

## Довідка про виконання бюджету міста Запоріжжя за I квартал 2020 року

Обсяг доходів бюджету міста станом на 01.04.2020 року склав 1 866,2 млн.грн., в тому числі за загальним фондом – 1 451,0 млн.грн., спеціальним – 61,6 млн.грн. та офіційними трансфертами – 353,6 млн.грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року власні доходи (без урахування трансфертів) збільшились на 7,9% або на 110,6 млн.грн.

### Структура доходної частини бюджету за I квартал 2020 року

Доходи загального  
фонду бюджету

1451,0 млн.грн.  
(77,8%)

Доходи спеціального  
фонду бюджету

61,6 млн.грн.  
(3,3%)

Офіційні трансферти  
353,6 млн.грн.  
(18,9%)

Порівняно з січнем-березнем 2019 року обсяг доходів загального фонду без урахування трансфертів з бюджетів інших рівнів зріс на 10,0% або на 131,5 млн.грн. Однак темпи зростання нижчі за очікувані, тому планові показники I кварталу поточного року невиконані на 1,5% або на 22,1 млн.грн.

Найбільшим чином поповнив бюджет податок на доходи фізичних осіб (893,2 млн.грн. або 61,6% в доходах загального фонду). Порівняно з показником відповідного періоду минулого року надходження податку збільшились на 5,1% (проти врахованого при затвердженні бюджету темпі зростання на 10,4%) або на 43,6 млн.грн.

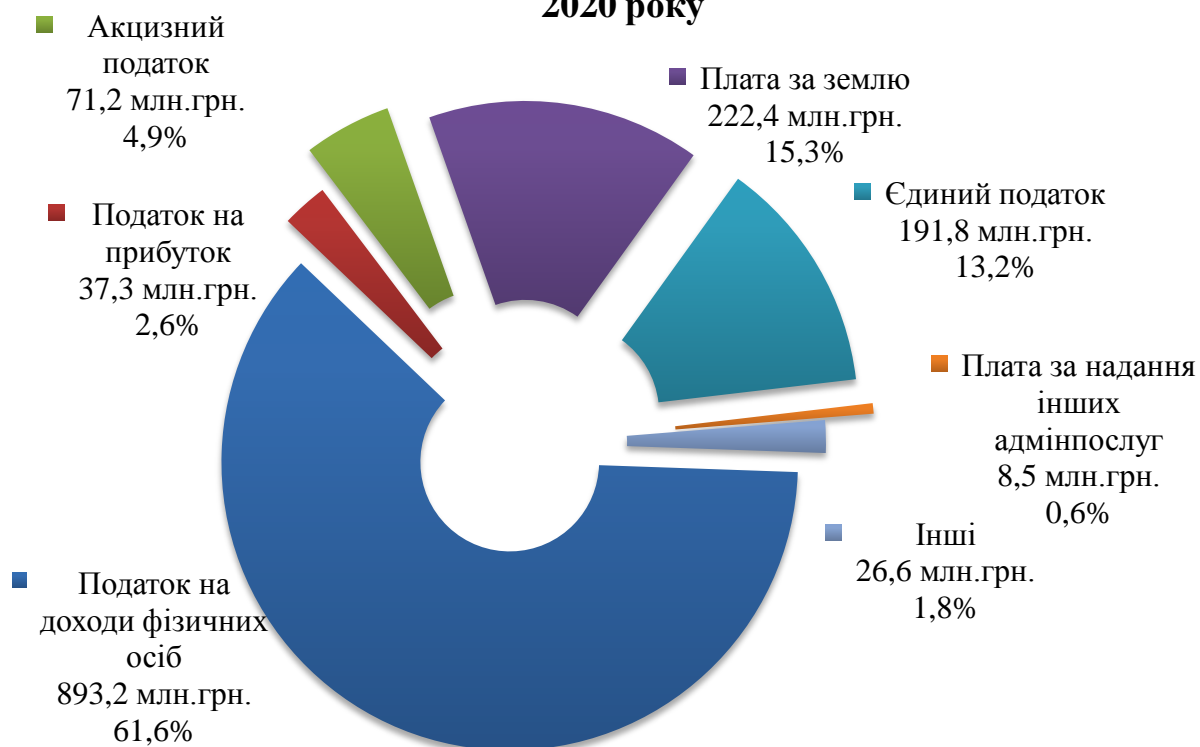
Зниження темпів зростання та невиконання запланованого показника на 4,5% (на 42,6 млн.грн.) пояснюється складною ситуацією, що спостерігається на багатьох провідних підприємствах металургії та машинобудування через сучасні економічні умови, нестабільний зовнішній ринок, зменшення експорту продукції, постійне зростання вартості енергоносіїв та сировини, брак обігових коштів. На підприємствах відбувається призупинення виробництва, простої обладнання, згорання потужностей, встановлення режиму неповного робочого часу, скорочення чисельності працюючих тощо.

