

БРОВАРСЬКА МІСЬКА РАДА КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

від 22 .12. 2020р. № 977

Про проєкт бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік

Розглянувши проєкт бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік та керуючись Бюджетним Кодексом України, пунктом «а» ст. 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити загальний обсяг доходів бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік у сумі 1 492 773 500,0 грн., в тому числі :

1.1. доходи загального фонду бюджету – 1 415 395 700,0 тис. грн.;

1.2. доходи спеціального фонду бюджету – 77 377 800,0 тис. грн., з них:

- власні надходження бюджетних установ – 57 606 200,0 грн.;
- цільовий фонд – 1 430 600,0 грн.;
- екологічний податок – 141 000,0 грн.;
- бюджет розвитку – 18 200 000,0 грн.

2. Схвалити загальний обсяг видатків бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік у сумі 1 598 273 500,0 грн., у тому числі:

2.1. видатки загального фонду – 1 257 376 800,0 грн., з них:

- органи місцевого самоврядування – 144 950 300,0 грн.;
- освіта - 749 923 200,0 грн.;
- охорона здоров'я – 74 697 000,0 тис. грн.;
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 43 582 300,0 грн.;
- культура і мистецтво – 26 172 600,0 грн.;
- фізична культура і спорт – 38 322 200,0 грн.;
- житлово-комунальне господарство – 102 157 100,0 грн.;

- економічна діяльність – 845 000,0 грн.;
- інша діяльність – 20 461 000,0 грн.;
- реверсна дотація – 56 266 100,0 грн.;

2.2. видатки спеціального фонду – 340 896 700,0 грн., з них:

2.2.1. за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 158 018 900,0 грн.;

2.2.2. за рахунок залучення кредитів від Акціонерного товариства «Державний ощадний банк України» - 125 000 000,0 гривень та від міжнародної фінансової організації - Північній фінансовій корпорації (НЕФКО) – 13 500 000,0 гривень.

3. Подати проект бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік для затвердження на сесії міської ради.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на міського голову І.Сапожжа.

В.о. міського голови-
заступник міського голови

Олександр РЕЗНІК

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО БЮДЖЕТУ
БРОВАРСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
НА 2021 РІК**

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

При визначенні обсягу фінансового ресурсу бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік враховано основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку громади на 2021 рік, динаміку надходжень податків і зборів, інших доходів у минулі роки, пропозицій структурних підрозділів виконавчого комітету Броварської міської ради і прогностичні показники дохідної частини місцевого бюджету, визначені Міністерством фінансів України та враховані при формуванні проекту Державного бюджету України на 2021 рік, схваленому постановою Кабінету Міністрів України 14 вересня 2020 року № 4000.

**Показники економічного та соціального розвитку м. Бровари
за 9 місяців 2019-2020 рр.**

<i>Назва показника</i>	<i>Одиниця виміру</i>	<i>9 місяців 2019 року</i>	<i>9 місяців 2020 року</i>
Чисельність постійного населення	тис. осіб	106,9	108,4
Обсяг реалізованої продукції (товарів, послуг)	грн.	4 034 900 000,0	5 326 044 000,0
Обсяг виконаних будівельних робіт	грн.	992 700,0	2 160 600 000,0
Середньомісячна номінальна заробітна плата одного штатного працівника	грн.	9 989,0	11 887,0
Рівень працевлаштування	%	42,2	21,0
Зареєстровано суб'єктів господарювання:			
юрідичних осіб	од.	6 322	6 607
фізичних осіб	од.	8 077	8 153

До складу джерел доходів місцевого бюджету у 2021 році будуть зараховуватися податки і збори, передбачені статтями 64 Бюджетного кодексу України.

Бюджет Броварської міської територіальної громади на 2021 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.

Виконання бюджету міста Бровари у 2020 році відбувається в умовах сповільнення росту економіки країни у зв'язку з проведенням санітарно-епідеміологічних заходів, які передбачають встановлення обмеження трудової діяльності, що негативно впливає на глобальну економічну активність, зменшення обсягів торгівлі, споживчої активності населення, скорочення виробництва та інвестицій.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік варто відмітити наступні фактори, які впливають на формування дохідної частини бюджету.

З 1 січня 2021 року згідно Закону України від 20 вересня 2019 року №132-ІХ «Про внесення змін в деякі законодавчі акти України стосовно стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» відмінено перерахування до місцевих бюджетів коштів пайової участі для створення і розвитку інфраструктури.

З 1 січня 2021 року згідно Закону України від 26.11.2020 року №4430 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо соціальної підтримки платників податків на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-Co V-2» платники єдиного податку першої групи звільняються від сплати цього податку за період січень – травень 2021 року.

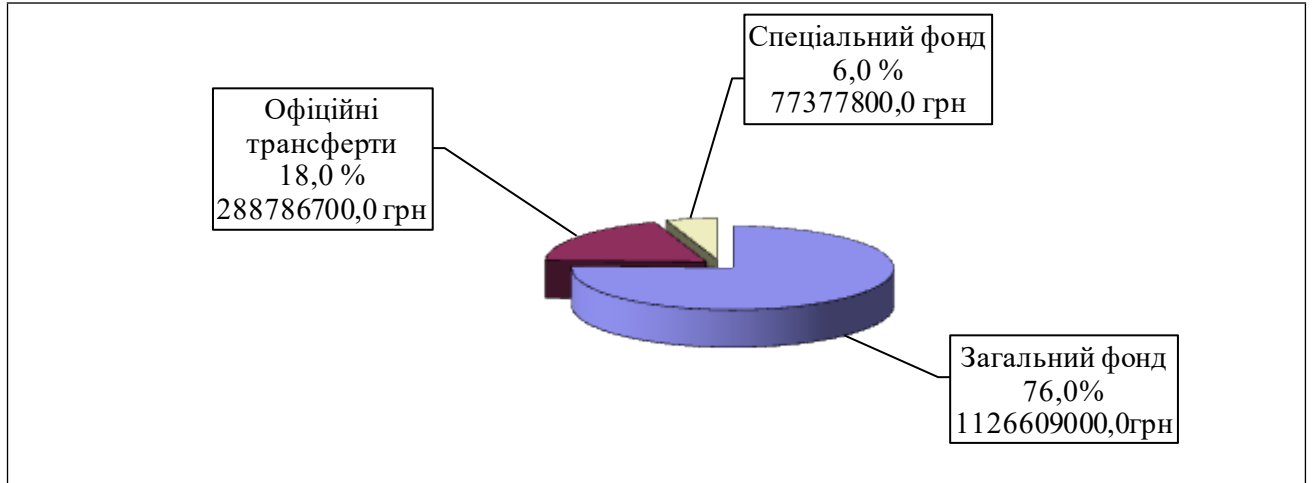
З урахуванням зазначеного, доходи Броварської міської територіальної громади на 2021 рік визначені в сумі **1 492 773 500,0** грн., в тому числі загальний фонд – **1 415 395 700,0** грн., (в тому числі трансферти – 288 786 700 грн.), спеціальний фонд – **77 377 800,0** грн., (в тому числі власні надходження бюджетних установ – 57 606 200,0 грн.)

