

БРОВАРСЬКА МІСЬКА РАДА КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

від 18.12.2018 р. № 992

Про проект міського бюджету
м. Бровари на 2018 рік

Розглянувши проект бюджету міста на 2019 рік та керуючись Бюджетним Кодексом України, пунктом «а» ст. 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком міської ради

в и р і ш и в :

1. Схвалити загальний обсяг доходів бюджету міста на 2019 рік у сумі 1349154860,0 грн., в тому числі :
 - 1.1. Доходи загального фонду бюджету міста у сумі 1 281 332 636,0 тис. грн.;
 - 1.2. Доходи спеціального фонду бюджету – 67 822 224,0 тис. грн., з них:
 - власні надходження бюджетних установ – 49 543 200,0 грн.;
 - цільовий фонд – 1 426 100,0 грн.;
 - бюджет розвитку – 16 852 924,0 грн.
2. Схвалити загальний обсяг видатків бюджету міста на 2019 рік у сумі 1349155860,0 грн., у тому числі:
 - 2.1. Видатки загального фонду бюджету міста у сумі 1 134 489 160,0 грн.:
 - Органи місцевого самоврядування – 105 502 500,0 грн.;
 - Освіта - 484 634 660,0 грн.;
 - Охорона здоров'я – 149 016 400,0 тис. грн.;
 - Соціальний захист та соціальне забезпечення – 249 617 700,0 грн.;
 - Культура і мистецтво – 12 760 100,0 грн.;
 - Фізична культура і спорт – 24 456 200,0 грн.;
 - Житлово-комунальне господарство – 67 130 000,0 грн.;
 - Економічна діяльність – 2 905 200,0 грн.;
 - Інша діяльність – 1 865 400,0 грн.;
 - Реверсна дотація – 36 601 000,0 грн.
 - 2.2. Видатки спеціального фонду бюджету міста у сумі 214 666 700,0 грн., з них:
 - 2.2.1. Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 146 843 476,0 грн.
3. Подати проект бюджету міста на 2019 рік для затвердження на сесії міської ради.
4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на начальника фінансового управління Постернак Н.І.

Міський голова

І.В.Сапожко

ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА ДО БЮДЖЕТУ М.БРОВАРИ НА 2019 РІК

Пояснювальна записка підготовлена відповідно до ст.76 Бюджетного кодексу України.

При визначенні обсягу фінансового ресурсу міського бюджету на 2019 рік враховано основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку міста на 2019 рік, динаміку надходжень податків і зборів, інших доходів у минулі роки, пропозицій структурних підрозділів виконавчого комітету Броварської міської ради і прогностичні показники дохідної частини міського бюджету, визначені Міністерством фінансів України та враховані при формуванні проекту Державного бюджету України на 2019 рік, схваленому постановою Кабінету Міністрів України 14 вересня 2018 року № 741.

ДОХОДИ МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ

До складу джерел доходів місцевого бюджету у 2019 році будуть зараховуватися податки і збори, передбачені статтями 64 Бюджетного кодексу України.

Бюджет міста Бровари на 2019 рік сформовано на таких засадах, як реалістичність, перспективність, пріоритезація і прозорість. Очікується зростання надходжень за всіма основними податками, завдяки процесу бюджетування, який реально дає змогу отримати заплановані надходження не створюючи тиск на бізнес, а навпаки – стимулюючи економічний розвиток.

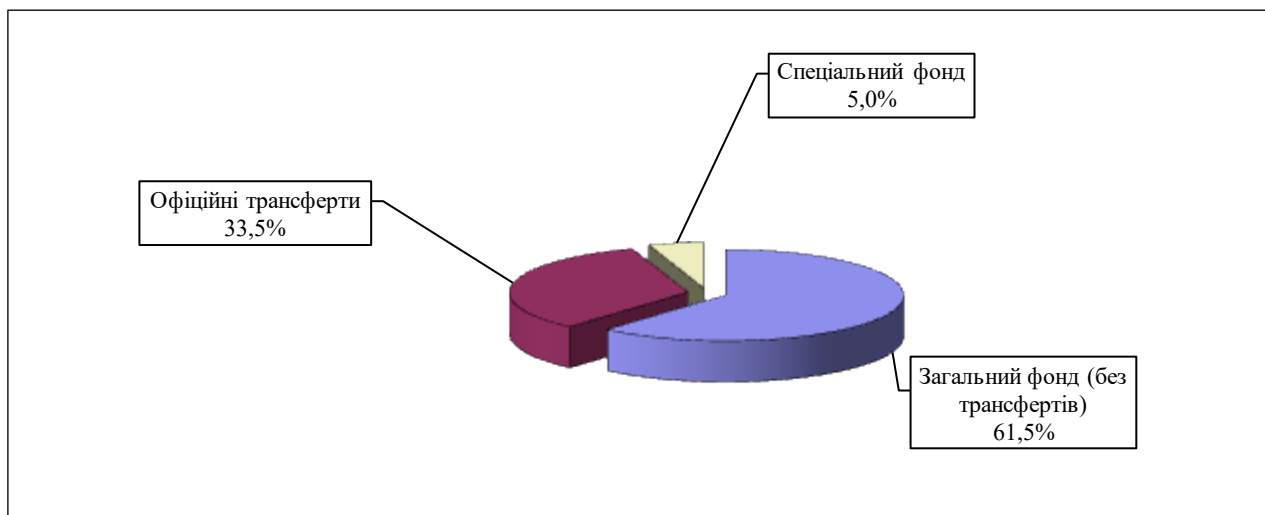
Доходи на 2019 рік визначені в сумі **1 349 154 860,0** грн., в тому числі загальний фонд – **1 281 332 636,0** грн., спеціальний фонд – **67 822 224,0** грн.

Доходи бюджету міста Бровари на 2019 рік без врахування трансфертів та власних надходжень бюджетних установ розраховано в сумі **847 340 024,0** грн., в тому числі доходи загального фонду **829 061 000,0** грн., доходи спеціального фонду **18 279 024,0** грн.

Порівняно з очікуваними надходженнями за 2018 рік, прогностичні показники доходів бюджету м. Бровари на 2019 рік збільшено на **80 599 424,0** грн. або на **9,9 %**.

Структура бюджету міста Бровари на 2019 рік аналогічна до бюджету 2018 року, а саме найбільшу питому вагу має загальний фонд бюджету – **61,5 %**.