Крім того, ситуація погіршилась введенням з 17 березня поточного року на території міста обмежувальних заходів у зв'язку з оголошенням в країні карантину коронавірусу COVID 19, внаслідок яких зупинено роботу багатьох об'єктів загального користування. Таким чином, на тлі зменшення джерел отримання доходів відбувається і зниження перерахування до бюджету податку на доходи фізичних осіб.

Надходження місцевих податків і зборів склали 428,7 млн.грн. або 97,8% до плану. Невиконання плану пояснюється недоотриманням єдиного податку на 3,3% або на 6,6 млн.грн. та плати за землю – на 1,6% або на 3,5 млн.грн.

В місцевих податках і зборах 55,1% займає податок на майно – 236,3 млн.грн. В його складі найбільшим джерелом є плата за землю (222,4 млн.грн.). В порівнянні з аналогічним періодом 2019 року відбулось її зменшення на 1,9 млн.грн. в основному в частині оренди землі, що пояснюється зростанням податкової заборгованості по орендній платі за землю на 11,3 млн.грн. або на 7,4%.

### Структура доходів загального фонду бюджету за 1 квартал 2020 року



Обсяг сплати єдиного податку склав 191,8 млн.грн. За підсумками звітного кварталу план недовиконаний на 3,3% або на 6,6 млн.грн. На виконання плану негативно позначилась зупинка роботи в рамках дії карантину об'єктів громадського харчування, торговельно-розважальних центрів, частини магазинів, ринків тощо.

Надходження акцизного податку склали 71,2 млн.грн., план виконаний на 100,2%. В порівнянні з січнем-березнем 2019 року його обсяг збільшився на 38,0 млн.грн. (більш ніж у 2 рази), в тому числі з пального - на 28,9 млн.грн. (торік у I кварталі надходження були відсутні) та з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів – на 9,1 млн.грн. або на 27,3% (з реалізації алкогольних напоїв – на 4,0 млн.грн. та тютюнових виробів - на 5,1 млн.грн.).

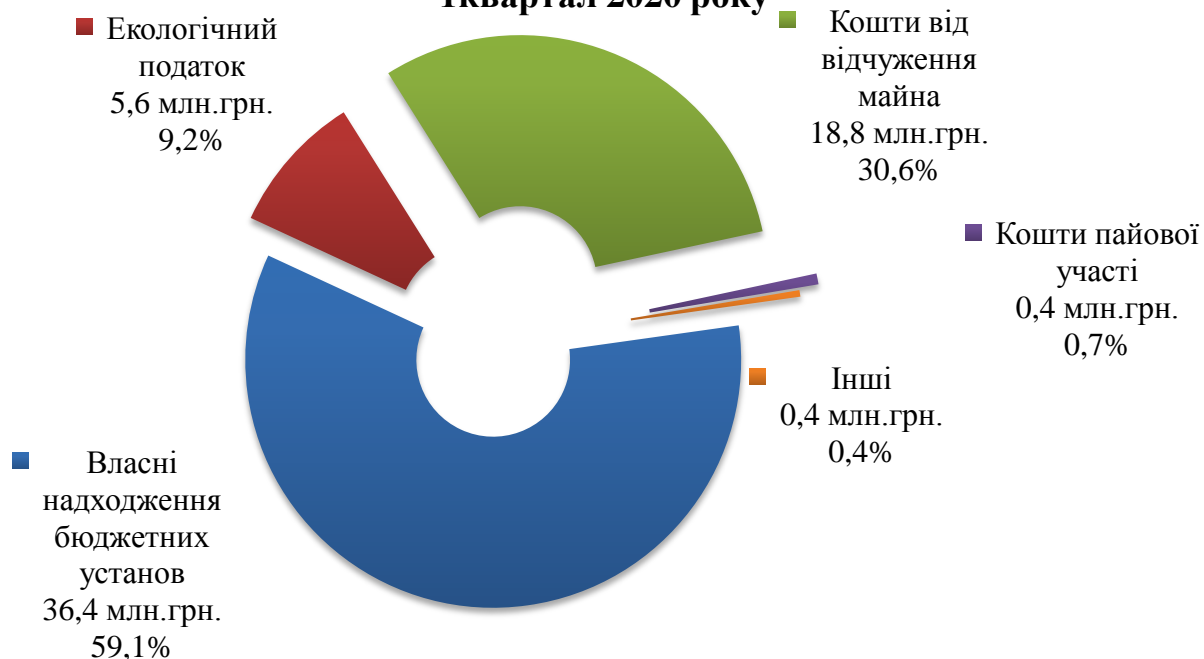
Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло в розмірі 8,5 млн.грн. (107,3% до плану), що на 0,3 млн.грн. або на 3,9% більше

