

Пояснювальна записка до проекту бюджету Дніпровської міської територіальної громади на 2023 рік

Формування розрахункових показників бюджету Дніпровської міської територіальної громади (далі – бюджет) на 2023 рік здійснено з урахуванням вимог діючого Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік», правового режиму воєнного стану, очікуваних надходжень за 2022 рік, ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії проти України тощо.

Загальний обсяг доходів бюджету на 2023 рік з урахуванням трансфертів визначено у сумі 21 638 743 544 грн, що на 16,6 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (18 553 465 071 грн) та на 3 801 891 207 грн більше затверджених показників бюджету на 2022 рік.

Без урахування трансфертів загальний обсяг доходів бюджету на 2023 рік визначено у сумі 15 185 284 404 грн, що на 49 422 649 грн або на 0,3 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (15 234 707 053 грн) та на 1 075 872 685 грн (або на 7,6 %) більше затверджених показників бюджету на 2022 рік (14 109 411 719 грн).

ДОХІДНА ЧАСТИНА

Обсяг доходів загального фонду бюджету (без урахування трансфертів) визначений у сумі 14 826 106 427 грн, що на 19 207 392 грн або на 0,1 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (14 806 899 035 грн) та на 1 102 808 861 грн або 8,0 % більше затверджених показників на 2022 рік (13 723 297 566 грн), у тому числі по основних дохідних джерелах:

1. Податок та збір на доходи фізичних осіб (код бюджетної класифікації доходів 11010000) – 10 014 890 800 грн, що на 29 083 800 грн більше очікуваних надходжень за 2022 рік (9 985 807 000 грн). У порівнянні із затвердженим показником на 2022 рік цей податок збільшено на 1 050 101 500 або на 11,7 % (8 964 789 300 грн).

При розрахунку податку на доходи фізичних осіб враховано збільшення рівня заробітної плати бюджетних установ за рахунок зростання мінімальної заробітної плати на 2,3 % (01.01.2023 – 6 700 грн, середня за 2022 рік – 6 550 грн), зменшення податку, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (з доходів, отриманих від операцій з продажу об'єктів рухомого та/або нерухомого майна; з доходів, отриманих в результаті прийняття у спадщину та/або дарунок майна) тощо.

Також враховано продовження на 2023 рік дії тимчасової норми щодо підвищеного (+4%) нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів, згідно із Законом України «Про Державний бюджет України на 2023 рік».

2. Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (код бюджетної класифікації доходів 11020200) – 9 375 500 грн, що на 448 900 грн або 5,0 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (8 926 600 грн) за рахунок очікуваного збільшення сплати податку від КП «Дніпровські активи».

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

3. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (код бюджетної класифікації доходів 13010200) – 56 100 грн, що на 4 100 грн або 7,9 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (52 000 грн) за рахунок збільшення обсягів рубок деревини (санітарної та оздоровчої вирубки) тощо.

Прогнозні надходження по цій платі визначено на підставі інформації, наданої ДП «Дніпровське лісове господарство» та Структурним підрозділом «Дніпровська дистанція захисних лісонасаджень» РФ «Придніпровська залізниця» АТ «Українська залізниця».

4. Рентна плата за користування надрами для видобутку корисних копалин загальнодержавного значення (код бюджетної класифікації доходів 13030100) – 25 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік (25 000 грн).

5. Акцизний податок:

5.1. акцизний податок з виробленого в Україні пального – 5 206 800 грн, що на 4 350 700 грн або майже вдвічі менше очікуваних надходжень за 2022 рік (9 557 500 грн) за рахунок зменшення ставок акцизу майже в 2 рази (у порівнянні з тими, що діяли до моменту введення воєнного стану), згідно з Законом України «Про внесення змін до розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» № 2618-IX від 21.09.2022 тощо;

5.2. акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального – 126 187 200 грн, що на 66 145 900 грн або вдвічі більше очікуваних надходжень за 2022 рік (60 041 300 грн) за рахунок зменшення ставок акцизу майже в 2 рази (у порівнянні з тими, що діяли до моменту введення воєнного стану), згідно з Законом України «Про внесення змін до розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на

період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» № 2618-IX від 21.09.2022, інфляційних процесів в економіці тощо;

5.3. акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України (код бюджетної класифікації доходів 14040100) - 513 834 500 грн, що на 250 907 300 грн або майже вдвічі більше очікуваних надходжень за 2022 рік (262 927 200 грн) за рахунок внесення змін до Бюджетного кодексу України в частині впровадження в дію механізму зарахування цього податку в автоматичному режимі.

Податок сплачується імпортерами та виробниками тютюнових виробів тощо і надходить до бюджету з червня 2022 року.

Крім того, враховано підвищення вартості підакцизних товарів, що пов'язано з інфляційними процесами в економіці;

5.4. акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) (код бюджетної класифікації доходів 14040200) – 296 474 300 грн, що на 52 634 800 грн або 15,1 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (349 109 100 грн) за рахунок внесених змін до Бюджетного кодексу України в частині зміни механізму зарахування акцизного податку з тютюнових виробів тощо (на цей код бюджетної класифікації зараховувався акцизний податок як з лікєро-горілочаних, так і з тютюнових виробів).

При визначенні обсягу цього податку (акциз за лікєро-горілочану, виноробну продукцію, пиво тощо) враховано підвищення вартості підакцизних товарів, що пов'язано з інфляційними процесами в економіці.

6. Збір за місця для паркування транспортних засобів (код бюджетної класифікації доходів 18020000) – 33 222 500 грн, що на 8 693 700 грн або 35,4 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (24 528 800 грн).

При розрахунку зазначеного збору врахована сплата у I кварталі 2023 року платежів за IV квартал 2022 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 3,1 % з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, на 01.01.2022 становила – 6 500 грн, на 01.01.2022 – 6 700 грн).

7. Туристичний збір (код бюджетної класифікації доходів 18030000) – 6 735 000 грн, що на 153 100 грн або 2,3 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (6 581 900 грн).

При розрахунку зазначеного збору врахована сплата у I кварталі 2023 року платежів за IV квартал 2022 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 3,1 % з урахуванням зростання розміру мінімальної

заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, на 01.01.2022 становила – 6 500 грн, на 01.01.2022 – 6 700 грн).

8. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (коди бюджетної класифікації доходів 18010100-18010400) – 282 555 000 грн, що на 62 487 200 грн або 18,1 % менше, ніж очікувані надходження за 2022 рік (345 042 200 грн).

При розрахунку зазначеного податку по юридичних особах враховано:

- зменшення з 01.01.2023 у середньому на 25 % ставок податку для об'єктів нежитлової нерухомості, згідно з рішенням Дніпровської міської ради від 13.07.2022 № 2/24 «Про внесення змін до рішення міської ради від 06.12.2017 № 12/27 «Про ставки та пільги зі сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки»;

- сплату у I кварталі 2023 року платежів за IV квартал 2022 року, а в інших кварталах збільшення надходжень на 3,1 % з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, яка на 01.01.2022 становила – 6 500 грн, на 01.01.2023 – 6 700 грн) тощо.

Відповідно до Податкового кодексу України фізичні особи податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у 2023 році будуть сплачувати за 2022 рік.

При розрахунку цього податку по фізичних особах враховано зменшення з 01.01.2022 ставок податку для окремих об'єктів житлової нерухомості на 20 %, згідно з рішенням Дніпровської міської ради від 26.05.2021 № 10/7 «Про внесення змін до рішення міської ради від 06.12.2017 № 12/27 «Про ставки та пільги зі сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки», одноразова сплата податку деякими фізичними особами за ряд попередніх років, а також збільшення на 8,3 % за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати (ставки збору встановлюються від її розміру, яка на 01.01.2021 становила 6 000 грн, на 01.01.2022 – 6 500 грн).

9. Транспортний податок (коди бюджетної класифікації доходів 18011000, 18011100) – 4 112 200 грн, що на 887 800 грн або 17,8 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (5 000 000 грн) за рахунок зменшення кількості у володінні транспортних засобів, що підлягають оподатковуванню, за незмінності ставок транспортного податку.

Згідно з Податковим кодексом України об'єктом оподаткування зазначеним податком є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового року (2 512 500 грн).

10. Плата за землю (земельний податок та орендна плата) (коди бюджетної класифікації доходів 18010500-18010900) – 1 184 799 600 грн, що на 349 778 100 грн або 22,8 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік

(1 534 577 700 грн), у порівнянні із затвердженим показником на 2022 рік менше на 396 012 600 грн або на 25,1 % (1 580 812 200 грн).