Структура доходів бюджету м. Бровари в 2019 році

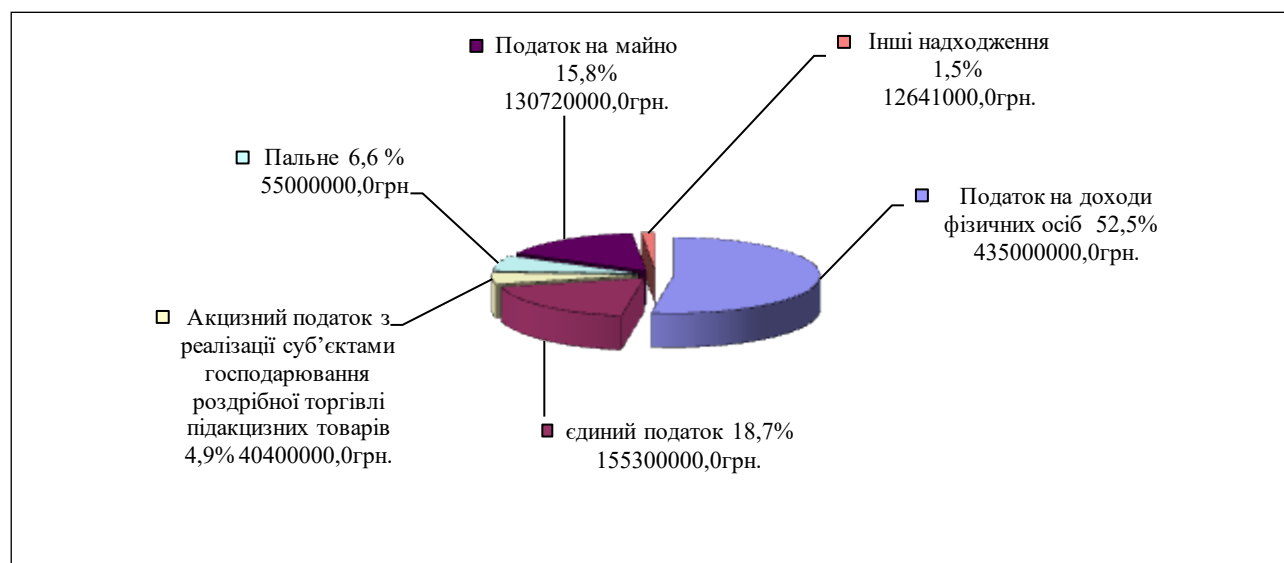


Доходи загального фонду

Джерелами формування загального фонду бюджету міста Бровари на 2019 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

На 2019 рік обсяг доходів по місту Бровари по загальному фонду (без трансфертів) планується одержати в сумі 829 061 000,0 грн., що на 68 907 200,0 грн., або на 9,1% більше ніж очікувані надходження 2018 року.

Структура надходжень загального фонду бюджету м. Бровари на 2019 рік

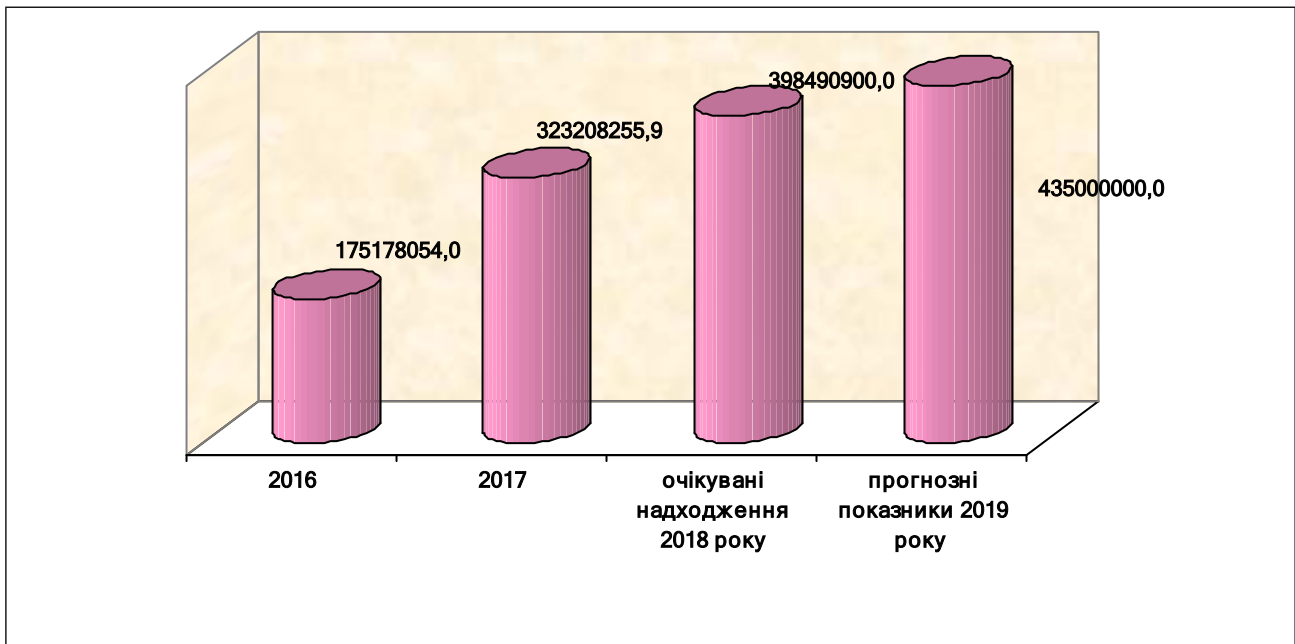


Податок на доходи фізичних осіб

З урахуванням динаміки надходження податку на доходи фізичних осіб, виходячи з прогнозного на 2019 рік фонду оплати праці робітників і службовців підприємств, організацій (установ) міста Бровари, обрахованого з урахуванням темпів зростання мінімальної заробітної плати, грошового забезпечення військовослужбовців, зміни середньооблікової чисельності працівників та динаміки фонду оплати праці за останні роки, а також прогнозних обсягів доходів фізичних осіб від підприємницької діяльності, незалежної професійної діяльності та інших видів доходів, прогнозний обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2019 рік по місту Бровари визначено у сумі 725 000 000,0 грн.

З урахуванням положень статті 64 Бюджетного кодексу України (пункт 11 частини першої) від загальної суми прогнозного надходження **податку на доходи фізичних осіб**, який є найбільшим бюджетоутворюючим джерелом, до міського бюджету планується мобілізувати належні 60 відсотків, що в сумі дорівнює 435 000 000,0 грн (приріст до очікуваних надходжень 2018 року складає 9,2%).