відповідного минулорічного показника. Зазначене пов'язане зі зменшенням обсягу надання платних послуг населенню через введення обмежувальних протиепідеміологічних заходів.

Крім того, до бюджету надійшло податку на прибуток підприємств комунальної власності та частини чистого прибутку, що вилучається до бюджету, в сумі 37,3 млн.грн. та 1,3 млн.грн. відповідно, орендної плати за користування майном комунальної власності – 4,9 млн.грн., адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємств та громадських формувань – 0,7 млн.грн., адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 0,4 млн.грн. та інших податків, зборів і обов'язкових платежів на загальну суму 4,8 млн.грн.

В порівнянні з минулорічними надходженнями I кварталу доходи спеціального фонду зменшились на 20,9 млн.грн. або на 25,3%, в тому числі значно за власними надходженнями бюджетних установ - на 27,9 млн.грн., що пов'язано зі зміною організаційно-правової форми закладів охорони здоров'я в рамках реформування галузі; коштів від продажу землі - на 7,1 млн.грн. та коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста – на 2,0 млн.грн. Поряд з цим, збільшились надходження коштів від відчуження майна комунальної власності на 16,9 млн.грн.

### Структура доходів спеціального фонду бюджету за I квартал 2020 року



Бюджет розвитку за звітний період поповнився на 19,3 млн.грн., в тому числі коштами від відчуження майна комунальної власності – на 18,9 млн.грн. та пайової участі у розвитку інфраструктури – на 0,4 млн.грн.

До бюджету міста надійшло офіційних трансфертів з бюджетів інших рівнів на загальну суму 353,6 млн.грн., в тому числі:

- освітньої субвенції – 194,6 млн.грн.;
- медичної субвенції – 148,6 млн.грн.;
- субвенцій на виконання окремих заходів та програм у сфері освіти і охорони здоров'я – 7,5 млн.грн.;
- додаткової дотації на компенсацію втрат доходів місцевих бюджетів внаслідок наданих державою податкових пільг зі сплати земельного податку суб'єктам космічної діяльності та літакобудування – 2,9 млн.грн.

Видатки бюджету міста проведені в обсязі 1 794,2 млн.грн., в тому числі за загальним фондом – 1 577,0 млн.грн. або 93,6% планових показників на відповідний період, за спеціальним фондом – 217,2 млн.грн., з яких видатки бюджету розвитку – 181,2 млн.грн., що становить 64,7% планових показників на відповідний період. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 119,4 млн.грн., що дорівнює плановим показникам.

Майже 69,0% загального обсягу витрат склали захищені статті видатків, на які спрямовано 1 234,7 млн.грн. Виплата заробітної плати здійснювалась своєчасно та в повному обсязі, заборгованість перед працівниками бюджетних установ відсутня.

### Структура видатків бюджету міста за функціональною ознакою за I квартал 2020 року



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

❖ На реалізацію міських програм соціального захисту витрачено 19,9 млн.грн. або 94,2% до плану на звітний період.

На надання пільг на послуги зв'язку та інших, передбачених законодавством пільг, спрямовано 0,7 млн.грн. Цими пільгами скористалось 1,5 тис.чол. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 1,1 млн.грн. Також 664 багатодітні родини скористались правом безкоштовного проїзду одного з батьків в трамваях, тролейбусах та автобусах ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» на суму 0,7 млн.грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 0,4 млн.грн. Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування та потребують сторонньої допомоги, проведені в сумі 1,2 млн.грн. На організацію та проведення громадських робіт витрачено 0,3 млн.грн.