Доходи бюджету громади на 2021 рік без врахування трансфертів та власних надходжень бюджетних установ розраховано в сумі **1 146 380 600,0** грн., в тому числі доходи загального фонду **1 126 609 000** грн., доходи спеціального фонду **19 771 600,0** грн.

Порівняно з очікуваними надходженнями за 2020 рік, прогнозні показники доходів бюджету на 2021 рік збільшено на 174 526 100,0 грн. або на 18,0 %.

Структура бюджету громади на 2021 рік аналогічна до міського бюджету 2020 року, а саме найбільшу питому вагу має загальний фонд бюджету – 74,0 %.

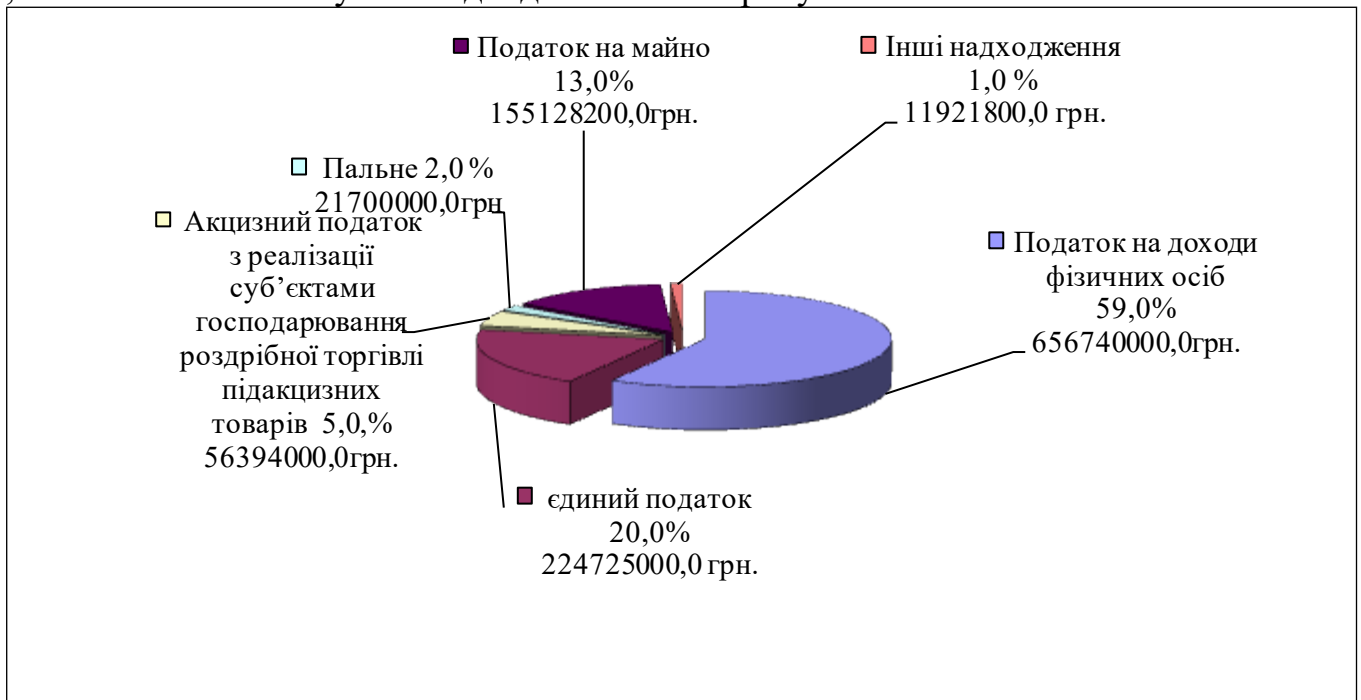
Структура доходів бюджету Броварської міської територіальної громади в 2021 році



Доходи загального фонду

Джерелами формування загального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

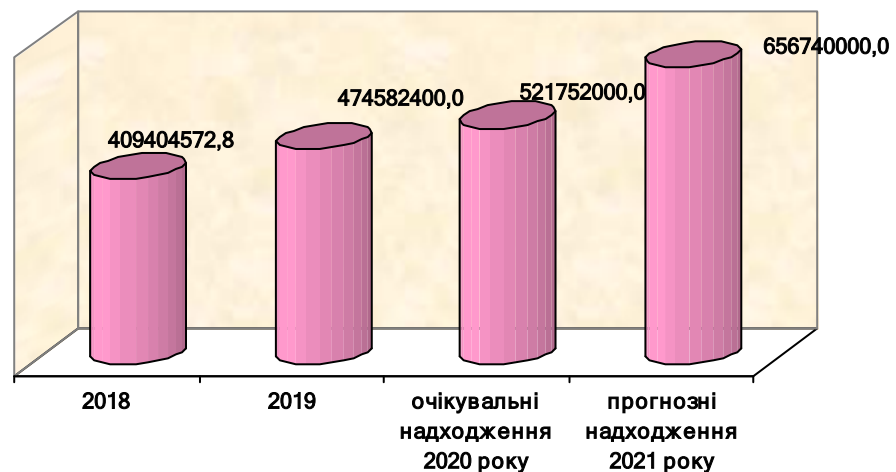
На 2021 рік обсяг доходів по загальному фонду (без врахування трансфертів) планується одержати в сумі 1 126 609 000,0 грн., що на 168 266 000,0 грн., або на 18,0 % більше ніж очікувані надходження 2020 року.



