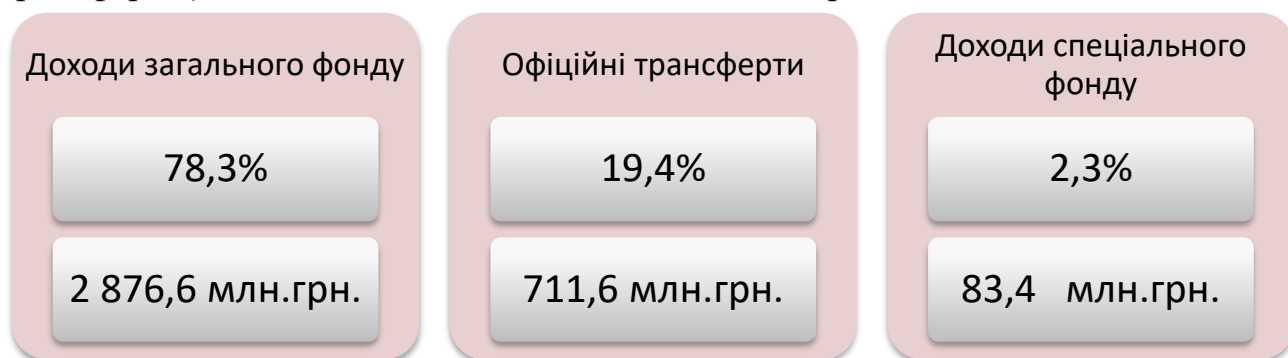


Довідка про виконання бюджету міста Запоріжжя за I півріччя 2020 року

Доходи

Обсяг доходів бюджету міста станом на 01.07.2020 року склав 3 671,6 млн.грн., в тому числі доходи загального фонду – 2 876,6 млн.грн., спеціального фонду – 83,4 млн.грн. та офіційні трансферти – 711,6 млн.грн. В порівнянні з аналогічним періодом 2019 року власні доходи (без урахування трансфертів) збільшились на 1,2% або на 33,9 млн.грн.



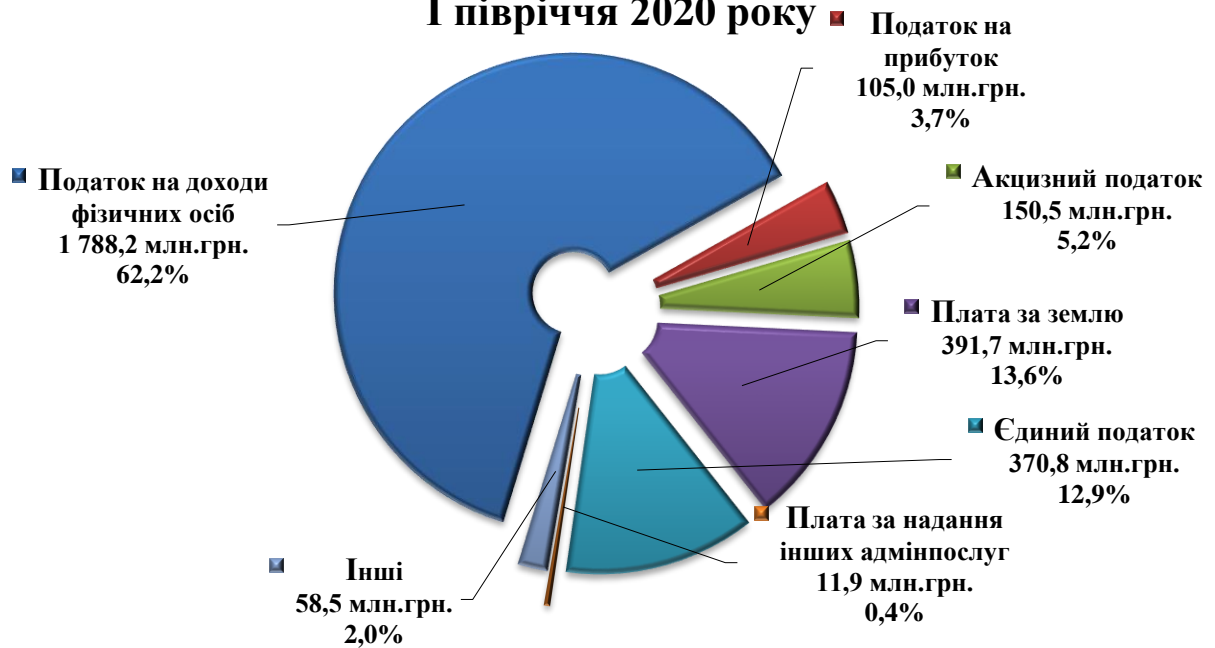
На надходження доходів в поточному році негативно вплинули суттєві зміни у зовнішньому та внутрішньому середовищі, пов'язані з проведенням санітарно-епідеміологічних заходів задля запобігання поширенню коронавірусної хвороби. Встановлення обмеження трудової діяльності супроводжувалось зниженням обсягів торгівлі, зменшенням споживчої активності населення, скороченням виробництва та інвестицій тощо.

