s-fi-010 15.10.2024

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення міської ради «Про внесення змін до рішення міської ради від 23.12.2023 № 27/12 «Про бюджет Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік»

1. Суб’єктом подання проєкту рішення на пленарному засіданні міської ради є виконавчий комітет Миколаївської міської ради (м. Миколаїв, вул.Адміральська, 20).
2. Розробником проєкту рішення є департамент фінансів Миколаївської міської ради (м.Миколаїв, вул.Адміральська, 20, тел.37-23-27) в особі Святелик Віри Євгенівни, директора департаменту фінансів Миколаївської міської ради.
3. Відповідальним за супровід проєкту рішення є Святелик Віра Євгенівна, директор департаменту фінансів Миколаївської міської ради (м. Миколаїв, вул.Адміральська, 20, тел. 37-23-27).
4. Доповідачем проєкту рішення є Святелик Віра Євгенівна, директор департаменту фінансів Миколаївської міської ради (м. Миколаїв, вул.Адміральська, 20, тел.37-23-27).
5. Проєкт рішення розроблено відповідно до Бюджетного кодексу України, пункту 23 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».
6. Метою проєкту рішення є внесення змін до рішення міської ради від 23.12.2023 № 27/12 «Про бюджет Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік» у зв’язку з необхідністю перерозподілу затверджених асигнувань за пропозиціями головних розпорядників бюджетних коштів на фінансування першочергових заходів; затвердження змін показників бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік, проведених в міжсесійний період і внесених відповідно до розпоряджень міського голови «Про внесення змін до розпису бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік, у зв’язку зі зміною обсягів міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів» від 29.07.2024 № 213р, від 29.07.2024 № 214р, від 16.08.2024 № 241р, від 19.08.2024 № 250р, від 26.08.2024 № 277р, від 26.08.2024 № 278р, від 13.09.2024 № 305р, від 30.09.2024 № 330р та рішень виконавчого комітету Миколаївської міської ради «Про перерозподіл видатків на 2024 рік управлінню освіти Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень» від 12.06.2024 № 927, «Про перерозподіл видатків на 2024 рік департаменту житлово-комунального господарства Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень» від 26.06.2024 № 1070, «Про перерозподіл видатків на 2024 рік управлінню капітального будівництва Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень» від 24.07.2024 № 1262, «Про перерозподіл видатків на 2024 рік виконавчому комітету Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень» від 01.08.2024 № 1337, «Про перерозподіл видатків на 2024 рік департаменту житлово-комунального господарства Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень» від 02.10.2024 № 1683.
7. Проєктом рішення пропонується збільшити доходи бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік на загальну суму 180 884 559,00 грн, в тому числі загального фонду 134 977 859,00 грн та спеціального фонду на 45 906 700,00 грн грн, за рахунок збільшення обсягу міжбюджетних трансфертів.

В міжсесійний період бюджету Миколаївської територіальної громади уточнені обсяги міжбюджетних трансфертів, у тому числі:

* додатково виділена субвенція з державного бюджету на відновлення об’єктів критичної інфраструктури в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Проект розвитку міської інфраструктури – 2»у сумі 45 590 500,00 грн;
* додатково виділена субвенція з державного бюджету на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти у сумі 77 393 000,00 грн;
* інші дотації з місцевого бюджету збільшені на 58 425,00 грн та інші субвенції з місцевого бюджету зменшені на 200 000,00 грн;
* додатково виділена субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2 – 5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I – II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв’язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11 – 14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 31 315 143,00 грн;
* додатково виділена субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 1 899 794,00 грн ;
* додатково виділена субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 21 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 20 903 541,00 грн;
* додатково виділена субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду у сумі 316 200,00 грн;
* додатково виділена субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду на 3 607 956,00 грн.

Видатки бюджету Миколаївської міської територіальної громади пропонується збільшити на загальну суму 180 594 031,00 грн, у тому числі: видатки загального фонду на 77 376 873,00 грн та видатки спеціального фонду на 103 217 158,00 грн.