Серед податкових агентів основними платниками є ТОВ «Орієнтир - Буделемент», ТОВ «Марс Україна», ТОВ «Еста Холдінг», ТОВ «Інтерн», ТОВ «Епіцентр К», ДП «Укрспирт», ТОВ «Київгума».



Також до загального фонду на 2019 рік плануються надходження по місцевих податках та зборах.

До місцевих податків та зборів належать:
 податок на майно;
 єдиний податок;

туристичний збір.

Відповідно до статті 64 п.1 п.п.19 Бюджетного кодексу України одним із джерел доходів загального фонду місцевого бюджету є податок на майно, що зараховується до місцевого бюджету.

Відповідно до статті 265 розділу XII Податкового кодексу України з 01 січня 2015 року **до складу податку на майно** включаються :

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
- плата за землю;
- транспортний податок.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки

Податок на майно в частині податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на території міста Бровари встановлено рішенням «Про встановлення місцевих податків та зборів на території м. Бровари на 2019 рік».

На 2019 рік заплановано надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в сумі 17 195 000,0 грн., що на 1 585 000,0 грн., або на 10% більше ніж очікувані надходження 2018 року.

Прогнозні надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2019 рік

Назва податку	Фактичні надходження 2017 року	Очікувані надходження 2018 року	Прогнозні надходження 2019 року
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	248611,0	330000,0	355000,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1097785,2	2600000,0	2800000,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	306421,7	680000,0	740000,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів	12804307,8	12000000,0	13300000,0

нежитлової нерухомості			
ВСЬОГО	14457125,7	15610000,0	17195000,0

Плата за землю

Плата за землю є другим вагомим та бюджетоутворюючим джерелом доходів загального фонду бюджету міста Бровари, питома вага якого у річних прогнозних планових показниках загального фонду без урахування трансфертів складає 13,5 %.

Прогнозні розрахунки надходжень **плати за землю** на 2019 рік здійснено на основі норм Земельного кодексу України, Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями (статті 269-289).

Згідно з Бюджетним кодексом України, починаючи з 2011 року надходження плати за землю в повному обсязі (100%) зараховуються до доходів бюджетів органів місцевого самоврядування.

На 2019 рік заплановано надходження по платі за землю в сумі 111625000,0 грн., що на 6 603 400,0 грн, або на 6,3% більше ніж очікувані надходження 2018 року.

Плата за землю формується із земельного податку та орендної плати за земельну ділянку.

Назва податку	Фактичні надходження 2017 року	Очікувані надходження 2018 року	тис.грн.
			Прогнозні надходження на 2019 рік
Земельний податок	31758930,6	34915300,0	37310000,0
Орендна плата за земельну ділянку	63650801,4	70106300,0	74315000,0
ВСЬОГО	95409732,0	105021600,0	111625000,0

Прогнозні надходження транспортного податку на 2019 рік

Відповідно до статті 267 Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями платниками транспортного податку є фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які мають зареєстровані в Україні, згідно з чинним законодавством, власні легкові автомобілі, що є об'єктами оподаткування (легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше 5 років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного року). Обсяг надходжень транспортного податку, який надійде до міського бюджету у 2019 році, прогнозується у сумі 1900000,0 грн., що на 200 000,0 грн., або на 11,8 % більше ніж очікувані надходження 2018 року.

тис.грн.

Назва податку	Фактичні надходження 2017 року	Очікувані надходження 2018 року	Прогнозні надходження на 2019 рік
Транспортний податок з фізичних осіб	433664,6	900000,0	1000000,0
Транспортний податок з юридичних осіб	700186,3	800000,0	900000,0
ВСЬОГО	1133850,9	1700000,0	1900000,0

Прогнозні надходження по туристичному збору на 2019 рік

На 2019 рік заплановано надходження по туристичному збору в сумі 185 000,0 тис. грн., що на 15 000,0 грн., або на 8,8 % більше ніж очікувані надходження 2018 року.

тис.грн.

Назва податку	Фактичні надходження 2017 року	Очікувані надходження 2018 року	Прогнозні надходження 2019 року
Туристичний збір, сплачений юридичними особами	71059,5	90000,0	100000,0
Туристичний збір, сплачений фізичними особами	46781,5	80000,0	85000,0
ВСЬОГО	117841,0	170000,0	185000,0

Акцизний податок

Бюджетним кодексом України встановлено, що до доходів загального фонду місцевих бюджетів з 01.01.2015 року відноситься акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів.

Згідно норм Податкового кодексу України (зі змінами та доповненнями) до підакцизних товарів належать:

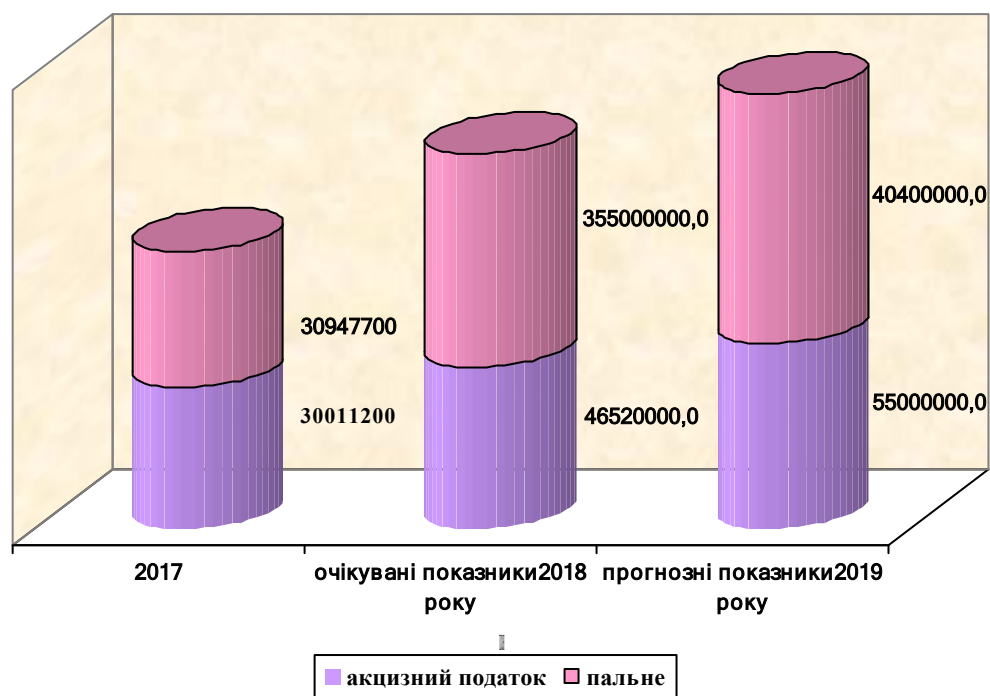
- спирт етиловий та інші спиртові дистиляти, алкогольні напої, пиво;
- тютюнові вироби, тютюн та промислові замітники тютюну;
- пальне.