Уточнений план по доходах загального фонду без урахування трансфертів станом на 01.07.2020 року в сумі 2 862 млн.грн. перевиконаний на 0,5% або на 14,6 млн.грн. У порівнянні з січнем-червнем 2019 року відбулось збільшення зазначених доходів на 3,1% або на 86,2 млн.грн.

Через сучасні економічні умови (в тому числі пов'язані із боротьбою з розповсюдженням коронавірусу шляхом введення на території міста обмежувальних заходів), нестабільну ситуацію на зовнішньому ринку, зменшення експорту продукції, постійне зростання вартості енергоносіїв та сировини, брак обігових коштів на багатьох підприємствах залишається нестабільна, складна ситуація (відбувається призупинення виробництва, вимушене припинення роботи (простій), згорання потужностей, встановлення режиму неповного робочого часу, скорочення чисельності працюючих тощо).

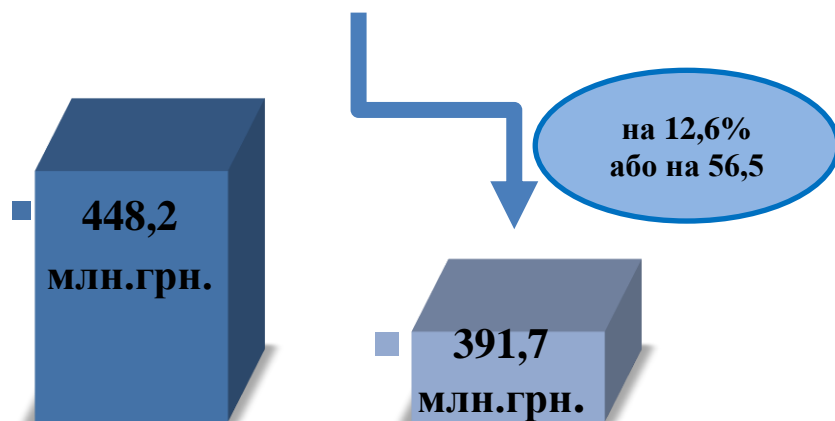
Сповільнення росту економіки та, як наслідок, уповільнення зростання заробітних плат призвело до зниження надходжень основного податку загального фонду - податку на доходи фізичних осіб (1 788,2 млн.грн. або 62,2% в доходах загального фонду). Порівняно з показником відповідного періоду минулого року надходження цього податку зменшились на 0,7% або на 13,4 млн.грн.

Структура доходів загального фонду бюджету за I півріччя 2020 року



Надходження місцевих податків і зборів склали 791,1 млн.грн. або 100,5% до плану. В їх складі 53,0% займає податок на майно – 419,5 млн.грн. Найбільшим джерелом податку на майно є плата за землю (391,7 млн.грн. або 99,9% до плану). В порівнянні з аналогічним періодом 2019 року відбулось зменшення на 56,5 млн.грн. або на 12,6% , в тому числі земельного податку - на 17,8 млн.грн. та орендної плати за землю - на 38,7 млн.грн.

