

**Пояснювальна записка
до проєкту бюджету Дніпровської міської територіальної
громади на 2024 рік**

Формування розрахункових показників бюджету Дніпровської міської територіальної громади (далі – бюджет) на 2024 рік здійснено з урахуванням вимог Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», правового режиму воєнного стану, очікуваних надходжень за 2023 рік, ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії росії проти України тощо.

Загальний обсяг доходів бюджету на 2024 рік з урахуванням трансфертів визначено у сумі 16 996 216 911 грн, що на 4 118 921 001 грн або 19,5 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (21 115 137 912 грн) та на 4 642 526 633 грн або 21,5 % менше затверджених показників бюджету на 2023 рік (21 638 743 544 грн).

Без урахування трансфертів загальний обсяг доходів бюджету на 2024 рік визначено у сумі 14 470 431 359 грн, що на 4 293 050 443 грн або на 22,9 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (18 763 481 802 грн) та на 714 853 045 грн (або на 4,7 %) менше затверджених показників бюджету на 2023 рік (15 185 284 404 грн).

ДОХІДНА ЧАСТИНА

Обсяг доходів загального фонду бюджету (без урахування трансфертів) визначений у сумі 14 139 186 327 грн, що на 4 003 658 830 грн або на 22,1 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (18 142 845 157 грн) та на 686 920 100 грн або 4,6 % менше затверджених показників на 2023 рік (14 826 106 427 грн), у тому числі по основних дохідних джерелах:

1. Податок та збір на доходи фізичних осіб (код бюджетної класифікації доходів 11010000) – 8 116 960 500 грн, що на 4 189 916 200 грн або 34,0% менше очікуваних надходжень за 2023 рік (12 306 876 700 грн). У порівнянні із затвердженим показником на 2023 рік цей податок зменшено на 1 897 930 300 грн або на 19,0 % (10 014 890 800 грн).

При розрахунку податку на доходи фізичних осіб враховано збільшення рівня заробітної плати працівникам бюджетної сфери за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 у середньому на 16,0 % (01.01.2023 – 6 700 грн, 01.01.2024 – 7 100 грн, 01.04.2024 - 8 000 грн, середня заробітна плата на 2024 рік – 7 775 грн) та погашення у 2023 році заборгованості із заробітної плати деякими платниками тощо.

Зменшення надходжень цього податку у 2024 році відбудеться через внесення змін до Бюджетного кодексу України та положень Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» щодо зарахування, як виняток, у

повному обсязі (100 %), починаючи з 01.10.2023 та протягом 2024 року, податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами, до державного бюджету.

Враховано продовження на 2024 рік дії тимчасової норми щодо підвищеного (+4%) нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів, згідно із Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» (у 2023 році до бюджету зараховувалося 64 % податку на доходи фізичних осіб).

2. Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (код бюджетної класифікації доходів 11020200) – 7 129 200 грн, що на 8 564 200 грн або 54,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (15 693 400 грн), так як у 2023 році було погашено податковий борг деякими комунальними підприємствами, а також планується зменшення надходжень у 2024 році від КП «Дніпровські активи» на 2 694 500 грн (падіння ділової активності суб'єктів господарювання) тощо.

Прогнозні надходження податку на прибуток визначено на підставі відомостей, наданих підприємствами комунальної власності територіальної громади міста.

3. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (код бюджетної класифікації доходів 13010200) – 48 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік (48 000 грн).

4. Рентна плата за користування надрами для видобутку корисних копалин загальнодержавного значення (код бюджетної класифікації доходів 13030100) – 25 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік (25 000 грн).

5. Акцизний податок:

5.1. Акцизний податок з виробленого в Україні пального (код бюджетної класифікації доходів 14021900) – 55 994 500 грн, що на 4 951 200 грн або на 9,7% більше очікуваних надходжень за 2023 рік (51 043 300 грн) за рахунок інфляційних процесів в економіці.

5.2. Акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального (код бюджетної класифікації доходів 14031900) – 196 109 000 грн, що на 17 340 500 грн або на 9,7% більше очікуваних надходжень за 2023 рік (178 768 500 грн) за рахунок інфляційних процесів в економіці.

5.3. Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що

оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України (код бюджетної класифікації доходів 14040100) - 563 723 200 грн, що на 49 846 100 грн або на 9,7% більше очікуваних надходжень за 2023 рік (513 877 100 грн), враховано підвищення вартості підакцизних товарів, що пов'язано з інфляційними процесами в економіці. Податок сплачується імпортерами та виробниками тютюнових виробів тощо.

Зарахування цих трьох видів акцизів до бюджетів місцевого самоврядування здійснюється автоматично, згідно з відповідними частками, що визначаються щомісячно Державною податковою службою України.

5.4. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) (код бюджетної класифікації доходів 14040200) – 346 673 500 грн, що на 15 878 200 грн або 4,8 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (330 795 300 грн) за рахунок підвищення вартості підакцизних товарів, що пов'язано з інфляційними процесами в економіці.

6. Збір за місця для паркування транспортних засобів (код бюджетної класифікації доходів 18020000) – 41 858 700 грн, що на 2 480 400 грн або 5,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (44 339 100 грн) у зв'язку із погашенням деякими платниками податкового боргу у 2023 році за минулі роки.

Крім того, врахована сплата у I кварталі 2024 року платежів за IV квартал 2023 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 6,0 % з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати тощо. Ставки цього збору визначаються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (на 01.01.2023 – 6 700 грн, на 01.01.2024 – 7 100 грн).

7. Туристичний збір (код бюджетної класифікації доходів 18030000) – 7 986 700 грн, що на 343 700 грн або 4,5 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (7 643 000 грн).

При розрахунку зазначеного збору врахована сплата у I кварталі 2024 року платежів за IV квартал 2023 року, а у наступних кварталах надходження збільшені на 6,0 % з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати тощо. Ставки цього збору визначаються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (на 01.01.2023 – 6 700 грн, на 01.01.2024 – 7 100 грн).

8. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (коди бюджетної класифікації доходів 18010100-18010400) – 398 148 800 грн, що на 24 786 500 грн або 5,9 % менше, ніж очікувані надходження за 2023 рік (422 935 300 грн) через зменшення ставок податку по фізичним особам по нежитловій нерухомості.

При розрахунку зазначеного податку по юридичних особах враховано сплату у I кварталі 2024 року платежів за IV квартал 2023 року, а в інших кварталах збільшення надходжень на 6,0 % з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати, сплата податку у 2023 році деякими платниками за ряд попередніх років тощо.

Ставки цього податку визначаються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (на 01.01.2024 – 7 100 грн, на 01.01.2023 – 6 700 грн.).

Відповідно до Податкового кодексу України у 2024 році фізичні особи будуть сплачувати податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, за 2023 рік.

При розрахунку цього податку по фізичних особах враховано зменшення з 01.01.2023 у середньому на 25 % ставок податку для об'єктів нежитлової нерухомості, згідно з рішенням Дніпровської міської ради від 13.07.2022 № 2/24 «Про внесення змін до рішення міської ради від 06.12.2017 № 12/27 «Про ставки та пільги зі сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки», одноразова сплата податку у 2023 році деякими фізичними особами за ряд попередніх років, а також збільшення на 3,0 % за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати тощо. Ставки цього податку визначаються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (на 01.01.2023 - 6 700 грн, на 01.01.2022 – 6 500 грн).

9. Транспортний податок (коди бюджетної класифікації доходів 18011000, 18011100) – 7 430 000 грн, що на 4 400 грн або 0,1 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (7 434 400 грн) за рахунок зменшення кількості транспортних засобів у володінні юридичних та фізичних осіб, що підлягають оподатковуванню, за незмінності ставок транспортного податку тощо.

Згідно з Податковим кодексом України об'єктом оподаткування зазначеним податком є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового року (2 662 500 грн).

10. Плата за землю (земельний податок та орендна плата) (коди бюджетної класифікації доходів 18010500-18010900) – 1 381 000 700 грн, що на 153 080 900 грн або 10,0 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (1 534 081 600 грн).

При розрахунку зазначеного дохідного джерела враховано, що окремими платниками здійснювалися платежі у підвищеному обсязі, що спричинило наявність переплати. Таким чином, у 2024 році такі платники, скориставшись своєю переплатою деякий час не сплачуватимуть плату за землю, враховано динаміку надходжень, погашення податкового боргу у 2023 році тощо.

Крім того, проведено коригування розміру орендної плати за землю у бік зменшення у зв'язку із прийняттям рішення суду щодо ставок цієї плати за користування земельними ділянками за окремим видом цільового призначення.

Також враховано індексацію нормативної грошової оцінки земельних ділянок – 107,1 %.

11. Єдиний податок (код бюджетної класифікації доходів 18050000) – 2 861 479 000 грн, що на 316 787 100 грн або 12,4 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (2 544 691 900 грн).

При розрахунку податку на 2024 рік враховано по:

- платниках – фізичних особах I групи – зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8 % (на 01.01.2024 – 3 028 грн, на 01.01.2023 – 2 684 грн) у зв'язку з тим, що ставки збору визначаються від його розміру, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року;

- платниках – фізичних особах II групи – зростання розміру мінімальної заробітної плати на 6,0 % у зв'язку з тим, що ставки цього податку визначаються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (на 01.01.2023 – 6 700 грн, на 01.01.2024 – 7 100 грн).

По платниках I та II груп з 01.08.2023 року враховано скасування норми щодо їх права не сплачувати єдиний податок, згідно із Законом України від 30.06.2023 № 3219-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану» (далі – Закон № 3219);

- платниках III групи – враховано, що платники втратили право на використання ставки у розмірі 2 % (з 01.08.2023) і застосовують ставку, на якій вони перебували раніше (3% або 5%), згідно із Законом № 3219, а також збільшено надходження по фізичних особах на 2,4 % за рахунок інфляційних процесів в економіці.

Платники зазначеного податку у місті:

- I групи (фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють виключно роздрібний продаж товарів з торговельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню і обсяг доходу яких протягом календарного року не перевищує 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (1 185 700 грн);

- II групи (фізичні особи - підприємці, які здійснюють господарську діяльність з надання послуг, у тому числі побутових, платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво та/або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства, за умови, що протягом календарного року не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, одночасно не перевищує 10 осіб та обсяг доходу не перевищує 834 розміри мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (5 921 400 грн);

- III групи (фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, не обмежена та юридичні особи - суб'єкти господарювання будь-якої організаційно - правової форми, у яких протягом календарного року обсяг доходу не перевищує 1 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (8 285 700 грн).

12. Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (код бюджетної класифікації доходів 21010300) – 4 874 100 грн, що на 4 335 800 грн або 47,1 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (9 209 900 грн), так як у 2023 році було погашено податковий борг деякими комунальними підприємствами, а також планується зменшення надходжень у 2024 році від КП «Дніпровські активи» на 463 300 грн (падіння ділової активності суб'єктів господарювання) тощо.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела надані підприємствами комунальної власності територіальної громади міста, які сплачують в дохід бюджету 15 % прибутку, що залишається в їх розпорядженні після оподаткування.

13. Адміністративні штрафи та інші санкції (код бюджетної класифікації доходів 21081100) – 50 827 200 грн, що на 612 200 грн або на 1,2% менше очікуваних надходжень за 2023 рік (51 439 400 грн). При розрахунку цього дохідного джерела враховано помилкові надходження у 2023 році, очікуване зменшення кількості випадків порушення правил користування електротранспортом тощо.

14. Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (код бюджетної класифікації доходів 21081500) – 2 610 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік (2 607 000 грн).

15. Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі (код бюджетної класифікації доходів 21081800) – 748 400 грн, що на 247 300 грн або 49,4 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (501 100 грн). Зазначені штрафи почали зараховуватися до бюджету з квітня 2023 року, з моменту початку роботи у місті камер відеоспостереження.

16. Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету (код бюджетної класифікації доходів 21082400) – 289 600 грн, що на 110 600 грн або 27,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (400 200 грн), так як у 2023 році надходили гарантійні внески, які не були повернуті потенційним

орендарям об'єкта оренди через дискваліфікацію переможців електронного аукціону (відмова суб'єкта господарювання від перемоги у конкурсі, неподання всіх обов'язкових документів та відомостей тощо).

17. Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22010300) – 4 920 000 грн, що на 820 000 грн або на 20,0 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (4 100 000 грн). Цей збір обраховано з урахуванням зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8 % (на 01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2024 – 3 028 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

18. Плата за надання інших адміністративних послуг (код бюджетної класифікації доходів 22012500) – 61 234 200 грн, що на 6 445 100 грн або 9,5 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (67 679 300 грн).

При розрахунку враховано, що з 01.01.2024 до державного бюджету зараховується 30% плати за надання адміністративних послуг уповноваженими органами Міністерства внутрішніх справ України відповідно до законів України «Про дорожній рух» і «Про перевезення небезпечних вантажів», згідно із Законом України від 27.07.2023 № 3278-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо забезпечення передбачуваності бюджетної політики та посилення боргової стійкості» (у 2023 році – зараховувалася у повному обсязі до місцевих бюджетів).

19. Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (код бюджетної класифікації доходів 22012600) – 1 920 000 грн, що на 320 000 грн або на 20,0 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (1 600 000 грн). При обрахунку цього збору враховано зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8 % (на 01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2024 – 3 028 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

20. Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державною реєстрацією юридичних осіб та фізичних осіб

– підприємців (код бюджетної класифікації доходів 22012900) – 216 000 грн, що на 36 000 грн або 20,0 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (180 000 грн). Ці надходження збільшено за рахунок зростання розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8 % (на 01.01.2023 – 2 684 грн, на 01.01.2024 – 3 028 грн), у зв'язку з тим, що ставки збору встановлюються від його розміру та очікуваного збільшення кількості звернень щодо проведення реєстрації.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

21. Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, (код бюджетної класифікації доходів 22080400) – 20 350 000 грн, що на 13 343 800 грн або 39,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (33 693 800 грн). Прогнозується скорочення цієї плати, так як у 2023 році були викуплені нежитлові приміщення на конкурсній основі, а також розірвані договори з ініціативи орендарів тощо.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом адміністративних послуг та дозвільних процедур Дніпровської міської ради.

22. Державне мито (код бюджетної класифікації доходів 22090000) – 2 005 700 грн, що на 994 200 грн або 33,1 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (2 999 900 грн), це пов'язано зменшенням надходжень держмита за випуск цінних паперів тощо.

23. Інші надходження (код бюджетної класифікації доходів 24060300) – 3 194 327 грн, що на 5 447 273 грн або 63,0 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (8 641 600 грн), у зв'язку із прогнозованим зменшенням перерахувань бюджетних коштів, невикористаних у попередньому році тощо.

24. Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриття (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриття тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок (код бюджетної класифікації доходів 24062200) – 1 400 000 грн, що на 200 000 грн або 16,7 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (1 200 000 грн), що пов'язано із укладанням з суб'єктами господарювання договорів добровільного відшкодування збитків рівними частинами протягом трьох років тощо.

24. Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі (код бюджетної класифікації доходів 31010200) – 30 000 грн, що на 175 000 грн менше очікуваних надходжень за 2023 рік (205 000 грн), відповідно до інформації, наданої органами Державної податкової служби України.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Доходи спеціального фонду бюджету визначено у сумі 880 343 132 грн, що на 34 121 487 грн або на 4,0% більше очікуваних надходжень за 2023 рік (846 221 645 грн) та на 4 060 547 645 грн або на 82,2% менше затверджених показників бюджету на 2023 рік.

Спеціальний фонд бюджету (без урахування трансфертів) обраховано у сумі 331 245 032 грн, що на 289 391 613 грн або 46,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (620 636 645 грн), у тому числі за рахунок надходжень:

1. Екологічного податку (код бюджетної класифікації доходів 19010000) – 23 732 900 грн, що на 834 700 грн або 3,6 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік (22 898 200 грн), у зв'язку із збільшенням у 2024 році ставок податку за скиди окремих забруднюючих речовин у водні об'єкти тощо.

Прогнозні надходження зазначеного податку визначено на підставі інформації, отриманої від органів Державної податкової служби України.

2. Грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (код бюджетної класифікації доходів 24062100) – 280 000 грн, що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік (280 000 грн).

3. Власних надходжень бюджетних установ (код бюджетної класифікації доходів 25000000) – 229 072 596 грн, що на 181 420 832 грн або 44,2 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (410 493 428 грн).

До складу цього дохідного джерела включені кошти, одержані бюджетними установами від надання платних послуг, здачі в оренду майна, а також кошти, які в процесі виконання бюджету перераховуються бюджетним установам для виконання окремих доручень, благодійні внески, гранти та дарунки, у разі наявності укладених угод.

4. Цільового фонду міської ради (код бюджетної класифікації доходів 50110000) – 28 310 000 грн, що на 147 100 грн або 0,5 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (28 457 100 грн) за рахунок погашення комунальними підприємствами у 2023 році заборгованості за минулі роки тощо.

Прогнозні надходження коштів до цільового фонду складені на підставі відомостей, наданих підприємствами комунальної власності територіальної громади міста.

Платежі до цільового фонду здійснюють підприємства комунальної власності територіальної громади міста, відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 25.07.2018 № 8/34 «Про цільовий фонд міської ради» зі змінами.

5. У складі спеціального фонду заплановано надходження до бюджету розвитку у сумі 49 849 536 грн, що на 108 618 600 грн або 68,5 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (158 468 136 грн) за рахунок:

1) Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту, отриманих відповідно до Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності» (код бюджетної класифікації доходів 24170000) – 5 000 000 грн, що на 18 350 000 грн або 78,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (23 350 000 грн). У зв'язку з прийняттям Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» від 20.09.2019 № 132 (далі – Закон № 132), яким скасовано статтю 40 «Пайова участь у розвитку інфраструктури населеного пункту» Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності», згідно з якою встановлювався порядок залучення коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту.

Однак, Законом № 132 передбачено, що договори про пайову участь на розвиток соціальної та інженерно-транспортної інфраструктури міста, укладені до 01.01.2020 є дійсними та продовжують свою дію до моменту їх повного виконання. У зв'язку з цим надходження пайових внесків до бюджету планується лише по раніше укладених договорах.

2) Надходжень коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності територіальної громади міста, (код бюджетної класифікації доходів 31030000) – 8 021 800 грн, що на 77 500 100 грн або 90,6 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (85 521 900 грн). Ці надходження скорочені через прогнозне зменшення кількості та площі об'єктів нерухомого майна комунальної власності, що пропонується для продажу, а також бажаючих придбати таке майно.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

3) Надходжень від продажу землі (код бюджетної класифікації доходів 33010000) – 36 827 700 грн, що на 12 768 500 грн або 25,7 % менше очікуваних надходжень за 2023 рік (49 596 200 грн) у зв'язку з тим, що у 2024 році прогнозується надходження коштів лише по розстрочених платежах за продаж землі у минулих роках.

Прогнозні надходження зазначеного дохідного джерела визначено на підставі інформації, наданої департаментом по роботі з активами Дніпровської міської ради.

4) Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами (код бюджетної класифікації доходів 24110700) – 36 грн. Надходження цієї плати прогнозується за надані Дніпровською міською радою гарантії у минулих роках КП «Міськсвітло», КП «Дніпровський електротранспорт» та КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія».

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА

Враховуючи агресію російської федерації проти України видаткова частина бюджету обрахована з урахуванням рішень, прийняття яких викликано воєнним часом.

Загальний обсяг видатків бюджету (з урахуванням трансфертів) визначено у сумі 16 639 527 045 грн, що на 4 087 284 549 грн (19,8 %) менше затверджених показників 2023 року, у тому числі по загальному фонду у сумі 14 367 877 143 грн, по спеціальному фонду – у сумі 2 271 649 902 грн, в тому числі бюджет розвитку – 1 441 156 306 грн, із яких 1 391 306 770 грн – це кошти, які передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку).

За рахунок цих коштів протягом 2024 року планується утримувати 470 бюджетних установ із загальною чисельністю 34 767 одиниць, з них: 433 бюджетних установ соціально-культурної сфери (освіта – 379 уст., охорона здоров'я – 19 уст., культура – 5 уст., фізична культура – 21 уст., соціальний захист населення – 9 уст.) та 37 виконавчих органів міської ради.