В 2019 році по акцизному податку плануються надходження в сумі 40 400 000,0 грн., що на 4 900 000,0 грн., або на 13,8 % більше очікуваних надходжень 2018 року.

Відповідно до Бюджетного кодексу України та Порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України на 2018 рік зберігається норма щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального (акцизний податок з вироблених та ввезених на митну територію України підакцизних товарів) до місцевих бюджетів.

Розрахунок цих джерел доходів проведено з урахуванням динаміки надходжень у минулі роки та відповідно до Закону України “Про внесення змін до Бюджетного кодексу України” до пункту 43¹ розділу VI “Прикінцеві та перехідні положення” Бюджетного кодексу України, згідно з яким у 2018-2019 роках, як виняток з пунктів 7 та 8 частини другої статті 29 цього Кодексу, 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні пального та 13,44 відсотка акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального, у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування автоматично.

В 2019 році по акцизному податку з пального плануються надходження в сумі 55 000 000,0 грн., що на 8 480 000,0 грн., або на 18,2 % більше очікуваних надходжень 2018 року.



Єдиний податок

З 01.01.2015 року єдиний податок є джерелом формування загального фонду бюджету міста Бровари.

Розділом XIV "Спеціальні податкові режими" Податкового кодексу України встановлюються правові засади застосування спрощеної системи оподаткування, обліку та звітності, а також справляння єдиного податку.

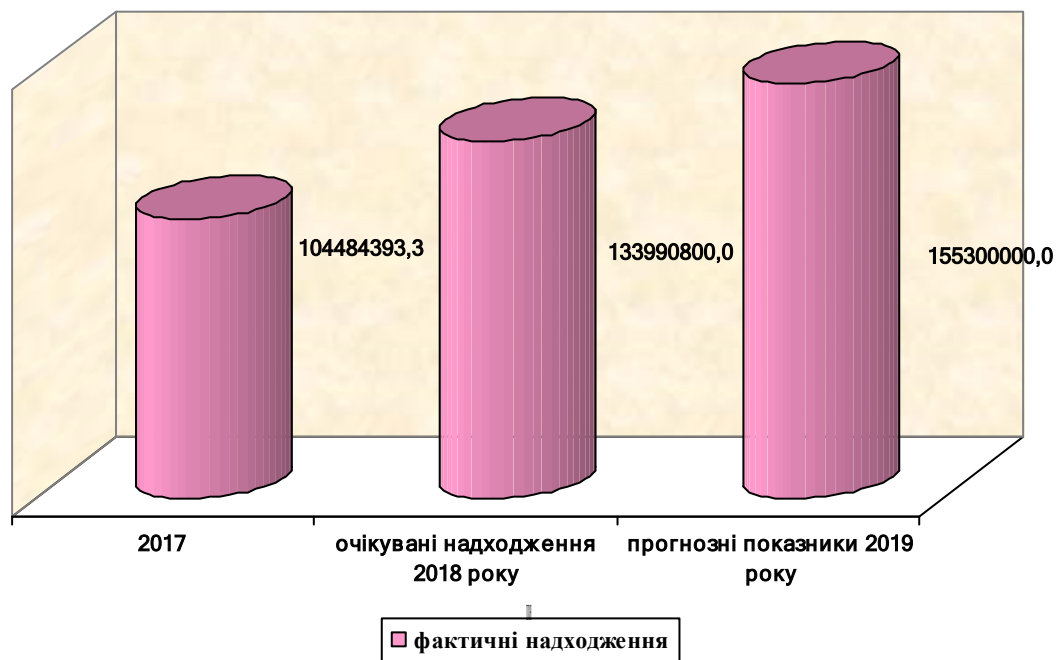
У 2019 році діючими ставками єдиного податку з фізичних осіб – підприємців є ставки, які встановлені рішенням «Про встановлення місцевих податків та зборів на території м. Бровари на 2019 рік».

В 2019 році по єдиному податку плануються надходження в сумі 155 300 000,0 грн., що на 21 309 200,0 грн. або на 15,9 % більше очікуваних надходжень 2018 року.

При визначенні прогнозу надходжень єдиного податку враховано:

- збільшення розміру податку для фізичних осіб підприємців, що відносяться до першої групи платників в результаті підвищення прожиткового мінімуму до 1853,0 грн;

- збільшення розміру податку для фізичних осіб підприємців, що відносяться до другої групи платників у результаті зростання мінімальної заробітної плати до 4 173,0 грн. з врахуванням ставок, що вводяться в дію з 1 січня згідно рішення Броварської міської ради.



Доходи спеціального фонду

Джерелами формування спеціального фонду бюджету міста Бровари на 2019 рік у частині доходів є надходження, визначені статтями 69-1,71 Бюджетного кодексу України.

До **спеціального** фонду на 2019 рік планується одержати надходження в сумі **67 822 224,0** грн., в тому числі:

- **Цільових фондів в сумі 1 426 100,0 грн.**

Відповідно до п.6 ст.13, п.п.8 п. 1 ст. 69¹ Бюджетного кодексу України, складовою частиною спеціального фонду бюджету є цільовий фонд.

Створення цільового фонду передбачено Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та Бюджетним кодексом України.