При розрахунку зазначеного дохідного джерела враховано динаміку надходжень, зменшення ставок по земельного податку та розміру орендної плати за землю для фізичних та юридичних осіб, що застосовуватимуться протягом дії воєнного стану на території України та 12 місяців після місяця, в якому припинено або скасовано воєнний стан на території України:

- для усіх кодів цільового призначення земельних ділянок для земель промисловості, та окремих кодів земель транспорту, зв'язку та енергетики до рівня 1,3% (у 2022 році – 2,3%);

- по земельних ділянках для певних видів будівництва до 0,5% (у 2022 році діє – 2,3%) тощо.

Зазначені ставки затверджені рішенням Дніпровської міської ради від 13.07.2022 № 3/24 «Про внесення змін до рішення міської ради від 06.12.2017 № 13/27 «Про ставки земельного податку, розмір орендної плати за землю, пільги зі сплати земельного податку на території міста».

Крім того, передбачається, що для розрахунку плати за землю земельних ділянок, на яких проводитимуться невідкладні роботи щодо ліквідації наслідків збройної агресії РФ, стосовно проведення реконструкції, капітального ремонту, реставрації пошкоджених будівель і споруд, а також нового будівництва, буде застосовуватись ставка земельного податку та розміру орендної плати за землю, помножена на понижуючий коефіцієнт 0,3.

Також враховано індексацію нормативної грошової оцінки земельних ділянок - 115 %. Міністерством фінансів України надано очікуваний індекс споживчих цін за 2022 рік у розмірі 129,3%. У Податковому кодексі України встановлено, що у разі, якщо індекс споживчих цін перевищує 115 %, такий індекс застосовується із значенням 115.

11. Єдиний податок (код бюджетної класифікації доходів 18050000) – 2 194 322 300 грн, що на 127 385 700 грн або 6,2 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (2 066 936 600 грн).

При розрахунку податку на 2023 рік враховано, що згідно із Законом України від 15.03.2022 № 2120 фізичні особи - підприємці – платники єдиного податку I та II груп, мають право не сплачувати єдиний податок.

Також по платниках – фізичних особах I групи взято до уваги зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 8,2 % (01.01.2022 – 2 481 грн, на 01.01.2023 – 2 684 грн) у зв'язку з тим, що ставки податку встановлюються від його розміру.

По платниках – фізичних особах II групи – зростання розміру мінімальної заробітної плати на 3,1 % (01.01.2022 – 6 500 грн, на 01.01.2023 – 6 700 грн) у зв'язку з тим, що ставки податку у встановлюються від її розміру.

По платниках III групи (юридичні та фізичні особи зі ставкою 3 %, 5 % та 2 %) – збільшено очікувані надходження на 10,0 % за рахунок інфляційних процесів в економіці.

Платники зазначеного податку у місті:

- I групи (фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють виключно роздрібний продаж товарів з торговельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню і обсяг доходу яких протягом календарного року не перевищує 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (1 118 900 грн);

- II групи (фізичні особи - підприємці, які здійснюють господарську діяльність з надання послуг, у тому числі побутових, платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво та/або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства, за умови, що протягом календарного року не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, одночасно не перевищує 10 осіб та обсяг доходу не перевищує 834 розміри мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (5 587 800 грн);

- III групи (фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, не обмежена та юридичні особи - суб'єкти господарювання будь-якої організаційно - правової форми, у яких протягом календарного року обсяг доходу не перевищує 1 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (7 818 900 грн).

Відсоткова ставка єдиного податку для платників III групи встановлюється у розмірі: 3 % доходу - у разі сплати ПДВ, 5 % - у разі включення ПДВ до складу єдиного податку.

Крім того, платниками III групи єдиного податку згідно із Законом України від 01.04.2022 № 2173 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо адміністрування окремих податків у період воєнного, надзвичайного стану» можуть бути фізичні особи - підприємці та юридичні особи - суб'єкти господарювання будь-якої організаційно-правової форми, окрім суб'єктів господарювання, що займаються обміном іноземної валюти, виробництвом, експортом, імпортом, продажем підакцизних товарів, видобутком, реалізацією корисних копалин та низка фінансових установ.

Відсоткова ставка єдиного податку для платників єдиного податку III групи, які використовують такі особливості оподаткування, встановлюється у розмірі 2 % доходу.

Податковий період для таких платників – календарний місяць.

12. Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (код бюджетної класифікації доходів 21010300) – 3 931 500 грн, що на 3 022 100 грн або 43,5 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (6 953 600 грн) за рахунок зменшення надходжень від КП «Еко Дніпро» на 2 166 300 грн за

рахунок збільшення дебіторської заборгованості та неспроможності підприємства сплачувати податки тощо.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела надані підприємствами комунальної власності територіальної громади міста, які сплачують в дохід бюджету 15 % прибутку, що залишається в їх розпорядженні після оподаткування.

13. Адміністративні штрафи та інші санкції (код бюджетної класифікації доходів 21081100) – 45 503 100 грн, що на 16 421 300 грн або в 1,6 рази більше очікуваних надходжень за 2022 рік (29 081 800 грн) за рахунок очікуваного збільшення кількості випадків порушення власниками транспортних засобів правил паркування.

14. Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (код бюджетної класифікації доходів 21081500) – 2 742 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік (2 742 000 грн).

15. Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету (код бюджетної класифікації доходів 21082400) – 31 200 грн, що на 306 600 грн або 90,8 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (337 800 грн) за рахунок надходження у 2022 році гарантійних внесків, які не були повернуті потенційним орендарям об'єкта оренди через дискваліфікацію переможців електронного аукціону (відмова суб'єкта господарювання від перемоги у конкурсі, неподання всіх обов'язкових документів та відомостей тощо).

16. Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22010300) – 2 700 000 грн, що на 100 000 грн або 3,8 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (2 600 000 грн) за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 8,2 % (01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2022 – 2 481 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

17. Плата за надання інших адміністративних послуг (код бюджетної класифікації доходів 22012500) – 73 000 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік (72 908 000 грн).

18. Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (код бюджетної класифікації доходів 22012600) – 3 000 000 грн, що на 1 500 000 грн або в 2 рази більше очікуваних надходжень за 2022 рік (1 500 000 грн) за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 8,2 % (01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2022 – 2 481 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

19. Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державною реєстрацією юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22012900) – 250 000 грн, що на 70 000 грн або 38,9 % більше очікуваних надходжень за 2022 рік (180 000 грн) за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 8,2 % (01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2022 – 2 481 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

20. Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, (код бюджетної класифікації доходів 22080400) – 20 350 000 грн, що на 3 199 900 грн або 13.6 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (23 549 900 грн) за рахунок збільшення заборгованості з орендної плати (на 01.11.2022 – 27 840 315 грн, на 01.01.2022 – 20 194 711 грн), призупинення претензійно-позовної роботи щодо стягнення заборгованості тощо.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

21. Державне мито (код бюджетної класифікації доходів 22090000) – 1 080 000 грн, що на 129 300 грн або 10,7 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (1 209 300 грн) за рахунок зменшення надходжень держмита за оформлення документів на спадщину і дарування тощо.

22. Інші надходження (код бюджетної класифікації доходів 24060300) – 1 661 827 грн, що на 3 007 173 грн або 64,4 % менше очікуваних надходжень за

2022 рік (4 669 000 грн), що пов'язано із прогнозованим зменшенням перерахувань бюджетних коштів, невикористаних у попередньому році тощо.

23. Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок (код бюджетної класифікації доходів 24062200) – 30 000 грн, що на 949 400 грн або 96,9 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (979 400 грн) за рахунок очікуваної сплати у 2023 році коштів від 3 суб'єктів господарювання по договорах добровільного відшкодування збитків рівними частинами протягом трьох років.

24. Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі (код бюджетної класифікації доходів 31010200) – 30 000 грн, що на 29 600 грн більше очікуваних надходжень за 2022 рік (400 грн), відповідно до інформації, наданої органами Державної податкової служби України.

У 2023 році заплановано надходження офіційних трансфертів (дотації та субвенцій) до загального фонду бюджету на загальну суму 1 871 746 340 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Доходи спеціального фонду бюджету визначено у сумі 4 940 890 777 грн, що на 3 368 419 059 грн або втричі більше очікуваних надходжень за 2022 рік (1 572 471 718 грн) та на 3 410 112 924 грн більше затверджених показників бюджету на 2022 рік.

Спеціальний фонд бюджету (без урахування трансфертів) обраховано у сумі 359 177 977 грн, що на 68 630 041 грн або 16,0 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (427 808 018 грн), у тому числі за рахунок надходжень:

1. Екологічного податку (код бюджетної класифікації доходів 19010000) – 15 355 000 грн, що менше на 197 800 грн або 1,3 % очікуваних надходжень за 2022 рік (15 552 800 грн), згідно з інформацією, отриманою від органів Державної податкової служби України, через зменшення обсягів викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря тощо.

2. Грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в наслідок господарської

та іншої діяльності (код бюджетної класифікації доходів 24062100) – 400 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік (400 000 грн).

3. Власних надходжень бюджетних установ (код бюджетної класифікації доходів 25000000) – 281 343 441 грн.

