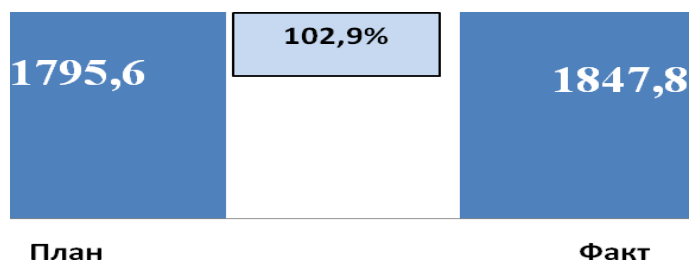


Довідка
про виконання бюджету Запорізької міської територіальної громади
за 1 квартал 2024 року

Доходи

Доходна частина бюджету міської територіальної громади станом на 01.04.2024 року склала 2 174,0 млн грн, в тому числі доходи загального фонду – 1 847,8 млн грн, спеціального фонду – 52,3 млн грн та офіційні трансферти – 273,9 млн грн. За структурою доходи загального фонду займають 85%, спеціального – 2,4% та офіційні трансферти – 12,6%. Власних доходів отримано на 98,2 млн грн більше рівня I кварталу 2023 року.

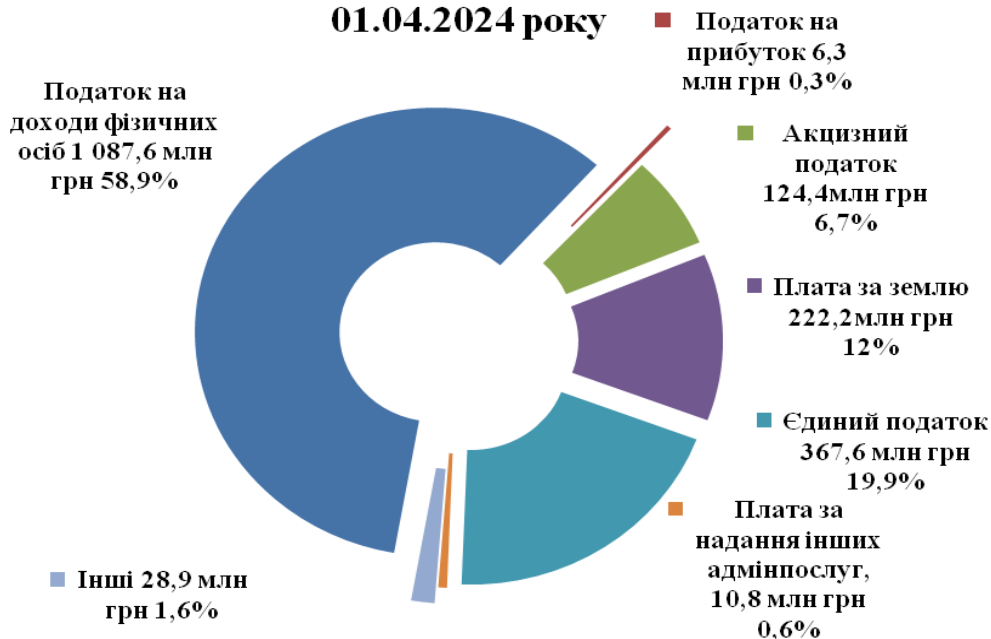
Показник розпису за доходами загального фонду виконано на 102,9%, понадпланові надходження склали 52,2 млн грн.



В найбільших розмірах бюджет поповнили податок на доходи фізичних осіб, єдиний податок, плата за землю та акцизний податок, на які припадає 97,5% надходжень загального фонду.

Фактичний обсяг податку на доходи фізичних осіб склав 1 087,6 тис.грн, план виконано на 101,9%. Порівняно з I кварталом минулого року збільшились надходження податку із доходів у вигляді заробітної плати найманих працівників на 186,6 млн грн (на 21,8%), за результатами річного декларування фізичних осіб – на 9,7 млн грн (більш ніж в 2 рази) та з інших (ніж заробітна плата) доходів платників – на 9,2 млн грн (на 54,6%).

Структура загального фонду станом на 01.04.2024 року



Надходження акцизного податку склали 124,4 млн грн або 97,1% до плану. Проти 1 кварталу минулого року надходження збільшились на 29,9 млн грн за

рахунок збільшення надходжень з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів на 18,3 млн грн (в тому числі з тютюнових виробів за новим механізмом розподілу податку - на 8,1 млн грн та з реалізації алкогольних напоїв - на 10,2 млн грн) та зростання надходжень податку з пального на 11,6 млн грн у зв'язку із оподаткуванням пального за повною ставкою (з 1 липня 2023 року ставки акцизного податку збільшені у 2 рази).

