**Протокол**

**бюджетних слухань щодо обговорення проєкту бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік**

«13» грудня 2023 року

Місце проведення: у форматі відеоконференції на платформі Zoom, трансляція на Youtube каналі Миколаївської міської ради;

Час проведення**:** початок – 15:00, завершення – 15:50;

Присутні: 43 учасники;

Головуючий на бюджетних слуханнях – перший заступник міського голови Віталій Луков.

**Відкриття бюджетних слухань**

Відкриваючи слухання головуючий зазначив, що прийдешній рік буде складним, оскільки з місцевих бюджетів вилучили ПДФО військових. Цей податок був значним джерелом наповнення бюджетів українських міст. Наприклад, Миколаєву він давав майже 50 відсотків доходів.

Через вилучення військового ПДФО можливості бюджету Миколаєва значно скоротилися. Основна частина коштів буде спрямована на захищені статті, такі як заробітна плата працівникам бюджетної сфери, а також підтримання у належному стані існуючої інфраструктури Миколаєва. Тому про реалізацію у наступному році проєктів розвитку, фактично, не йдеться. Про час і місце проведення бюджетних слухань було повідомлено на офіційному сайті Миколаївської міської ради.

Головуючий повідомив, що бюджетні слухання проводяться за дорученням міського голови з метою створення максимального прозорого інформативно - комунікативного простору між владою та громадськістю міста Миколаєва.

Порядок денний бюджетних слухань визначений розпорядженням міського голови від 10 грудня 2021 року № 411р «Про затвердження Порядку проведення бюджетних слухань у місті Миколаєві» (зі змінами).

|  |  |
| --- | --- |
| Вступне слово | 3 хвилин |
| Доповідь департаменту фінансів Миколаївської міської ради щодо проєкту бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік  | 10 хвилин |
| Запитання учасників бюджетних слухань та відповіді доповідача  | запитання – 1 хвилина, відповідь – 3 хвилини |
| Обговорення проєкту бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік  | запитання – 1 хвилина, відповідь – 3 хвилини, виступ – 3 хвилин |
| Розгляд пропозицій учасників бюджетних слухань | виступ – 3 хвилин |
| Заключне слово | 3 хвилин |

Пропозиції до проєкту бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік можна було надати через відеозв’язок усно або шляхом надсилання текстових повідомлень у чаті під час слухань.

**Слухали:**

Директора департаменту фінансів Миколаївської міської ради Віру Святелик, яка ознайомила слухачів з основними макропоказниками економічного та соціального розвитку України у 2024 році, на яких базуються розрахунки фінансового ресурсу бюджету громади, а також про основні параметри бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік:

Доходи – 4,9 млрд грн, у тому числі:

* + доходи загального фонду – 4,6млрд грн;
	+ доходи спеціального фонду – 243 млн грн, з них: 175 млн грн субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на відновлення об’єктів критичної інфраструктури.

Видатки – 4,9 млрд грн, у тому числі:

* видатки загального фонду – 4 млрд грн;
	+ видатки спеціального фонду – 787 млн грн, з них: 213 млн грн запозичення на фінансування впровадження заходів інвестиційного підпроєкту «Покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва» та 175 млн грн субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на відновлення об’єктів критичної інфраструктури.

Дохідна частина бюджету на 69,8 % складається з надходжень загального фонду, надходження спеціального фондів – 1,4 % (в основному це кошти власних надходжень бюджетних установ та фонду охорони навколишнього середовища), 28,8 % - це офіційні трансферти з державного та обласного бюджетів та дотація з державного бюджету.

У складі субвенцій з державного та обласного бюджетів майже 800 млн грн - це освітня субвенція. У зв’язку з вилученням з доходів бюджетів громад ПДФО з грошового забезпечення та інших виплат військовослужбовцям, бюджет Миколаївської міської територіальної громади у 2024 році отримає 419 млн грн додаткової дотації з державного бюджету на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації.

У структурі власних доходів бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік основним джерелом доходів залишається податок на доходи фізичних осіб – 56,1%, хоча обсяг надходжень від нього значно знизився у зв’язку з вилученням з доходів бюджетів громад ПДФО з грошового забезпечення та інших виплат військовослужбовцям. Друге місце займає єдиний податок – 16,6 %. Третє найбільше джерело – плата за землю, 11,8 %. Також велику долю займає акцизний податок – 10,4 %.

Обсяг видаткової частини бюджету на 2024 рік складає 4,9 млрд грн і скорочується у порівнянні з попередніми роками у зв’язку із вилученням з доходів бюджетів громад ПДФО грошового забезпечення та інших виплат військовослужбовцям.

Видатки за рахунок власного ресурсу бюджету з урахуванням дотацій з державного бюджету на компенсацію втрат доходів складають найбільшу частку – 74,3 %.