- **Власних надходжень бюджетних установ 49 543 200,0 грн.**

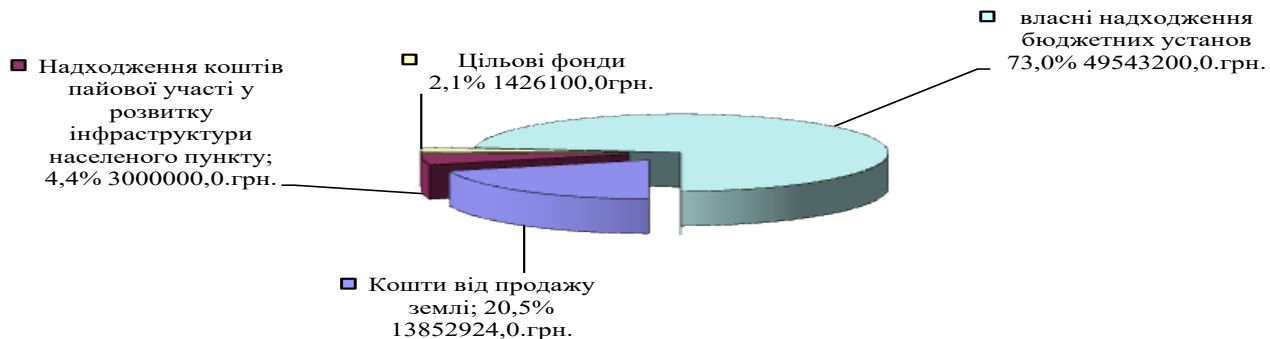
- **Надходжень до бюджету розвитку в сумі 16 852 924,0 грн.**

Відповідно до статті 71 Бюджетного кодексу України з 01 січня 2015 року бюджет розвитку спеціального фонду бюджету міста Бровари формується за рахунок наступних джерел:

1) надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності. За прогнозом на 2019 рік сума надходжень складе – 13 852 924,0 грн.

2) коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту. За прогнозом на 2019 рік сума надходжень складе – 3 000 000,0 грн.

Структура надходжень спеціального фонду бюджету м. Бровари на 2019 рік



ВИДАТКИ

При формуванні бюджету міста на 2019 рік враховано показники Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» та індикативні показники розроблені та доведені Міністерством фінансів України відповідно до вимог чинного законодавства та напрямів бюджетної політики.

Видатки бюджету міста обраховані виходячи з діючої на 01.01.2019р. мережі бюджетних установ, чинного законодавства та наявних доходних джерел.

Розрахунок видатків на заробітну плату здійснено на підставі розрахунків на фактично зайняті посади кожного закладу з урахуванням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівників I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 30 серпня 2002 року № 1298 «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери».

Обсяги видатків на оплату праці працівників бюджетної сфери визначені враховуючи:

- встановлення мінімальної заробітної плати в розмірі 4173 гривні на місяць;
- встановлення посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС у розмірі 1921 гривня;
- індексації заробітної плати працівників відповідно до Закону України «Про індексацію грошових доходів населення».

Також, при складанні проекту бюджету враховано прогнозні ціни на енергоносії та тарифи на оплату комунальних послуг, необхідність передбачення нових (порівняно з поточним бюджетним періодом) першочергових видатків, у тому числі тих, що мають періодичний характер, необхідність оптимізації витрат головних розпорядників, у тому числі шляхом концентрації ресурсів на пріоритетних напрямках діяльності, скорочення не першочергових та виключення неефективних витрат тощо.

Видатки на 2019 рік визначені в сумі **1 349 155 860,0** грн., в тому числі загальний фонд – **1 134 489 160,0** тис. грн., спеціальний фонд – **214 666 700,0** грн.

В загальній сумі видатків трансферти з Державного та районного бюджетів становлять **452 271 636,0** грн., в тому числі:

-здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету – **7 518 400,0** грн.;

- надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот - **83 414 000,0** грн.;

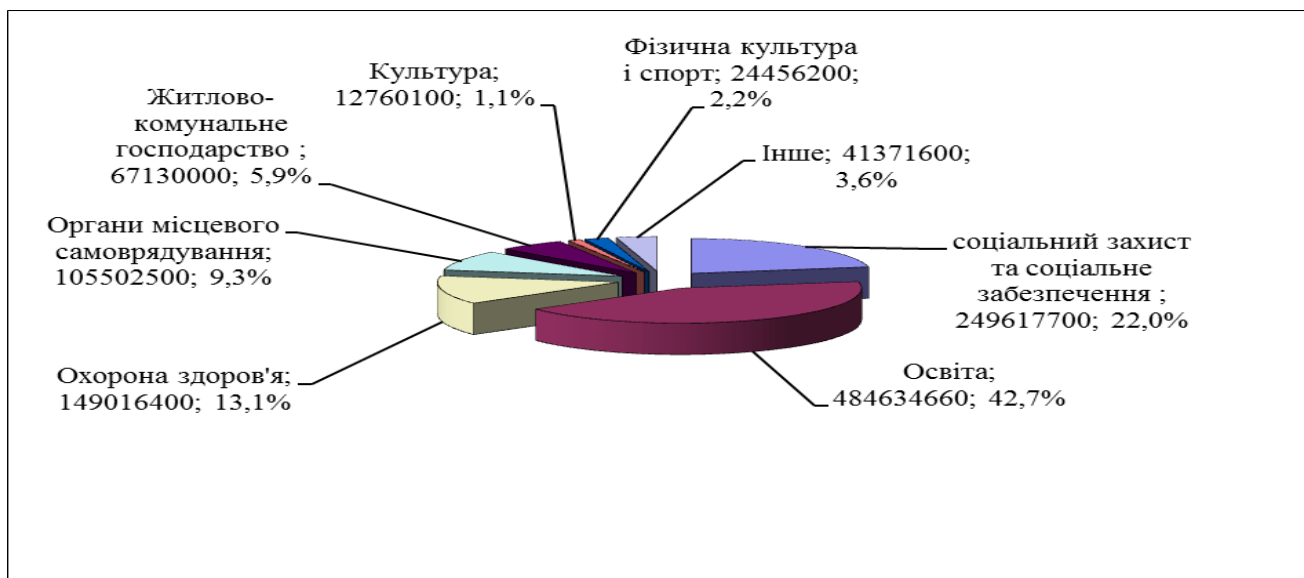
- надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – **8000,0** грн.;

- виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку – 124 105 000,0 грн.;
- виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – 2 152 000,0 грн.;
- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 934 560,0 грн.;
- відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 597 300,0 грн.;
- субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 641 476,0 грн.;
- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 2 911 000,0 грн.;
- освітня субвенція – 154 510 100,0 грн.;
- медична субвенція – 74 479 800,0 грн.

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Структура загального фонду за функціональною класифікацією

грн.



ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

В бюджеті міста на 2019 рік на фінансування органів місцевого самоврядування по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» передбачені видатки в сумі 102 052 500,0 грн.

Заробітна плата становить 78 191 500,0 грн. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 259 900,0 грн.