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

4. Цільового фонду міської ради (код бюджетної класифікації доходів 50110000) – 17 521 100 грн, що на 2 376 300 грн або 1,9 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (19 897 400 грн) за рахунок погашення у 2022 році заборгованості за минулі роки тощо.

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

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

У складі спеціального фонду заплановано надходження до бюджету розвитку у сумі 44 558 436 грн за рахунок:

1. Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту, отриманих відповідно до Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності» (код бюджетної класифікації доходів 24170000) – 3 000 000 грн, що на 17 000 000 грн або 85,0 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (20 000 000 грн) у зв'язку з прийняттям Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» від 20.09.2019 № 132, яким скасовано статтю 40 «Пайова участь у розвитку інфраструктури населеного пункту» Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності», згідно з якою встановлювався порядок залучення коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту.

Однак, Законом України від 20.09.2019 № 132 передбачено, що договори про пайову участь на розвиток соціальної та інженерно-транспортної інфраструктури міста, укладені до 01.01.2021 є дійсними та продовжують свою дію до моменту їх повного виконання. У зв'язку з цим надходження пайових внесків до бюджету планується лише по раніше укладених договорах.

2. Надходжень коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності територіальної громади міста, (код бюджетної класифікації доходів 31030000) – 7 679 200 грн, що на 5 981 600 грн або 43,8 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (13 660 800 грн) за рахунок

прогнозного зменшення кількості та площі об'єктів нерухомого майна комунальної власності, що пропонується для продажу.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

3. Надходжень від продажу землі (код бюджетної класифікації доходів 33010000) – 33 879 200 грн, що на 6 702 200 грн або 16,5 % менше очікуваних надходжень за 2022 рік (40 581 400 грн) у зв'язку з тим, що у 2023 році прогнозується надходження коштів лише по розстрочених платежах за продаж землі у минулих роках.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

4. Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами (код бюджетної класифікації доходів 24110700) – 36 грн. Це платежі за надані Дніпровською міською радою гарантії у минулих роках КП «Міськвітло», КП «Дніпровський електротранспорт» та КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія».

На 2023 рік заплановано надходження до спеціального фонду бюджету субвенції з державного бюджету міському бюджету міста Дніпра на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпрі у сумі 4 581 712 800 грн.

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА

Загальний обсяг видатків бюджету (з урахуванням трансфертів) визначено у сумі 20 726 811 594 грн, у тому числі по загальному фонду у сумі 15 102 702 685 грн, по спеціальному фонду – у сумі 5 624 108 909 грн, в тому числі бюджет розвитку – 727 776 568 грн, із яких 727 618 330 грн – це кошти, які передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку).

За рахунок цих коштів протягом 2023 року планується утримувати 487 установи, з них: 450 бюджетних установ соціально-культурної сфери (освіта – 377 уст., охорона здоров'я – 23 уст., культура – 14 уст., фізична культура – 25 уст., соціальний захист населення – 10 уст., засобів масової інформації - 1 уст.) та 37 виконавчих органів міської ради.

Найбільшу питому вагу (54,3 %) у загальному обсязі видатків загального фонду бюджету становлять захищені статті, їх обсяг визначено у розмірі 8 204 999 876 грн, з них:

- 3 974 363 071 грн видатки на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери, які розраховано з урахуванням розміру мінімальної заробітної

плати з 1 січня 2023 року – 6 700 грн та розміру тарифної ставки працівника 1 тарифного розряду ЄТС з 1 січня 2023 року – 2 893 грн.;

- 1 814 074 000 грн – реверсна дотація державному бюджету, обсяг якої визначено у Законі України «Про Державний бюджет України на 2023 рік»;

- 818 760 688 грн – видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв бюджетними установами;

- 492 642 561 грн – видатки на придбання продуктів харчування бюджетними установами;

- 388 379 309 грн – видатки на виконання соціальних програм;

- 114 992 250 грн – обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань, а саме: кредитів, які залучені Україною у ЄБРР та ЄІП на завершення будівництва метрополітену;

- 506 605 157 грн – обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань, залучених містом до бюджету розвитку;

- 95 182 840 грн – видатки на придбання медикаментів бюджетними установами.

Державне управління

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 0100)

На забезпечення виконання повноважень, покладених на міську раду та її виконавчих органів, видатки обраховано у загальній сумі 812 867 497 грн, в тому числі по загальному фонду – 795 438 189 грн, по спеціальному фонду – 17 229 грн.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам визначено у сумі 675 073 984 грн з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.03.06 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», зі змінами та доповненнями та наказу Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 23 березня 2021 року № 609 «Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів».

Кількість виконавчих органів з 01.01.2023 становить 37 од., загальна чисельність працівників органів місцевого самоврядування становитиме 2 213 одиниць із середньою заробітною платою 18 513 грн.

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

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг обраховані у сумі 36 055 757 грн.

У загальній сумі видатків передбачені витрати на оплату транспортних послуг, оренду приміщень, поточний ремонт обладнання, послуги зв'язку,

придбання канцтоварів, оплату відряджень, обслуговування програмного забезпечення та інші поточні видатки.

За рахунок спеціального фонду (власні надходження бюджетних установ) кошти у сумі 17 229 308 будуть направлені на утримання установ, придбання канцелярських товарів та оргтехніки.

На іншу діяльність у сфері державного управління заплановано видатки у сумі –1 220 000 грн, які будуть спрямовані на виконання заходів Бюджетної програми «Виконання судових рішень та виконавчих документів Дніпровською міською радою та її виконавчими органами» на 2022 - 2026 роки для здійснення безспірного списання коштів на виконання судових рішень та виконавчих документів.

Освіта

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 1000)

Обсяг видатків по галузі «Освіта» визначено у загальній сумі 5 052 373 435 грн, у тому числі по загальному фонду – 4 794 313 739 грн, із яких освітня субвенція з державного бюджету – 1 542 949 040 грн., власні надходження бюджетних установ – 258 059 696 грн.

Всього за рахунок цих коштів планується утримувати 377 установ освіти із штатною чисельністю 23 612,68 од.

По галузі «Освіта» за рахунок коштів освітньої **субвенції з державного бюджету** планується здійснювати виплату заробітної плати педагогічним працівникам та працівникам, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників у 151 загальноосвітньому навчальному закладі, комунальному закладі освіти «Навчально-реабілітаційному центрі «Надія» Дніпровської міської ради, комунальному закладі освіти «Спеціальній середній загальноосвітній школі № 90» Дніпровської міської ради, комунальному закладі освіти «Ліцею митно-податкової справи з посиленою військово-фізичною підготовкою при Університеті митної справи та фінансів» Дніпровської міської ради, 12 професійно-технічним навчальним закладам тільки тим педагогічним працівникам та працівникам, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, які проводять навчання на базі 9 класів.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 3 565 859 106 грн та розміром середньої заробітної плати 12 585 грн, у тому числі за рахунок коштів освітньої субвенції – у загальній сумі 1 542 949 040 грн. У видатках на заробітну плату працівникам закладів освіти враховано розміри посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС та мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 з урахуванням I тарифного розряду 2 893 грн та мінімальної заробітної плати 6 700 грн.

У загальному обсязі видатків на оплату праці враховано видатки по виплатах педагогічним працівникам згідно статті 61 Закону України «Про освіту» у повному обсязі. Також за рахунок цих коштів та на виконання «Програми розвитку освіти в місті Дніпрі на 2021-2025 роки» у дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах міста з метою створення умов для піднесення престижності педагогічної професії у суспільстві враховано матеріальне стимулювання молодим педагогам у сумі 10 800 000 грн.

Видатки на придбання медикаментів враховано на рівні 2022 року.

Видатки на харчування визначено у загальній сумі 486 658 388 грн. Видатки обраховано для учнів професійно-технічних навчальних закладів на рік та для учнів інших навчальних закладів на півріччя (у зв'язку із проведенням навчального процесу в он-лайн режимі) з урахуванням натуральних показників на одну дитину відповідно до Постанови КМУ від 24.03.2021 № 305 "Про затвердження норм та Порядку організації харчування у закладах освіти та дитячих закладах оздоровлення та відпочинку"

У видатках на харчування враховано норми:

- у дошкільних навчальних закладах, виходячи з вартості харчування одного діто-дня, за рахунок бюджетних коштів – 59% від вартості харчування;
- у середніх загальноосвітніх школах учні 1-4 класів за рахунок бюджетних коштів – 100% від вартості харчування, учні пільгової категорії 5 – 11 класів за рахунок бюджетних коштів 100 %;
- у навчально-реабілітаційному центрі «Надія» виходячи з вартості харчування одного діто-дня за рахунок бюджетних коштів – 100%;
- у ліцеї митно –податкової справи з посиленою військово – фізичною підготовкою при університеті митної справи та фінансів, виходячи з вартості харчування одного діто-дня за рахунок бюджетних коштів – 100%;
- обсяг видатків на харчування студентів професійно-технічних навчальних закладів з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, визначено виходячи з вартості харчування за рахунок бюджетних коштів у розмірі 100%.