Інші видатки на соціальний захист населенню склали 15,6 млн.грн. В рамках Міської комплексної програми соціального захисту населення матеріальну допомогу отримали понад 4,9 тис. громадян міста, за рахунок коштів депутатського фонду бюджету міста надано підтримку 2,2 тис. мешканців.

❖ На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 935,7 млн.грн., що становить 52,2% загального обсягу витрат бюджету міста, в тому числі на освіту – 622,9 млн.грн. (за рахунок освітньої субвенції – 197,2 млн.грн.), охорону здоров'я – 253,7 млн.грн. (за рахунок медичної та інших субвенцій – 153,8 тис.грн.), культуру – 18,1 млн.грн., фізичну культуру і спорт – 26,7 млн.грн., установи соціального захисту – 14,3 млн.грн.

Поточні видатки загального фонду бюджету на утримання установ склали 896,9 млн.грн., з яких найбільшу частку займають витрати на оплату праці з нарахуваннями – 763,9 млн.грн. та проведення розрахунків за спожиті комунальні послуги та енергоносії – 56,7млн.грн.

Видатки капітального характеру за рахунок надходжень бюджету розвитку проведені в сумі 8,9 млн.грн., що становить 12,4% планових показників. В розрізі галузей соціально-культурної сфери кошти бюджету розвитку використані на:

- охорону здоров'я - 5,6 млн.грн., в тому числі на капітальні ремонти – 0,8 млн.грн., будівництво і реконструкцію – 4,8 млн.грн. Проводились роботи з капітального ремонту у 2-х лікувально-профілактичних закладах та реконструкції у будівлі КЗ "ЗЦПМСД №5" по вул.Запорозького Козацтва, 25 та прибудови до житлової будівлі під амбулаторію сімейного лікаря по вул.Дорошенко,3;

- освіту - 1,8 млн.грн., в тому числі на продовження виконання робіт з капітального ремонту ЗОШ №69 та реконструкції ДНЗ №220;

- культуру і мистецтво – 1,4 млн.грн. (профінансовані роботи з капітального ремонту глядацької зали, фасадів будівлі та елементів благоустрою ПК "Хортицький");

- фізичну культуру і спорт – 0,1 млн.грн.

❖ Видатки на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 381,0 млн.грн., планові показники відповідного періоду виконані на 91,7%. Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних програм:

- *Програма розвитку та утримання житлово-комунального господарства (з урахуванням коштів депутатського фонду)* – 236,8 млн.грн. або 94,4% до планових видатків на відповідний період, з яких на: фінансову підтримку комунальних підприємств галузі – 193,5 млн.грн.; проведення капітального ремонту житлового фонду міста – 16,2 млн.грн.; сплату лізингових платежів за умовами договорів, укладених у 2019 та 2020 роках на придбання спеціалізованої техніки для КП «Водоканал» та Концерну «Міські теплові мережі» - 10,4 млн.грн.; забезпечення надійного та безперебійного функціонування ліфтового господарства – 8,1 млн.грн.; утримання прибудинкових територій - 6,8 млн.грн.; реконструкцію об'єктів житлового господарства – 1,8 млн.грн.

Продовжено ремонтно-будівельні роботи, які направлені на поліпшення експлуатаційних показників житлового фонду міста. На звітну дату завершено роботи з вибіркового капітального ремонту 36-ти об'єктів, 10-ти об'єктів ліфтового господарства та виконано капітальний ремонт покрівлі 3-х об'єктів. Також, проведено моніторинг за деформаціями 5 житлових будинків. Роботи з капітального ремонту житлового фонду міста тривають.

В рамках реалізації проекту проведення капітальних ремонтів спільного майна багатоквартирних будинків на умовах співфінансування завершено роботи на 7 об'єктах, ще на 6-ти ведуться роботи.

Видатки на будівництво та реконструкцію об'єктів житлово-комунального та каналізаційно - водопровідного господарства склали - 1,8 млн.грн., за рахунок яких завершено роботи та введено в експлуатацію дитячий будинок сімейного типу в сел.Тепличне, продовжено роботи з реконструкції житлового будинку по вул. Дзержинського, 52 та КНС-1.

- *Програми «Муніципальної аварійної служби та служби технічного обслуговування систем диспетчеризації ліфтів»* з бюджету міста спрямовано 27,4 млн.грн., що складає 99,1% планових показників. Муніципальною аварійною службою опрацьовано 14,6 тис. заявок, що надійшли від мешканців міста, службою диспетчеризації ліфтів обслуговується 3,8 тис.ліфтів.