Місцевих податків і зборів отримано 606,1 млн грн, в тому числі податку на майно - 238,1 млн грн, туристичного збору - 0,4 млн грн та єдиного податку - 367,6 млн грн.

В складі податку на майно фактичний обсяг плати за землю склав 222,2 млн грн або 104,2% до плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 17,0 млн грн, з них по земельному податку - на 10,4 млн грн та орендній платі за землю - на 6,6 млн грн. Це пояснюється насамперед виникненням значних сум переplat через здійснення деякими землекористувачами сплати і перекидів надміру сплачених коштів з бюджетів інших адміністративних територіальних одиниць Запорізької області в рахунок майбутніх платежів та погашенням боргів минулих років.

Відновлення діяльності малого і середнього підприємництва, внесення змін до податкового законодавства щодо оподаткування з 01.08.2023 року за ставками довоєнного рівня для платників III групи (3% (або 5%) замість 2%) позитивно позначилось на надходженнях єдиного податку. Його обсяг за звітний період склав 367,6 млн грн, виконання плану - 103,7%. Порівняно з надходженнями січня-березня попереднього року збільшення склало 32,1% або 89,4 млн грн.

Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло в розмірі 10,7 млн грн або 114,4% до плану. Перевиконання плану пояснюється збільшенням перерахувань на 2,4 млн грн за видачу посвідчень водія на право керування транспортними засобами, прийом теоретичного та практичного іспитів, реєстрацію, перереєстрацію колісних транспортних засобів, зняття з обліку транспортного засобу з видачею облікової картки та номерних знаків для разових поїздок тощо. Поряд з цим, відбулось зменшення надходжень на 1,0 млн грн за послуги з отримання закордонних паспортів для біженців з тимчасово окупованих територій.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло в сумі 6,3 млн грн, адміністративного збору за державну реєстрацію юридичних та фізичних осіб - 0,5 млн грн, адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень - 0,4 млн грн, адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів - 0,4 млн грн, орендної плати за користування майном комунальної власності - 0,2 млн грн та інших податків і зборів - 11,2 млн грн.

Основними джерелами доходів спеціального фонду бюджету є власні надходження бюджетних установ - 44,1 млн грн та екологічний податок - 5,7 млн грн. На ці надходження припадає 95,3% доходів зазначеного фонду. Бюджет розвитку поповнився на 2,4 млн грн за рахунок коштів від відчуження майна комунальної власності.

Обсяг офіційних трансфертів склав 273,9 млн грн, в тому числі з державного бюджету освітня субвенція - 266,1 млн грн і додаткова дотація на компенсацію втрат доходів місцевих бюджетів внаслідок наданих державою податкових пільг зі сплати земельного податку суб'єктам космічної діяльності та літакобудування -

3,4 млн грн та субвенція з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 4,4 млн грн.