Структура видатків за статтями свідчить про соціальну спрямованість бюджету. Найбільшу питому вагу складають видатки на оплату праці з нарахуваннями на неї працівників бюджетних установ – 48,9 %. На другому місці - видатки споживання для забезпечення мінімальної потреби життєдіяльності міста, 24,5 %*.*

У видатках бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік за функціональною структурою найбільшу частку займає соціально-культурна сфера: освіта, охорона здоров’я, соціальний захист, культура та спорт. На них йтиме близько 70 відсотків коштів.

Найбільшу питому вагу у видатковій частині загального фонду складають також видатки на фінансування програм соціально-культурної сфери та на захищенні статті видатків.

У видатках спеціального фонду на першому місці видатки на транспорт та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство – 275 млн грн (34,9% від загального обсягу видатків спеціального фонду), з них за рахунок коштів, отриманих шляхом залучення внутрішнього запозичення – 213 млн грн на фінансування впровадження заходів інвестиційного підпроєкту «Покращання інфраструктури громадського транспорту міста Миколаєва».

Більш детальніше по найбільш витратних галузях.

Видатки по галузі «Освіта»плануються в загальній сумі 2,2 млрд грн, у тому числі за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 795млн грн. Найбільшу частку у видатках займають видатки на заклади загальної середньої освіти.

По галузі “Охорона здоров’я” плануються видатки на 2024 рік в загальній сумі 199,4 млн. грн. Найбільшу частку у видатках займають видатки на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню. Це 6 лікарень, які надають медичну допомогу не лише мешканція міста, але й військовим.

На галузь «Культура і мистецтво» в 2024 році планується направити 134,8 млн. грн. Найбільшою складовою є видатки на підтримку КУ «Миколаївський зоопарк» - 46,3 млн грн. на другому місці - забезпечення діяльності бібліотек.

На фізичну культуру та спорт на 2024 рік плануються видатки в загальній сумі 153,5 млн грн, з яких найбільший обсяг направлено на утримання 15 спортивних шкіл.

На соціальний захист та соціальне забезпечення у проєкті бюджету на 2024 рік передбачені видатки в сумі 161,5 млн грн. Найбільший обсяг видатків спрямовуються на забезпечення діяльності установ соціального захисту – 48,8%.

В структурі видатків, що планується спрямувати на житлово-комунальне господарство, найбільшу питому вагу займають видатки на благоустрій міста – 71 %.

У зв’язку зі збройною агресією та складною безпековою ситуацією в місті маємо суттєве зростання видатків на заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха в порівнянні з попередніми періодами. Це пов’язане з потребою в збільшенні видатків на поповнення матеріального резерву міста та видатках на ремонт і утримання захисних споруд.

**Обговорення питань порядку денного учасниками бюджетних слухань, відповіді на запитання та пропозиції.**

**Від учасників громадських слухань надійшли наступні запитання і пропозиції:**

**Питання-пропозиція** депутата міської ради **Агабекова Раміля** щодо виділення субвенції з бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік обласному бюджету на забезпечення заходів громадської безпеки і порядку в місті Миколаєві комунальним підприємством "Миколаївська обласна варта".

**Відповідь.** Віра Святелик – директор департаменту фінансів.

На жаль у проєкті бюджету відсутні кошти на надання будь-яких субвенцій, які б ми передавали.

Ваше питання буде направлено на постійну комісію міської ради з питань економічної і інвестиційної політики, планування, бюджету, фінансів та соціально-економічного розвитку, підприємництва, наповнення бюджету та використання бюджетних коштів для подальшого опрацювання.

Головуючий додав, що всі підтримки та цільові субвенції це можливості, а не обов’язки бюджету. Тому, з огляду на те, що ми маємо в планових показниках, на жаль, всі наші можливості обмежені у зв’язку з втратою значної частини ПДФО. Разом з тим, усі сьогоднішні пропозиції будуть внесені у протокол і будуть розглянуті при прийнятті остаточного рішення як на постійній комісі, так і в сесійній залі.

**Питання** депутата міської ради Юрія Степанця: На скільки урізано у порівнянні з минулорічним бюджетом у відсотковому відношенні те, що виділяється на освіту, спорт, культуру, благоустрій і т.д.? Надати більш детальну розшифровку, наприклад, видатків на благоустрій: які там пріоритети у наступному році.

**Відповідь.** Віра Святелик – директор департаменту фінансів.

До проєкту бюджету є пояснювальна записка у якій наведені порівняння по галузях між роками. Також на сайті департаменту фінансів розміщений додатковий матеріал по кожному головному розпоряднику бюджетних коштів, де є більш детальна розшифровка та інформація.