Податок на доходи фізичних осіб

З урахуванням динаміки надходження податку на доходи фізичних осіб, виходячи з прогнозного на 2021 рік фонду оплати праці робітників і службовців підприємств, організацій (установ) Броварської міської територіальної громади, 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 2021 рік по Броварській міській територіальній громаді визначено у сумі 1 094 566 670,0 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 дохідним джерелом, до місцевого бюджету планується мобілізувати належні 60 відсотків, що в сумі дорівнює 656 740 000,0 грн. (приріст до очікуваних надходжень 2020 року складає 26,0 %).



Також до загального фонду на 2021 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

На 2021 рік заплановано надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в сумі 25 910 400,0грн., що на 3 218 400,0 грн., або на 15,0 % більше ніж очікувані надходження 2020 року.

Прогнозні надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2021 рік

Назва податку	Фактичні надходження 2019 року	Очікувані надходження 2020 року	Прогнозні надходження 2021 року
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	347 086,2	467 000,0	531 700,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	3 018 402,8	3 809 000,0	4 298 000,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 092 959,5	1 738 000,0	2 407 000,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	13 718 023,5	16 678 000,0	20 840 000,0
ВСЬОГО	18 176 472,0	22 692 000,0	25 910 400,0

грн.

Плата за землю

Плата за землю є вагомим бюджетоутворюючим джерелом доходів загального фонду місцевого бюджету, питома вага якого у річних прогнозних планових показниках загального фонду без урахування трансфертів складає 12,0 %.

Прогнозні розрахунки надходжень плати за землю на 2021 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 місцевих бюджетів.

На 2021 рік заплановано надходження по платі за землю в сумі 125 939 500,0 грн., що на 17 235 300,0 грн., або на 16,0 % більше ніж очікувані надходження 2020 року.

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

Назва податку	Фактичні надходження 2019 року	Очікувані надходження 2020 року	Прогнозні надходження на 2021 рік
Земельний податок	46 514 259,1	43 240 000,0	55 820 000,0
Орендна плата за земельну ділянку	68 642 782,3	65 464 200,0	70 119 500,0
ВСЬОГО	115 157 041,4	108 704 200,0	125 939 500,0

грн.

Прогнозні надходження транспортного податку на 2021 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). Ставка податку встановлюється з розрахунку на календарний рік у розмірі 25 000 гривень за кожен легковий автомобіль, що є об'єктом оподаткування.

Обсяг надходжень транспортного податку, який надійде до бюджету громади у 2021 році, прогнозується у сумі 1 112 000,0 грн., що на 82 000,0 грн., або на 8,0 % більше ніж очікувані надходження 2020 року.

Прогнозні надходження по туристичному збору на 2021 рік

На 2021 рік заплановано надходження по туристичному збору в сумі 460 500,0 грн., що на 14 500,0 грн., або на 4,0 % більше ніж очікувані надходження 2020 року.

Назва податку	Фактичні надходження 2019 року	Очікувані надходження 2020 року	Прогнозні надходження 2021 року
Туристичний збір, сплачений юридичними особами	253 169,3	140 000,0	150 000,0
Туристичний збір, сплачений фізичними особами	225 801,6	306 000,0	310 500,0
ВСЬОГО	478 970,9	446 000,0	460 500,0

грн.

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 торгівлі підакцизних товарів.

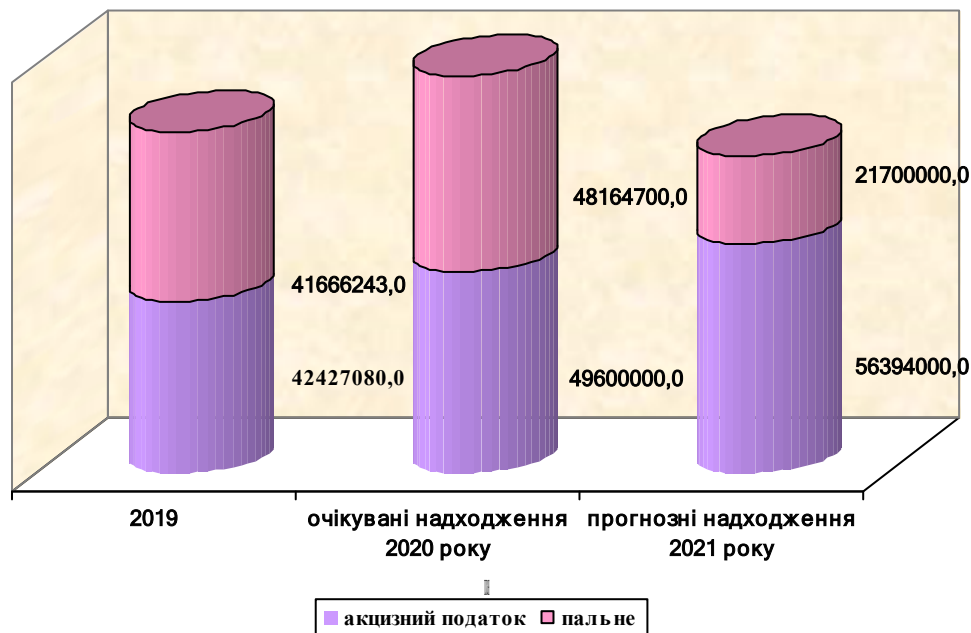
Згідно норм Податкового кодексу України (зі змінами та доповненнями) до підакцизних товарів належать:

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

В 2021 році по акцизному податку плануються надходження в сумі 56 394 000,0 грн., що на 6 794 000,0 грн., або на 14,0 % більше очікуваних надходжень 2020 року.

Відповідно до Бюджетного кодексу України та Порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України на 2021 рік зберігається норма щодо зарахування автоматично 13,44% акцизного податку з пального (акцизний податок з вироблених та ввезених на митну територію України підакцизних товарів) до місцевих бюджетів.

В 2021 році по акцизному податку з пального плануються надходження в сумі 21 700 000,0 грн.