Найбільшу питому вагу (60,8 %) у загальному обсязі видатків бюджету (без трансфертів) становлять захищені та інші першочергові витрати, які місто зобов'язано здійснювати в обов'язковому порядку. Їх обсяг визначено у сумі 8 787 151 399 грн, з них:

- 5 109 131 400 грн - оплата праці працівників. Ці видатки передбачені у повному обсязі до потреби з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати (з 01.01.2024 – 7 100 грн, з 01.04.2024 – 8 000 грн (у 2023 році вона становила 6 700 грн)) та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки (з 01.01.2024 – 3 195 грн та з 01.04.2024 – 3 600 грн (у 2023 році - 2 893 грн). Середня заробітна плата працівників бюджетної сфери збільшиться від 16% до 23% (на виконання ст. 51 Бюджетного кодексу України керівники бюджетних установ мають забезпечити утримання чисельності працівників та виплату заробітної плати в межах видатків, передбачених у проекті бюджету);

- 1 421 024 137 грн – оплата комунальних послуг та енергоносіїв (видатки на оплату енергоносіїв розраховано з урахуванням очікуваних натуральних показників за 2023 рік та прогнозних тарифів на 2024 рік. Видатки на оплату

теплопостачання обраховано з урахуванням скороченням тарифів з 01.10.2023 згідно з рішеннями виконкому Дніпровської міської ради);

- 1 100 551 966 грн – погашення залучених до бюджету міста кредитів та їх обслуговування, у тому числі обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань, а також на забезпечення виконання гарантійних зобов'язань, які надало місто міжнародним банкам за позичальників - 4-х комунальних підприємств;

- 700 714 069 грн – забезпечення харчуванням в бюджетних установах, з них 622 517 320 грн заплановано на забезпечення харчуванням дітей в навчальних закладах;

- 359 310 581 грн – виконання соціальних програм, затверджених міською радою;

- 96 419 246 грн – придбання медикаментів установами бюджетної сфери.

Державне управління

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 0100)

На забезпечення виконання повноважень, покладених на міську раду та її виконавчих органів видатки обраховано у загальній сумі 850 153 945 грн, в тому числі по загальному фонду – 826 691 593 грн, по спеціальному фонду – 23 462 352 грн. У порівнянні з 2023 роком видатки збільшено на 37 286 448 грн., або на 4,4%.

З 01.01.2024 планується утримування 37 виконавчих органів із загальною чисельністю працівників в них 2 265 штатних одиниць.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам виконавчих органів визначено у сумі 706 987 266 грн. Ці видатки обраховано з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.03.06 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», зі змінами та доповненнями, та наказу Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 23 березня 2021 року № 609 «Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів».

Заплановано видатки на виплату матеріальної допомоги працівникам на вирішення соціально - побутових питань у розмірі середньомісячної заробітної плати та матеріальної допомоги на оздоровлення у розмірі посадового окладу.

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг обраховані у сумі 43 594 455 грн у повному обсязі до потреби з урахуванням очікуваного їх споживання у натуральних показниках за 2023 рік та прогнозних тарифів на 2024 рік у повному обсязі до потреби.

У загальній сумі видатків передбачені витрати на оплату транспортних послуг, оренду приміщень, поточний ремонт обладнання, послуги зв'язку,

придбання канцтоварів, оплату відряджень, обслуговування програмного забезпечення та інші поточні видатки.

Власних надходжень бюджетних установ планується у сумі 20 962 352 грн, які будуть витрачатись на утримання установ, придбання канцелярських товарів і оргтехніки, заробітну плату працівників. 2 500 000 грн будуть спрямовані на придбання сканерів для управління архівної справи міської ради.

Заплановано видатки у сумі 1 220 000 грн на виконання заходів ***Бюджетної програми «Виконання судових рішень та виконавчих документів Дніпровською міською радою та її виконавчими органами» на 2022 - 2026 роки*** для здійснення безспірного списання коштів на виконання судових рішень та виконавчих документів.

Освіта

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 1000)

Обсяг видатків по галузі «Освіта» визначено у загальній сумі 6 020 265 036 грн, що в порівнянні з 2023 роком більше на 967 891 601 грн, або 19,2 %, у тому числі по загальному фонду – 5 819 516 772 грн, із яких освітня субвенція з державного бюджету – 1 839 239 300 грн та субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 25 982 882 грн, по спеціальному фонду – 200 748 264 грн (власні надходження бюджетних установ – 197 843 878 грн).

Всього за рахунок цих коштів планується утримувати 379 установ освіти із штатною чисельністю 23 499,33 одиниці.

По галузі «Освіта» за рахунок коштів освітньої ***субвенції з державного бюджету*** планується здійснювати виплату заробітної плати педагогічним працівникам та працівникам, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників у 151 загальноосвітньому навчальному закладі, комунальному закладі освіти «Навчально-реабілітаційному центрі «Надія» Дніпровської міської ради, комунальному закладі освіти «Спеціальній середній загальноосвітній школі № 90» Дніпровської міської ради, комунальному закладі освіти «Ліцею митно-податкової справи з посиленою військово-фізичною підготовкою при Університеті митної справи та фінансів» Дніпровської міської ради, 12 професійно-технічним навчальним закладам (тільки тим педагогічним працівникам та працівникам, за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, які проводять навчання на базі 9 класів).

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями обраховано у загальній сумі 4 175 002 474 грн (розмір середньої заробітної плати працівників галузі збільшено на 23%), у тому числі за рахунок коштів субвенцій – 1 865 222 182 грн. Видатки на оплату праці обраховано з урахуванням мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 – 7 100 грн та з 01.04.2024 – 8 000 грн, розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2024 – 3195 грн та з 01.04.2024 – 3600 грн.

У загальному обсязі видатків на оплату праці враховано видатки на виконання «Програми розвитку освіти в місті Дніпрі на 2021-2025 роки» у дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах міста з метою створення умов для піднесення престижності педагогічної професії у суспільстві – матеріальне стимулювання молодим педагогам у сумі 10 800 000 грн.

Видатки на придбання медикаментів враховано на рівні 2023 року у сумі 2 443 751 грн.

Видатки на забезпечення харчуванням в навчальних закладах визначено у сумі 622 517 320 грн, що на 135 858 932 грн (27,9 %) більше ніж у 2023 році через перехід загальноосвітніх навчальних закладів із 01.09.2023 року до змішаної форми навчання (онлайн та офлайн) та поступовим відкриттям дошкільних навчальних закладів.

У видатках на харчування враховано норми:

- у дошкільних навчальних закладах, виходячи з вартості харчування одного діто-дня, за рахунок бюджетних коштів – 59% від вартості харчування;
- у середніх загальноосвітніх школах учні 6-11 класів за рахунок бюджетних коштів – 100% від вартості харчування, учні пільгової категорії 11-18 років за рахунок бюджетних коштів 100 %;
- у навчально-реабілітаційному центрі «Надія» виходячи з вартості харчування одного діто-дня за рахунок бюджетних коштів – 100%;
- у ліцеї митно –податкової справи з посиленою військово – фізичною підготовкою при університеті митної справи та фінансів, виходячи з вартості харчування одного діто-дня за рахунок бюджетних коштів – 100%;
- обсяг видатків на харчування студентів професійно-технічних навчальних закладів з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, визначено виходячи з вартості харчування за рахунок бюджетних коштів у розмірі 100%.

Вартість діто-дня буде визначено за підсумками проведеної процедури закупівлі в системі ProzoRRo.

Обсяг видатків на оплату енергоносіїв визначено у сумі 517 123 528 грн. Видатки на оплату енергоносіїв розраховано з урахуванням очікуваних натуральних показників на 2023 рік та прогнозних тарифів на 2024 рік. Видатки на оплату тепlopостачання обраховано з урахуванням очікуваного споживання натуральних показників у 2023 році та скороченням тарифів з 01.10.2023 згідно з рішеннями виконкому Дніпровської міської ради.

На виплату одноразової допомоги 201 дитині-сироті та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2024 році виповниться 18 років, заплановані видатки у загальній сумі 363 810 грн з урахуванням розміру виплати на одну особу 1 810 грн.

У зв'язку з російською агресією в бюджеті на 2024 рік передбачено видатки на розширення мережі укриттів у закладах освіти на загальну суму 82 032 500 грн, проведення аварійних робіт на об'єктах, які пошкоджені в результаті вибухів на загальну суму 34 441 045 грн, послуги з технічного обслуговування укриттів на суму 111 802 752 грн, придбання питної води на суму 3 413 990 грн, придбання миючих та дезінфікуючих засобів, вогнегасників,

меблів, господарських товарів та шанцевого інструменту для пунктів незламності на суму 6 090 000 грн.

На виконання «Комплексної програми розвитку молодіжної політики та національно-патріотичного виховання молоді на 2022-2026 роки» передбачено видатки у сумі 1 280 000 грн на виплату 100 іменних стипендій ім. Олександра Поля міського голови активній молоді.

Передбачені видатки на передплату газети "Наше місто", оплату послуг з дератизації та дезінсекції, послуг з лабораторних досліджень, придбання засобів індивідуального захисту, послуг з омолодження та видалення дерев, послуг з різних видів ремонту і технічного обслуговування мереж водопостачання, водовідведення, каналізації, електропостачання, виконання поточних ремонтів (покрівлі, споруд цивільного захисту, санвузлів, ремонтів по заміні вікон), придбання товарно – матеріальних цінностей, дезінфікуючих засобів та інші послуги у загальній сумі 451 881 354 грн.

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету передбачено проведення капітальних ремонтів загальноосвітніх навчальних закладів міста на суму 1 404 386 грн та ремонт аварійного даху Комунального позашкільного навчального закладу «Центр художньо-естетичної творчості учнівської молоді» Дніпровської міської ради, за адресою: вул. Юлії Залюбовської, 7 на суму 1 500 000 грн.

Охорона здоров'я

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 2000)

Розрахунковий обсяг видатків на утримання закладів по галузі охорона здоров'я становить 579 744 655 грн, що у порівнянні із затвердженим планом на 2023 рік більше на 68 986 792 грн, або 13,5%.

За рахунок зазначених коштів буде надаватися фінансова підтримка 19 комунальним некомерційним підприємствам, що надають медичну допомогу, а саме: 6 лікарням, 1 стоматологічній поліклініці та 12 «Центрам первинної медико-санітарної допомоги» і фінансуватимуться галузеві програмні заходи.

Видатки заплановані на виконання закладами охорони здоров'я заходів Комплексної програми «Здоров'я населення м. Дніпра» на 2023-2027 рр., «Програми надання паліативної допомоги у м. Дніпрі на 2022-2026 роки», «Програми з локалізації та ліквідації амброзії полинолистості та інших карантинних рослин на території м. Дніпра на 2024-2028 рр.».

На заробітну плату працівникам медичних закладів передбачено коштів у обсязі 29 255 500 грн, з них вторинна допомога – 27 056 572 грн, первинна допомога – 2 198 928 грн. Видатки обраховано з урахуванням зростання розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 – 7 100 грн та з 01.04.2024 – 8 000 грн, розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2024 – 3 195 грн, з 01.04.2024 – 3 600 грн.

Враховано вимоги Постанови КМУ від 13.01.2023 № 28 «Деякі питання оплати праці медичних, фармацевтичних працівників та фахівців з реабілітації державних та комунальних закладів охорони здоров'я» щодо встановлення розміру нарахованої заробітної плати медичним працівникам закладів охорони

здоров'я державної або комунальної форми власності за повністю виконану місячну норму праці на рівні не менше 20 000 грн лікарям та 13 500 грн середньому медичному персоналу.

