

## Довідка про виконання бюджету Запорізької міської територіальної громади за I квартал 2023 року

### Доходи

Вже другий рік поспіль виконання бюджету здійснюється в умовах повномасштабної агресії Російської федерації, відповідно - правового режиму воєнного стану. Доходна частина бюджету Запорізької міської територіальної громади станом на 01.04.2023 року склала 2 084,1 млн грн, в тому числі доходи загального фонду – 1 758,2 млн грн, спеціального фонду – 43,6 млн грн та офіційні трансферти – 282,3 млн грн. Впродовж кварталу відсутній приріст власних доходів, зниження склало 5,4 млн грн. проти I кварталу 2022 року.

Показник розпису за доходами загального фонду виконано на 95,4%, бюджет недоотримав 84,3 млн грн. У розрізі податків показники розпису найбільш недовиконано з податку на доходи фізичних осіб (на 9,5%), акцизному податку (на 8,1%) та платі за землю (на 2,8%). Натомість перевиконано план по надходженнях єдиного податку на 18,9%.

Основними бюджетоформуючими податками загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, плата за землю, єдиний і акцизний податки. Вони разом заकुмулювали 97,3% надходжень цього фонду.

Найбільшим джерелом залишається податок на доходи фізичних осіб (питома вага в доходах загального фонду – 64,4%), його обсяг склав 1 133,1 млн грн. Бюджет недоотримав 118,9 млн грн. Це зумовлено, зменшенням відрахувань із грошового забезпечення військовослужбовців, змінами в оплаті праці та від основних промислових підприємств міста через їх складний фінансовий стан (зупинення або часткове призупинення виробництва, встановлення простою або тривалих новорічних канікул, розірвання економічних ланцюгів, порушення логістики, відсутність замовлень, руйнування інфраструктури, тощо).

Надходження акцизного податку склали 94,5 млн грн, план недовиконано на 8,4 млн грн. Порівняно із запланованими показниками зменшились обсяги роздрібного акцизного податку, а саме на 15,7 млн грн (з алкогольних напоїв – на 5,1 млн грн та тютюнових виробів – на 10,6 млн грн через зниження обсягів реалізації під час воєнного стану). Поряд з цим, перевиконано план за надходженнями акцизного податку з пального на 7,4 млн грн.

Суттєву позитивну динаміку продемонстрували надходження єдиного податку, що пов'язано із певною адаптацією під час війни та поживленням ділової активності частини суб'єктів господарювання малого і середнього бізнесу. При плані в сумі 234,0 млн грн надійшло податку в обсязі 278,2 млн грн. Порівняно з січнем-березнем попереднього року надходження збільшились на 16,3 млн грн. або 6,2%. Крім того, зростання інфляції (індекс інфляції за 2022 рік склав 126,6%, станом на 01.04.2023 року – 103,0%), яка супроводжується підвищенням загального рівня цін на товари і послуги, також вплинула на зростання обсягів доходів та відповідно відрахувань податку по юридичних та фізичних особах.

Крім того, до загального фонду бюджету надійшло податку на нерухомість – 16,1 млн грн, плати за надання інших адміністративних послуг – 9,2 млн грн, податку на прибуток підприємств комунальної власності - 7,6 млн грн, адміністративного збору за державну реєстрацію юридичних та фізичних осіб - 0,5 млн грн, орендної плати за користування майном комунальної власності – 0,5 млн грн та інших податків і зборів – 13,3 млн грн.

Основними джерелами доходів спеціального фонду бюджету є власні надходження бюджетних установ – 39,7 млн грн, екологічний податок – 3,5 млн грн та кошти від відчуження комунального майна – 0,3 млн грн. Бюджет розвитку поповнився на 0,3 млн грн за рахунок коштів від відчуження майна комунальної власності.