Єдиний податок

З 01.01.2015 року єдиний податок є вагомим джерелом формування загального фонду бюджету. Питома вага єдиного податку в обсязі доходів загального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади без урахування міжбюджетних трансфертів на 2021 рік складає 20,0 %.

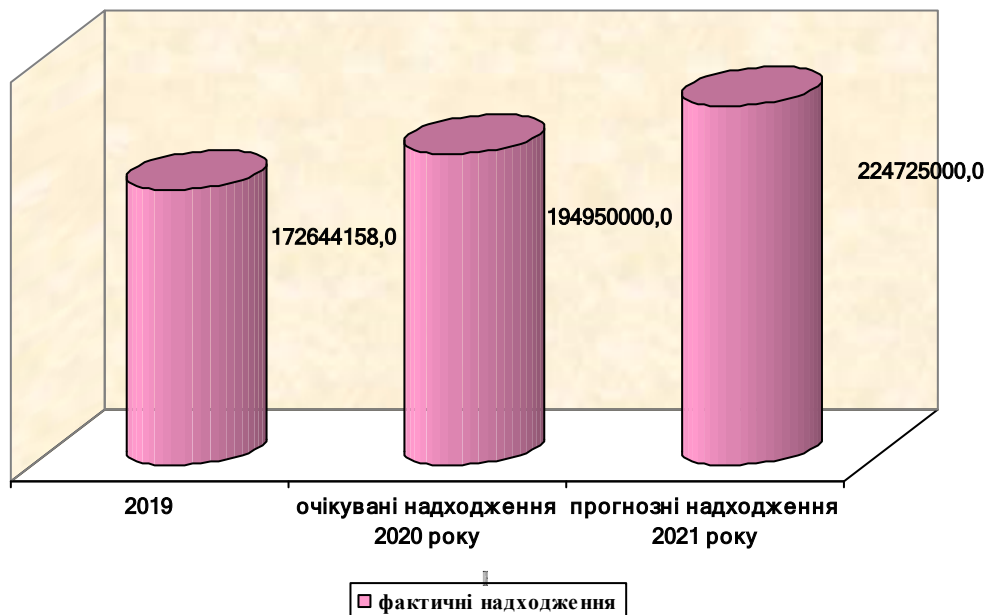
Розділом XIV "Спеціальні податкові режими" Податкового кодексу України встановлюються правові засади застосування спрощеної системи оподаткування, обліку та звітності, а також справляння єдиного податку.

В 2021 році по єдиному податку плануються надходження в сумі 224 725 000,0 грн., що на 29 775 000,0 грн. або на 16,0 % більше очікуваних надходжень 2020 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 2270,0 грн.;

- збільшення розміру податку для фізичних осіб підприємців, що відносяться до другої групи платників у результаті зростання мінімальної заробітної плати до 5000,0 грн. з врахуванням затверджених ставок.



Доходи спеціального фонду

Джерелами формування спеціального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік у частині доходів є надходження, визначені статтями 69-1,71 Бюджетного кодексу України.

До **спеціального фонду** на 2021 рік планується одержати надходження в сумі 77 377 800,0 грн., в тому числі:

- **Цільових фондів в сумі 1 430 600,0 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 57 606 200,0 грн.**

- **Екологічного податку в сумі 141 000,0 грн.**

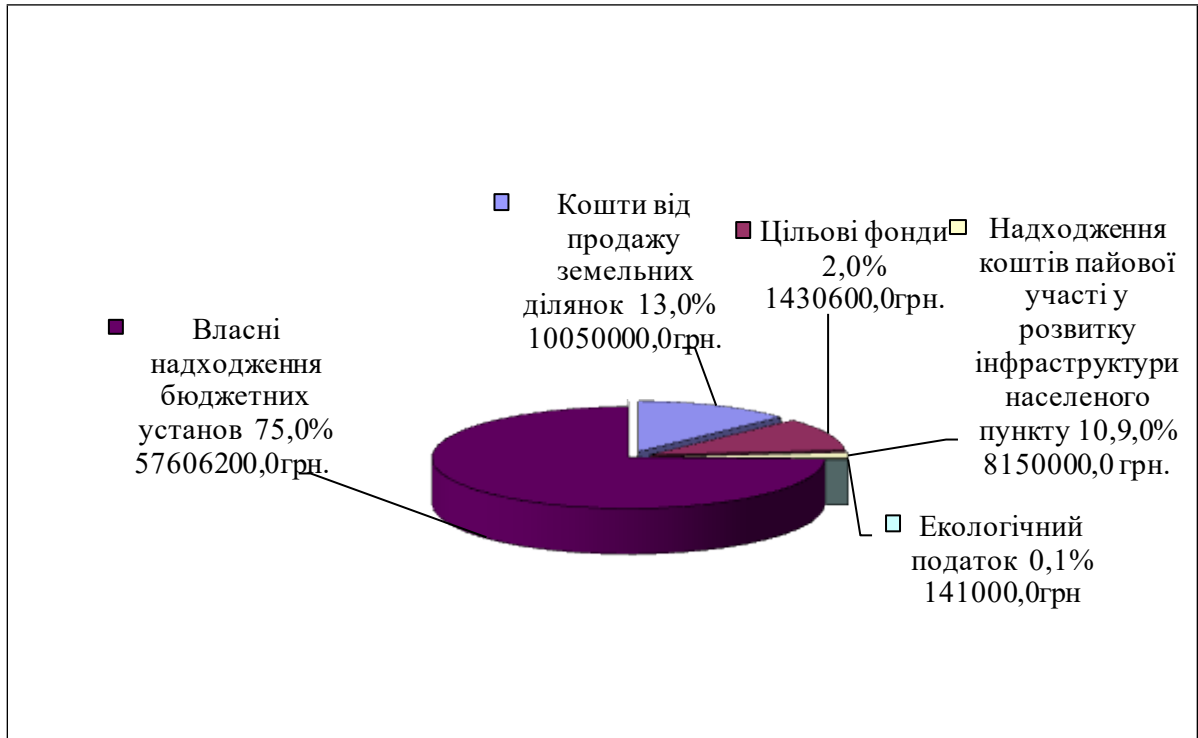
- **Надходжень до бюджету розвитку в сумі 18 200 000,0 грн.**

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

1) надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності. За прогнозом на 2021 рік сума надходжень складе – 10 050 000,0 грн.

2) коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту. За прогнозом на 2021 рік сума надходжень складе – 8 150 000,0 грн.

Структура надходжень спеціального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік



ВИДАТКИ

При формуванні бюджету Броварської міської територіальної громади на 2021 рік враховано показники Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 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 01.01.2021р. 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 з 1 січня 2020 року в розмірі 6 000,0 гривень та з 1 грудня 2020 року в розмірі 6 500,0 гривень на місяць;
- встановлення посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС з 1 січня 2020 року в розмірі 2 670,0 гривень та з 1 грудня 2020 року в розмірі 2 893 гривні;
- індексації заробітної плати працівників відповідно до Закону України «Про індексацію грошових доходів населення».

Також, при складанні проєкту 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 2021 рік визначені в сумі **1 598 273 500,0** грн., в тому числі загальний фонд – **1 257 376 800,0** грн., спеціальний фонд – **340 896 700,0** грн.

В загальній сумі видатків трансферти з Державного та місцевих бюджетів становлять **288 786 700,0** грн., в тому числі:

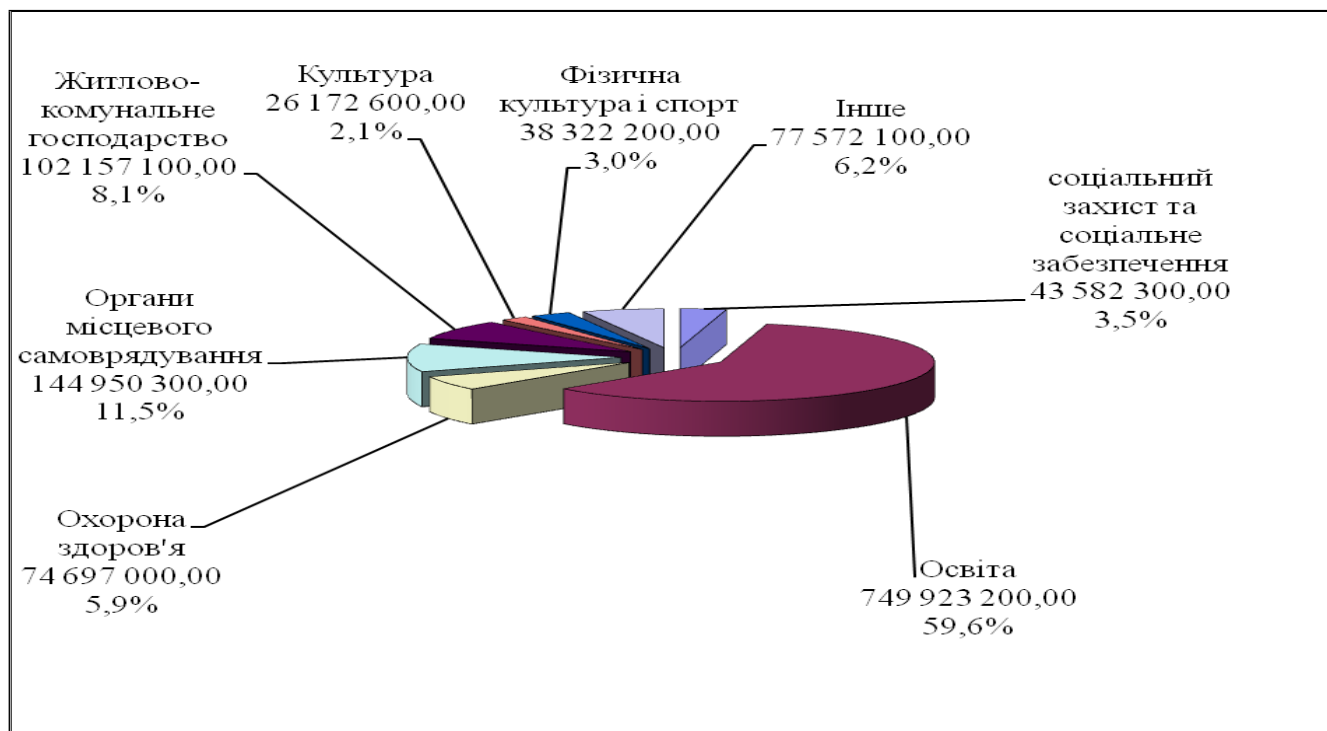
- освітня субвенція – 277 945 700,0 грн.;
- дотація з обласного бюджету Київської області на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 10 601 000,0 грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету Великодимерської територіальної громади – 240 000,0 грн.

Крім того передбачається залучення кредитів від Акціонерного товариства «Державний ощадний банк України» - 125 000 000,0 гривень та від міжнародної фінансової організації - Північній фінансовій корпорації (НЕФКО) – 13 500 000,0 гривень.

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Структура загального фонду за функціональною класифікацією

грн.



ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

В місцевому бюджеті на 2021 рік на фінансування органів місцевого самоврядування загальна сума видатків складає 144 950 300,0 грн.

По КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» передбачені видатки в сумі 140 930 300,0 грн. Заробітна плата становить 108 278 100,0 грн. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 260 200,0 грн.