Заробітна плата була розрахована на 111,25 штатних одиниць на рік, з яких: 83,0 штатні посади працівників комісій обстеження осіб призовного віку та 23,75 посади охоронців тимчасових укриттів.

В зв'язку з тим, що Національна служба здоров'я України (далі НСЗУ) здійснює оплату надання медичних послуг лише в межах програми медичних гарантій, а обстеження осіб призовного віку не входить до послуг, які оплачуються НСЗУ, тому такі видатки плануються за рахунок коштів бюджету Дніпровської міської територіальної громади.

На утримання 83 штатних одиниць працівників комісій обстеження осіб призовного віку заплановано коштів на оплату праці у сумі 16 515 900 грн. Матеріальна допомога на оздоровлення медичному персоналу комісій передбачена у сумі 1 339 500 грн.

На утримання 23,75 посад охоронців тимчасових укриттів заплановано 2 952 600 грн.

На виконання заходів міської Комплексної програми «Здоров'я населення м. Дніпра» на 2023-2027 рр. враховано преміювання працівників до Дня медичного працівника на загальну суму 8 447 500 грн, у тому числі по закладах вторинної допомоги – 6 718 900 грн, по закладах первинної – 1 728 600 грн, із розрахунку на 1 лікаря – 1 600 грн, на 1 медичну сестру – 1 150 грн. Премія запланована для 6 214 медичних працівників, з яких 2 892 лікаря та 3 322 медичні сестри. Іншим працівникам премія не планувалась.

Нарахування на заробітну плату заплановано у сумі 6 436 210 грн, або 22 %.

Для здійснення *заходів, спрямованих на подолання наслідків, спричинених російською агресією*, заплановано 69 853 328 грн, з яких на:

- придбання палива для забезпечення безперебійної роботи автономних джерел живлення (дизель-генераторів) на випадок аварійного стану міських мереж – 12 981,800 тис. грн;
- облаштування закладів охорони здоров'я системами оповіщення про загрозу виникнення надзвичайних ситуацій та організації зв'язку – 2 968 840 грн;
- облаштування найпростіших укриттів у закладах охорони здоров'я відповідно до Правил пожежної безпеки – 14 208 976 грн;
- проведення поточних ремонтів у найпростіших укриттях – 39 693 712 грн.

Загальний обсяг видатків *на медикаменти та перев'язувальні матеріали* складає 92 750 134 грн, а саме:

- на придбання туберкуліну для проведення туберкулінодіагностики дитячого населення заплановано видатки у сумі 3 983 971 грн;
- на придбання вакцин проти грипу, гепатиту В у медпрацівників – 1 452 320 грн (первинна допомога – 452 320 грн, вторинна – 1 000 000 грн);
- на придбання вакцин проти сказу, правця – 5 000 000 грн;

- на придбання медичних виробів та інших засобів (кало- та сече-приймачі, високо поглинальні прокладки, підгузки, технічні засоби з мовним виводом), якими забезпечуються особи з інвалідністю (у т.ч. паліативні) у сумі 8 951 718 грн для застосування в амбулаторних умовах та 505 000 грн для застосування у стаціонарі;

- на придбання 57 слухових апаратів для ветеранів війни та особам з інвалідністю передбачені асигнування у сумі 332 180 грн;

- на забезпечення медикаментами хворих, які перебувають на хронічному амбулаторному діалізі, передбачені асигнування на загальну суму 9 903 340 грн;

- на забезпечення безкоштовними ліками хворих на міастенію, епілепсію в амбулаторних умовах – 96 660 грн,

- на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для лікування пацієнтів (у т.ч. поранених) в умовах стаціонару в зв'язку з недостатнім фінансуванням НСЗУ – 15 108 211 грн;

- на лікування (у т.ч. хронічного болю) паліативних хворих в умовах стаціонару у сумі 1 000 000 грн;

- на проведення імунотерапії в рамках заходів боротьби з амброзією – 2 000 000 грн;

- на придбання виробів медичного призначення та імплантів для підготовки та проведення зубопротезування учасників бойових дій АТО/ООС – 2 000 000 грн;

- на придбання тест-систем та витратних матеріалів для проведення окремих діагностичних досліджень, у тому числі: на вади розвитку, глікозильований гемоглобін, цитологію, обстеження військовозобов'язаних та призовників, вірусні гепатити В і С, сифіліс, бактеріологічні дослідження зразків біологічних матеріалів з ран пацієнтів, викликаних пораненнями, – 18 800 000 грн;

- на придбання 50 інсулінових pomp та витратних матеріалів для 170 інсулінових pomp, у тому числі закуплених у попередні роки, для 350 дітей, хворих на цукровий діабет – 14 000 000 грн;

- на реалізацію заходів протидії ВІЛ-інфекції/СНІДу, туберкульозу та вірусним гепатитам (у рамках проєкту "Прискорена відповідь Дніпро" ("Fast-Track Dnipro")) для придбання витратних матеріалів для лабораторної діагностики ВІЛ та інших соціально небезпечних інфекцій, забезпечення лікарськими засобами для лікування опортуністичних інфекцій у ВІЛ-інфікованих та інше – 3 616 734 грн.

Видатки **на придбання продуктів харчування** передбачено у сумі 5 984 173 грн, за рахунок яких буде забезпечено:

- придбання молочних сумішей для 35 дітей до 2-х років життя з малозабезпечених сімей та 8 дітей, народжених ВІЛ/інфікованими матерями, у сумі 246 953 грн та 104 382 грн, відповідно;

- придбання лікувального харчування 29 хворим на фенілкетонурію та інші рідкісні (орфанні) захворювання у сумі 5 632 838 грн.

Видатки *на оплату енергоносіїв* обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників у 2023 році та прогнозних тарифів на 2024 рік у сумі 217 644 241 грн у повному обсязі до потреби.

Видатки *на соціальне забезпечення* визначено у сумі 92 707 169 грн, за рахунок яких передбачено відшкодування Пенсійному фонду України фактичних витрат на виплату та доставку пенсій, що підлягають відшкодуванню, призначених на пільгових умовах працівникам медичних закладів у сумі 7 675 669 грн, а також інших виплат населенню у сумі 85 031 500 грн.

Ці виплати складаються з:

- видатків на зубопротезування ветеранів війни, інвалідів I та II груп за загальним захворюванням та інших пільгових категорій у сумі 10 461 000 грн, у тому числі на зубопротезування учасників бойових дій АТО/ООС на основі сучасних технологій – 7 705 000 грн;

- забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення шляхом відшкодування аптекам за безкоштовні ліки за рецептами лікарів – 74 570 500 грн, у тому числі:

- ветеранам війни, особам з інвалідністю та іншим пільговим групам населення – 10 000 000 грн;

- паліативним хворим – 3 700 000 грн;

- дітям з інвалідністю – 9 139 300 грн;

- дорослим хворим із соматичними захворюваннями (бронхіальна астма, муковісцидоз, цукровий діабет II типу), а також особам, які перебувають на гемодіалізі, – 11 925 700 грн;

- хворим з психічними захворюваннями – 5 123 500 грн;

- онкохворим – 13 000 000 грн;

- хворим з орфаними захворюваннями – 2 650 000 грн;

- іншим пільговим категоріям населення відповідно до Постанови КМУ від 17.08.1998 №1303 – 9 135 000 грн;

- хворим на міастенію, епілепсію (ідіопатичну та криптогенну) – 5 697 000 грн;

- пацієнтам з хворобою Паркінсона – 4 000 000 грн;

- забезпечення контрацептивами ВІЛ-інфікованих жінок (Фаст-Трек) – 200 000 грн.

Обсяги *інших поточних видатків* передбачені у сумі 75 795 700 грн, з них:

1) по закладах первинної медичної допомоги такі видатки, що визначені у загальній сумі 44 619 600 грн та складаються з автотранспортних послуг дільничної служби у сумі 29 229 600 грн; оплати послуг з програмного забезпечення та обробки інформації (медична інформаційна система) у сумі 2 311 200 грн; передплати періодичних видань газети «Наше місто» у сумі 208 800 грн; послуг з цілодобової охорони приміщень закладів охорони здоров'я, в яких розташовані укриття, у сумі 12 870 000;

2) по закладах вторинної медичної допомоги інші поточні видатки у загальній сумі 31 176 100 грн заплановано на передплату періодичних видань газети «Наше місто» у сумі 188 100 грн та на оплату послуг (окрім комунальних) у сумі 30 988 000 грн, з них:

- автотранспортні послуги (перевезення трупів із стаціонарів до моргу; транспортування крові) – 13 700 000 грн;
- функціонування виїзних бригад із паліативної допомоги – 1 700 000 грн;
- вивезення небезпечних відходів та їх утилізація – 500 000 грн;
- проведення мультикомпонентної діагностики визначення алергенів на амброзію полинолисту та інших карантинних рослин – 2 000 000 грн;
- технічне обслуговування медичної інформаційної системи (МІС «Каштан») – 5 369 760 грн;
- оплата послуг зв'язку та користування інтернетом – 500 000 грн;
- оплата послуг з аварійного поточного ремонту приміщень, технічного обслуговування та утримання в належному стані внутрішніх та зовнішніх мереж тепло-, водо-, електро-, газопостачання та водовідведення – 5 218 240 грн;
- оплата послуг з цілодобової охорони приміщень закладів охорони здоров'я, в яких розташовані укріття, – 2 000 000 грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 3000)

Обсяг видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» визначено у загальній сумі 684 253 347 грн, що перевищує планові показники 2023 року на 39 929 672 грн (5,8%).

У бюджеті передбачені видатки на *надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян* у сумі 29 357 318 грн, а саме:

- 2 298 356 грн для придбання путівок санаторно-курортного лікування, пільгового проїзду залізничним, повітряним, водним або міжміським автомобільним транспортом, компенсацію витрат на автомобільне паливо та безоплатне надання гаражів-стоянок для спеціальних засобів пересування;
- 58 962 грн на компенсацію абонентної плати за користування та встановлення телефонів пільговій категорії населення;
- 27 000 000 грн на компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян.

Видатки по *заходах державної політики з питань дітей та їх соціального захисту* розраховано у загальній сумі 102 802 грн. За рахунок цих коштів планується придбання подарунків для дітей до Дня захисту дітей, Дня Святого Миколая, обстеження умов проживання та оренда автотранспортних засобів для проведення рейдових заходів по виявленню дітей.

Видатки по *заходах державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків* заплановані у сумі 203 798 грн для проведення дитячого фестивалю, семінарів, тренінгів, круглих столів серед населення міста, учнів загальноосвітніх навчальних закладів, заходів інформаційних кампаній та акцій, виготовлення та розповсюдження тематичної друкованої поліграфічної продукції з питань розвитку сімейних форм виховання, протидії торгівлі людьми та попередження насильства в сім'ї.