У складі інших видатків по КПКВК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на 2019 рік передбачені видатки у сумі 3 450 000,0 грн. на виконання програм:

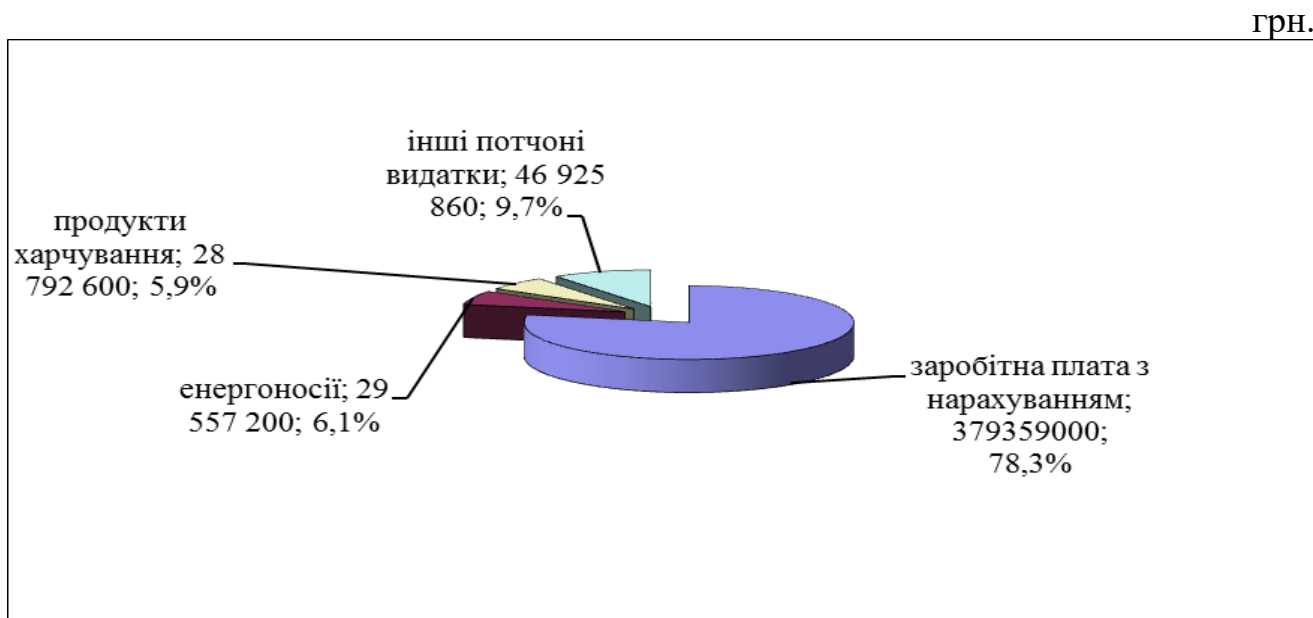
- "Громадський бюджет в місті Бровари на 2017-2020 роки" – 3 000 000,0 грн.;
- відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед громадою м. Бровари на 2019 рік – 300 000,0. грн.;
- забезпечення виконання судових рішень та виконавчих документів Броварської міської ради на 2018-2020 роки – 150 000,0 грн.

Власні надходження бюджетних установ по зазначеній галузі на 2019 рік складають – 3 130 100,0 грн.

ОСВІТА

На утримання установ і закладів галузі «Освіта» в бюджеті міста передбачені видатки в сумі 484 634 660,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 379 359 000,0 тис. грн., витрати на оплату за енергоносії

29 557 200,0 грн., харчування дітей в дитячих дошкільних закладах та учнів в загальноосвітніх школах передбачається 28 792 600,0 грн.



В загальному обсязі видатків передбачені кошти освітньої субвенції у розмірі 154 510 100,0 грн., обрахованої Міністерством фінансів України на 2019 рік виходячи із контингенту учнів за формульним розрахунком, які у 2019 році будуть спрямовані виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у загальноосвітніх навчальних закладах в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти, субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у розмірі 1 934 560,0 грн. та дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету у розмірі 7 518 400,0 грн.

За рахунок коштів передбачених на галузь «Освіта» буде утримуватися 8 загальноосвітніх шкіл, гімназія ім. С.І.Олійника, навчально-виховний комплекс, Броварське навчально-виховне об'єднання, всеукраїнський центр ДНЗ «Ялинка» ім. В.О.Сухомлинського, інклюзивно-ресурсний центр, 20 дитячих дошкільних закладів, 3 заклади позашкільної роботи з дітьми, методичний кабінет, централізована бухгалтерія, господарська група, школа естетичного виховання дітей та музична школа.

На видачу одноразової допомоги дітям - сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2019 році виповниться 18 років, враховані кошти у обсязі 36,2 тис. грн.

При розрахунку видатків на харчування в 2019 році застосовані норми визначені постановою Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 «Про

затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах», ст. 5 Закону України «Про охорону дитинства» та інших нормативно-правових актів.

Здійснюватиметься фінансування Програми розвитку системи освіти м. Бровари на 2019-2023 роки у сумі 37 856 400,0 грн.

Власні надходження бюджетних установ по зазначеній галузі на 2019 рік складають 39 368 100,0 грн.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

В бюджеті міста на 2019 рік на фінансування закладів та місцевих програм галузі «Охорона здоров'я» передбачені видатки в сумі 149 016 400,0 грн., в тому числі:

1. на утримання Комунального закладу Броварської міської ради «Броварський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» - 23 939 300,0 грн., з них:
 - на виконання Міської програми по забезпеченню пільгових категорій населення міста Бровари лікарськими засобами та медичними виробами на 2019 рік – 10 000 000,0 грн.;
 - на виконання програми діяльності та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства Броварської міської ради "Броварський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" на 2019 рік – 13 939 300,0 тис. грн.
2. субвенція на утримання об'єктів спільного користування у сумі 50 000 000,0 грн. для фінансування КНП «Броварська багатoproфільна клінічна лікарня», з них:
 - на виконання Міської програми з надання соціальної та правової допомоги демобілізованим військовослужбовцям та військовослужбовцям, які брали (беруть) участь в антитерористичній операції, та їх сім'ям на 2019 рік – 511 610,0 тис. грн.;
 - на виконання програми «Додаткові стимули для покращення надання вторинної медичної допомоги населенню міста Бровари та відновлення матеріально-технічної бази КНП "Броварська БКЛ" БРР БМР на 2019 рік" – 49 488 390,0 тис. грн.;
3. субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції у сумі 74 479 800,0 грн. для фінансування КНП «Броварська багатoproфільна клінічна лікарня»;

4. субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 597 300,0 грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Сума видатків загального фонду бюджету міста на соціальний захист та соціальне забезпечення (без врахування субвенцій з Державного бюджету) становить 36 706 624,0 грн.