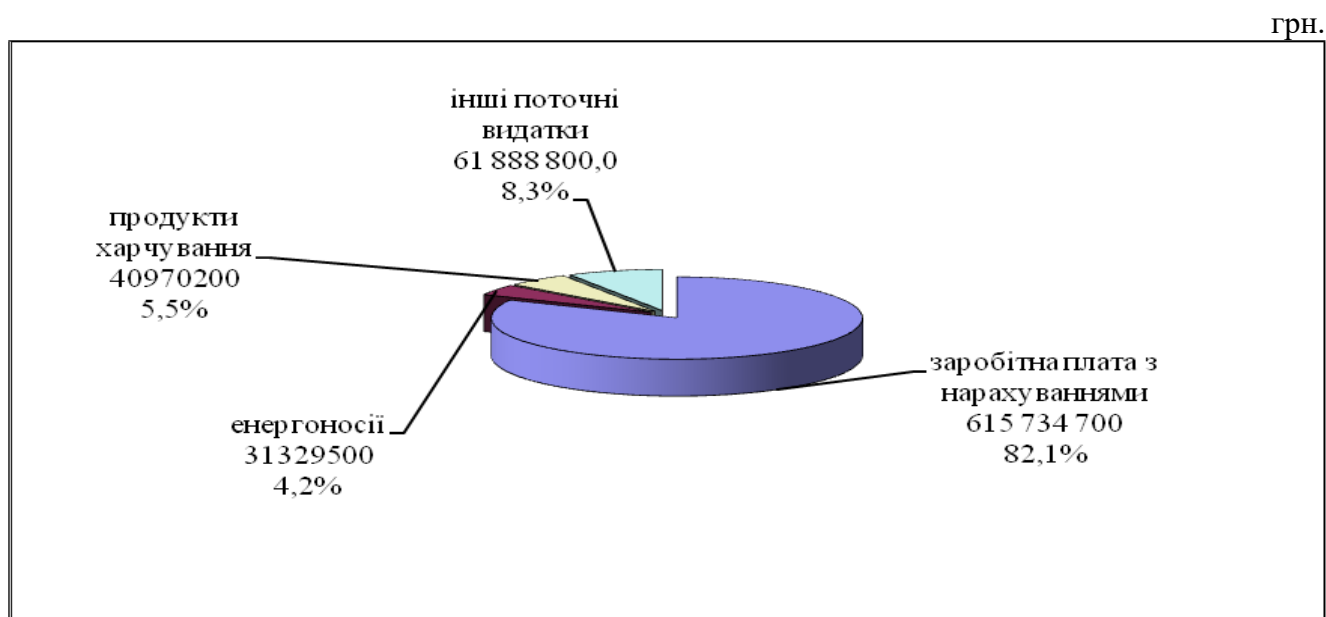
По КПКВК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на 2021 рік передбачені видатки у сумі 520 000,0 грн. на виконання програм:

- відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед громадою м. Бровари на 2021 рік – 211 000,0 грн.;
- забезпечення виконання судових рішень та виконавчих документів Броварської міської ради на 2018-2022 роки – 220 000,0 грн.;
- з припинення діяльності комунальних підприємств міста шляхом ліквідації (банкрутства) на 2021 рік – 89 000,0 грн.;

По КПКВК 0190 «Проведення місцевих виборів та референдумів, забезпечення діяльності виборчої комісії Автономної Республіки Крим» передбачено 3 500 000,0 грн.

ОСВІТА

На утримання установ і закладів галузі «Освіта» в місцевому бюджеті передбачені видатки в сумі 749 923 200,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 615 734 700,0 грн., витрати на оплату за енергоносії 31 329 500,0 грн., харчування дітей в дитячих дошкільних закладах та учнів в загальноосвітніх школах передбачається 40 970 200,0 грн.



В загальному обсязі видатків враховано кошти освітньої субвенції у розмірі 277 945 700,0 грн., обрахованої Міністерством фінансів України на 2021 рік виходячи із контингенту учнів за формульним розрахунком, які у 2021 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 та дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету у сумі 10 601 000,0 грн.

За рахунок коштів передбачених на галузь «Освіта» буде утримуватися 10 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, 22 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 2021 році виповниться 18 років, враховані кошти у обсязі 36 200,0 грн.

При розрахунку видатків на харчування в 2021 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.

В загальному обсязі видатків загального фонду по галузі «Освіта» враховано кошти на фінансування Програми розвитку системи освіти м. Бровари на 2019-2023 роки – 30 535 350,0 грн.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Сума видатків загального фонду місцевого бюджету на галузь «Охорона здоров'я» становить 74 697 000,0 грн.

На фінансування Комплексної Програми розвитку охорони здоров'я в місті Бровари на 2021 рік по галузі «Охорона здоров'я» передбачені видатки в сумі 43 278 200,0 грн., в тому числі:

- для фінансування Комунального закладу Броварської міської ради «Броварський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» - 37 629 900,0 грн., з яких для забезпечення пільгових категорій населення міста Бровари лікарськими засобами та медичними виробами – 11 343 300,0 грн.;
- для фінансування Комунального некомерційного підприємства Броварської міської ради Київської області "Броварська стоматологічна поліклініка" – 2 448 300,0 грн.;
- для забезпечення препаратами інсуліну хворих на цукровий діабет жителів м. Бровари – 1 200 000,0 грн.;
- для профілактики та лікування стоматологічних захворювань у дітей та окремих категорій дорослого населення – 2 000 000,0 грн.

На виконання Програми «Фінансова підтримка для покращення надання вторинної медичної допомоги населенню міста Бровари та відновлення матеріально-технічної бази комунального некомерційного підприємства "Броварська багатопрофільна клінічна лікарня" Броварської районної ради та Броварської міської ради на 2021 рік"» передбачено 31 418 800,0 грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Сума видатків загального фонду місцевого бюджету на соціальний захист та соціальне забезпечення становить 43 582 300,0 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 2021 році становитиме 26 672 600,0 грн. На проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії заплановано 711 000,0 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 обраховується виходячи із кількості одиноких непрацевдатних 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.