На *інші заходи та заклади молодіжної політики* кошти заплановані на загальну суму 8 014 985 грн, а саме:

- 1 713 558 грн на виконання заходів Комплексної програми розвитку молодіжної політики та національно-патріотичного виховання молоді на 2022-2026 роки. За рахунок цих коштів планується виплата винагороди переможцям міських конкурсів; придбання друкованих книг та канцелярського обладнання для підтримки студентського самоврядування; кейтерингові послуги; проведення заходів: фестиваль самодіяльної творчості «Студентська весна», міський спортивно-інтелектуальний турнір серед закладів вищої освіти «Битва за ВИШ», «День захисту дітей», «День студента», «Крик», «Собори наших душ» та просвітницькі заходи, спрямовані на розвиток молодіжної політики;

- 6 301 427 грн для фінансової підтримки КП «Молодіжний центр Дніпра».

Видатки на *оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)* заплановані у загальній сумі 14 772 316 грн в т.ч. на відпочинок та оздоровлення дітей у пришкільних таборах – 8 275 100 грн та оздоровлення дітей пільгових категорій та осіб з інвалідністю із супроводжуючими – 6 497 216 грн.

На *надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги* передбачені видатки у сумі 23 623 692 грн.

На *надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість* в бюджеті враховані кошти у загальній сумі 4 975 044 грн, за рахунок цих коштів планується надання фінансової підтримки з бюджету 15 громадським організаціям.

Видатки на *організацію та проведення громадських робіт* заплановані у сумі 4 303 080 грн згідно з Програмою зайнятості населення у місті Дніпрі на 2022-2026 роки.

В проєкті бюджету враховані видатки на *інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* у загальній сумі 251 449 700 грн, а саме:

- на надання матеріальної допомоги мешканцям міста, які опинилися за певних обставин у складній життєвій ситуації, жінкам, які народили дітей в день святкування Дня міста, надання адресної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг, заохочення голів квартальних комітетів, на передплату газет для Почесних громадян міста та інвалідів, придбання подарунків, вітальних листівок, квітів, оплату послуг з поховання Почесних громадян міста, воїнів-інтернаціоналістів, оздоровлення інвалідів афганців, учасників бойових дій, проведення заходів «День захисту дітей», «День Перемоги», «Міжнародний день 8 Березня» тощо згідно Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2022-2026 рр. – 71 690 121 грн;

- на придбання продуктових наборів для внутрішньо переміщених осіб згідно Комплексної програми підтримки внутрішньо переміщених осіб на 2022-2026 роки – 59 312 500 грн.

- на оплату житлово-комунальних послуг, надання одноразової, щомісячної матеріальної допомоги, на оздоровлення та реабілітацію сім'ям військовослужбовців, які загинули під час бойових дій в зоні АТО, поховання та перевезення до інших міст військовослужбовців, які загинули під час бойових дій в зоні АТО, проведення заходів до пам'ятних дат на виконання Програми підтримки учасників антитерористичної операції, осіб, які брали участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримуванні збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, бійців-добровольців та членів їх сімей м. Дніпра "Родина героя" на 2022-2026 роки – 40 651 418 грн;

- на надання матеріальну допомогу мешканцям міста, що постраждали від російської агресії згідно Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2022-2026 рр. – 30 000 000 грн;

- на надання матеріальної допомоги, організацію оздоровлення інвалідів учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, придбання ліків та щомісячну адресну допомогу на житлово-комунальні послуги згідно Комплексної програми соціального захисту громадян м. Дніпра, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2022-2026 роки – 20 529 950 грн;

- на надання матеріальної допомоги мешканцям міста Дніпра згідно Програми виконання доручень виборців депутатами Дніпровської міської ради VIII скликання на 2021-2025 роки – 19 421 000 грн;

- на поховання та транспортування безрідних громадян згідно Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020 – 2024 роки – 9 017 498 грн;

- на інформаційні послуги, виготовлення та розміщення інформаційної продукції згідно Програми розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради, її виконавчих органів та комунальних підприємств на 2021-2025 роки – 534 387 грн;

- на організацію та проведення суспільно корисних робіт особами, які вчинили адміністративні правопорушення згідно Комплексної програми з питань сімейної, гендерної політики, демографічного розвитку, попередження насильства в сім'ї та протидії торгівлі людьми на 2023-2027 роки – 292 826 грн.

За рахунок коштів субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на **пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи** враховані кошти у сумі 1 645 670 грн.

Видатки на **забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю** заплановані у загальній сумі 240 632 614 грн. За рахунок цих коштів буде утримуватися КУ «Дніпровський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)» зі штатною чисельністю 837,5 одиниць.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями працівникам обраховано у загальній сумі 142 244 183 грн (розмір середньої заробітної плати працівників галузі збільшено на 21%).

Видатки на харчування заплановані у сумі 1 408 197 грн, виходячи з норми харчування для 20 дітей-інвалідів від 206,00 грн до 311,00 грн в день (враховуючи вікову категорію дітей відповідно) та придбання соку для кисневої пінки 74 л. на рік.

Враховано надання кейтерингових послуг отримувачами соціальних послуг та соціальної адаптації (особи похилого віку, з частковою втратою рухомості, з інвалідністю, безробітні, малозабезпечені, які опинились в складних життєвих обставинах) у сумі 90 687 500 грн згідно з «Комплексною програмою соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2022-2026 рр».

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють у 2023 році та прогнозних тарифів на 2024 рік у сумі 4 462 307 грн у повному обсязі до потреби.

За рахунок власних надходжень установи передбачено 150 000 грн, які будуть спрямовано на придбання посудомийних машин, електротоварів, канцтоварів, паливно-мастильних матеріалів, ремонт обладнання, техобслуговування оргтехніки.

На **утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинилися в складних сімейних обставинах**, видатки заплановані у сумі 35 991 333 грн.

За рахунок цих коштів планується утримувати 4 установи, а саме: Дніпровський міський соціальний гуртожиток (16,5 штатних одиниць), центр соціальної підтримки дітей та сімей «Барвінок» (42,9 штатних одиниць), центр

соціальної підтримки дітей та сімей «Обійми» (44 штатні одиниці) та центр соціальної підтримки дітей та сімей «Довіра» (67,0 штатних одиниць).

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями працівникам центрів обраховано у загальній сумі 30 303 884 грн (розмір середньої заробітної плати працівників галузі збільшено на 21%).

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють у 2023 році та прогнозних тарифів на 2024 рік у сумі 3 124 122 грн у повному обсязі до потреби.

На *забезпечення діяльності міського центру соціальних служб* (139,5 штатних одиниць, що на 9 штатних одиниць більше у порівнянні з 2023 роком) видатки розраховані у загальній сумі 31 007 681 грн, з яких: 27 550 729 грн – на оплату праці з нарахуваннями працівникам (середня заробітна плата працівників галузі збільшено на 21%); 1 864 484 грн на оплату енергоносіїв (обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють у 2023 році та прогнозних тарифів на 2024 рік).

У загальному обсязі поточних видатків заплановані витрати на придбання господарчих товарів, побутової хімії та засобів гігієни, канцелярських товарів, продуктових наборів та наборів особистої гігієни для сімей з дітьми, які опинилися у складних життєвих обставинах, оплати послуг зв'язку, охорони приміщення, цілодобове спостереження за виникненням пожежі, поточний ремонт кондиціонерів та комп'ютерної техніки, супровід програми бюджет міста, тощо у сумі 1 336 820 грн.

На *забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення* передбачені видатки у загальній сумі 38 173 314 грн.

За рахунок цих коштів планується утримання Міського центру соціальної допомоги із штатною чисельністю 61,5 одиниць, Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя» із штатною чисельністю 47 одиниць, що на 1 штатну одиницю більше у порівнянні з 2023 роком, центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя» із штатною чисельністю 30,75 одиниць.

Загальний обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями працівникам центрів обраховано у загальній сумі 19 243 576 грн (розмір середньої заробітної плати працівників галузі збільшено на 21%).

Видатки на харчування заплановані у сумі 5 730 465 грн. За рахунок цих коштів планується організувати харчування:

- 56 мешканців Дніпровського центру підтримки ветеранів праці та громадян похилого віку «Милосердя», виходячи з вартості харчування одного дня 140,35 грн;

- 25 мешканців (жінки з дітьми) центру соціальної підтримки дітей та сімей «Мамине щастя», виходячи з вартості харчування одного дня, в середньому, 105 грн;

- по міському центру соціальної допомоги: 45 безпритульних та 45 малозабезпечених громадян міста виходячи з вартості харчування одного дня

65,00 грн; в середньому 35 осіб з інвалідністю по 65,00 грн на день. Також у видатках на харчування закладу передбачено кошти у сумі 64 800 грн для організації харчування безхатченків на вулиці під час несприятливих погодних умов.

Видатки на оплату енергоносіїв обраховано з урахуванням фактичних натуральних показників та тарифів, які діють у 2023 році та прогнозних тарифів на 2024 рік, у сумі 4 557 577 грн у повному обсязі до потреби.

Видатки на передплату газети «Наше місто» для мешканців міста, які були учасниками проєкту «Золотий вік» згідно з Програмою розвитку місцевого самоврядування та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради, її виконавчих органів та комунальних підприємств на 2021-2025 роки враховані у сумі 7 017 600 грн.

Культура і мистецтво

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 4000)

Загальний обсяг видатків по галузі «Культура і мистецтво» визначено у сумі 185 060 305 грн, у тому числі по загальному фонду – 177 001 848 грн, по спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) – 8 058 457 грн. У порівнянні з показниками, затвердженими у бюджеті на 2023 рік, видатки збільшено на 20 892 033 грн, або 12,7 %.

За рахунок цих коштів планується:

- утримання 5 закладів із штатною чисельністю 441,5 одиниць (у порівнянні з 01.01.2023 штатна чисельність зменшена на 3 одиниці), з них: КЗК «Дніпровські міські публічні бібліотеки», КЗК «АРТТЕРИТОРІЯ», КЗК «Дніпровський художній музей», КЗ «Музей спротиву Голодомору», КЗК «Дніпровський Будинок мистецтв» у сумі 129 050 041 грн;

- надання фінансової підтримки 5 муніципальним театрам із штатною чисельністю 92,5 одиниці (у порівнянні з 01.01.2023 менше на 10 штатних одиниць) у сумі 22 875 564 грн;

- проведення святкових та культурно-масових згідно Комплексної Програми розвитку галузі культури м. Дніпра на 2021-2025 роки та Програми розвитку місцевого самоврядування, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки у сумі 32 913 200 грн;

- виплата 10 іменних стипендій імені Гаррі Логвіна (середній розмір стипендії 500 грн) та 13 іменних мистецьких премій видатним творчим працівникам міста (середній розмір винагороди 12423 грн) у сумі 221500 грн.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівників закладів культури передбачені у сумі 78 714 595 грн з урахуванням виплат, передбачених нормами діючого законодавства, збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та І тарифного розряду. Розмір середньої заробітної плати працівників бюджетних закладів галузі збільшено на 17%.

