

Пояснювальна записка
до проєкту рішення міської ради «Про внесення змін до рішення міської ради від 22.12.2023 №75 «Про бюджет Запорізької міської територіальної громади на 2024 рік» (зі змінами)

• **Обґрунтування необхідності прийняття проєкту рішення:**

Зміни обсягів міжбюджетних трансфертів відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.07.2024 №650-р «Про розподіл у 2024 році обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я», розпорядження голови Запорізької обласної державної адміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 22.07.2024 №519 «Про внесення змін і доповнень до розпорядження голови обласної державної адміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 06.12.2023 №720 «Про обласний бюджет на 2024 рік», зі змінами та доповненнями», розпорядження від 08.08.2024 № 593 «Про розподіл додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на компенсацію комунальним закладам, державним закладам освіти, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, та закладам спільної власності територіальних громад області та району, що перебувають в управлінні обласних та районних рад», які потребують їх врахування в показниках за доходами та видатками бюджету міської територіальної громади.

Відповідно до п.22 Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України щодо призупинення дії ч.7 та 8 ст.78 в частині обмежень в умовах воєнного стану у прийнятті рішень відповідною місцевою радою про внесення змін до бюджету вносяться зміни до доходів бюджету.

• **Мета прийняття проєкту рішення:**

Внесення змін до надходжень бюджету та бюджетних призначень головних розпорядників бюджетних коштів.

• **Загальна характеристика та основні положення проєкту рішення:**

Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України бюджету Запорізької міської територіальної громади надана субвенція з державного бюджету на облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я – 20 186,3 тис.грн.

Відповідно до розпоряджень голови Запорізької обласної державної адміністрації, начальника обласної військової адміністрації Запорізькій міській територіальній громаді:

- передбачені субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для учасників бойових дій, членів їх сімей та внутрішньо переміщених осіб на загальну суму – 59 409,0 тис.грн;

- збільшений обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педпрацівників інклюзивно-ресурсних центрів – 3 840,1 тис.грн;

- збільшений обсяг іншої дотації з обласного бюджету на покриття витрат за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у будівлях комунальної власності – 202,1 тис.грн.

На підставі прогнозної оцінки надходжень до бюджету до кінця поточного року пропонується збільшити річний обсяг доходів загального фонду на 554 000 тис.грн та спеціального – на 11 000 тис.грн. Всього обсяг власних доходів збільшується на 565 000,0 тис.грн.

Також плануються надходження в рамках Продовольчої Програми ООН в Україні для організації шкільного харчування в сумі 10 000,0 тис.грн.

Таким чином загальний обсяг доходів збільшується на 658 637,5 тис.грн (в тому числі офіційні трансферти – на 83 637,5 тис.грн) та становитиме 10 110 123,2 тис.грн.

Враховуючи вищезазначене та відповідно до пропозицій головних розпорядників бюджетних коштів пропонується:

Збільшити видатки, зокрема:

• На співфінансування проектів з міжнародними донорами та до субвенцій з державного бюджету – 19 694,9 тис.грн, в тому числі на:

- капітальні ремонти захисних споруд цивільного захисту – 15 404,9 тис.грн (по департаменту з питань охорони здоров'я та медичного забезпечення міської ради – 3 616,2 тис.грн, департаменту освіти і науки міської ради – 11 788,7 тис.грн);

- реконструкцію лікувального корпусу КНП "Міська лікарня екстреної та швидкої медичної допомоги" - 4 290,0 тис.грн.

• На капітальні ремонти захисних споруд цивільного захисту у закладах охорони здоров'я за рахунок субвенції з державного бюджету – 20 186,3 тис.грн.

• На фінансову підтримку комунальних підприємств – 534 000,0 тис.грн, в тому числі:

- житлово-комунального господарства (концерн «Міські теплові мережі», КП «Водоканал», КП «Запоріжжесервіс») - 348 000,0 тис.грн;

- ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» - 175 000,0 тис.грн;

- «Муніципальна телевізійна мережа» - 8 600,0 тис.грн (в рамках програми підтримки засобу масової інформації місцевого значення);

- КП «Муніципальна варта» – 2 400,0 тис.грн.