До вказаних видатків включені видатки на утримання Спеціального закладу «Броварський міський центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді», Броварського міського територіального центру соціального обслуговування, міського Центру комплексної реабілітації дітей з інвалідністю.

Сума видатків на оплату праці з нарахуваннями в 2019 році становитиме 15 182 900,0 грн. На проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії заплановано 9970400,0 грн.

Кошти, передбачені на утримання Спеціального закладу «Броварський міський центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді» будуть спрямовані на здійснення заходів у сфері соціального захисту та соціальної підтримки дітей, молоді та різних категорій сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.

Обсяг видатків на утримання міського територіального центру соціального обслуговування обчислюється виходячи із кількості одиноких непрацездатних громадян та інвалідів, які потребують різних видів допомоги.

Міський Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю установа цільовим призначенням якої є здійснення комплексу реабілітаційних заходів для дітей з інвалідністю, а також дітей віком до 2 років, які мають ризик отримати інвалідність, спрямованих на попередження (запобігання), зменшення або подолання фізичних, психічних розладів, коригування порушень розвитку, навчання основним соціальним та побутовим навичкам, розвиток здібностей, створення передумов для їхньої інтеграції у суспільство.

До загального обсягу видатків включено виплату грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям – інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – виходячи із кількості фізичних осіб, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям – інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

Для надання допомоги на поховання непрацюючих громадян працездатного віку передбачено 238 900,0 грн.

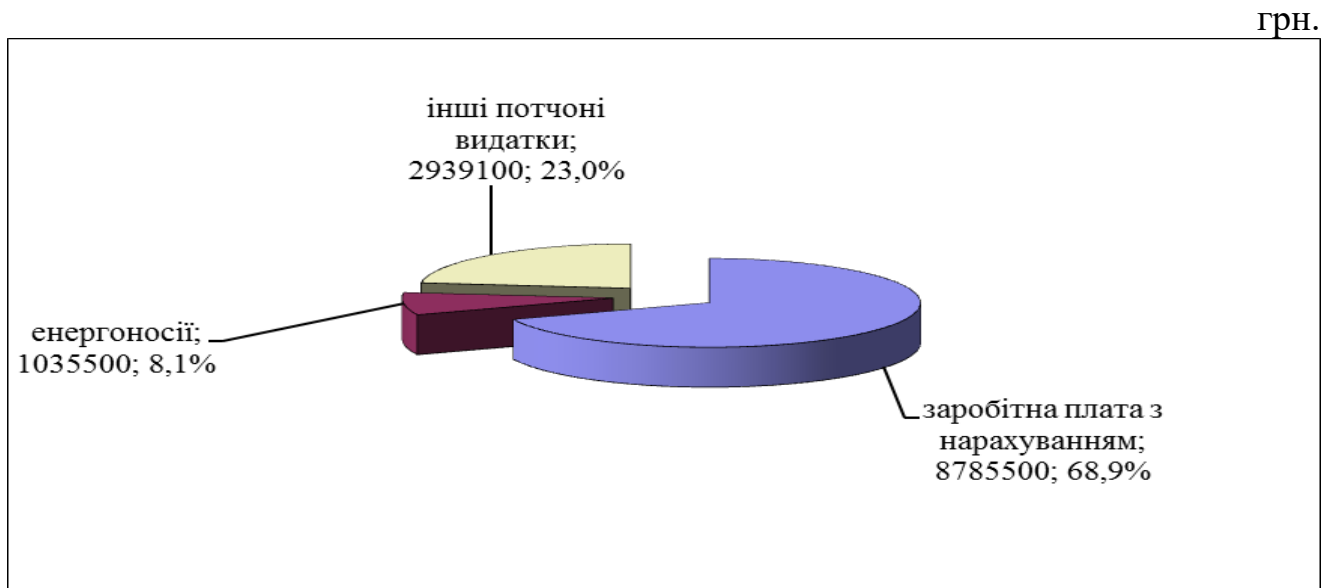
Здійснюватиметься фінансування місцевих програм та заходів:

- Міська комплексна Програма підтримки сім'ї та забезпечення прав дітей "Щаслива родина - успішна країна" на 2019 рік – 2 001 250,0 грн.;
- Міська програма "З турботою про кожного" на 2018-2020 роки – 12 398 200,0 грн.;
- Програма підтримки та розвитку молоді «Молодь Броварів» на 2016-2020 роки - 465 000,0 грн.;
- Міська програма з надання соціальної та правової допомоги демобілізованим військовослужбовцям та військовослужбовцям, які брали (беруть) участь в антитерористичній операції, та їх сім'ям – 1 770 000,0 грн.;
- Програма відпочинку та оздоровлення дітей на 2019 рік – 2 000 000,0 грн.;
- Програма з організації громадських та інших робіт тимчасового характеру у м. Бровари на 2018-2022 роки – 30 600,0 грн.

В загальному обсязі видатків передбачені також кошти субвенцій з державного та районного бюджету по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на загальну суму 212 911 076,0 грн.

КУЛЬТУРА

Загальна сума видатків на фінансування установ культури передбачена в розмірі 12760100,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 8 785 500,0 грн., витрати на оплату енергоносіїв 1 035 500,0 грн.



За рахунок даних видатків будуть утримуватись: міська та бібліотека для дітей, краєзнавчий музей, міський клуб, міський культурний центр «Прометей», централізована бухгалтерія.

В загальному обсязі видатків передбачені також кошти на фінансування:

- Міської Програми розвитку культури м. Бровари на 2019 рік сумі 490 000,0 грн.;
- Програма заходів з нагоди святкування Дня міста Бровари на 2018-2020 роки – 200 000,0 грн.