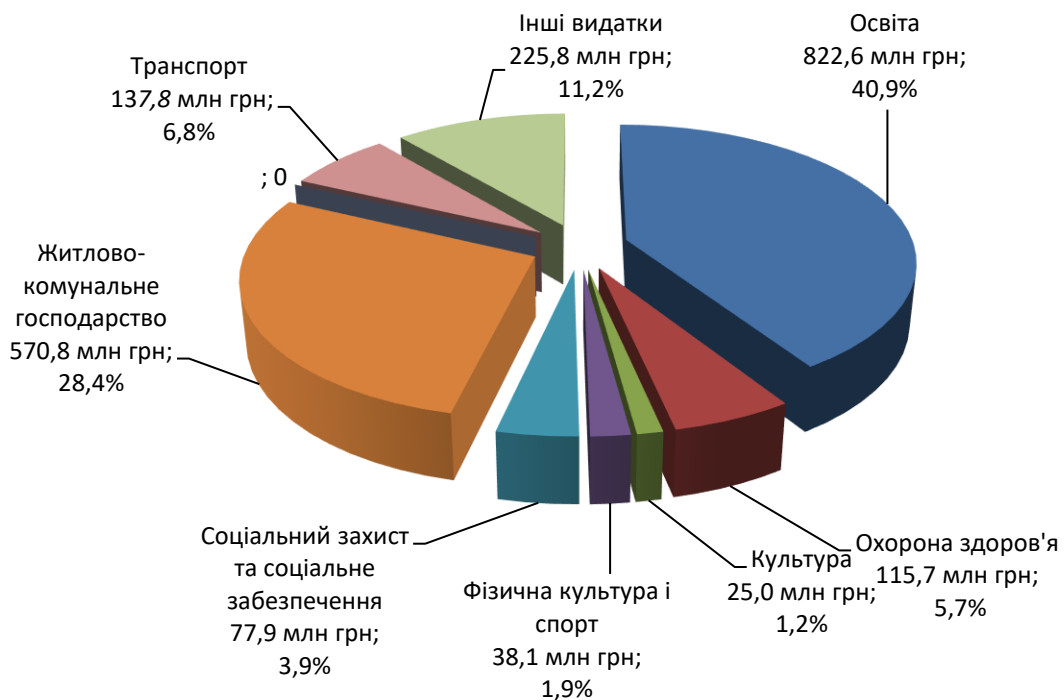
### Видатки

Видатки бюджету Запорізької міської територіальної громади проведені в обсязі 2 013,7 млн грн, в тому числі за загальним фондом – 1 952,0 млн грн або 90,0% планових показників на відповідний період, за спеціальним фондом – 61,7 млн грн, з яких видатки бюджету розвитку – 26,4 млн грн, що становить 75,9% планових показників.

На захищені статті видатків з бюджету спрямовано 1 078,5 млн грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 854,0 млн грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 95,5 млн грн, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 73,0 млн грн, придбання продуктів харчування та медикаментів – 2,8 млн грн.

За функціональною ознакою напрямки використання коштів наведені в діаграмі.

### Структура видатків бюджету територіальної громади за функціональною ознакою



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 1 024,9 млн грн, що становить 50,9% загального обсягу видатків бюджету міської територіальної громади, в тому числі на освіту – 822,6 млн грн (за рахунок освітньої субвенції – 250,2 млн грн), охорону здоров'я – 115,7 млн грн, культуру – 25,0 млн грн, фізичну культуру і спорт – 38,1 млн грн, установи соціального захисту – 23,5 млн грн.

На надання пільг на послуги зв'язку та інших, передбачених законодавством пільг, спрямовано 0,2 млн грн. Пільгами скористалось 443 особи. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 2,7 млн грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 0,2 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 4,1 млн грн.

Інші видатки на соціальний захист населенню склали 38,6 млн грн. В межах Міської комплексної програми соціального захисту населення матеріальну допомогу отримали понад 6,2 тис. громадян міста, крім того, за рахунок коштів депутатського фонду бюджету надано підтримку понад 2,2 тис. мешканців.

Також, 164 особи 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 7,9 млн грн.

Видатки на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 570,8 млн грн, планові показники відповідного періоду виконані на 96,5 %. Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних програм:

- Програма розвитку та утримання житлово-комунального господарства – 411,8 млн грн або 99,7 % до планових видатків на відповідний період, з яких на: фінансову підтримку комунальних підприємств галузі – 383,8 млн грн; утримання прибудинкових територій – 22,7 млн грн; створення запасу будівельних матеріалів та ПММ для ліквідації наслідків бойових дій на території громади – 4,9 млн грн; послуги з інструментального спостереження за деформацією житлових будинків – 0,4 млн грн.

З метою утримання прибудинкових територій в належному санітарному стані з початку року вивезено 4 743 т опалого листя та гілля, 643 т сміття, виконано обрізку 146 та видалення 131 аварійного дерева, забезпечено зимове утримання внутрішньо кварталних доріг і тротуарів.

На фінансування заходів Програми муніципальної аварійної служби, муніципальної служби з технічного обслуговування систем диспетчеризації ліфтів та «Контакт-центру 15-80» з бюджету міської територіальної громади спрямовано 39,6 млн грн, що відповідає плановим показникам на звітний період. На обслуговування систем диспетчеризації ліфтів та забезпечення функціонування «Контакт центру 15-80» спрямовано 9,4 млн грн, усунення аварійних ситуацій на житловому та нежитловому фонді міста – 30,0 млн грн. З початку року

муніципальною аварійною службою опрацьовано 10712 заявок щодо аварійних ситуацій на житловому фонді та об'єктах інфраструктури міста. Також сплачено за послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування обладнання ліфтів, що виконані у 2022 році.