Вартість діто-дня буде визначено за підсумками проведеної процедури закупівлі в системі ProzoRRo.

Обсяг видатків на оплату за енергоносії визначено у сумі 508 311 626 грн. Видатки на оплату теплопостачання та природного газу обраховано з урахуванням вимог Постанови КМУ від 19.07.22 № 812 в частині скорочення натуральних показників з теплопостачання на 25 %, а з природного газу на 10% у опалювальному сезоні 2022-2023 років та діючого тарифу на 01.11.2022, інші енергоносії обраховано з урахуванням натуральних показників та середніх тарифів, які діють у 2022 році

Крім того, передбачені видатки на відрахування профспілкам на культурно-масові заходи, передплата газети "Наше місто", послуги з дератизації та дезінсекції, послуги з лабораторних досліджень, засоби індивідуального захисту, послуги з омолодження та видалення дерев, послуги з різних видів ремонту і технічного обслуговування мереж водопостачання, водовідведення, каналізації, електропостачання, поточні ремонти (покрівлі, споруд цивільного

захисту, санвузлів, ремонтів по заміні вікон), послуги з технічного обслуговування систем доочистки питної води, придбання товарно – матеріальних цінностей, придбання води питної, дезінфікуючих засобів та інші послуги.

На виплату одноразової допомоги 201 дитині-сироті та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2023 році виповниться 18 років, заплановані видатки у загальній сумі 363 810 грн з урахуванням розміру виплати на одну особу 1 810 грн.

Охорона здоров'я

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 2000)

Розрахунковий обсяг видатків на утримання закладів охорони здоров'я у 2023 році по поточних видатках бюджету становить **510 757 863** грн.

За рахунок зазначених коштів у 2023 році здійснюватимуться видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та надаватиметься фінансова підтримка 10 комунальним некомерційним підприємствам, що надають вторинну медичну допомогу (8 лікарень, 1 пологовий будинок, 1 стоматологічна поліклініка) та 12 «Центрам первинної медико-санітарної допомоги» і фінансуватимуться галузеві програмні заходи.

Видатки на **заробітну плату** обраховано у обсязі 24 840 081 грн (з них на заклади вторинної допомоги – 22 978 781 грн, на заклади первинної допомоги – 1 861 300 грн).

В зв'язку з тим, що Національна служба здоров'я України (далі НСЗУ) здійснює оплату надання медичних послуг лише в межах програми медичних гарантій, а обстеження осіб призовного віку не входить до програми медичних гарантій, то такі видатки плануються за рахунок коштів бюджету Дніпровської міської територіальної громади.

На утримання 83,0 штатних посад працівників комісій обстеження осіб призовного віку заплановано 16 806 810 грн (зарплата без нарахувань). Заробітна плата обрахована з врахуванням встановленого прогнозного розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2023 року – 6 700 грн та розміру тарифної ставки працівника 1 тарифного розряду ЄТС з 1 січня 2023 року – 2 893 грн. Також було враховано вимоги Постанови КМУ від 12.01.2022 № 2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я» щодо встановлення розміру нарахованої заробітної плати медичним працівникам закладів охорони здоров'я державної або комунальної форми власності за повністю виконану місячну норму праці на рівні не менше 20 000 грн лікарям та 13 500 грн середньому медичному персоналу.

Матеріальна допомога на оздоровлення медичному персоналу комісій визначена у загальній сумі 469 581 грн. із розрахунку середнього розміру посадового окладу 5 869,76 грн. (відповідно до Постанови Кабінету Міністрів

України від 11.05.11 №524 «Питання оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери»).

На виконання заходів міської Комплексної програми «Здоров'я населення м. Дніпра» на 2018-2022 рр. враховано преміювання працівників до Дня медичного працівника на загальну суму 8 033 400 грн, у тому числі по закладах вторинної допомоги – 6 172 100 грн, по закладам первинної – 1 861 300 грн, із розрахунку на 1 лікаря – 1 600 грн, на 1 медичну сестру – 1 150 грн, іншим працівникам премія не планувалась.

Нарахування на заробітну плату заплановано у сумі 5 464 818 грн, або 22 %.

Видатки на **медикаменти та перев'язувальні матеріали** складають 92.750 134 грн.

Загальний обсяг медикаментів на 2023 рік заплановано із обсягів на виконання закладами вторинного рівня надання медичної допомоги та центрами первинної медико-санітарної роботи окремих заходів Комплексної програми «Здоров'я населення м. Дніпра» на 2018-2022 рр., «Програми надання паліативної допомоги у м. Дніпрі на 2022-2026 роки», «Програми з локалізації та ліквідації амброзії полинолистості та інших карантинних рослин на території м. Дніпра на 2019-2023 рр.», а саме:

- на придбання туберкуліну для проведення туберкулінодіагностики дитячого населення заплановано видатки у сумі 4 608 640 грн;
- на придбання вакцин проти грипу, гепатиту В у медпрацівників – 935 300 грн (у т. ч. первинна допомога – 335 300 грн, вторинна – 600 000 грн);
- на придбання вакцин проти сказу, правця – 3 594 945 грн;
- на придбання засобів індивідуального догляду (кало- та сече-приймачі, високо поглинальні прокладки, підгузки, технічні засоби з мовним виводом) для пацієнтів з інвалідністю і паліативних хворих у сумі 8 416 149 грн для застосування в амбулаторних умовах та 505 000 грн для застосування у стаціонарі;
- на придбання 90 слухових апаратів для ветеранів війни та особам з інвалідністю передбачені асигнування у сумі 252 000 грн;
- на забезпечення медикаментами хворих, які перебувають на хронічному амбулаторному діалізі, передбачені асигнування на загальну суму 10 000 000 грн;
- на забезпечення безкоштовними ліками хворих на міастенію, епілепсію в амбулаторних умовах (108 100 грн), забезпечення лікарськими засобами та киснем медичним для лікування пацієнтів в умовах стаціонару (у т. ч. хворих на COVID), для лікування хронічного болю паліативних хворих в умовах стаціонару (17 200 000 грн) в зв'язку з недостатнім фінансуванням НСЗУ на загальну суму – 17 308 100 грн;
- на проведення імунотерапії в рамках заходів боротьби з амброзією на загальну суму – 1 000 000 грн;
- на придбання виробів медичного призначення та імплантів для підготовки та проведення зубопротезування учасників бойових дій АТО – 800 000 грн;

- на придбання виробів медичного призначення для надання стоматологічної допомоги дітям віком 16-18 років із малозабезпечених сімей – 1 500 000 грн;

- на придбання витратних матеріалів та реагентів на окремі дослідження (цитологічний скринінг, визначення глікозильованого гемоглобіну, вад розвитку, ІФА, ПЦР, бактеріологічні, на вірусні гепатити, ВІЛ) для реалізації вимог НСЗУ до надавачів послуг з медичного обслуговування населення – 27 300 000 грн (у т. ч. первинка – 600 000 грн);

- для проведення тромболізу – 3 845 000 грн;

- витратні матеріали для «гострої нирки» – 3 500 000 грн;

- на засоби індивідуального захисту медичним працівникам – 5 000 000 грн;

- на витратні матеріали для інсулінових pomp та необхідні медичні засоби дітям хворим на цукровий діабет – 3 000 000 грн.

- на реалізацію ініціативи Fast-Track Cities (Фаст Трек) – 1 185 000 грн.

Видатки на придбання продуктів харчування складають 5 984 173 грн.

Передбачені видатки на наступні програмні заходи:

- на придбання молочних сумішей для дітей до 2-х років життя з малозабезпечених сімей та дітей, народжених ВІЛ/інфікованими матерями (100 дітей), у сумі 247 000 грн та 75 173 грн відповідно;

- на придбання лікувального харчування хворим на фенілкетонурію у сумі 5 662 000 грн для 32 осіб.

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють на 01.11.2022 у сумі 227 340 651 грн.

Видатки по соціальному забезпеченню визначено на суму 91 549 206 грн, у числі яких передбачена виплата пільгових пенсій і допомоги у сумі 6 517 706 грн, а також інших виплат населенню у сумі 85 031 500 грн.