Динаміка надходжень плати за землю



Суттєве зниження надходжень плати за землю в основному пов'язано із застосуванням більшістю землекористувачів норми Закону України від 30.03.2020 №540-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-2019)», згідно з якою не нараховувалася та не сплачувалася за березень поточного року плата за землю

за земельні ділянки, що перебувають у власності або користуванні, у тому числі на умовах оренди, фізичних або юридичних осіб. Так, сума втрат склала 51,6 млн.грн., в тому числі по земельному податку – 20,4 млн.грн. та орендній платі за землю – 31,2 млн.грн.

Обсяг сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склав 26,2 млн.грн. В порівнянні з минулорічним показником відбулось незначне збільшення, а саме на 5,0% або на 1,2 млн.грн. Зниження темпу надходжень податку також пояснюється наданням державою пільги у вигляді стовідсоткового звільнення від його сплати за березень 2020 року відповідно до вищезазначеного Закону України. Скористались зазначеною пільгою більше половини платників, а саме 934 платника (з 1 766 платників), бюджет недоотримав 2,3 млн.грн.

Обсяг сплати єдиного податку склав 370,8 млн.грн. За підсумками півріччя уточнений план виконаний на 100,9%. У березні - квітні поточного року відбувалось уповільнення перерахування коштів платниками, які використовують спрощену систему оподаткування, що пов'язано із посиленням на території міста карантинних заходів у зв'язку із поширенням захворюваності на COVID 19 та зупинкою роботи таких об'єктів загального користування як торговельно-розважальних центрів, частини магазинів, ринків, закладів громадського харчування, ресторанів, барів, клубів, кафе та інших закладів і установ.

Надходження акцизного податку склали 150,5 млн.грн., план виконаний на 104,2%. В порівнянні з січнем-червнем 2019 року його обсяг збільшився на 16,9 млн.грн. або на 12,7% за рахунок реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів – на 14,9 млн.грн. або на 22,4% та податку з пального - на 2,0 млн.грн. або на 3,0%.

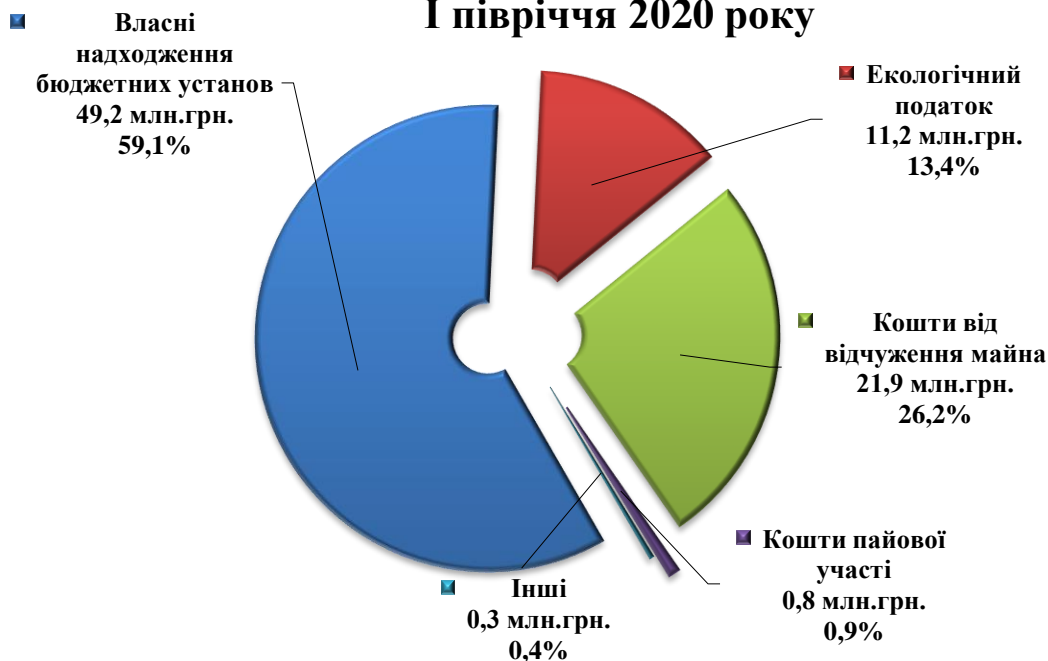
Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло в розмірі 11,9 млн.грн. У порівнянні з торішніми надходженнями відбулось зменшення на 5,6 млн.грн. або на 32,1%, що пов'язане в основному зі зменшенням перерахувань від територіальних підрозділів Державної міграційної служби України у Запорізькій області на 3,3 млн.грн. або майже на третину та підрозділів Міністерства внутрішніх справ України - на 1,5 млн.грн. або на 36,7%. Через зниження обсягу надання платних послуг в умовах карантину та впровадження обмежувальних заходів.