Видатки на оплату енергоносіїв враховані у повному обсязі у сумі 16 613 677 грн згідно натуральних норм споживання за 2023 рік та з урахуванням прогнозних тарифів на 2024 рік у повному обсязі до потреби.

Передбачено кошти у сумі 200 000 грн на поточний ремонт вентиляційної системи укріття, яке облаштовано у КЗК «АРТТЕРИТОРІЯ».

Фізична культура і спорт

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 5000)

Загальний обсяг видатків по галузі «Фізична культура і спорт» визначено у сумі 292 932 746 грн, у тому числі по загальному фонду – 259 374 837 грн, по спеціальному фонду – 33 557 909 грн, з них власні надходження бюджетних установ – 2 057 909 грн. У порівнянні з показниками, затвердженими у бюджеті на 2023 рік, видатки збільшено на 63 564 927 грн, або на 27,7 %.

Кошти бюджету планується направити на:

- утримання 21 дитячо-юнацьких спортивних шкіл з загальною чисельністю 949,72 штатних одиниць із загальною сумою витрат 227 423 128 грн;

- проведення навчально-тренувальних зборів та змагань виконавчими органами у справах фізкультури і спорту Дніпровської міської ради згідно з Програмою розвитку фізичної культури і спорту у місті на 2021-2025 рр. – 6 158 729 грн;

- виплату 45 стипендій спортсменам та їх тренерам, які показали високі досягнення за результатами змагань різного рівня (середній розмір стипендії 6 049 грн) – 3 266 649 грн;

- надання фінансової підтримки 3 установам та закладам фізкультурної спрямованості – 24 584 240 грн, з них: 2 спортивні споруди із штатною чисельністю 85 (КП «Водно-спортивний комбінат» та КП «Оздоровчо-спортивний комплекс «Метал») – 21 104 664 грн; КПНЗ «Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з плавання СК «Метеор» із штатною чисельністю 24 одиниці – 3 479 576 грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівників закладів фізкультури і спорту визначені, з урахуванням норм, передбачених діючим законодавством, зокрема, обов'язкових виплат згідно з Постановою КМУ від 17.05.02 № 660 «Про встановлення окремим категоріям працівників спортивних шкіл та спеціалізованих навчальних закладів спортивного профілю надбавок за вислугу років та грошової винагороди за сумлінну працю і зразкове виконання службових обов'язків»; розміру мінімальної заробітної плати та І тарифного розряду, і складають 206 918 228 грн. Штатну чисельність працівників галузі збережено на рівні показників 2023 року. Середній розмір заробітної плати працівників галузі збільшено на 12%.

Видатки на оплату енергоносіїв розраховані у сумі 7 352 950 грн на рівні натуральних показників 2023 року та з урахуванням прогнозних тарифів на 2024 рік.

На проведення поточного ремонту найпростіших укриттів, розташованих в будівлях дитячо-юнацьких спортивних шкіл передбачено 1 300 000 грн.

Капітальні видатки у сумі 31 500 000 грн планується направити на проведення капітального ремонту будівлі за адресою вул. Ламана, 18 для створення «Спортивного простору стрибків на батуті «Nihg Jump».

Житлово-комунальне господарство

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 6000)

Обсяг видатків по галузі **«Житлово-комунальне господарство»** визначено у загальній сумі – 3 043 978 065 грн, що у порівнянні з затвердженими видатками на 2023 рік більше на 147 909 270 грн, або на 5,1 %.

Ці кошти планується направити на виконання завдань та заходів:

- Програми **реформування та розвитку житлового господарства** м. Дніпра на 2023-2028 роки - у загальній сумі 803 469 000 грн, у тому числі на: утримання житлового фонду (ліквідація аварійних ситуацій) – 370 000 000 грн, поточний ремонт житлового фонду – 173 608 000 грн; на послуги з приєднання до електромереж гуртожитків – 1 973 000 грн; на прибирання території біля житлових будинків – 180 000 000 грн; висвітлення діяльності комунальних підприємств – 2 850 000 грн, поточний ремонт ліфтів житлового фонду – 59 000 000 грн, проведення заходів з регулювання чисельності безпритульних тварин – 16 038 000 грн;

- Програми **розвитку об'єднань співвласників багатоквартирних будинків**, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів у багатоквартирних будинках м. Дніпра на 2021-2025 роки - у загальній сумі 152 752 217 грн, у тому числі на: поточний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів – 94 845 663 грн, поточний та капітальний ремонт ліфтів житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів – 57 250 000 грн, проведення навчання, семінарів та тренінгів з метою отримання та поліпшення знань керівниками ОСББ з управління місцевими проектами – 656 554 грн;

- Програми **підтримки впровадження енергозберігаючих заходів** об'єднаннями співвласників багатоквартирних будинків міста Дніпра на 2024-2028 роки на утеплення фасадів житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів та обслуговуючих кооперативів – 15 000 000 грн;

- Програми **розвитку місцевого самоврядування**, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки у загальній сумі 32 646 000 грн, у тому числі на передплату газети «Наше місто» – 2 646 000 грн та на поточний ремонт спортивних майданчиків – 30 000 000 грн;

- Програми з **благоустрою**, утримання та розвитку об'єктів благоустрою, які перебувають на балансі/утриманні комунальних підприємств, підпорядкованих департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради, на 2024-2028 роки у сумі 143 621 200 грн на благоустрій та утримання парків та скверів міста;

- Комплексної програми **екологічної безпеки** та впровадження сталого екологічного розвитку м. Дніпра на 2020-2025 роки у сумі 11 000 000 грн на ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території міста;

- Програми **реформування та розвитку комунального господарства** міста Дніпра на 2020-2024 роки у сфері комунального господарства у загальній сумі 1 884 240 364 грн, у тому числі: на благоустрій міста – 1 873 429 831 грн (оплата робіт та послуг по утриманню та поточному ремонту об'єктів благоустрою міста (доріг, зовнішніх електромереж, гідроспоруд, мостів та шляхопроводів, кладовищ, зелених насаджень), утримання об'єктів зовнішнього освітлення міста тощо); на відшкодування матеріальної шкоди, заподіяної майну фізичних і юридичних осіб об'єктами благоустрою комунальної власності та їх елементами – 2 124 000 грн; на оплату транспортних послуг по забезпеченню мешканців с. Чаплі питною водою – 1 786 533 грн; висвітлення діяльності департаменту комунального господарства Дніпровської міської ради – 6 900 000 грн;

- Програми забезпечення населення колишнього селища міського типу Таромське питним водопостачанням на 2021-2025 роки - у сумі 1 249 284 грн на оплату питної води та послуг по завозу питної води мешканцям колишнього селища міського типу Таромське.

Економічна діяльність

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 7000)

Обсяг видатків по галузі «**Економічна діяльність**» визначено у загальній сумі 4 093 439 042 грн на виконання галузевих програм, затверджених міською радою.

На виконання заходів Програми розвитку **земельних відносин** у м. Дніпрі на 2021-2025 роки передбачено кошти у сумі 23 354 882 грн, які будуть направлені на оформлення правовстановлюючих документів, розроблення проєктів землеустрою, технічної документації на земельні ділянки для потреб міської ради; відведення земельних ділянок для оформлення прав на землю учасникам бойових дій, учасникам АТО та членам їх сімей; створення цифрових топографічних планів міста, розробку та впровадження в м. Дніпрі Єдиної системи муніципальної геоінформаційної системи (ЄМГІС); розроблення технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель міста, нормативів, паспортів, дозволів на виготовлення технічної документації, на вивільнення самовільно зайнятих ділянок.

На виконання Програми **соціального та економічного розвитку** Дніпровської міської територіальної громади на 2024 рік на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства передбачено кошти у сумі 88 423 026 грн на реконструкцію вул. Ливарної;

- будівництво установ та закладів соціальної сфери – 550 000 грн на реконструкцію системи опалення відділу КУ «ДМТЦСО (НСП)» ДМР у Чечеловському районі міста за адресою вул. Романа Шухевича, 28/32;

- на реалізацію проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України заплановано кошти у загальній сумі 48 738 201 грн, а саме на:

- реконструкцію Комунального закладу освіти «Спеціалізована середня загальноосвітня школа № 22 з поглибленим вивченням іноземної мови» по вул. Нахімова, 57. Коригування - 34 054 686 грн;

- реконструкцію частини головного корпусу КНП «Міська клінічна лікарня № 4» за адресою: вул. Ближня, 31 під відділення інтенсивної терапії та трансплантації - сепарації клітин крові» (блок № Г,Д) – 14 683 515 грн.

- на реалізацію проєктів в рамках Програми з відновлення України заплановані видатки у загальній сумі 82 667 424 грн, у тому числі на:

- реконструкцію будівель Комунального закладу «Дніпровська міська дитяча клінічна лікарня № 6» по вул. Караваєва, 68. III черга. Корпус № 1 - інфекційний. Корпус № 1 А - адміністративно-навчальний з відділенням функціональної діагностики - 41 250 289 грн;

- реконструкцію будівель Комунального закладу «Дніпровська міська дитяча клінічна лікарня № 6» по вул. Караваєва, 68. IV черга. Корпус № 3 – неінфекційний – 41 417 135 грн.

На виконання Програми з **охорони культурної спадщини** та збереження історичного середовища м. Дніпра на 2021-2025 роки на проєктування, реставрацію та охорону пам'яток архітектури передбачено 1 040 760 грн на інвентаризацію стану та паспортизацію об'єктів культурної спадщини в межах міста, виготовлення, встановлення та утримання охоронних дошок, знаків, інших інформаційних написів, позначок на об'єктах культурної спадщини міста.

Відповідно до Комплексної **містобудівної програми** розвитку міста Дніпро на 2021 – 2025 роки на розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) передбачено 1 188 378 грн на поетапне створення містобудівного кадастру, придбання програмних засобів, розроблення програмних додатків для забезпечення діяльності системи містобудівного кадастру.

На здійснення заходів Муніципальної програми **формування і просування позитивного іміджу**, розвитку міжнародних зв'язків та підвищення інвестиційної привабливості міста Дніпра на 2021-2025 роки заплановано кошти у сумі 1 831 005 грн на придбання буклетів, брошур, сувенірної продукції, флеш-накопичувачів для оновлення та підготовки іміджевих матеріалів, брендової продукції міста, організацію прийому іноземних делегацій, проведення

презентацій, виставок, іміджевих акцій, конкурсів, святкових заходів, трансляцію іміджевих відео про місто.