Ці виплати складаються з:

- видатків на зубопротезування ветеранів війни, інвалідів I та II груп за загальним захворюванням та іншим пільговим категоріям у сумі 6 930 500 грн, у тому числі на зубопротезування учасників бойових дій АТО на основі сучасних технологій передбачено 4 987 725 грн;

- забезпечення лікарськими засобами пільгової категорії населення шляхом відшкодування аптекам за безкоштовні ліки за рецептами лікарів – 78 101 000 грн, у тому числі:

- ветеранам війни, особам з інвалідністю та іншим пільговим групам населення – 8 000 000 грн;

- паліативним хворим – 3 700 000 грн;

- дітям з інвалідністю – 4 300 000 грн;

- хворим (дорослим) із соматичними захворюваннями (бронхіальна астма, муковісцидоз, таблетовані цукрознижувальні препарати (окремі молекули) – 7 300 000 грн;

- хворим з психічними захворюваннями – 5 500 000 грн;

- хворим з пересадженими органами – 13 600 000 грн;
опікохворим 13 000 000 грн;
- з орфанними захворюваннями – 2 250 000 грн;
- іншим пільговим категоріям населення відповідно до Постанови КМУ від 17.08.1998 №1303 – 7 400 000 грн;
- хворим на міастенію, епілепсію (ідіопатичну та криптогенну) – 8 331 000 грн;
- з хворобою Паркінсона – 4 000 000 грн;
- забезпечення контрацептивами ВІЛ-інфікованих жінок (Фаст-Трек) – 720 000 грн.

Обсяги **інших поточних видатків** передбачені у сумі 62 528 800 грн.

По закладах первинної медичної допомоги такі видатки, що визначені у загальній сумі 31 540 800 грн, складаються з автотранспортних послуг дільничної служби у сумі 30 000 000 грн та оплати послуг з програмного забезпечення та обробки інформації (медична інформаційна система) у сумі 1 540 800 грн.

На заклади вторинної медичної допомоги заплановано на оплату послуг (окрім комунальних) у сумі 30 988 000 грн, у тому числі:

- автотранспортні послуги (перевезення трупів із стаціонарів до моргу; транспортування крові) – 6 800 000 грн; функціонування виїзних бригад із паліативної допомоги – 1 700 000 грн;
- вивезення небезпечних відходів та їх утилізація – 6 000 000 грн;
- проведення мультикомпонентної діагностики визначення алергенів на амброзію полинолисту та інших карантинних рослин – 1 000 0 грн;
- оплата послуг зв'язку та користування інтернетом – 2 000 000 грн;
- технічне обслуговування медичної інформаційної системи (МІС) – 3 837 840 грн;
- оплата послуг з аварійного поточного ремонту приміщень, технічного обслуговування та утримання в належному стані внутрішніх та зовнішніх мереж тепло-, водо-, електро-, газопостачання та водовідведення – 9 650 160 грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 3000)

Обсяг видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» визначено у загальній сумі 644 323 675 грн, у тому числі по загальному фонду – 644 219 675 грн, по спеціальному фонду – 104 000 грн.

На 2023 рік у міському бюджеті передбачені видатки на **надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян** у сумі 38 244 683 грн, а саме:

- 2 300 924 грн для придбання путівок санаторно-курортного лікування, пільгового проїзду залізничним, повітряним, водним або міжміським

автомобільним транспортом, компенсацію витрат на автомобільне паливо та безплатне падаючі гаражів-стоянок для спеціальних засобів пересування;

- 117 101 грн на компенсацію абонентної плати за користування та встановлення телефонів пільговій категорії населення;

- 27 000 000 грн - компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян;

- 8 826 658 грн – компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті.

Видатки по *заходах державної політики з питань дітей та їх соціального захисту* розраховано у загальній сумі 102 802 грн. За рахунок цих коштів планується придбання подарунків для дітей до Дня захисту дітей, Дня Святого Миколая, обстеження умов проживання та оренда автотранспортних засобів для проведення рейдових заходів по виявленню дітей.

Видатки по *заходам державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків* заплановані у сумі 203 798 грн для проведення культурно – мистецьких акцій, дитячого фестивалю, семінарів, тренінгів круглих столів серед населення міста, учнів загальноосвітніх навчальних закладів, заходів інформаційних кампаній, включення до освітніх програм для дітей та молоді питання щодо попередження насильства в сім'ї.

На *інші заходи та заклади молодіжної політики* кошти заплановані на загальну суму 6 430 244 грн, а саме:

- 1 563 858 грн на виконання заходів Комплексної програми розвитку молодіжної політики та національно-патріотичного виховання молоді на 2022-2026 роки. За рахунок цих коштів планується виплата винагороди переможцям міських конкурсів; придбання друкованих книг та канцелярського обладнання для підтримки студентського самоврядування; організація екскурсій для дітей та молоді міста Дніпра до визначних місць України; проведення заходів: фестиваль самодіяльної творчості «Студентська весна», «День молоді», міська військово-патріотична спортивна гра «Прорив», міський спортивно-інтелектуальний турнір серед закладів вищої освіти «Битва за ВИШ», щорічний молодіжний форум «Молодь Дніпра», «День міста» та «День студента»;

- 4 866 386 грн для фінансової підтримки КП «Молодіжний центр Дніпра».

Видатки на *оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)* заплановані у загальній сумі 14 772 316 грн в т.ч. на відпочинок та оздоровлення дітей у пришкільних таборах – 8 275 100 грн та оздоровлення дітей пільгових категорій та осіб з інвалідністю із супроводжуючими – 6 497 216 грн.

На надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги передбачені видатки у сумі 26 545 072 грн.

На надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість в бюджеті враховані кошти у загальній сумі 4 352 877 грн, за рахунок цих коштів планується надання фінансової підтримки з бюджету 15 громадським організаціям.

Видатки на *організацію та проведення громадських робіт* заплановані у сумі 2 668 334 грн згідно з Програмою зайнятості населення у місті Дніпрі на 2022-2026 роки.

В проекті бюджету враховані видатки на *інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* у загальній сумі 235 277 714 грн, а саме:

- надання матеріальної допомоги мешканцям міста, які опинилися за певних обставин у складній життєвій ситуації, жінкам, які народили дітей в день святкування Дня міста, надання адресної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг, заохочення голів квартальних комітетів, на передплату газет для Почесних громадян міста та інвалідів, придбання подарунків, вітальних листівок, квітів, оплату послуг з поховання Почесних громадян міста, воїнів-інтернаціоналістів, оздоровлення інвалідів афганців, учасників бойових дій, проведення заходів «День захисту дітей», «День Перемоги», «Міжнародний день 8 Березня» тощо згідно Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2022-2026 рр. – 81 839 830 грн;

- організація та проведення суспільно корисних робіт особами, які вчинили адміністративні правопорушення згідно Комплексній програмі з питань сімейної, гендерної політики, демографічного розвитку, попередження насильства в сім'ї та протидії торгівлі людьми на 2023-2027 роки – 207 100 грн;

- надання одноразової, щомісячної матеріальної допомоги, на оздоровлення та реабілітацію сім'ям військовослужбовців, які загинули під час бойових дій в зоні АТО, поховання, перевезення до інших міст, на оплату житлово-комунальних послуг та проведення заходів до пам'ятних дат військовослужбовців, які загинули під час бойових дій в зоні АТО на виконання Програма підтримки учасників антитерористичної операції, осіб, які брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, бійців-добровольців та членів їх сімей м. Дніпра "Родина героя" на 2022-2026 роки – 38 547 898 грн;

- надання матеріальної допомоги, організація оздоровлення інвалідів учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, придбання ліків та щомісячна адресна допомога на житлово-комунальні послуги згідно Комплексної програми

соціального захисту громадян м. Дніпра, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2022-2026 роки 19 356 851 грн;

- інформаційні послуги, виготовлення та розміщення інформаційної продукції згідно Програми розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради, її виконавчих органів та комунальних підприємств на 2021-2025 роки – 534 387 грн;

- на поховання та транспортування безрідних громадян згідно Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020 – 2024 роки – 4 058 148 грн.;

- на надання матеріальної допомоги мешканцям міста Дніпра згідно Програми виконання доручень виборців депутатами Дніпровської міської ради VIII скликання на 2021-2025 роки – 19 421 000 грн;

- на придбання продуктових наборів та кейтерингові послуги для внутрішньо переміщених осіб згідно Комплексної програми підтримки внутрішньо переміщених осіб на 2022-2026 роки – 71 312 500 грн.

За рахунок коштів субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на *пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи* враховані кошти у сумі 1 500 300 грн.

Субвенція обласному бюджету на утримання осіб з інвалідністю міста Дніпра, які мають розлади спектру аутизму для КП «Центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Мальва» Дніпропетровської міської ради» заплановані кошти у сумі 3 050 240 грн.

Видатки на *забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю*, розраховані у загальній сумі 221 182 385 грн. За рахунок цих коштів буде утримуватися КУ «Дніпровський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)» зі штатною чисельністю 837,5 одиниць.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 120 355 364 грн, середня заробітна плата становить 9 816 грн.