Крім того, до бюджету надійшло податку на прибуток підприємств комунальної власності в сумі 105,0 млн.грн., орендної плати за користування майном комунальної власності – 9,5 млн.грн., адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємств та громадських формувань – 0,9 млн.грн., адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 0,6 млн.грн. та

інших податків, зборів і обов'язкових платежів тощо на загальну суму 18,8 млн.грн.

В порівнянні з показниками аналогічного періоду минулого року доходи спеціального фонду зменшились на 52,3 млн.грн. або більш ніж на третину, в тому числі власних надходжень бюджетних установ на 54,9 млн.грн. (пов'язано із закриттям рахунків по спеціальному фонду в казначейських органах у зв'язку з перетворенням установ охорони здоров'я у комунальні некомерційні підприємства відповідно до чинного законодавства), коштів від продажу землі - на 10,2 млн.грн. (в поточному році їх надходження відсутні) та коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста – на 2,6 млн.грн. Поряд з цим, збільшились надходження коштів від відчуження майна комунальної власності на 17,1 млн.грн.

Структура доходів спеціального фонду бюджету за I півріччя 2020 року



Бюджет розвитку за звітний період поповнився на 22,6 млн.грн., в тому числі коштами від відчуження майна комунальної власності – на 21,8 млн.грн. та пайової участі у розвитку інфраструктури міста – на 0,8 млн.грн.

У звітному періоді до бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 711,6 млн.грн., в тому числі:

- ❖ освітньої субвенції – 532,6 млн.грн.;
- ❖ медичної субвенції – 148,6 млн.грн.;
- ❖ субвенцій на виконання окремих заходів та програм у сфері освіти і охорони здоров'я – 22,6 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 – 5,7 млн.грн.;
- ❖ іншої субвенції – 2,1 млн.грн.

Видатки

Видатки бюджету міста проведені в обсязі 3 761,5 млн.грн., в тому числі за загальним фондом – 3 212,8 млн.грн. або 98,5% планових показників на відповідний період, за спеціальним фондом – 548,7 млн.грн., з яких видатки бюджету розвитку – 492,7 млн.грн., що становить 65,3% планових показників. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 238,7 млн.грн., що дорівнює плановим показникам.

Майже 60% загального обсягу витрат склали захищені статті видатків, на які спрямовано 2 528,1 млн.грн. Виплата заробітної плати здійснювалась своєчасно та в повному обсязі, заборгованість перед працівниками бюджетних установ відсутня.

Видатки за незахищеними статтями проведені в сумі 1 233,4 млн.грн., в тому числі за загальним фондом бюджету міста – 684,7 млн.грн. або 96,0% планових показників.

Структура видатків бюджету міста за функціональною ознакою за I півріччя 2020 року



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

❖ На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 1 958,1 млн.грн., що становить 55,6% загального обсягу витрат бюджету міста, в тому числі на освіту – 1 428,2 млн.грн. або 49,8% до плану на рік (за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 540,3 млн.грн.), охорону здоров'я – 382,1 млн.грн. або 59,8% до плану (за рахунок медичної та інших цільових субвенцій з державного бюджету – 153,8 тис.грн.), культуру – 43,8 млн.грн. або 44,5% до плану, фізичну культуру і

спорт – 71,2 млн.грн. або 49,9% до плану, установи соціального захисту – 32,8 млн.грн. або 44,9% до плану.