Видатки на **транспорт** та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство передбачено у загальній сумі 2 005 798 478 грн, а саме на:

- надання фінансової підтримки КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради - у сумі 1 170 465 488 грн що у порівнянні з затвердженими видатками 2023 року більше на 244 824 665 грн, або на 26,4 % (заробітна плата, оплата енергоносіїв, відшкодування Пенсійному фонду пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію – 1 121 415 488 грн, на капітальний ремонт трамвайних колій, рухомого складу, контактної мережі, кабельної лінії - 49 050 000 грн);

- КП «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради - утримання групи управління проєктом «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» - у сумі 5 157 853 грн, що у порівнянні з затвердженими видатками 2023 року більше на 1 116 808 грн, або на 27,6 % (заробітна плата, послуги з аудиту фінансової звітності, придбання комп'ютерного обладнання та інші витрати).

На **розвиток мережі метрополітенів** передбачено за рахунок субвенції з державного бюджету бюджету Дніпровської міської територіальної громади на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпро – 658 917 700 грн, у тому числі за рахунок спеціального фонду державного бюджету - кредитних коштів, залучених Україною в Європейському банку реконструкції та розвитку і Європейському інвестиційному банку – 549 098 100 грн, загального фонду державного бюджету на сплату ПДВ – 109 819 600 грн.

На **іншу діяльність** у сфері дорожнього господарства згідно з **Програмою розвитку транспортного комплексу** міста Дніпро на період 2023-2027 роки передбачено видатки у загальній сумі 171 257 437 грн, що у порівнянні з затвердженими показниками 2023 року більше на 80 454 020 грн, або на 88,6 %. Ці кошти заплановано на проведення робіт комунальним підприємством «Транспортна інфраструктура міста» Дніпровської міської ради з утримання, технічного обслуговування, реконструкції та побудови нових світлофорних об'єктів; заміну та встановлення шляхових знаків; нанесення шляхових смуг розмітки для покращення безпеки дорожнього руху; співфінансування за проєктом «Підвищення безпеки автомобільних доріг в містах країни», яке планується у 2024 році здійснювати за рахунок запозичених коштів у Європейському інвестиційному банку на капітальний ремонт окремих ділянок доріг міста.

На виконання заходів **Програми у сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів** Дніпровської міської ради на 2021-2024 роки передбачено кошти у сумі 48 489 316 грн, що у порівнянні з затвердженими видатками

2023 року більше на 16 700 000 грн, або на 52,5 %, у тому числі на: послуги передачі текстових повідомлень (SMS), надання доступу до системи формування запитів на отримання SSL сертифікату, модернізація реєстру територіальної громади, соціального реєстру, реєстру ритуальних послуг, контакт - Центру АС ВВО та відповідні інтеграції, постачання програмного забезпечення «Електронне самоврядування 3.0», послуги з обробки даних, пов'язаних з базами даних, які використовуються та створені внаслідок роботи з програмним забезпеченням «Електронне самоврядування», що складається з модулів «Розпорядча діяльність», «Загальна канцелярія», «Загальний облік звернень громадян» та «Облік об'єктів торгівлі та сфери послуг», послуги із супроводу та технічної підтримки вебсайту Дніпровської міської ради, супровід та техпідтримка системи «Електронний сервіс поіменного голосування та звітів щодо діяльності депутатів» Дніпровської міської ради, послуги з використання та технічної підтримки системи «Контакт-Центр Дніпровської міської ради» та комп'ютерної програми «Чат-бот», використання серверних потужностей ДАТА-Центру та каналів передачі даних, постачання програмного забезпечення засобами мережі Інтернет, а саме: доступ до WEB-серверу і бази даних до інформаційно-правової системи «Прецедент», постачання оновлення програмного забезпечення «Система електронного документообігу «АйДок» з оновленою ліцензією», постачання програмної продукції у вигляді онлайн-сервісу, а саме G Suite, забезпечення доступу органів місцевого самоврядування до мережі Інтернет, техобслуговування та поточний ремонт багатофункціональних пристроїв, модернізація програмного забезпечення «Каштан», забезпечення захисту інформації тощо.

На *підтримку та розвиток малого та середнього підприємництва* відповідно до заходів Програми щодо реалізації регуляторної діяльності Дніпровською міською радою та її виконавчими органами на 2021-2025 роки передбачено видатки у сумі 1 670 092 грн на послуги щодо задоволення інформаційних потреб громадян, державних органів, підприємств, установ та організацій; розробку та наповнення веб-сайтів та на організацію і проведення конкурсу мікро-грантів для підприємців для створення та розвитку власного бізнесу на надання на конкурсній основі суб'єктам мікро-, малого і середнього підприємництва часткового відшкодування відсоткових ставок за кредитами, залученими ними на відновлення та розвиток бізнесу.

Обсяг видатків *на заходи з енергозбереження* визначено у загальній сумі 228 948 163 грн. на виконання Міської програми муніципального розвитку м. Дніпра на 2022-2026 роки, у тому числі: КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» у сумі 127 074 801 грн, з них: 112 974 801 грн (загальний фонд) - на повернення частини кредиту, сплату комісійних зобов'язань, відсотків за користування кредитними коштами та інших витрат з обслуговування кредиту, залученого КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» у Європейському банку реконструкції та розвитку для реалізації інвестиційної програми «Підвищення енергоефективності у

бюджетних установах та закладах міста із впровадженням «енергетичного перфоманс-контракту» (пілотний проєкт)», утримання Служби управління пілотного проєкту, 14 100 000 грн (спеціальний фонд) – технічний та авторський нагляд за капітальним ремонтом з енергозбереження в бюджетних установах та закладах ; КП «Міськсвітло» у сумі 101 873 362 грн, з них: по загальному фонду – 15 585 862 грн – оплата відсотків за користування кредитом залученим підприємством на реалізацію проєкту «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України зовнішнє освітлення у м. Дніпрі», плата за надання коштів, комісія банку за перерахування коштів, послуги консультантів, по спеціальному фонду – 86 287 500 грн. – співфінансування робіт, технагляд.

На проведення *експертної грошової оцінки земельної ділянки* чи права на неї планується виділити за рахунок коштів спеціального фонду бюджету 158 238 грн.

На виконання заходів Програми *фінансової підтримки та внесків до статутних капіталів* комунальних підприємств Дніпровської міської ради на 2023 – 2029 роки планується спрямувати на внески до статутних капіталів комунальних підприємств 634 068 499 грн, що у порівнянні з затвердженими показниками 2023 року більше на 155 908 184 грн, або на 32,6 %, з них:

- КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради – 193 991 500 грн на погашення та обслуговування кредиту, залученого в Європейському банку реконструкції та розвитку на придбання тролейбусів, на обслуговування кредиту, що залучається в Європейському інвестиційному банку на придбання тролейбусів та трамваїв в рамках проєкту «Міський громадський транспорт України II» та на співфінансування цього проєкту;

- КП «Теплоенерго» Дніпровської міської ради – 161 589 076 грн на розрахунки за спожитий газ (реструктуризація заборгованості з НАК «Нафтогаз України»);

- КП «Дніпроводоканал» Дніпровської міської ради – 153 707 082 грн на розрахунки за енергоносії, придбання реагенту для очистки питної води, придбання паливно-мастильних матеріалів, проведення аварійних робіт;

- КП «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради – 84 180 841 грн на обслуговування кредиту, що залучається в Європейському інвестиційному банку на придбання вагонів в рамках проєкту «Міський громадський транспорт України II» та на співфінансування цього проєкту;

- КП «Коменергосервіс» Дніпровської міської ради – 40 000 000 грн на розрахунки за енергоносії;

- КП «Дніпропетровські міські теплові мережі» Дніпровської міської ради – 600 000 грн на розрахунки за енергоносії .

На виконання заходів Програми розвитку співробітництва Дніпровської міської ради у складі асоціацій органів місцевого самоврядування на 2022 – 2026 роки передбачено видатки у сумі 1 411 576 грн на сплату *членських внесків до асоціацій місцевого самоврядування*.

Обсяг *цільового фонду міської ради* передбачено у розмірі 28 310 000 грн, що на 10 788 900 грн (або 61,6 %) більше запланованих показників 2023 року. Витрачання коштів цільового фонду буде здійснюватися за розпорядженнями міського голови згідно з вимогами Положення про порядок формування та використання коштів цільового фонду міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 25.07.2018 № 8/34 «Про цільовий фонд міської ради», з урахуванням змін.

Видатки на *інші заходи пов'язанні з економічною діяльністю*, заплановано у сумі **873 611 004 грн**, що у порівнянні з затвердженими видатками на 2023 рік більше на 90 512 482 грн або на 11,6 %, з них:

- **496 989 245 грн** - на виконання заходів *Програми фінансової підтримки та внесків до статутних капіталів комунальних підприємств Дніпровської міської ради на 2023 – 2029 роки* на поповнення обігових коштів комунальних підприємств, а саме:

- КП «Госпітальєри Дніпра» Дніпровської міської ради – 2 504 178 грн на оплату праці працівникам, придбання медикаментів, канцтоварів, господарських товарів, оплату послуг;

- КП «Автопідприємство санітарного транспорту» Дніпровської міської ради – 10 000 000 грн на придбання спеціалізованого санітарного автотранспорту;

- КП «Музей історії Дніпра» Дніпровської міської ради – 7 906 268 грн на оплату праці працівникам, комунальних послуг, придбання канцтоварів, господарських товарів, аварійне обслуговування мереж теплопостачання, водопостачання, водовідведення, каналізації, електропостачання, послуги, проведення заходів, охорона;

- КП «ДніпроАртСтейдж» Дніпровської міської ради – 5 467 057 грн на оплату праці працівникам, комунальні послуги, послуги з підтримки програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги, орендна плата;

- КП «Житлово – експлуатаційне підприємство № 6» Дніпропетровської міської ради – 2 225 061 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Муніципальне житло» Дніпропетровської міської ради – 1 472 000 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги, оренду придбання програмного забезпечення та проведення аудиту фінансової звітності за 2023 рік;

- КП «Дніпроєковторресурс» Дніпропетровської міської ради – 8 350 692 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Міська ритуальна служба» Дніпропетровської міської ради – 16 920 000 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «Дніпрометробуд» Дніпропетровської міської ради – 251 245 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, обслуговування рахунку в цінних паперах, придбання предметів та матеріалів;

- КП «Транспортування покупної теплової енергії «Теплотранс» Дніпровської міської ради – 591 807 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам;