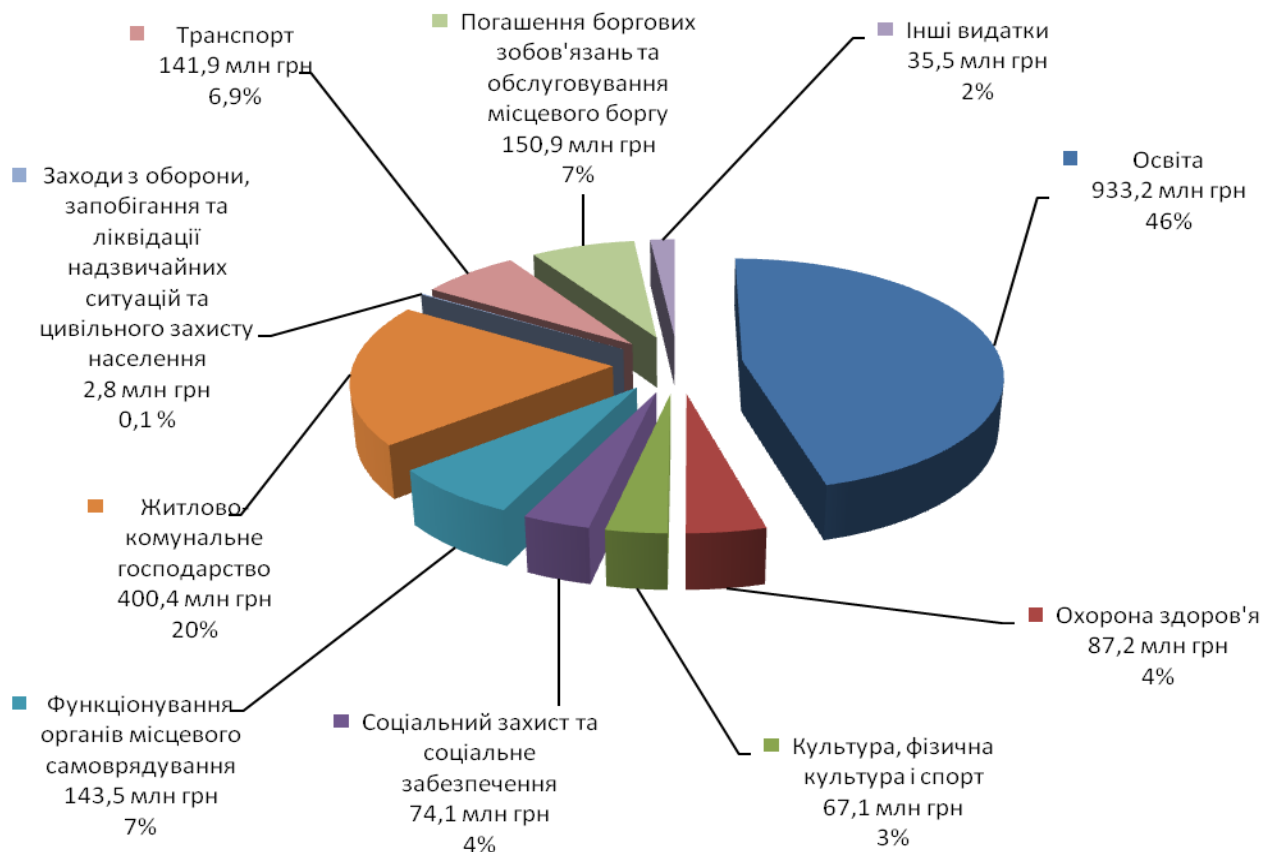
Видатки

За звітний період витрати бюджету міської територіальної громади склали 2 036,6 млн грн, в тому числі за загальним фондом – 1 867,6 млн грн або 99,5% планових показників відповідного періоду, за спеціальним фондом – 44,1 млн грн, що становить 12,1% планових показників, погашено боргових зобов'язань в обсязі 124,9 млн грн.

На захищені статті видатків із загального фонду бюджету спрямовано 1 185,8 млн грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 916,7 млн грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 172,6 млн грн, соціальне забезпечення – 67,5 млн грн, придбання продуктів харчування та медикаментів – 3,0 млн грн, обслуговування боргових зобов'язань – 26,0 млн грн.

В цілому розподіл витрат бюджету територіальної громади за функціональною ознакою представлено в наступній діаграмі.

Структура витрат бюджету територіальної громади за функціональною ознакою



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери - 1 112,9 млн грн або 55% загального обсягу видатків бюджету громади, в тому числі на освіту – 933,2 млн грн (за рахунок освітньої субвенції – 270,2 млн грн), охорону здоров'я – 87,2 млн грн, культуру – 24,2 млн грн, фізичну культуру і спорт – 42,9 млн грн, установи соціального захисту – 25,4 млн грн.

Всього видатки на заходи соціального захисту та соціального забезпечення склали 74,1 млн грн.

На надання передбачених законодавством пільг спрямовано 0,1 млн грн. Пільгами скористались 274 особи. Для компенсації пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 2,4 млн грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 0,3 млн грн. Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування та потребують сторонньої допомоги, проведені в сумі 5,5 млн грн.

Інші видатки на соціальний захист населення склали 27,0 млн грн. В межах Міської комплексної програми соціального захисту населення матеріальну допомогу отримали понад 6,5 тис. громадян. Також, 339 осіб отримали допомогу згідно Програми надання фінансової підтримки мешканцям м. Запоріжжя, житло яких було зруйновано або стало непридатним до проживання внаслідок ракетних обстрілів, диверсій, тощо, спричинених військовою агресією Російської Федерації на загальну суму 11,8 млн грн.

Видатки місцевого бюджету на поховання військовослужбовців, які загинули під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, почесних громадян міста та інших категорій осіб, поховання яких здійснюється за рахунок коштів місцевого бюджету, склали 0,7 млн грн.

Видатки на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 400,4 млн грн, планові показники відповідного періоду виконані на 94,6%. Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних міських програм:

➤ Програма розвитку та утримання житлово-комунального господарства – 244,6 млн грн, з яких на: фінансову підтримку комунальних підприємств галузі – 227,2 млн грн, утримання прибудинкових територій – 15,1 млн грн, створення запасу будівельних матеріалів та ПММ для ліквідації наслідків бойових дій та обстеження пошкоджених будівель приватного сектору на території громади – 2,0 млн грн, послуги з інструментального спостереження за деформацією житлових будинків – 0,3 млн грн. З метою утримання прибудинкових територій в належному санітарному стані з початку року вивезено 2 293,6 т опалого листя та гілля, 237 т сміття, виконано обрізку 203 та видалення 60 аварійних дерев, забезпечено зимове утримання внутрішньо квартальних доріг і тротуарів.