Поточні видатки загального фонду бюджету на утримання установ склали 1 840,9 млн.грн., з яких найбільшу частку займають витрати на оплату праці з нарахуваннями – 1 606,2 млн.грн. та проведення розрахунків за спожиті комунальні послуги та енергоносії – 79,9 млн.грн.

Видатки капітального характеру проведені в сумі 117,2 млн.грн., з яких за рахунок надходжень бюджету розвитку – 70,1 млн.грн., що становить 42,3% планових показників, в тому числі по галузі:

- «Охорона здоров'я» - 39,4 млн.грн., з яких на придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 27,8 млн.грн., реконструкцію – 6,0 млн.грн., капітальні ремонти – 5,6 млн.грн. За рахунок цих коштів придбано медичне обладнання, зокрема для лікування пацієнтів з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (апарати ШВЛ та монітори пацієнта, наркозно-дихальні апарати, УЗД легеневі, рентгенологічний апарат, апарат інгаляційної анестезії, кисневі концентратори, аналізатори газів крові тощо). Тривали роботи з капітального ремонту та реконструкції у 5-ти закладах охорони здоров'я.

- «Освіта» - 8,8 млн.грн., з яких на придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 3,1 млн.грн., капітальні ремонти – 3,6 млн.грн., будівництво і реконструкцію – 2,1 млн.грн. Проводились розпочаті у минулих роках роботи з реконструкції ДНЗ №220, капітального ремонту відділення ЗДМШ №8 та інші. Розпочато роботи з влаштування системи пожежної сигналізації в ДНЗ №55, ДНЗ №66, гімназії №50, ЗОШ №78, ЗБНВК №106 та ЗНВК №109.

- «Культура і мистецтво» - 6,9 млн.грн., в тому числі на придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 0,5 млн.грн., капітальні ремонти – 6,4 млн.грн. За рахунок цих коштів поповнено бібліотечні фонди книжковою продукцією, профінансовані роботи з капітального ремонту в КЗ ПК «Хортицький», бібліотеках-філіях №5 та №18 для дорослого населення.

- «Фізична культура та спорт» - 15,0 млн.грн., з яких 14,9 млн.грн. спрямовано на придбання об'єктів нерухомого майна (будівель та споруд), розташованих по вул. 12 Квітня, буд. 2 та вул. Ленська, буд. 2в, які планується використовувати для покращення навчально-тренувального процесу ДЮСШ та футбольної команди «Металург». Продовжувались роботи з реконструкції роздягалень та душевих ДЮСШ "САЛЮТ".

❖ На реалізацію міських програм соціального захисту витрачено 35,6 млн.грн. або 94,9% до плану на звітний період.

На надання пільг на послуги зв'язку та інших, передбачених законодавством, пільг спрямовано 0,9 млн.грн., котрими скористалось понад 2,0 тис.осіб. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 3,1 млн.грн. Окрім цього, 664 багатодітні родини скористались правом безкоштовного проїзду одного з батьків в комунальному громадському транспорті на суму 0,7 млн.грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 1,0 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 2,3 млн.грн. (за звітний період компенсацію отримало 1563 особи). На організацію та проведення громадських робіт витрачено 0,4 млн.грн.

Інші видатки на соціальний захист населенню склали 27,9 млн.грн. В рамках Міської комплексної програми соціального захисту населення різного виду матеріальну допомогу отримали понад 10,0 тис. громадян міста, а в рамках депутатського фонду з бюджету міста надано підтримку 3,2 тис. мешканцям.

Також, у першому півріччі в установленому законодавством порядку проведено поховання 200 померлих громадян, на що спрямовано 0,2 млн.грн.

❖ Видатки бюджету міста на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 752,3 млн.грн., виконання планових показників звітного періоду становить 88,7%. Кошти спрямовані на реалізацію наступних міських програм:

- *Програма розвитку та утримання житлово-комунального господарства (з урахуванням коштів депутатського фонду) – 466,0 млн.грн.* (91,2% планових видатків відповідного періоду), з яких на: фінансову підтримку комунальних підприємств галузі – 358,4 млн.грн.; проведення капітального ремонту житлового фонду міста – 48,7 млн.грн.; забезпечення надійного та безперебійного функціонування ліфтового господарства – 19,4 млн.грн.; утримання прибудинкових територій – 16,3 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» - 15,0 млн.грн.; реконструкцію об'єктів житлового господарства – 3,6 млн.грн., придбання матеріалів для ремонту водопровідних мереж – 0,9 млн.грн. та інші заходи (кошти депутатського фонду, субвенція з обласного бюджету тощо) – 3,7 млн.грн.