Внесені наступні зміни до бюджетних асигнувань головних розпорядників коштів бюджету:

* виконавчий комітет Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 37 812 812,00 грн, з них: по загальному фонду – на 33 902 812,00 грн* (у т. ч за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади на 7 128 512,00 грн (з них 7 400 000 грн за рахунок вільного залишку) та за рахунок перенесення асигнувань департаменту архітектури та містобудування Миколаївської міської ради та управління земельних ресурсів Миколаївської міської ради на загальну суму 26 774 300,00 грн у зв'язку зі зміною підпорядкування) *та по спеціальному фонду – на 3 910 000,00 грн* (у т. ч.: за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади на 2 500 00,00 грн та за рахунок перенесення асигнувань департаменту архітектури та містобудування Миколаївської міської ради та управління земельних ресурсів Миколаївської міської ради на загальну суму 1 410 000,00 грн у зв'язку зі зміною підпорядкування).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду виконкому 1 528 105 ,00 грн*;

* управління освіти Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 8 905 097,00 грн, з них: по загальному фонду – на 8 435 081,00 грн* (у т.ч.: за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – на 3 607 956,00 грн та за рухунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти – 4 827 125,00 грн) *та по спеціальному фонду – на 470 016,00 грн* (у т.ч.: за рахунок субвенції з обласного бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – на 316 200,00 грн та за рухунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти – 153 816,00 грн).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 49 669 435,00 грн,* з яких 9 185 190,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду;

* управління охорони здоров’я Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 9 555 800,00 грн, з них: по загальному фонду – на 8 530 800,00 грн* *та по спеціальному фонду – на 1 025 000,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади (з них 2 523 000,00 за рахунок вільного залишку).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 826 031,00 грн*;

* департамент праці та соціального захисту населення Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 60 475 631,00 грн, з них: по загальному фонду – на 6 357 153,00 грн* (у т.ч.: зменшено на 200 000,00 грн за рахунок субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам для надання щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни, збільшено на 40 502,00 грн за рахунок дотації з обласного бюджету за рахунок 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 та збільшено на 6 516 651,00 грн за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади) *та по спеціальному фонду – на 54 118 478,00 грн* за рахунок субвенцій з обласного бюджету на виплату грошоваї компенсації за належні для отримання жилі приміщення за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду департаменту 1 895 222,00 грн*;

* управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради – *збільшено по загальному фонду на суму 2 406 000,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади (з них 727 547,00 за рахунок вільного залишку).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду управління 3 465 517,00 грн*;

* управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради – *збільшено по загальному фонду бюджету на суму 3 432 000,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету (з них 2 982 000,00 за рахунок вільного залишку);
* департамент житлово-комунального господарства Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 30 727 787,00 грн, з них: по загальному фонду – на 17 923,00 грн* (за рахунок дотації з обласного бюджету за рахунок 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) *та по спеціальному фонду – на 30 709 864,00 грн, (*у т.ч.: за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на відновлення об’єктів критичної інфраструктури в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Проєкт розвитку міської інфраструктури - 2» збільшено на 45 590 500,00 грн та за рахунок власного ресурсу бюджету громади зменшено на 14 880 636,00 грн та перерозподілено між головними розпорядниками бюджетних коштів).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків департаменту 75 809 086,00 грн*, з яких 29 952 784,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду;

* департамент енергетики, енергозбереження та запровадження інноваційних технологій Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків 3 870 510,00 грн,* з яких 1 370 510,00 грн із затверджених видатків загального фонду направлено на видатки спеціального фонду;
* управління капітального будівництва Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 72 810 302,00 грн, з них: по загальному фонду збільшено на 424 488 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громадита *по спеціальному фонду збільшено на суму 72 385 814,00 грн (*у т.ч. за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти збільшено на суму 77 393 000,00 грн; за рахунок власного ресурсу бюджету громади зменшено на суму 26 245,00 грн; за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти зменшено на суму 4 980 941,00 грн та перерозподілено управлінню освіти Миколаївської міської ради.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 47 033 978,00 грн,* з яких 2 000 000,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду*;*

* департамент архітектури та містобудування Миколаївської міської ради – *зменшено* *на загальну суму 15 317 100,00 грн (з них: по загальному фонду – 13 987 100,00 грн та по спеціальному фонду – 1 330 000,00 грн)* та направлено виконавчому комітету Миколаївської міської ради у зв'язку зі зміною підпорядкування департаменту;
* управління державного архітектурно-будівельного контролю Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду управління 78 800,00 грн;*
* управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Миколаївської міської ради – *зменшено по спеціальному фонду на суму 18 040 210,00 грн*  та перерозподілено між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади (з них 13 632 547,00 грн за рахунок вільного залишку).

