s-fi-013 12.12.2024

(оновлена редакція)

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 частини першої 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 22.11.2024 № 425р, від 22.11.2024 № 426р, від 27.11.2024 № 430р, від 28.11.2024 № 433р, від 04.12.2024 № 441р, від 10.12.2024 № 447р, від 11.12.2024 № 451р, від 11.12.2024 № 453р та рішень виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 13.11.2024 № 1882 «Про перерозподіл видатків на 2024 рік виконавчому комітету Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень», від 13.11.2024 № 1883 «Про перерозподіл видатків на 2024 рік виконавчому комітету Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень», від 27.11.2024 № 1976 «Про перерозподіл видатків на 2024 рік адміністрації Центрального району Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень», від 04.12.2024 № 2070 «Про перерозподіл видатків на 2024 рік виконавчому комітету Миколаївської міської ради у межах загального обсягу бюджетних призначень».
7. Проєктом рішення пропонується збільшити дохідну частину бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 87 584 585,00 грн, у тому числі загального фонду – на 78 756 044,00 грн та спеціального фонду – на 8 828 541,00 грн, за рахунок збільшення обсягів міжбюджетних трансфертів.

В міжсесійний період бюджету Миколаївської територіальної громади уточнені обсяги міжбюджетних трансфертів, а саме:

* + додатково виділена субвенція з державного бюджету на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі 8 609 400,00 грн;
	+ збільшені заплановані обсяги надходжень: інші дотації з місцевого бюджету на 26 205,00 грн та інші субвенції з місцевого бюджету на 18 695,00грн;
	+ додатково виділена субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 9 043 320,00 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 в сумі 6 542 618,00 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 в сумі 54 515 806,00 грн;
	+ додатково виділена субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 8 828 541,00 грн.

Видатки бюджету Миколаївської міської територіальної громади пропонується збільшити на загальну суму 87 584 585,00 грн, у тому числі: видатки загального фонду – на 19 834 612,00 грн та видатки спеціального фонду – на 67 749 973,00 грн.

Внесені наступні зміни до бюджетних асигнувань головних розпорядників коштів бюджету:

* виконавчий комітет Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 13 043 320,00 грн, з них: по загальному фонду – на 4 000 000,00 грн* на заходи та роботи з тероборони за рахунок перерозподілу вільного залишку коштів бюджету громади між головними розпорядниками бюджетних коштів *та по спеціальному фонду – на 9 043 320,00 грн* за рахунок субвенції з обласного бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків спеціального фонду виконкому 5 017 000,00 грн*;

* управління освіти Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 17 437 941,00 грн, з них: по загальному фонду – на 8 609 400,00 грн* за рахунок субвенції з державного бюджету на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти та *по спеціальному фонду бюджету на 8 828 541,00 грн* за рахунок субвенції з обласного бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 23 617,00 грн* (у т.ч. за рахунок субвенції з державного бюджету на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти – 16 532,00 грн), які із затверджених видатків загального фонду направлено на видатки спеціального фонду;

* управління охорони здоров’я Миколаївської міської ради – *збільшено по загальному фонду бюджету на суму 2 569 000,00 грн* за рахунок перерозподілу між головними розпорядниками бюджетних коштів власного ресурсу бюджету громади.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків управління 1 350 679,00 грн (у т.ч. за рахунок вільного залишку коштів 80 193,00 грн),* з яких 478 679,00 грн із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду;

* департамент праці та соціального захисту населення Миколаївської міської ради – *збільшено на загальну суму 61 093 027,00 грн, з них: по загальному фонду – на 34 603,00 грн* (у т.ч.: зменшено на 27 796,00 грн за рахунок субвенції з обласного бюджету на відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; зменшено на 3 509,00 грн за рахунок субвенції з обласного бюджету для надання матеріальної допомоги сім’ям загиблих та померлих учасників бойових дій на території інших країн, особам з інвалідністю внаслідок війни на території інших країн; збільшено на 15 908,00 грн за рахунок дотації з обласного бюджету за рахунок додаткової дотації з державного бюджету 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; збільшено на 50 000,00 грн за рахунок субвенції з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) *та по спеціальному фонду – на 61 058 4249,00 грн* (у т.ч. на 54 515 806,00 грн за рахунок субвенції з обласного 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 та на 6 542 618,00 грн за рахунок субвенції з обласного 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);
* управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду управління 330 181,00 грн*;
* управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків загального фонду управління 508 200,00 грн (у т.ч. за рахунок вільного залишку коштів 462 700,00 грн)*;
* департамент житлово-комунального господарства Миколаївської міської ради – *зменшено на загальну суму 6 558 703,00 грн, з них: по загальному фонду – на 2 558 703,00 грн (*у т.ч. збільшено на 10 297,00 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 зменшено на 2 569 000,00 грн за рахунок власного ресурсу бюджету громади та перерозподілено між головними розпорядниками бюджетних коштів) *та по спеціальному фонду зменшено на 4 000 000,00 грн* за рахунок вільного залишку коштів бюджету громади та перерозподілено між головними розпорядниками бюджетних коштів.

*Перерозподілено в межах затверджених видатків департаменту 10 728 890,00 грн*, з яких 6 767 950,00 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 департаменту 33 500,00 грн,* які із затверджених видатків спеціального фонду направлено на видатки загального фонду*;*
* адміністрація Корабельного району Миколаївської міської ради – *перерозподілено в межах затверджених видатків адміністрації 405 800,00 грн,* з яких 76 200,00 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 729 072,00 грн.*

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 58 921 432,00 грн;

- по спеціальному фонду – надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) бюджету на суму 58 921 432,00 грн.

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

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