Видатки на харчування заплановані у сумі 4 042 513 грн виходячи з норми харчування для 214 пенсіонерів із розрахунку 60,00 грн в день та для 20 дітей-інвалідів – від 170,00 грн до 240,00 грн в день (враховуючи вікову категорію дітей відповідно) та придбання соку для кисневої пінки 74 л. на рік. Також в поточних видатках враховано кейтерингові послуги отримувачам соціальних послуг та соціальної адаптації (особи: похилого віку, з частковою втратою рухомості, з інвалідністю, безробітні, малозабезпечені, які опинились в складних життєвих обставинах) у сумі 90 687 500 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють на 01.11.2022 у сумі 4 416 581 грн.

На *утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинилися в складних сімейних обставинах*, видатки розраховані у загальній сумі 40 072 749 грн.

За рахунок цих коштів планується утримувати 4 установи, з них Дніпровський міський соціальний гуртожиток (16,5 штатних одиниць), центр соціальної підтримки дітей та сімей «Барвінок» (42,9 штатних одиниць), центр соціальної підтримки дітей та сімей «Обійми» (44 штатних одиниць) та центр соціальної підтримки дітей та сімей «Довіра» (67,0 штатних одиниць).

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 25 409 021 грн, середня заробітна плата становить 10 150 грн.

Видатки на харчування визначено у загальній сумі 9 072 230 грн, виходячи з вартості харчування – від 76,64 грн до 250,00 грн в день (враховуючи вікову категорію дітей відповідно) та 130 вихованців цих закладів.

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють на 01.11.2022 у сумі 3 028 171 грн.

На *забезпечення діяльності міського центру соціальних служб* (130,5 штатних одиниць) видатки розраховані у загальній сумі 23 091 058 грн, із яких: 20 745 927 грн на оплату праці з нарахуваннями працівникам, середня заробітна плата становить 10 859 грн; 933 022 грн на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів які діють на 01.11.2021 року.

У загальному обсязі поточних видатків заплановані витрати на придбання господарчих товарів, побутової хімії та засобів гігієни, канцелярських товарів, продуктових наборів та наборів особистої гігієни для сімей з дітьми, які опинилися у складних життєвих обставинах, оплати послуг зв'язку, охорони приміщення, цілодобове спостереження за виникненням пожежі, поточний ремонт кондиціонерів та комп'ютерної техніки, супровід програми бюджет міста, тощо у сумі 1 181 461 грн.

На *забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* передбачені видатки у загальній сумі 29 775 343 грн.

За рахунок цих коштів планується утримання міського центру денного перебування для ВІЛ-інфікованих дітей та молоді із штатною чисельністю 8,75 одиниць, міського центру соціальної допомоги із штатною чисельністю 61,5 одиниць, Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя» із штатною чисельністю 46 одиниць, центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя» із штатною чисельністю 30,75 одиниць.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 17 044 093 грн, середня заробітна плата становить 8 266 грн.

Видатки на харчування заплановані у сумі 5 529 915 грн. За рахунок цих коштів планується організувати харчування:

- 45 мешканців Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя», виходячи з вартості харчування одного дня 138,50 грн;

- 25 мешканців (жінки з дітьми) центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя», виходячи з вартості харчування одного дня 103,52 грн;

- по міському центру соціальної допомоги: 45 безпритульних та 50 малозабезпечених громадян міста виходячи з вартості харчування одного дня 60,00 грн; в середньому 90 осіб з інвалідністю (в тому числі внутрішньо переміщені 20 осіб) по 60,00 грн на день. Також у видатках на харчування закладу закладено кошти у сумі 16 989 грн для організації харчування безхатченків на вулиці під час несприятливих погодних умов.

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням очікуваних фактичних натуральних показників та тарифів, які діють на 01.11.2022 року у сумі 5 396 216 грн.

Культура і мистецтво

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 4000)

Обсяг видатків по галузі «Культура і мистецтво» визначено у загальній сумі 164 168 272 грн, у тому числі по загальному фонду – 160 290 144 грн, по спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) – 3 878 128 грн.

За рахунок цих коштів планується:

- утримання 5 закладів, з них: КЗК «Дніпровські міські публічні бібліотеки», КЗК «АРТТЕРИТОРІЯ», КЗ «Художній музей», КЗ «Музей спротиву Голодомору», КЗК «Дніпровський Будинок мистецтв» – 93 725 671 грн;

- надання фінансової підтримки на часткове утримання 5 театрам – 20 943 651 грн;

- проведення заходів на виконання Комплексної Програми розвитку галузі культури м.Дніпра на 2021-2025 роки та Програми розвитку місцевого самоврядування, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки – 44 163 200 грн;

- виплата стипендій та винагород видатним творчим працівникам міста та переможцям конкурсів творчих проєктів – 5 335 750 грн.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівників закладів культури у сумі 67 910 088 грн розраховано виходячи із штатної чисельності 450,5 одиниць з урахуванням виплат, передбачених нормами діючого законодавства, виходячи з розміру мінімальної заробітної плати 6700 грн. Середня заробітна плата працівників бюджетних закладів становить 10 297 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані у повному обсязі у сумі 14 324 973 грн згідно натуральних норм споживання та з урахуванням тарифів діючих у 2022 році.

Фізична культура і спорт

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 5000)

Обсяг видатків по галузі «Фізична культура і спорт» визначено у загальній сумі 229 367 819 грн, у тому числі по загальному фонду 227 495 510 грн, по спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) – 1 872 309 грн.

Кошти бюджету планується направити на:

- проведення навчально-тренувальних зборів та змагань виконавчими органами у справах фізкультури і спорту Дніпровської міської ради згідно з Програмою розвитку фізичної культури і спорту у місті на 2021-2025 рр. – 4 087 474 грн;

- виплату стипендій та фінансових винагород спортсменам та їх тренерам, які показали високі досягнення за результатами змагань різного рівня – 3 766 649 грн;

- утримання 21 дитячо-юнацьких спортивних шкіл з загальною чисельністю 951,97 штатних одиниць – 201 355 056 грн;

- надання фінансової підтримки 3 установам та закладам фізкультурної спрямованості – 20 158 640 грн, з них: 2 спортивні споруди (КП «Водно-спортивний комбінат» та КП «Оздоровчо-спортивний комплекс «Метал») – 17 243 486 грн; КПНЗ «Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з плавання СК «Метеор» – 2 915 154 грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівників закладів фізкультури і спорту визначені, з урахуванням норм, передбачених діючим законодавством, зокрема, обов'язкових виплат згідно з Постановою КМУ від 17.05.02 № 660 «Про встановлення окремим категоріям працівників спортивних шкіл та спеціалізованих навчальних закладів спортивного профілю надбавок за вислугу років та грошової винагороди за сумлінну працю і зразкове виконання службових обов'язків»; розміру мінімальної заробітної плати 6700 грн і складають 185 460 507 грн. Середня заробітна плата працівників галузі становить 13 307 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв розраховані у сумі 5 790 869 грн з урахуванням натуральних показників за 2022 рік та діючих тарифів у поточному році.

Житлово-комунальне господарство

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 6000)

Обсяг видатків по галузі «Житлово-комунальне господарство» визначено по загальному фонду у сумі – 2 896 068 795 грн.

Ці кошти планується направити на виконання завдань та заходів:

- Програми реформування та розвитку житлового господарства м. Дніпра на 2020-2024 роки - у загальній сумі 799 392 986 грн, у тому числі на: утримання житлового фонду (ліквідація аварійних ситуацій) – 370 000 000 грн,

поточний ремонт житлового фонду – 358 431 000 грн, поточний ремонт ліфтів житлового фонду – 59 000 000 грн, проведення заходів з регулювання чисельності безпритульних тварин – 11 961 986 грн;

- *Програми розвитку об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів у багатоквартирних будинках м. Дніпра на 2021-2025 роки* - у загальній сумі 118 502 217 грн, у тому числі на: поточний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів – 94 845 663 грн, поточний ремонт ліфтів житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів – 23 000 000 грн, придбання брошур, листівок та банерів з питань діяльності ОСББ, ЖБК та обслуговуючих кооперативів, проведення навчання, семінарів та тренінгів з метою отримання та поліпшення знань керівниками ОСББ з управління місцевими проектами – 656 554 грн;

- *Програми розвитку місцевого самоврядування, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки* на передплату газети «Наше місто», проведення озеленення прибудинкових територій ОСББ, ЖБК та обслуговуючих кооперативів – 2 000 008 грн;

- *Програми розвитку та утримання парків і зон рекреації м. Дніпра на 2019-2023 роки* - у сумі 106 640 008 грн на благоустрій та утримання парків міста;

- *Програма розвитку місцевого самоврядування, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки* - у сумі 15 000 000 грн на ремонт спортивних майданчиків;

- *Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого екологічного розвитку м. Дніпра на 2020-2025 роки* - у сумі 11 000 000 грн на ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території міста;

- *Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020-2024 роки* у сфері комунального господарства - у загальній сумі 1 842 716 947 грн, у тому числі: на благоустрій міста – 1 842 185 947 грн (оплата робіт та послуг по утриманню та поточному ремонту об'єктів благоустрою міста (доріг, зовнішніх електромереж, гідроспоруд, мостів та шляхопроводів, кладовищ, зелених насаджень), оплата електроенергії для забезпечення зовнішнього освітлення міста тощо); на оплату транспортних послуг по забезпеченню мешканців с. Чаплі питною водою – 531 000 грн;

- *Програми забезпечення населення колишнього селища міського типу Таромське питним водопостачанням на 2021-2025 роки* - у сумі 816 629 грн на оплату питної води та послуг по завозу питної води мешканцям колишнього селища міського типу Таромське.