• По департаменту освіти і науки міської ради на:

- організацію гарячого харчування учнів – 20 000,0 тис.грн, в тому числі в рамках Продовольчої Програми ООН в Україні – 10 000,0 тис.грн;

- оплату за виконані у минулому році роботи та придбані товари – 10 216,7 тис.грн;

- оплату праці з нарахуваннями педпрацівників інклюзивно-ресурсних центрів (субвенція з місцевого бюджету за рахунок коштів освітньої субвенції) – 3 840,1 тис.грн;

- поточні ремонти, в тому числі аварійні та облаштування укриттів – 23 598,2 тис.грн;

Кошти іншої дотації з місцевого бюджету в сумі 202,1 тис.грн пропонується спрямувати на оплату енергоносіїв замість коштів бюджету територіальної громади.

• По департаменту з питань охорони здоров'я та медичного забезпечення на:

- капітальні ремонти модульних котелень – 18 701,2 тис.грн;

- забезпечення осіб з інвалідністю виробами медичного призначення (памперси) – 13 482,8 тис.грн;

- ремонти та реконструкцію об'єктів – 10 552,6 тис.грн тощо.

• По департаменту соціального захисту населення міської ради на:

- виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для учасників бойових дій, членів їх сімей та внутрішньо переміщених осіб – 59 409,0 тис.грн (субвенція з обласного бюджету за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету);

- компенсаційні виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги – 10 000,0 тис.грн;

- фінансову підтримку мешканців міста, житло яких було зруйновано або стало непридатним до проживання внаслідок ракетних обстрілів – 5 000,0 тис.грн;

- комплексні заходи з соціального захисту населення, у т.ч. захисників та захисниць, членів їх сімей – 5 000,0 тис.грн тощо.

• По департаменту культури і туризму міської ради на:

- організацію та забезпечення проведення заходів, в тому числі урочистих церемоній прощання з загиблими – 4 631,9 тис.грн;
- капітальні ремонти об'єктів галузі – 3 692,6 тис.грн;
- ремонти укриттів – 2 782,3 тис.грн;
- оновлення державної атрибутики – 1 000,0 тис.грн.
- По департаменту спорту, сім'ї та молоді міської ради на:
 - капітальні ремонти, будівництво об'єктів – 4 200,0 тис.грн;
 - поточні (аварійні) ремонти об'єктів – 2 000,0 тис.грн;
 - надання грошової допомоги призерам та учасникам XXXIII літніх Олімпійських ігор – 2 093,2 тис.грн;
 - заходи з молодіжної політики – 300,0 тис.грн.
- По департаменту з управління житлово-комунальним господарством міської ради на:
 - співфінансування до коштів міжнародних донорів для придбання дизель-генераторів для КП «Водоканал» - 21 049,8 тис.грн;
 - реставрацію, капітальний ремонт житлового фонду – 18 267,1 тис.грн, у т.ч. житлового будинку по пр.Соборному,234 – 15 406,1 тис.грн та житлового будинку по вул. Сталеварів,16 – 1 858,8 тис.грн;
 - модернізація системи диспетчеризації ліфтів – 10 770,0 тис.грн;
 - оснащення будинків засобами обліку теплової енергії тощо – 2 943,7 тис.грн;
 - капітальний ремонт споруд цивільного захисту – 2 438,0 тис.грн тощо.
- По департаменту муніципального управління міської ради на:
 - утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі – 43 000,0 тис.грн;
 - капітальний ремонт території парків з влаштуванням інклюзивних спортивних майданчиків – 14 500,0 тис.грн;
 - поточний ремонт МАФ та майданчиків для паркування – 4 473,0 тис.грн тощо.
- По департаменту управління активами міської ради на:
 - відшкодування витрат на встановлення надгробків на могилах загиблих (померлих) військовослужбовців – 4 993,2 тис.грн.
- По департаменту з питань ефективної роботи та розвитку комунальних підприємства міської ради на:
 - реконструкцію світлофорних об'єктів з забезпеченням автономною системою живлення – 13 118,9 тис.грн;
 - встановлення дорожніх знаків – 500,0 тис.грн.
- По районним адміністраціям Запорізької міської ради на:
 - утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою – 19 662,0 тис.грн;
 - технічне обстеження будівель та споруд приватного сектору, які було пошкоджено внаслідок збройної агресії – 1 13,4 тис.грн.
- По виконавчому комітету міської ради на:
 - організацію урочистих церемоній прощання з загиблими – 640,0 тис.грн.