За рахунок коштів бюджету міста виконано капітальний ремонт 17,803 тис.кв.м покрівлі на 19-ти будинках та вибіркового капітальний ремонт 21 будинку, проведено заміну 11,672 тис.п.м інженерних мереж, модернізацію 16-ти та малий капітальний ремонт 10-ти ліфтів, додатково запроектовано ремонт ще 130 од. та проведено експертне обстеження 146 підйомників. Роботи з капітального ремонту житлового фонду міста тривають.

В рамках реалізації проєкту проведення капітальних ремонтів спільного майна багатоквартирних будинків на умовах співфінансування виконано роботи у 25 будинках, касові видатки за напрямком склали 23,9 млн.грн.

Для утримання прибудинкових територій в належному санітарному стані регулярно проводяться заходи з вивозу опалого листя та гілля, покосу трави, санітарної обрізки та видалення дерев, утримання дитячих майданчиків тощо. Також, відновлюється асфальтне покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів. Фактичні видатки за вказаними напрямками склали 16,3 млн.грн.

Видатки на будівництво та реконструкцію об'єктів житлово-комунального господарства склали 3,6 млн.грн. Завершено будівництво дитячого будинку сімейного типу в сел. Тепличне. Продовжено будівельні роботи в будинках по вул.Дзержинського,52 та бул. Вінтера,50, реконструкцію каналізаційного колектору КНС-1 та системи поверхневого водовідведення атмосферних вод біля житлового будинку №18 по вул.Глісерній. Також, ведеться проектування реставрації житлових будинків по пр.Соборний,177 та по пр.Соборний,179 та інших об'єктів.

- Програма муніципальної аварійної служби, муніципальної служби з технічного обслуговування систем диспетчеризації ліфтів та "Контакт-центру 15-80" – 56,0 млн.грн. (або 99,0 % планових видатків). За звітний період Муніципальною аварійною службою відпрацьовано 70,2 тис. заявок від мешканців міста, а службою диспетчеризації ліфтів охоплено 3,8 тис. ліфтів. Ведуться роботи зі створення диспетчерських систем зв'язку типу GSM у 79 житлових будинках.

- Програма відшкодування відсоткових ставок за залученими в кредитно-фінансових установах короткостроковими кредитами, що надаються ОСББ та ЖБК на реалізацію енергозберігаючих та енергоефективних проектів - 3,6 млн.грн (або 100,0 % планових видатків).

- Програма розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою та Програма відновлення інфраструктури території приватного сектору м. Запоріжжя (з урахуванням коштів депутатського фонду) - 226,1 млн.грн., що становить 81,9% планових показників. З них на:

✓ виконання заходів з благоустрою міста – 74,8 млн.грн.; (енерго-, газо-, водопостачання об'єктів благоустрою – 19,9 млн.грн.; утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою (парків, скверів, пляжів, кладовищ) – 15,0 млн.грн.; догляд за зеленими насадженнями – 13,9 млн.грн.; утримання мереж зовнішнього освітлення – 12,7 млн.грн.; організація дорожнього руху – 5,4 млн.грн.; забезпечення належного санітарного та екологічного стану території – 3,6 млн.грн.; утримання громадських вбиралень, мобільних та модульних туалетних кабін - 2,6 млн.грн.; перевезення експертних трупів – 0,6 млн.грн та ін.)

✓ дорожнє господарство – 83,8 млн.грн., з яких на утримання автомобільних доріг та мостів, проведення поточного ремонту об'єктів – 53,2 млн.грн. та роботи, пов'язані із будівництвом, реконструкцією та капітальним ремонтом доріг – 30,6 млн.грн.