Економічна діяльність

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 7000)

Обсяг видатків по галузі «Економічна діяльність» визначено у загальній сумі 7 089 345 565 грн, у тому числі по загальному фонду – 1 953 235 097 грн, по спеціальному фонду – 5 136 110 468 грн.

На виконання заходів *Програми розвитку земельних відносин у м. Дніпрі на 2021-2025 роки* передбачено кошти у сумі 13 385 194 грн, які будуть направлені на оформлення правовстановлюючих документів, розроблення проєктів землеустрою, технічної документації на земельні ділянки для потреб міської ради; відведення земельних ділянок для оформлення прав на землю учасникам бойових дій, учасникам АТО та членам їх сімей; створення цифрових топографічних планів міста, розробку та впровадження в м. Дніпрі Єдиної системи муніципальної геоінформаційної системи (ЄМГІС); розроблення технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель міста, нормативів, паспортів, дозволів на виготовлення технічної документації, на вивільнення самовільно зайнятих ділянок.

На виконання Програми з охорони культурної спадщини та збереження історичного середовища м. Дніпра на 2021-2025 роки на *проєктування, реставрацію та охорону пам'яток архітектури* передбачено 1 040 760 грн на інвентаризацію стану та паспортизацію об'єктів культурної спадщини в межах міста, виготовлення, встановлення та утримання охоронних дошок, знаків, інших інформаційних написів, позначок на об'єктах культурної спадщини міста.

Відповідно до Комплексної містобудівної програми розвитку міста Дніпро на 2021 – 2025 роки у бюджеті на 2023 рік на *розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)* передбачено 1 188 378 грн – на створення містобудівного кадастру, придбання програмних засобів, розроблення програмних додатків для забезпечення діяльності системи містобудівного кадастру.

На здійснення заходів *Муніципальної програми формування і просування позитивного іміджу, розвитку міжнародних зв'язків та підвищення інвестиційної привабливості міста Дніпра на 2021-2025 роки* заплановано кошти у сумі 1 831 005 грн на придбання буклетів, брошур, сувенірної продукції, флеш-накопичувачів для оновлення та підготовки іміджевих матеріалів, брендової продукції міста, організацію прийому іноземних делегацій, проведення презентацій, виставок, іміджевих акцій, конкурсів, святкових заходів, трансляцію іміджевих відео про місто.

Видатки на *транспорт* та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство передбачено у загальній сумі 5 603 855 114 грн., а саме на:

- надання фінансової підтримки автомобільному транспорту - у сумі 1 657 029 грн, які будуть спрямовані на проведення розрахунків на відшкодування збитків перевізникам від перевезень пасажирів автотранспортом загального користування у звичайному режимі руху за регульованими тарифами де відсутні послуги міського електротранспорту;

- утримання групи управління проєктом «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» - у сумі 4 041 045 грн (заробітна плата, оплата енергоносіїв, послуг з аудиту фінансової звітності);

- надання фінансової підтримки КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради - у сумі 925 640 823 грн (заробітна плат, оплата енергоносіїв, медична страховка працівників).

На **розвиток мережі метрополітенів** передбачено за рахунок субвенції з державного бюджету бюджету Дніпровської міської територіальної громади на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпро – 4 581 712 800 грн, як кредитні кошти, залучені Україною в Європейському банку реконструкції та розвитку і Європейському інвестиційному банку.

На **іншу діяльність у сфері дорожнього господарства** передбачено 90 803 417 грн - на проведення робіт комунальним підприємством «Транспортна інфраструктура міста» Дніпровської міської ради з утримання, технічного обслуговування, реконструкції та побудови нових світлофорних об'єктів, заміну та встановлення шляхових знаків, нанесення шляхових смуг розмітки для покращення безпеки дорожнього руху, згідно з Програмою розвитку транспортного комплексу міста Дніпро на період 2023-2027 роки.

На виконання заходів **Програми у сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів Дніпровської міської ради на 2021-2024 роки** передбачено кошти у сумі 31 789 316 грн, у тому числі: на придбання мікрофонів, витратних матеріалів та запчастин для оргтехніки, послуги з хостингу та обслуговування сервісів, функціонування мережі та її розширення, послуги з автоматизації та централізації друкованого документообігу, придбання ліцензійного програмного забезпечення, придбання відповідних послуг, товару та обладнання для автоматизації системи централізованого друку, впровадження та супровід єдиної медичної інформаційної системи, придбання послуг з забезпечення захисту інформації.

На **підтримку та розвиток малого та середнього підприємництва** відповідно до заходів Програми щодо реалізації регуляторної діяльності Дніпровською міською радою та її виконавчими органами на 2021-2025 роки на підготовку та проведення інформаційно-просвітницьких заходів передбачено видатки у сумі 170 092 грн.

Обсяг видатків на **заходи з енергозбереження** визначено у загальній сумі 155 735 958 грн. на виконання *Міської програми муніципального розвитку м. Дніпра на 2022-2026 роки*, у тому числі: КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» у сумі 95 505 677 грн, з них: 87 190 162 грн (загальний фонд) - на повернення частини кредиту, сплату комісійних зобов'язань, відсотків за користування кредитними коштами та інших витрат з обслуговування кредиту, залученого КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» у Європейському банку реконструкції та розвитку для реалізації інвестиційної програми «Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах міста із впровадженням «енергетичного перформанс-контракту» (пілотний проєкт), розробку та виготовлення енергетичних сертифікатів для бюджетних закладів, в яких буде впроваджено заходи з енергозбереження, утримання Служби управління пілотного проєкту, 8 315 515 грн (спеціальний фонд) – технічний та авторський нагляд; КП «Міськвсвітло» у сумі 60 230 281 грн., з них: по загальному фонду – 9 987 781 грн - відсотки за користування кредитом, плата за надання коштів, комісія банку за перерахування коштів, послуги консультантів, по спеціальному фонду – 50 242 500 грн. – співфінансування робіт, технагляд.

На **проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї** планується виділити за рахунок коштів спеціального фонду бюджету 158 238 грн.

На виконання заходів *Програми фінансової підтримки та внесків до статутних капіталів комунальних підприємств Дніпровської міської ради на 2023 – 2029 роки* планується спрямувати на внески у статутні капітали комунальних підприємств 478 160 315 грн, з них: КП «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради – 173 761 239 грн, КП «Теплоенерго» Дніпровської міської ради – 170 179 984 грн, КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради – 82 210 000 грн, КП «Коменергосервіс» Дніпровської міської ради – 40 000 000 грн, КП «Транспортування покупної теплової енергії «Теплотранс» Дніпровської міської ради – 11 409 092 грн, КП «Дніпропетровські міські теплові мережі» Дніпровської міської ради – 600 000 грн.

На виконання заходів Програми розвитку співробітництва Дніпровської міської ради у складі асоціацій органів місцевого самоврядування на 2022 – 2026 роки - передбачено видатки у сумі 1 411 576 грн на сплату **членських внесків до асоціацій місцевого самоврядування**.

Обсяг **цільового фонду міської ради** передбачено у розмірі 17 521 100 грн. Витрачання коштів цільового фонду буде здійснюватися за розпорядженнями міського голови згідно з вимогами Положення про порядок формування та використання коштів цільового фонду міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 25.07.2018 № 8/34 «Про цільовий фонд міської ради», з урахуванням змін.