Також, збільшуються видатки на утримання виконавчих органів міської ради – 12 913,5 тис.грн, зокрема, на утримання департаментів з питань охорони здоров'я та медичного забезпечення та інше; субвенцію обласному бюджету для співфінансування на придбання шкільного автобусу – 1 050,0 тис.грн; програму «Депутатський фонд у 2024 році» – 8 000,0 тис.грн; програму «Цифрова стратегія міста» на будівництво та реконструкцію зон відеоспостереження та модернізацію системи зберігання та обробки даних - 20 000,0 тис.грн.

Зменшити наступні витрати:

- обсяг резервного фонду - на 230 000,0 тис.грн;
- погашення та обслуговування боргових зобов'язань – на 20 525,2 тис.грн;
- обсяг коштів на виконання гарантійних зобов'язань за кредитом КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» під місцеву гарантію (відстрочення платежів за кредитним договором) – на 58 383,9 тис.грн;
- видатки на оплату праці з нарахуваннями по департаменту культури і туризму міської ради (економія) – на 7 900,0 тис.грн тощо.

Також, відповідно до проектів рішень міської ради «Про припинення діяльності комунальної установи «Адміністрація з питань охорони здоров'я» Запорізької міської ради шляхом її ліквідації» та «Про створення Департаменту з питань охорони здоров'я та медичного забезпечення Запорізької міської ради» пропонується перенести бюджетні призначення на охорону здоров'я з виконавчого комітету міської ради на департамент з питань охорони здоров'я та медичного забезпечення.

За пропозиціями депутатів міської ради вносяться зміни до розподілу коштів депутатського фонду, а саме: за рахунок зменшення нерозподілених коштів депутатського фонду на 14 173,5 тис.грн збільшуються видатки на освіту – 1 235,9 тис.грн, охорону здоров'я – 685,0 тис.грн, фізичну культуру і спорт – 65,5 тис.грн, житлово-комунальне господарство – 5 748,0 тис.грн, надання грошової допомоги громадянам міста, що опинились в скрутній ситуації – 4 862,7 тис.грн, грошової допомоги військовослужбовцям на придбання дронів, військового обладнання та спорядження – 1 576,4 тис.грн.

За пропозиціями головних розпорядників здійснений перерозподіл бюджетних призначень між кодами класифікації видатків.

Загальний обсяг видатків збільшується на 725 173,6 тис.грн і становитиме 10 010 679,2 тис.грн.

- **Нормативно-правова база в даній сфері правового регулювання**

Бюджетний кодекс України, Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні». Відповідно до статей 72, 78 Бюджетного кодексу України рішення про внесення змін до рішення про місцевий бюджет можуть бути ухвалені місцевою радою з урахуванням положень статті 52 Кодексу, в разі необхідності перерозподілу бюджетних призначень між головними розпорядниками бюджетних коштів, перевиконання доходної частини бюджету тощо.

- **Фінансово-економічне обґрунтування:**

Зміни до бюджету міської територіальної громади збалансовані за надходженнями та витратами відповідно до норм діючого бюджетного законодавства.

Директор департаменту фінансової
та бюджетної політики міської ради

Вікторія ЛОГВИНЕНКО