**Відповідь. Дмитро Бездольний – директор департаменту житлово-комунального** господарства Миколаївської міської ради.

На наступний рік стаття «Благоустрій» обмежена, як і усі інші напрямки. На благоустрій передбачається тільки утримання і підтримка того, що є:

* утримання в належному стані та поточний ремонт штучних споруд ЕЛУавтодоріг (це наші мости);
* утримання в належному стані та поточний ремонт ТЗРДР нашим підприємством КСМЕП (світлофорні об’єкти, розмітка дорожня і т.д.);
* утримання в належному стані та ремонт міських кладовищ нашим підприємством Миколаївська ритуальна служба;
* збереження та утримання в належному стані зелених зон КП Миколаївські парки;
* утримання та поточний ремонт об’єктів благоустрою – ремонт спортивних та ігрових майданчиків ПК Пілот.

Головуючий додав, що якщо у цьому році бюджет нам дозволяв і допомагати армії, і проводити заходи по благоустрою міста, то на наступний рік це і не можливо, маємо зосередитися на підтримці армії, якщо буде така можливість.

**Питання** депутата міської ради Максима Коваленка: Скільки коштів з передбачених 37 мільйонів було витрачено у 2023 році на реалізацію програми «Доступна вода»? І також, у зв’язку з продовження дії програми на 2024 рік, на її реалізацію необхідно 62 мільйона гривень, однак в бюджеті планується виділити лише 13 мільйонів. Де місто планує взяти 50 мільйонів гривень на реалізацію програми у наступному році?

**Відповідь. Дмитро Бездольний – директор департаменту житлово-комунального** господарства Миколаївської міської ради.

Так, на наступний рік закладено 13 млн грн. і ми ще подаємо додаткову потребу на перерозподіл чи залишки. Доведені ліміти на даний час не дозволяють повністю перекрити цю потребу. На наступний рік 6 млн грн. разподілено на КП Пілот на підтримку систем зворотнього осмосу і 6,9 млн грн – на ОКП Миколаївоблтеплоенерно.

По 2023 році на зараз 7 млн грн. витрачено на МОТЕ та КП Пілот на закупівлю матеріалів для заміни ще на 5 млн грн. Сумарно 12 млн грн.

**Питання** депутата міської ради Максима Коваленка: Ми маємо в школах осмоси, які не надають воду населенню, а просто вони стоять. Чи вважаєти ви за потрібне їх обслуговувати?

**Відповідь. Дмитро Бездольний – директор департаменту житлово-комунального** господарства Миколаївської міської ради.

Ті осмоси, які на балансі у КП Пілот, вони зобов’язані їх обслуговувати. По закладам освіти потрібно дивитися окремо: якщо школа буде виводитися в очне навчання, то забезпечення питною водою - це одна із головних умов, як і бомбосховище. Тому однозначно треба обслуговувати.

Головуючий уточнив, чи є питання у зарестрованих учасників бюджетних слухань.

Через відеозв’язок усно або шляхом надсилання текстових повідомлень у чаті під час слухань питань не було.

**Питання** депутата міської ради Зінаїди Моторної: На яку допомогу від держави ми чекаємо у зв’язку з втратою ПДФО від військових? Є технічний персонал у закладах освіти, який отримує заробітну плату з бюджету територіальної громади міста, і ми не говоримо про підвищення заробітної плати з січня, квітня, хоча б у повному об’ємі надати можливість любям отримувати заробітну плату за ту роботу, яку вони виконують.

**Відповідь головуючого**

Заробітна плата – це гарантована стаття видатків і вона буде сплачена відповідно до штатного розпису та відповідно до норм. Як попередньо зазначила Віра Святелик – директор департаменту фінансів, 419 млн грн є така допомога від держави, як компенсація на донарахування нам 2,7 млрд грн, у 5 разів менше держава нам компенсувала. Я думаю, що навряд чи ми дійдемо до того, що не будемо виплачувати заробітну плату. Мінфін буде відслідковувати ситуацію. Таке велике і прифронтове місто, як Миколаїв не залишиться у катастрофічній ситуації. Буде складно, ми змушині будемо скорочувати мабуть не зайняті посади і т.д. При цьому основна доля видатків по заробітній платі це соціальна сфера, педагогічна галузь, які не можна зупинити. У нас не зменшилося навантаження особливо на соціальну сферу. У нас більше 40 тис. внутрішньо переміщених осіб. Додаткові навантаження на районні адміністрації та на департамент житлово-комунального господарства щодо обстеження житла зруйнованого та пошкодженого. Роботи не зменшилося, але доходи у нас суттєво зменшилися. Я хотів би вас заспокоїти що такого щоб не виплачувалися зарплати працюючим не повинно бути. І ми такого не допустимо.

**Заключне слово головуючого**

Дякую тим, хто небайдужий. Не можливо з одного кабінету чи навіть з однієї будівлі осягнути все. Чим більше буде тих, хто намагається підказати, або підказує і хто небайдужий цим, ви убезпечуєте нас від певних промахів. Разом до перемоги! Гарних новин! Слава Україні!

Дякую всім присутнім. До побачення!

Головуючий бюджетних слухань Віталій ЛУКОВ

Секретар Олена Якобчук