Видатки на *інші заходи пов'язанні з економічною діяльністю*, заплановано у сумі 783 098 519 грн, з них:

- КП «Безпечна та інноваційна освіта» Дніпровської міської ради – 526 293 грн - на оплату праці працівникам;

- КП «Госпітальєри Дніпра» Дніпровської міської ради – 2 504 178 грн - на оплату праці працівникам, комунальні послуги та енергоносії, медикаменти, придбання канцтоварів, господарських товарів, послуги;

- КП «Музей історії Дніпра» Дніпровської міської ради – 6 795 114 грн - на оплату праці працівникам, комунальних послуг, придбання канцтоварів, меблів, господарських товарів, послуги, поточні ремонти;

- КП «Ікола сучасного образотворчого мистецтва та дизайну ім. Вадима Сидури» Дніпровської міської ради – 4 861 934 грн - на оплату праці працівникам, придбання канцтоварів, господарських товарів, послуги з підтримки програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги, орендна плата, експлуатаційні послуги за договорами оренди;

- КП «Житлово – експлуатаційне підприємство №6» Дніпропетровської міської ради – 1 972 572 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Муніципальне житло» Дніпропетровської міської ради – 851 925 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги;

- КП «Дніпроековторресурс» Дніпропетровської міської ради – 7 403 096 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги;

- КП «Міська ритуальна служба» Дніпропетровської міської ради – 15 000 000 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Дніпрометробуд» Дніпропетровської міської ради – 238 761 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «ЕНЕРГОДІМ» Дніпропетровської міської ради – 238 279 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Дніпровський метрополітен» Дніпропетровської міської ради – 263 586 516 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги;

- КП «Цифрова трансформація та автоматизація інформаційних процесів міста «єДніпро» Дніпропетровської міської ради – 23 460 632 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги, придбання канцелярського приладдя, господарських товарів, комплектуючих ПК та принтерів, бензин, оплата послуг, програмне забезпечення;

- КП «Організаційно-аналітична служба» Дніпровської міської ради – 23 132 128 грн - на оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів, висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів у засобах масової інформації, проведення громадсько-культурних заходів;

- КП «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради – 38 876 514 грн - на оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів, оплату послуг, поточні ремонти, підготовка кадрів;

- КП «Розвиток територій міста» Дніпровської міської ради – 9 918 115 грн - на оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів, оплату послуг, поточні ремонти, підготовка кадрів, комунальні послуги;

- КП «Оздоровлення та відпочинку «Ювілейний» Дніпровської міської ради – 4 204 726 грн - на оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів та господарського приладдя, оплату послуг, комунальні послуги;

- КП «Екополіс» Дніпровської міської ради – 2 381 484 грн - на оплату праці працівникам, придбання товарів, оплата послуг, комунальні послуги;

- КП «Дніпровське міське бюро технічної інвентаризації» Дніпровської міської ради – 9 480 735 грн - на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, господарських товарів, меблів, паливо, оплата послуг, комунальні послуги;

- КП «Комзем» Дніпровської міської ради – 6 538 680 грн - на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, оренда, оплата послуг, комунальні послуги, відрядження;

- КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради – 3 992 120 грн - на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, оренда, оплата послуг, комунальні послуги;

- КП «Агентство розвитку Дніпра» Дніпровської міської ради – 3 954 872 грн - на оплату праці працівникам;

- КП «Централізована закупівельна організація» Дніпровської міської ради – 3 374 374 грн - на оплату праці працівникам;

На виконання Програми розвитку та утримання парків і зон рекреації м. Дніпра на 2019-2023 роки передбачені видатки у сумі 92 514 694 грн.

На виконання Програми щодо фінансової підтримки Комунального підприємства «Міське управління справами» Дніпровської міської ради на 2020 - 2024 роки передбачено видатки у сумі 61 352 296 грн.;

Програми у сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів Дніпровської міської ради на 2021-2024 роки – 15 614 403 грн (утримання КП «ІНФО-РАДА-ДНІПРО»).

На виконання заходів Програми розвитку місцевого самоврядування, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки передбачені видатки у сумі 48 511 358 грн.

Згідно з Програмою розвитку відносин володіння, користування, розпорядження та обліку комунального майна, що належить до територіальної громади міста Дніпра, на 2022-2026 роки заплановано кошти у сумі 3 153 420 грн на інвентаризацію об'єктів комунальної власності, здійснення дій щодо реєстрації права власності на об'єкти нерухомого майна, що належить до комунальної власності тощо.

На виконання заходів Міської цільової Програми Бюджет участі у м. Дніпрі на 2021-2025 роки заплановано виділити 159 300 грн на оплату послуг з обслуговування системи «Громадський проект» у мережі Інтернет.

На виконання Програми сприяння розвитку територій м. Дніпра на 2021 – 2025 роки заплановано кошти у сумі 128 000 000 грн.

На виконання Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020-2024 роки передбачено видатки у сумі 500 000 грн.

Інша діяльність

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 8000)

Обсяг видатків по галузі «Інша діяльність» визначено у загальній сумі 1 210 414 433 грн, у тому числі по загальному фонду – 1 003 759 433 грн, по спеціальному фонду – 206 655 433 грн.

На *попередження та ліквідацію надзвичайних ситуацій* передбачено видатки у сумі 375 000 грн на виконання заходів Програми «Безпечне місто» на 2021-2025 роки по загальному фонду бюджету на придбання, респіраторів та протигазів, обладнання для додаткової радіотрансляційної станції, придбання радіостанцій, оплату послуг з експлуатаційно-технічного обслуговування модуля оповіщення.

На *громадський порядок та безпеку* передбачено у загальній сумі 614 318 110 грн, які планується спрямувати, а саме: на утримання КП «Муніципальна варта» та виконання інших заходів Програми «Безпечне місто» на 2021-2025 роки у сумі 63 768 886 грн; на виконання Комплексної програми підготовки молоді до військової служби, організації підтримки соціальних гарантій військовослужбовців, допомоги військовим частинам та установам Збройних Сил України на 2021-2025 роки передбачено видатки у сумі 549 224 грн, та на *заходи та роботи з територіальної оборони* згідно Програми щодо сприяння територіальній обороні міста Дніпра на 2022–2026 роки передбачено 550 000 000 грн, які будуть спрямовані на ремонт та придбання обладнання для бомбосховищ, поточний ремонт закладів охорони здоров'я та інші заходи Програми.

На виконання *природоохоронних заходів* передбачено 15 755 000 грн, а саме: на виконання заходів Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020-2024 роки – 11 000 000 грн та Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого розвитку м. Дніпра на 2021-2025 роки - 4 755 000 грн за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища.

По галузі «*Засоби масової інформації*» враховано видатки в загальній сумі 58 368 916 грн, у тому числі по загальному фонду – 57 468 916 грн, по спеціальному фонду – 900 000 грн.

Кошти загального фонду направлено на надання фінансової підтримки на часткове утримання та на покриття збитків від трансляційної діяльності комунального підприємства «Дніпровська міська студія телебачення» із штатною чисельністю 153 одиниці.

За рахунок капітальних трансфертів у сумі 900 000 грн планується придбання ліцензійних прав на публічне сповіщення телевізійних програм.

На *обслуговування зовнішніх та внутрішніх боргових зобов'язань*, а саме: на обслуговування кредитів, залучених на завершення будівництва метрополітену та на здійснення капітальних видатків передбачено 621 597 407 грн, у тому числі: на обслуговування кредитів, які залучені Україною у Європейського банку реконструкції та розвитку та Європейського інвестиційного банку, у рамках реалізації інвестиційного проєкту «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» – 114 992 250 грн та кредитів, залучених містом до бюджету розвитку протягом 2020-2021 роках на здійснення капітальних видатків у Публічному акціонерному товаристві Акціонерному банку «Укргазбанк», Акціонерному товаристві «Державний ощадний банк України», Акціонерному товаристві «ТАСКОМБАНК» та Акціонерному товаристві «Державний експортно-імпортний банк України» – 506 605 157 грн.

Обсяг *резервного фонду* бюджету передбачено у розмірі 200 000 000 грн.

Кредитування

Станом на 31.12.2023 граничний обсяг боргу Дніпровської міської територіальної громади становить 1 426 342 484 грн, граничний обсяг гарантованого Дніпровською міською радою боргу - 1 693 158 700 грн.

У бюджеті Дніпровської міської територіальної громади видатки на забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії, передбачено у розмірі 171 986 800 грн; на повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії, - в розмірі 171 986 800 грн (КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради, КП «Міськсвітло» Дніпровської міської ради, та КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради).

Фінансування

По загальному фонду бюджет обраховано з профіцитом у сумі 1 595 150 082 грн, джерелом покриття якого визначено передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

По спеціальному фонду бюджет обраховано з дефіцитом у сумі 683 218 132 грн, джерелом покриття якого визначено надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 1 595 150 082 грн,

погашення основної суми кредитних коштів, залучених містом до бюджету розвитку на здійснення капітальних видатків, у сумі 911 931 950 грн.

Оборотний залишок бюджетних коштів бюджету планується у сумі 10 000 000 грн, що становить 0,07 відсотка видатків загального фонду бюджету.

Міжбюджетні трансфери

За рахунок коштів бюджету передбачено надання субвенції обласному бюджету на утримання осіб з інвалідністю міста Дніпра, які мають розлади спектру аутизму, для КП «Центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Мальва» Дніпропетровської обласної ради» – у сумі 3 050 240 грн.

Обсяг коштів, що підлягає перерахуванню до державного бюджету (*реверсна дотація*) відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» визначено у сумі 1 814 074 000 грн.

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



Володимир МІЛЛЕР