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 1 200 000,00 грн;*

* управління комунального майна Миколаївської міської ради *– збільшено по загальному фонду бюджету на 75 000,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади;
* департамент з надання адміністративних послуг Миколаївської міської ради – *збільшено по спеціальному фонду бюджету на 807 360,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади;
* управління земельних ресурсів Миколаївської міської ради – *зменшено* *на загальну суму 12 867 200,00 грн (з них: по загальному фонду – 12 787 200,00 грн та по спеціальному фонду – 80 000,00 грн)* та направлено виконавчому комітету Миколаївської міської ради у зв'язку зі зміною підпорядкування управління;
* департамент фінансів Миколаївської міської ради – *зменшено видатки загального фонду на суму 290 528,00 грн* та направлено на погашення позик;
* департамент внутрішнього фінансового контролю, нагляду та протидії корупції Миколаївської міської ради – *збільшено по спеціальному фонду на суму 101 280,00 грн* за рахунокперерозподілено між головними розпорядниками бюджетних коштів за рахунок власного ресурсу бюджету громади.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків департаменту 266 022,00 грн,* з яких 254 720,00 *грн* із затверджених видатків загального фонду направлено на видатки спеціального фонду;

* адміністрація Заводського району Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків адміністрації 708 000,00 грн*, з яких 428 000,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду;
* адміністрація Корабельного району Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків адміністрації 1 639 662,00 грн*, з яких 1 219 700,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду;
* адміністрація Інгульського району Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків адміністрації 3 379 841,00 грн*, з яких 300 000,00 грн із затверджених видатків загального фонду направлено на видатки спеціального фонду;
* адміністрація Центрального району Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду адміністрації 222 020,00 грн.*

У зв’язку зі збільшенням обсягу видатків загального фонду бюджету зменшилася частка оборотного залишку бюджетних коштів та резервного фонду бюджету на 0,01 %.

У зв’язку зі змінами у розподілі видатків бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 2024 рік внесені зміни до обсягів капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проєктів (додаток 6 до рішення), до розподілу витрат бюджету на реалізацію міських програм (додаток 7 до рішення), до міжбюджетних трансфертів (додаток 5 до рішення).

З метою збалансування надходжень та витрат джерела фінансування бюджету Миколаївської міської територіальної громади визначені:

- по загальному фонду – передача коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) бюджету на суму 57 600 986,00 грн;

- по спеціальному фонду – надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) бюджету на суму 57 600 986,00 грн та збільшення обсягу коштів на повернення кредитів на суму 290 528,00 грн.

1. Контроль за виконанням даного рішення покладено 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 (Панченка) та міського голову Сєнкевича О.Ф.
2. Проєкт рішення надсилається на електронну адресу відповідальної особи управління апарату Миколаївської міської ради з метою його оприлюднення на офіційному сайті Миколаївської міської ради.

Відповідно до вимог Закону України «Про доступ до публічної інформації» та Регламенту Миколаївської міської ради VIIІ скликання, затвердженого рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 № 2/35 (зі змінами та доповненнями), розроблений проєкт рішення міської ради підлягає оприлюдненню на офіційному сайті Миколаївської міської ради не пізніше як за 10 робочих днів до дати їх розгляду на черговій сесії міської ради, крім випадків виникнення надзвичайних ситуацій та невідкладних випадків, передбачених законом, коли такі проєкти оприлюднюються негайно після їх підготовки.

Директор департаменту фінансів

Миколаївської міської ради Віра СВЯТЕЛИК