Завершено реконструкцію автодороги по пр.Маяковського від вул.Патріотичної до каскаду "Веселка", шляхопроводу по пр.Металургів та шляхопроводу №1 по вул. Калібровій, капітальний ремонт тротуару по вул. Л.Чайкіної. Розпочато роботи з реконструкції вул. Шевченка від вул. 8 Березня до вул. Солідарності і від вул. Шевченка до вул. Калібрової, вул. Російської та ін.;

✓ будівництво об'єктів комунальної інфраструктури – 66,2 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, площі Запорізької та скверу Піонерів у Олександрівському районі міста. Завершено II чергу реконструкції Правобережного пляжу;

✓ на проведення інших заходів, а саме: забезпечення проведення святкування Новорічних та Різдвяних свят, охорони об'єктів благоустрою, отримання сертифікатів про готовність об'єктів для вводу в експлуатацію спрямовано 1,0 млн.грн.

✓ за рахунок коштів субвенції з державного бюджету придбано спеціалізоване обладнання для оновлення матеріально-технічної бази КП «ЕЛУАШ» на суму 0,3 млн.грн.

– *Програма поводження з тваринами м. Запоріжжя – 0,5 млн.грн.*, що складає 70,8 % планових показників.

Видатки спрямовано на проведення заходів з регулювання чисельності тварин та забезпечення функціонування КП «Побутовик», яке займається питаннями у сфері поводження з тваринами.

❖ На розвиток транспортної галузі спрямовано 422,9 млн.грн. (88,5% планових призначень), з яких:

- на забезпечення стабільного функціонування та розвиток ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» - 255,3 млн.грн. (надано фінансову підтримку підприємству – 169,9 млн.грн.; здійснено видатки на забезпечення виконання умов договорів фінансового лізингу на придбання автобусів та тролейбусів – 69,3 млн.грн., капітальний ремонт трамваїв Т-3 -16,1млн.грн.);

- на розвиток КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» - 167,6 млн.грн. (профінансовано капітальний ремонт аеродромних покриттів – 150,0 млн.грн., будівництво зовнішніх мереж водопостачання та каналізації – 15,5 млн.грн., реконструкцію системи світлосигнального обладнання аеродрому – 2,1 млн.грн.).

❖ Видатки бюджету міста на запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та організацію рятування на водних об'єктах склали 9,7 млн.грн., які спрямовано на утримання аварійно-рятувальної та рятувально-водолазної служб міста та поповнення міського матеріального резерву паливо-мастильними матеріалами.

❖ В рамках реалізації *Програми забезпечення молоді міста Запоріжжя житлом* надано кредит на придбання житла площею 118,8 кв.м на загальну суму 1,3 млн.грн.

❖ На заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики з бюджету спрямовано 7,4 млн.грн., у тому числі на виконання міської цільової *Програми «Безпечне місто» - 0,7 млн.грн.* та *реалізацію заходів програми "Цифрова стратегія міста на 2017-2020 роки" – 6,7 млн.грн.*

❖ Видатки на виконання заходів *Програми фінансування природоохоронних заходів за рахунок екологічних надходжень* за звітний період склали - 7,3 млн.грн. або 71,8% планових призначень.Продовжено роботи з реконструкції теплиць Запорізького міського ботанічного саду, виконано роботи з озеленення міста , проведено заходи з підвищення рівня суспільної екологічної свідомості тощо.

За даними звітності про виконання бюджету міста на звітну дату кредиторська заборгованість розпорядників та одержувачів коштів бюджету міста на кінець звітного періоду в цілому склала 175,8 млн.грн., що на 174,2 млн.грн. більше її обсягу на початок року, в тому числі по загальному фонду бюджету – 174,3 млн.грн. (з яких прострочена 37,3 млн.грн.), спеціальному фонду – 1,5 млн.грн. (прострочена). Причиною наявності заборгованості стало зменшення обсягів надходжень до бюджету міста через введення обмежувальних заходів у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби та надання деяких податкових пільг для підтримки бізнесу.

Заступник директора департаменту
фінансової та бюджетної політики
міської ради

В.В.Логвиненко