Задля забезпечення функціонування об'єктів критичної інфраструктури в межах Програми капітальних видатків на забезпечення функціонування інфраструктурних об'єктів Запорізької міської територіальної громади сплачено придбання 26 бензинових генераторів для Концерну «Міські теплові мережі», обладнання та матеріалів для технічного переоснащення внутрішніх систем опалення будівель водопровідної станції для КП «Водоканал» на загальну вартість 2,1 млн грн.

Також, в межах Програми відбудови житлового фонду м. Запоріжжя зруйнованого внаслідок російської агресії профінансовано проектні роботи у сумі 10,0 млн грн. На звітну дату розроблено та подано на експертизу проекти на виконання робіт з капітального ремонту житлових будинків по вул. Незалежної України, 80 / вул. Якова Новицького, 3 та вул. Сталеварів, 16.

Програми 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 - 1,4 млн грн.

Програма комплексного благоустрою вулично-дорожньої мережі, міських територій та реалізації повноважень в сфері охоронної діяльності – 72,1 млн грн, що становить 85,9 % планових показників.

На виконання програмних заходів з благоустрою спрямовано 16,4 млн грн (у т. ч. на погашення кредиторської заборгованості минулого періоду 0,5 млн грн), кошти витрачено на догляд за зеленими насадженнями – 12,3 млн грн; забезпечення належного санітарного та екологічного стану території міста – 3,9 млн грн; утримання об'єктів благоустрою (площ, пам'ятників, дитячих та спортивних майданчиків) – 0,2 млн грн.

Видатки на дорожнє господарство в звітному періоді склали 54,5 млн грн (у т. ч. на погашення кредиторської заборгованості минулого періоду 31,5 млн грн), на утримання автомобільних доріг загального користування, доріг приватного сектору, тротуарів та мостів – 23,9 млн грн; утримання мереж зливової каналізації – 19,8 млн грн; нанесення дорожньої розмітки та розробку схем дорожнього руху – 10,8 млн грн.

Програма розвитку та обслуговування зеленого господарства – 15,4 млн грн, що складає 79,4 % планових показників на відповідний період. Кошти направлено на утримання об'єктів зеленого господарства, зон відпочинку та їх елементів (фонтанів, громадських вбиралень, модульних туалетів тощо), у т.ч. їх водо-, енергопостачання.

Програма організації безпеки дорожнього руху та освітлення територій міста – 14,8 млн грн, що складає 66,8 % планових показників на відповідний період. Профінансовані видатки з утримання, поточного ремонту та енергопостачання мереж зовнішнього освітлення та засобів регулювання дорожнього руху.

В межах Програми функціонування ритуального обслуговування забезпечено утримання та поточний ремонт елементів 20 міських кладовищ та перевезення 1 189 експертних трупів, на що спрямовано 2,6 млн грн.

Програма поводження з тваринами – 1,0 млн грн або 50,8% від планових показників. Кошти спрямовані на надання ветеринарних послуг (біостерелізація, вакцинація, кліпсування, чіпування та післяопераційне перетримання) для 55 безпритульних собак та 155 котів. Забезпечено функціонування КП «Побутовик», яке займається питаннями у сфері поводження з тваринами.

На підтримку транспортної галузі з бюджету територіальної громади направлено 137,7 млн грн або 98,7 % планових призначень. За рахунок зазначених коштів надано фінансову підтримку ЗКПМЕ «Запоріжелектротранс» (119,3 млн грн), КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» (18,4 млн грн).

Видатки місцевого бюджету на запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та організацію рятування на водних об'єктах склали 9,4 млн грн або 80,8 % планових показників на відповідний період. Кошти спрямовані на утримання комунальної воєнізованої аварійно-рятувальної та рятувально-водолазної служб.

В рамках заходів Міської цільової програми розвитку цивільного захисту населення і території міста Запоріжжя, попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення техногенної безпеки проведені видатки в сумі 4,1 млн грн. на облаштування укриттів в закладах освіти. Для 50-ти укриттів придбані меблі, вогнегасники та інший інвентар.

Видатки на заходи з територіальної оборони проведені в сумі 34,3 млн грн. або 98,6 % планових показників.

Кредиторська заборгованість розпорядників та одержувачів коштів бюджету територіальної громади на кінець звітної періоду в цілому склала 12,7 млн грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 9,8 млн грн (прострочена 1,2 млн грн), спеціальному фонду – 2,9 млн грн.