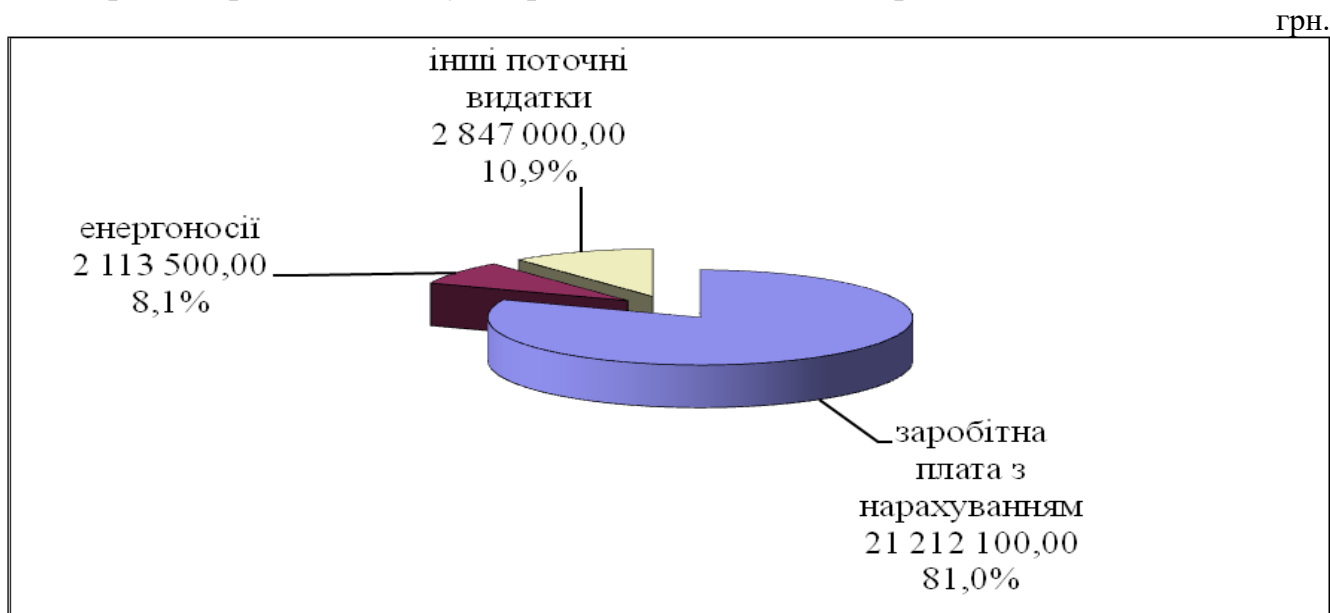
В загальному обсязі видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» враховано кошти на фінансування Програм на загальну суму 14 111 500,0 грн.:

- Міська комплексна Програма підтримки сім'ї та забезпечення прав дітей "Щаслива родина - успішна країна" до 2022 року – 2 693 700,0 грн.;
- Міська програма "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки – 8 945 700,0 грн.;
- Програма підтримки молодих сімей та розвитку молоді «Молодь Броварів» на 2021 рік – 688 100,0 грн.;
- Міська програма з надання соціальної та правової допомоги демобілізованим військовослужбовцям та військовослужбовцям, які брали (беруть) участь в антитерористичній операції, та їх сім'ям на 2021 рік – 1 354 000,0 грн.;

- Програма відпочинку та оздоровлення дітей на 2021 рік – 400 000,0 грн.;
- Програма з організації громадських та інших робіт тимчасового характеру у м. Бровари на 2018-2022 роки – 30 000,0 грн.

КУЛЬТУРА

Загальна сума видатків на фінансування установ культури передбачена в розмірі 26 172 600,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 21 212 100,0 грн., витрати на оплату енергоносіїв 2 113 500,0 грн.



За рахунок даних видатків будуть утримуватись: бібліотеки, заклади клубного типу, краєзнавчий музей, міський культурний центр, Комунальний заклад клубного типу «Культурно-інноваційна платформа «ТепЛиця», централізована бухгалтерія.

В загальному обсязі видатків по галузі «Культура» враховано кошти на фінансування Міської Програми розвитку культури м. Бровари на 2021 рік у сумі 300 000,0 грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

Видатки на утримання, фінансову підтримку установ фізичної культури і спорту та на здійснення спортивних змагань визначені в загальній сумі 38 322 200,0 грн., у тому числі фонд оплати праці з нарахуваннями 31 857 600,0 грн., витрати на оплату енергоносіїв 856 100,0 грн.

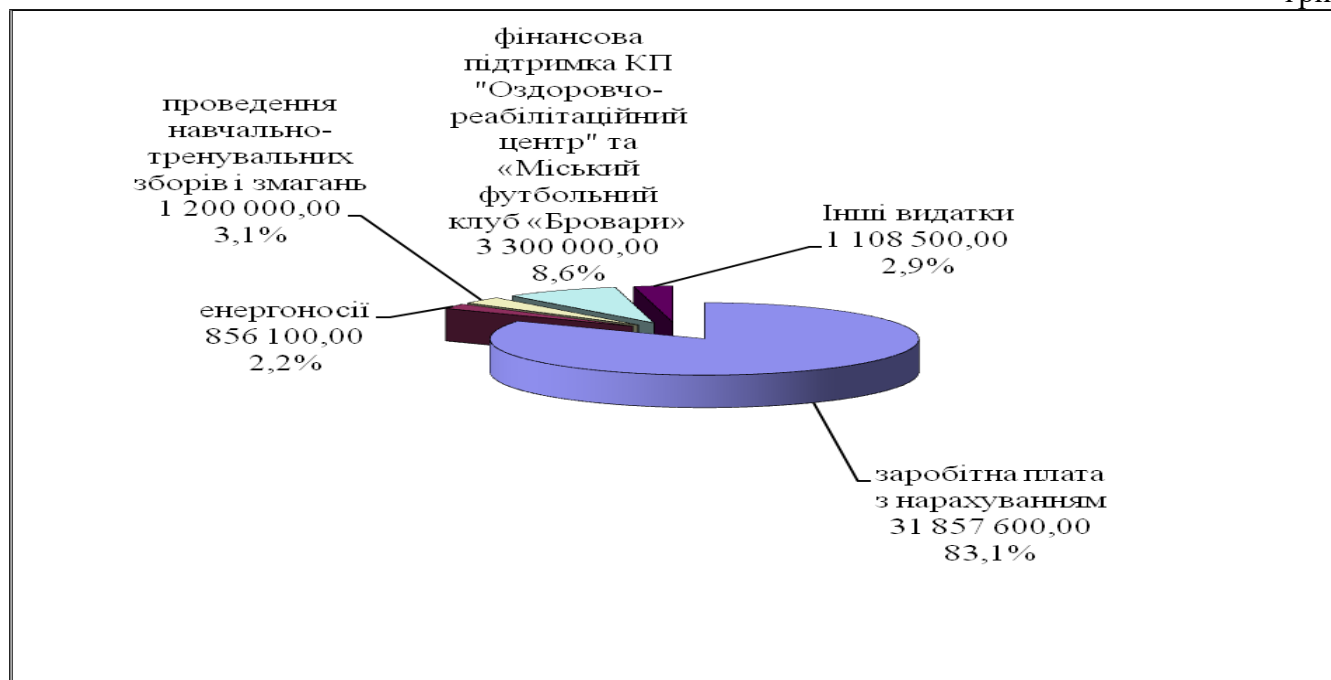
В загальному обсязі видатків по галузі «Фізична культура і спорт» враховано кошти на фінансування Програм на загальну суму 4 500 000,0 грн.:

- Програми розвитку фізичної культури і спорту в м. Бровари на 2017-2021 роки – 1 200 000,0 грн.;

- Програми фінансової підтримки комунального підприємства Броварської міської ради «Оздоровчо-реабілітаційний центр» - 2 500 000,0 грн.;

- Програми фінансової підтримки комунального підприємства Броварської міської ради Київської області "Міський футбольний клуб "Бровари" на 2021 рік – 800 000,0 грн.