➤ Програма муніципальної аварійної служби, муніципальної служби з технічного обслуговування систем диспетчеризації ліфтів з бюджету міської територіальної громади - 36,8 млн грн, з яких на обслуговування систем диспетчеризації ліфтів - 5,6 млн грн, усунення аварійних ситуацій на житловому та нежитловому фонді міста – 31,2 млн грн. З початку року муніципальною аварійною службою опрацьовано 10 171 заявок щодо аварійних ситуацій на житловому фонді та об'єктах інфраструктури міста.

➤ Програма відбудови житлового фонду м.Запоріжжя зруйнованого внаслідок російської агресії – 1,9 млн грн. Продовжуються відновлювальні роботи на пошкоджених будинках.

➤ Програма відшкодування відсоткових ставок за залученими в кредитно-фінансових установах короткостроковими кредитами, що надаються ОСББ та ЖБК на реалізацію енергозберігаючих та енергоефективних проєктів в житлово-комунальному господарстві - 0,2 млн грн.

➤ Програма комплексного благоустрою вулично-дорожньої мережі, міських територій та реалізації повноважень в сфері охоронної діяльності – 46,8 млн грн, з яких для забезпечення належного санітарного та екологічного стану території та утримання об'єктів благоустрою – 3,0 млн грн, на дорожнє

господарство - 40,4 млн грн (в т.ч. на утримання доріг та мостів – 36,9 млн грн, поточний ремонт доріг – 3,5 млн грн), заходи з контролю за дотриманням законодавства про благоустрій тощо - 3,4 млн грн.

➤ Програма розвитку та обслуговування зеленого господарства – 34,9 млн грн. Кошти направлено на утримання об'єктів зеленого господарства, зон відпочинку та їх елементів (фонтанів, громадських вбиралень тощо), у т.ч. їх водо- та енергопостачання.

➤ Програма організації безпеки дорожнього руху та освітлення територій міста – 31,4 млн грн, профінансовано утримання, поточний ремонт та енергопостачання мереж зовнішнього освітлення, обслуговування силових і розподільчих пристроїв – 25,9 млн грн, поточний ремонт та енергопостачання засобів регулювання дорожнього руху – 5,5 млн грн.

➤ Програма функціонування ритуального обслуговування – 2,7 млн грн. (утримання та поточний ремонт елементів 20 міських кладовищ та забезпечено перевезення 213 експертних трупів).

➤ Програма поводження з тваринами – 1,1 млн грн. Кошти використані на надання ветеринарних послуг (біостерилізація, вакцинація, кліпсування, чипування та післяопераційне перетримання) для 155 безпритульних собак та 315 котів. Забезпечено функціонування КП «Побутовик», яке займається питаннями у сфері поводження з тваринами.

Для підтримки транспортної галузі з бюджету територіальної громади проведені видатки в розмірі 141,9 млн грн. Кошти направлено на фінансову підтримку ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» (128,6 млн грн) та КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» (13,3 млн грн).

Видатки місцевого бюджету на запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру склали 14,1 млн грн. Кошти спрямовані на утримання комунальної воєнізованої аварійно-рятувальної та рятувально-водолазної служб (12,0 млн грн), ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій у т.ч. через ведення бойових дій (2,0 млн грн), забезпечення технічного обслуговування та поточний ремонт засобів оповіщення місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення (0,1 млн грн). Крім того, комунальній спеціальній воєнізованій аварійно-рятувальній службі та міській рятувально-водолазній службі у вигляді благодійної (гуманітарної) допомоги передано дизельне паливо, електричну лебідку, тарпаулін, спецодяг, взуття тощо на загальну суму 0,7 млн грн.

На фінансування заходів Програми «Цифрова стратегія міста на 2024-2026 роки» спрямовано 7,4 млн грн. Кошти направлено на забезпечення функціонування Запорізької муніципальної інтегрованої системи обробки інформації та Контакт Центру 15-80, офіційного порталу Запорізької міської ради та його модулів.

Кредиторська заборгованість розпорядників та одержувачів коштів бюджету територіальної громади на кінець звітного періоду в цілому склала 11,9 млн грн, в тому числі: по загальному фонду бюджету – 0,1 млн грн, спеціальному фонду – 11,8 млн грн.