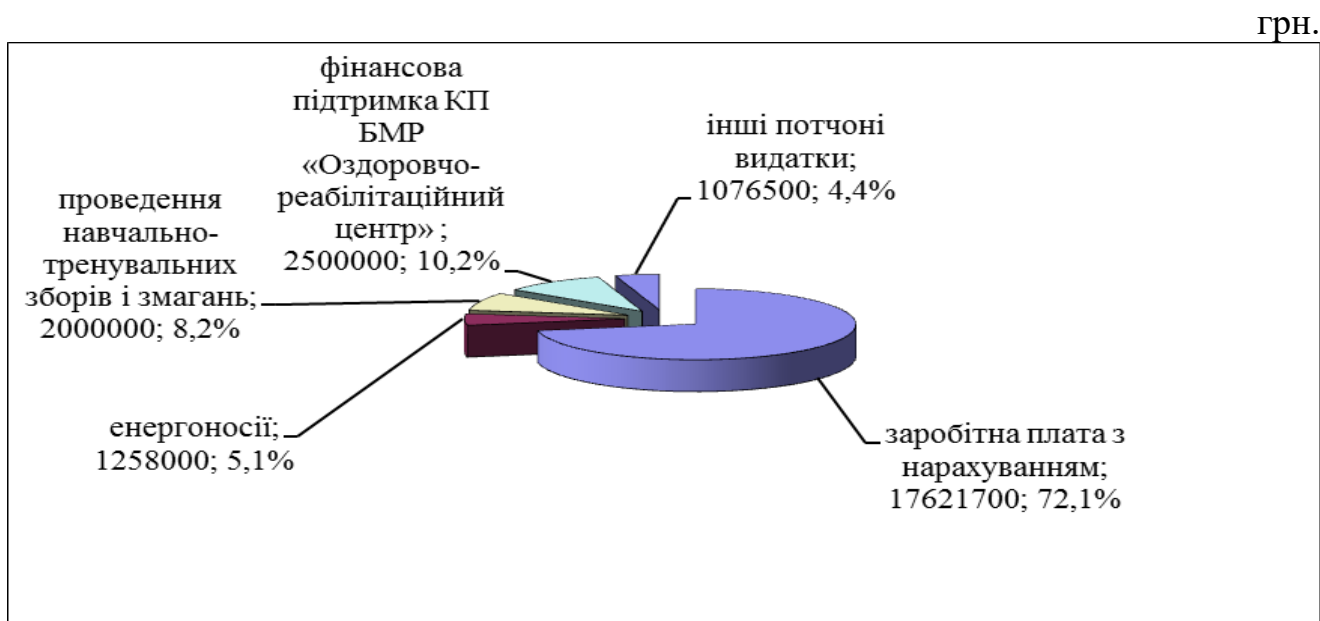
Власні надходження бюджетних установ по зазначеній галузі на 2019 рік складають – 345 000,0 грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

Видатки на утримання установ фізичної культури і спорту та на здійснення спортивних змагань визначені в загальній сумі 24 456 200,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 17 621 700,0 грн., витрати на оплату енергоносіїв 1 258 000,0 грн.

В загальному обсязі видатків передбачені також кошти на фінансування:

- Програми розвитку фізичної культури і спорту в м. Бровари на 2017-2021 роки – 2 000 000,0 грн.;
- Програми фінансової підтримки комунального підприємства Броварської міської ради «Оздоровчо-реабілітаційний центр» - 2 500 000,0 грн.



За рахунок цих коштів буде утримуватися 2 дитячо-юнацькі спортивні школи, спорткомплекс «Світлотехнік», плавальний басейн «Купава», надана фінансова підтримка комунальному підприємству Броварської міської ради «Оздоровчо-реабілітаційний центр» та проводитимуться навчально-тренувальні збори і змагання.

В складі видатків враховані кошти на оплату праці працівників галузі фізичної культури і спорту на основі Єдиної тарифної сітки виходячи з розміру І тарифного розряду.

Власні надходження бюджетних установ по зазначеній галузі на 2019 рік складають – 6 700 000,0 грн.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Витрати на житлово-комунальне господарство визначені в загальній сумі 67 130 000,0 грн.

Дані кошти будуть спрямовані на виконання:

- Програми капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду та благоустрою міста Бровари на 2017 -2021 роки у сумі 65 380 000,0 грн.;
- Програми капітального ремонту, модернізації та утримання ліфтів у житлових будинках міста Бровари Київської області на 2019-2023 роки у сумі 1 650 000,0 грн.;

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Видатки по даному розділу визначені в сумі 2 905 200,0 грн.

Дані кошти будуть спрямовані на виконання:

- Програми капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду та благоустрою міста Бровари на 2017 -2021 роки – 1 700 000,0 грн.;
- Програми відшкодування частини кредитів, що надаються ОСББ та ЖБК на впровадження енергозберігаючих проектів в житлово – комунальному господарстві на 2016-2020 роки – 250 000,0 грн.;
- Програми відшкодування витрат на утримання тимчасово вільних об'єктів комунальної власності територіальної громади м. Бровари – 100 000,0 грн.;
- Програми прийняття безхазяйного майна у комунальну власність територіальної громади м. Бровари – 150 000,0 грн.;
- Міської програми оформлення права власності на нерухоме майно територіальної громади м. Бровари на - 400 000,0 грн.;
- Програми створення та ведення містобудівного кадастру на території м. Бровари на 2013-2019 роки – 74 800,0 грн.

Крім того, передбачені кошти на оплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування у сумі 230 400,0 грн.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Видатки по даному розділу визначені в сумі 1 865 400,0 грн.

За рахунок цих коштів будуть фінансуватись:

- Міська цільова програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на 2017-2021 роки – 346 000,0 грн.;
- Програма діяльності та фінансової підтримки Броварської редакції міськрайонного радіомовлення на 2019 рік – 820 400,0 грн.;
- Програма "Безпечне місто 2017-2019 роки" – 199 000,0 грн.

Резервний фонд бюджету міста, відповідно до ст.24 Бюджетного кодексу України, на здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного

характеру і не можуть бути передбачені при складанні проекту бюджету міста, запланований в сумі 500 000,0 грн.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

В загальному фонді бюджету міста на 2019 рік для районного бюджету Броварського району передбачено міжбюджетні трансферти у вигляді субвенцій у сумі 124 479 800,0 грн. для фінансування ЦРЛ:

- субвенція на утримання об'єктів спільного користування у сумі 50 000 000,0 тис. грн.
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції у сумі 74 479 800,0 грн.

Крім того, з бюджету міста до державного бюджету передбачено реверсну дотацію в сумі 36 601 000,0 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

В бюджеті міста на 2019 рік спеціальний фонд заплановано у розмірі 214 666 700,0 грн., з них: за рахунок за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 146 843 476,0 грн.

Видатки спеціального фонду бюджету міста включають:

- видатки які будуть здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку на загальну суму 163 697 400,0 грн. (додаток 6);
- видатки які будуть здійснюватися за рахунок надходжень до Цільового фонду, утвореного органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади на загальну суму 1 426 100,0 грн. на виконання Програма регулювання чисельності безпритульних тварин в м.Бровари на 2012-2019 роки;
- видатки які будуть здійснюватися за рахунок власних надходжень бюджетних установ на загальну суму 49 543 200,0 грн.

Начальник
фінансового управління

Н.І.Постернак