грн.



За рахунок цих коштів буде утримуватися 2 дитячо-юнацькі спортивні школи, спорткомплекс «Світлотехнік», плавальний басейн «Купава», надана фінансова підтримка комунальним підприємствам Броварської міської ради «Оздоровчо - реабілітаційний центр» та «Міський футбольний клуб «Бровари», 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 I тарифного розряду.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Витрати на житлово-комунальне господарство визначені в загальній сумі 102 157 100,0 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 88 757 100,0 грн.;

- Програма фінансової підтримки КП "Броваритепловодоенергія" на 2021 рік– 13 300 000,0 грн.

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Видатки по даному розділу визначені в сумі 845 000,0 грн.

Дані кошти будуть спрямовані на виконання:

- Програми відшкодування відсоткових ставок або відшкодування частини тіла кредитів, залучених об'єднанням співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельним кооперативам на впровадження енергоефективних заходів, термомодернізації багатоквартирних будинків на 2021-2025 роки у місті Бровари Київської області" – 300 000,0 грн.;
- Програми відшкодування витрат на утримання тимчасово вільних об'єктів комунальної власності територіальної громади м. Бровари – 50 000,0 грн.;
- Програми прийняття безхазяйного майна та відумерлої спадщини у комунальну власність територіальної громади м. Бровари – 30 000,0 грн.;
- Міської програми оформлення права власності на нерухоме майно територіальної громади м. Бровари на 2021 – 2025 роки - 50 000,0 грн.;
- Міської програма визначення ринкової (оціночної) вартості комунального майна територіальної громади м. Бровари, для цілей оренди та приватизації на 2020-2021 роки – 120 000,0 грн.;
- Програми ведення містобудівного кадастру на території м. Бровари Київської області на 2020-2022 роки – 10 000,0 грн.;

Крім того, передбачені кошти на оплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування у сумі 235 000,0 грн. та на здійснення заходів із землеустрою у сумі 50 000,0 грн.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Видатки по даному розділу визначені в сумі 20 461 000,0 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 – 431 000,0 грн.;
- Міська цільова програми заходів та робіт з мобілізаційної підготовки та військової служби в місті Бровари на 2021 рік – 30 000,0 грн.;
- Програма діяльності та фінансової підтримки Броварської редакції міськрайонного радіомовлення у 2021 році – 800 000,0 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 2 100 000,0 грн.

Крім того передбачено кошти на обслуговування місцевого боргу в сумі 17 100 000,0 грн.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

З бюджету Броварської міської територіальної громади до державного бюджету передбачено реверсну дотацію в сумі 56 266 100,0 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

В бюджеті Броварської міської територіальної громади на 2021 рік спеціальний фонд заплановано у розмірі 340 896 700,0 грн., з них: за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 158 018 900,0 грн., залучення кредитів від Акціонерного товариства «Державний ощадний банк України» - 125 000 000,0 гривень та від міжнародної фінансової організації - Північній фінансовій корпорації (НЕФКО) – 13 500 000,0 гривень.

Видатки спеціального фонду бюджету включають:

- 1) видатки які будуть здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку у сумі 281 718 900,0 грн. на виконання:
 - Програми розвитку системи освіти м. Бровари на 2019-2023 роки – 12 081 000,0 грн.;
 - Комплексної Програми розвитку охорони здоров'я в місті Бровари на 2021 рік – 11 911 700,0 грн.;
 - Програми «Фінансова підтримка для покращення надання вторинної медичної допомоги населенню міста Бровари та відновлення матеріально-технічної бази комунального некомерційного підприємства "Броварська багатoproфільна клінічна лікарня" Броварської районної ради та Броварської міської ради на 2021 рік" – 1 372 100,0 грн.;
 - Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово - будівельних кооперативів у місті Бровари на 2021-2025 роки – 2 000 000,0 грн.;
 - Програми капітального ремонту, модернізації та утримання ліфтів у житлових будинках міста Бровари Київської області на 2019-2023 роки – 5 000 000,0 грн.;
 - Програми запобігання та ліквідації наслідків підтоплення території міста Бровари на період 2017-2021 років – 2 000 000,0 грн.;
 - Програми будівництва, капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду, благоустрою та соціально-культурного призначення міста Бровари Київської області на 2019-2023 роки – 246 374 000,0 грн.;
 - придбання обладнання і предметів довгострокового користування на загальну суму 960 600,0 грн.;
 - експертної оцінки земель 19 500,0 грн.;
- 2) видатки які будуть здійснюватися за рахунок надходжень до Цільового фонду, утвореного органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади на загальну суму 1 430 600,0 грн. на виконання Програми регулювання чисельності безпритульних тварин в м. Бровари на 2020-2024 роки;

- 3) видатки які будуть здійснюватися за рахунок надходжень по екологічному податку на загальну суму 141 000,0 грн. на виконання Програми розвитку та збереження зелених зон м. Бровари на 2019-2023 роки;
- 4) видатки які будуть здійснюватися за рахунок власних надходжень бюджетних установ на загальну суму 57 606 200,0 грн., в тому числі:
- по галузі «Державне управління» – 14 000,0 грн.;
 - по галузі «Освіта і наука» - 49 692 200,0 грн.;
 - по галузі «Культура і мистецтво» - 400 000,0 грн.;
 - по галузі Фізична культура і спорт» - 7 500 000,0 грн.

Начальник
фінансового управління

Наталія ПОСТЕРНАК