідно з нормативами відрахувань, зазначених у додатку до рішення про міський бюджет на 2020 рік;

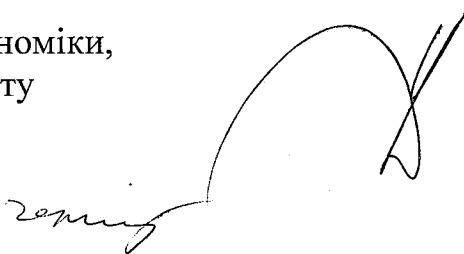
- 25% коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неoderжання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок через проведення взаємних розрахунків між міським бюджетом та бюджетами районів у місті, згідно з актами звіряння, складеними департаментом економіки, фінансів та міського бюджету Дніпровської міської ради та фінансовими управліннями районних у місті рад, відповідно до щоквартального звіту Головного управління Державної казначейської служби України у Дніпропетровській області.

За рахунок коштів міського бюджету передбачено субвенції бюджетам районів у місті, а саме на:

- виконання галузевих програм, передбачених міською та районними у місті радами, - у сумі 3 167 500 грн., які планується направити на заохочення кварталних комітетів та передплату газети «Наше місто» для мешканців міста;

- виконання доручень виборців депутатами районних у місті рад – у сумі 3 180 000 грн. із розрахунку 10 000 грн. на одного депутата.

Заступник міського голови,
директор департаменту економіки,
фінансів та міського бюджету
міської ради



В. В. Міллер