В рамках *Програми розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою* та *Програми відновлення інфраструктури території приватного сектору м. Запоріжжя (з урахуванням коштів депутатського фонду)* видатки в загальному обсязі склали 113,6 млн.грн., що становить 84,9% планових показників. З них на:

✓ виконання заходів з благоустрою міста - 35,9 млн.грн. (забезпечення зовнішнього освітлення міста – 19,3 млн.грн.; догляд за зеленими насадженнями – 4,7 млн.грн.; утримання та поточний ремонт об'єктів

благоустрою (парків, скверів, пляжів, кладовищ тощо) – 7,4 млн.грн.; організація дорожнього руху – 2,5 млн.грн.; забезпечення належного санітарного та екологічного стану - 0,9 млн.грн.; енерго-, газо-, водопостачання об'єктів благоустрою – 0,6 млн.грн.; перевезення експертних трупів – 0,3 млн.грн. тощо);

✓ дорожнє господарство - 36,5 млн.грн. (утримання автомобільних доріг та мостів, проведення поточного ремонту доріг та тротуарів – 20,1 млн.грн.; роботи, пов'язані із будівництвом, реконструкцією та капітальним ремонтом доріг – 16,4 млн.грн.). Так, профінансовано завершення робіт з реконструкції автодороги по пр.Маяковського від вул.Патріотичної до каскаду "Веселка", шляхопроводу по пр.Металургів та шляхопроводу №1 по вул.Калібровій, капітального ремонту тротуару з благоустроєм прилеглої території по вул.Л.Чайкіної та ін.;

✓ будівництво об'єктів комунальної інфраструктури - 40,0 млн.грн. Продовжено роботи з реконструкції зони відпочинку по вул.Л.Шмідта, скверу ім.30-річчя визволення України від фашистських загарбників по вул.Л.Чайкіної, II черги будівельно-монтажних робіт на Правобережному міському пляжі, розпочато роботи з реконструкції площі Запорізької та скверу Піонерів у Олександрівському районі міста;

✓ проведення заходів зі святкування Новорічних та Різдвяних свят, охорони об'єктів благоустрою, отримання сертифікатів про готовність об'єктів до вводу в експлуатацію, тощо – 1,2 млн.грн.

- Програма поводження з тваринами м. Запоріжжя – 0,2 млн.грн., що складає 62,5% планових показників на відповідний період.

- Програма відшкодування відсоткових ставок за залученими в кредитно-фінансових установах короткостроковими кредитами, що надаються об'єднанням співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельним кооперативам на реалізацію енергозберігаючих та енергоефективних проектів в житлово-комунальному господарстві – 3,0 млн.грн. або 99,9% планових показників на відповідний період.

❖ На розвиток транспортної галузі спрямовано 182,7 млн.грн. (95,3% планових призначень), з яких:

- на забезпечення стабільного функціонування та розвиток ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» - 128,7 млн.грн. (надано фінансову підтримку підприємству – 91,1 млн.грн.; здійснено видатки на забезпечення виконання умов договорів фінансового лізингу на придбання автобусів великої місткості – 37,6 млн.грн.);

- на розвиток КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» - 54,0 млн.грн. (оплата проведених в минулому році робіт з капітального ремонту аеродромних покриттів, будівництво зовнішніх мереж водопостачання та каналізації, реконструкцію системи світлосигнального обладнання аеродрому).

❖ Видатки бюджету міста на запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та організацію рятування на водних об'єктах склали 4,8 млн.грн., або 96,9% до планових показників на відповідний період.

❖ В рамках міської цільової програми забезпечення молоді житлом надано кредит на придбання житла площею 66,7 кв.м. на загальну суму 0,8 млн.грн..

❖ Видатки на виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища за рахунок місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища склали 5,2 млн.грн., або 53,1% планових призначень, за рахунок яких продовжено роботи з реконструкції теплиць Запорізького міського ботанічного саду, виконано роботи з озеленення міста тощо.

За даними звітності про виконання бюджету міста на звітну дату кредиторська заборгованість склала 94,1 млн.грн., в тому числі по загальному фонду бюджету (у зв'язку зі зменшенням обсягів фактичних надходжень до бюджету міста через введення урядом карантинних заходів щодо протидії поширенню COVID 2019) – 92,6 млн.грн., спеціальному фонду – 1,5 млн.грн.

Директор департаменту фінансової  
та бюджетної політики міської ради

О.А.Вагіс