- КП «ЕНЕРГОДІМ» Дніпропетровської міської ради – 250 681 грн на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, придбання канцелярських товарів, обслуговування програм;

- КП «Дніпровський метрополітен» Дніпропетровської міської ради – 304 436 268 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги;

- КП «Цифрова трансформація та автоматизація інформаційних процесів міста «єДніпро» Дніпропетровської міської ради – 14 175 172 грн - на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, комунальні послуги, придбання канцелярського приладдя, господарських товарів, комплектуючих ПК та принтерів, бензин, оплата послуг, оренда;

- КП «Організаційно-аналітична служба» Дніпровської міської ради – 25 677 789 грн на оплату праці працівникам, комунальних послуг, оренду приміщення, придбання канцтоварів, висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів у засобах масової інформації, послуги зв'язку для єдиної гарячої лінії міської ради, послуги, навчання;

- КП «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради – 32 391 046 грн на оплату праці працівникам, комунальні послуги, оренду приміщення, придбання канцтоварів, оплату послуг, поточні ремонти, підготовка кадрів;

- КП «Розвиток територій міста» Дніпровської міської ради – 9 396 144 грн на оплату праці працівникам, оренду приміщення, придбання канцтоварів, оплату послуг, поточні ремонти, підготовка кадрів, комунальні послуги;

- КП «Екополіс» Дніпровської міської ради – 2 756 305 грн на оплату праці працівникам, придбання товарів та оплату послуг;

- КП «Дніпровське міське бюро технічної інвентаризації» Дніпровської міської ради – 11 892 715 грн на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, господарських товарів, паливо, оплата послуг, комунальні послуги;

- КП «Міські активи» Дніпровської міської ради – 1 049 638 грн - на оплату електроенергії;

- КП «Муніципальний землепорядний офіс» Дніпровської міської ради – 7 233 087 грн на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, оренда, оплата послуг, комунальні послуги, відрядження;

- КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради – 4 763 216 грн на оплату праці працівникам, придбання канцелярських товарів, оренда, оплата послуг, комунальні послуги;

- КП «Агентство розвитку Дніпра» Дніпровської міської ради – 25 299 267 грн на оплату праці працівникам, обслуговування кредиту, сплату податків, утримання території, підготовчі роботи по улаштуванню тимчасових

під'їзних доріг, розробку технічної документації на земельні ділянки по землевпорядним справам, проведення форумів та промоцій, закупівля товарів;

- КП «Централізована закупівельна організація» Дніпровської міської ради – 1 979 609 грн на оплату праці працівникам.

- **128 000 000 грн** - на виконання заходів *Програми виконання доручень виборців депутатами Дніпровської міської ради VIII скликання* на 2021-2025 роки.

- **110 698 689 грн** - на виконання *Програми з благоустрою, утримання та розвитку об'єктів благоустрою*, які перебувають на балансі/утриманні комунальних підприємств, підпорядкованих департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради, для надання фінансової підтримки КП «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради, КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» Дніпровської міської ради, КП «Міська інфраструктура» Дніпровської міської ради.

- **73 343 175 грн** - на виконання Програми щодо *фінансової підтримки Комунального підприємства «Міське управління справами»* Дніпровської міської ради на 2020 - 2024 роки.

- **15 000 000 грн** - на виконання заходів Програми *розвитку місцевого самоврядування*, соціальних заходів для людей похилого віку та висвітлення діяльності Дніпровської міської ради на 2021-2025 роки, а саме: на оплату послуг з розміщення інформації в засобах масової інформації, проведення соціальних досліджень, моніторинг, виготовлення, розміщення і демонстрування інформаційної продукції.

- **22 000 000 грн** - на виконання Програми *«Цифрове місто»* на 2023-2026 роки, а саме: придбання інформаційної продукції, поліграфічних комплектів, витратних матеріалів для друку на пластикових картках, послуги з постачання програмного забезпечення «Електронний журнал та щоденник».

- **20 567 175 грн** - на виконання Програми *у сфері зв'язку, телекомунікації та електронних сервісів* Дніпровської міської ради на 2021-2024 роки передбачено (утримання КП «ІНФО-РАДА-ДНІПРО»).

- **3 153 420 грн** – на виконання заходів *Програми розвитку відносин володіння, користування, розпорядження та обліку комунального майна*, що належить до територіальної громади міста Дніпра, на 2022-2026 роки, а саме: на інвентаризацію об'єктів комунальної власності, здійснення дій щодо реєстрації права власності на об'єкти нерухомого майна, що належить до комунальної власності тощо.

- **2 600 000 грн** - на виконання заходів Програми *розвитку транспортного комплексу* м. Дніпра на 2023-2027 роки, а саме на оплату послуг з розміщення інформації в засобах масової інформації, щодо діяльності департаменту транспорту та транспортної інфраструктури Дніпровської міської ради.

- **500 000 грн** - на виконання Програми *реформування та розвитку комунального господарства* міста Дніпра на 2020-2024 роки, а саме: на охорону та освітлення об'єктів незавершеного будівництва.

- **600 000 грн** - на послуги з технічного обстеження пошкодженого внаслідок збройної агресії російської федерації об'єктів нерухомості.
- **159 300 грн** - на виконання заходів Міської цільової Програми *Бюджет участі* у м. Дніпрі на 2021-2025 роки заплановано виділити на оплату послуг з обслуговування системи «Громадський проект» у мережі Інтернет.

Інша діяльність

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету 8000)

На *попередження та ліквідацію надзвичайних ситуацій* передбачено видатки у сумі 3 824 грн на виконання заходів Програми «Безпечне місто» на 2021-2025 роки по загальному фонду бюджету на оплату послуг з експлуатаційно-технічного обслуговування модуля оповіщення.

На *громадський порядок та безпеку* передбачено коштів у загальній сумі 465 885 452 грн, які планується спрямувати:

- на утримання КП «Муніципальна варта» у сумі 55 368 472 грн;
- на виконання інших заходів Програми «Безпечне місто» на 2021-2025 роки у сумі 61 612 430 грн, з них на придбання обладнання та обслуговування електронної системи відеоспостереження, відеоконтролю на вулицях міста Дніпра 15 555 772 грн, на патрулювання території поблизу об'єктів інфраструктури міста Дніпра, у тому числі бетонні укриття 46 056 658 грн;
- на виконання Комплексної програми підготовки молоді до військової служби, організації підтримки соціальних гарантій військовослужбовців, допомоги військовим частинам та установам Збройних Сил України на 2021-2025 роки передбачено видатки у сумі 499 224 грн.

На *заходи та роботи з територіальної оборони* згідно з Програмою щодо сприяння територіальній обороні міста Дніпра на 2022–2026 роки передбачено 348 405 326 грн, які будуть спрямовані на придбання БПЛА, квадрокоптерів, автотранспорту, комп'ютерного, телевізійного, оптичного, навігаційного та іншого обладнання, бетонних виробів, модульних залізобетонних, вогневих і фортифікаційних споруд, плит перекриття, інших будівельних матеріалів, палива, шин, обмундирування, радіостанцій згідно надходження заявок від Збройних Сил України, проведення капітальних ремонтів системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу в закладах освіти тощо.

На *охорону навколишнього середовища* передбачено 42 012 900 грн, а саме: на виконання заходів Програми реформування та розвитку комунального господарства міста Дніпра на 2020-2024 роки – 19 257 900 грн за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища, Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого розвитку м. Дніпра на 2021-2025 роки – 20 455 000 грн, у тому числі 2 455 000 грн за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища, та Програми з локалізації та ліквідації амброзії полинолистої та інших

карантинних рослин на території м. Дніпра на 2024 - 2028 рр. – 2 300 000 грн. за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища.

По галузі **«Засоби масової інформації»** враховано видатки в загальній сумі 67 027 070 грн, що у порівнянні з затвердженим бюджетом 2023 року більше на 8 658 154 грн, або на 14,8 %.

Ці Кошти передбачено на надання фінансової підтримки на часткове утримання та на покриття збитків від трансляційної діяльності комунального підприємства «Дніпровська міська студія телебачення» із штатною чисельністю 153 одиниці, що на рівні 2023 року.

Заплановано придбання ліцензійних прав на публічне сповіщення телевізійних програм у сумі 900 000 грн.

На **обслуговування зовнішніх та внутрішніх боргових зобов'язань передбачені кошти у загальній сумі 233 611 400 грн**, а саме на обслуговування кредитів залучених:

- Україною у Європейському банку реконструкції та розвитку та Європейському інвестиційному банку, у рамках реалізації інвестиційного проєкту «Завершення будівництва метрополітену у м. Дніпропетровськ» – 172 411 400 грн;

- Дніпровською міською радою у Європейському Банку реконструкції та розвитку на підтримку ліквідності комунальних підприємств м. Дніпра щодо пом'якшення впливу війни проти України в рамках «Програми забезпечення стійкості» - 61 200 000 грн.

Резервний фонд

Обсяг **резервного фонду** бюджету передбачено у розмірі 100 000 000 грн. Ці кошти будуть використовуватися на здійснення заходів з попередження та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціально-політичного характеру, інших непередбачених заходів згідно з Порядком використання коштів резервного фонду бюджету, затвердженим Постановою Кабінету Міністрів України від 29.03.2002 № 415, з урахуванням внесених змін та доповнень.

Кредитування

Станом на 31.12.2024 граничний обсяг боргу Дніпровської міської територіальної громади становить 815 164 850 грн, граничний обсяг гарантованого Дніпровською міською радою боргу - 3 018 577 000 грн.

На забезпечення виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити в Європейському банку реконструкції та розвитку та Європейському інвестиційному банку під місцеві гарантії, передбачено кошти у розмірі 169 189 716 грн (КП «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради – 100 368 736 грн, КП «Міськсвітло»

Дніпровської міської ради – 13 178 363 грн, та КП «Дніпровський електротранспорт» Дніпровської міської ради – 51 111 500 грн, КП «Дніпровський метрополітен» Дніпровської міської ради – 4 531 117 грн).

Фінансування

По загальному фонду бюджет обраховано з профіцитом у сумі 1 747 996 636 грн, джерелом покриття якого визначено передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

По спеціальному фонду бюджет обраховано з дефіцитом у сумі 1 560 496 486 грн, джерелом покриття якого визначено надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 1 747 996 636 грн, погашення основної суми кредитних коштів, залучених містом до бюджету Дніпровської міської територіальної громади у Європейському банку реконструкції та розвитку на підтримку ліквідності комунальних підприємств м. Дніпра щодо пом'якшення впливу війни проти України в рамках «Програми забезпечення стійкості», у сумі 187 500 150 грн.

Оборотний залишок бюджетних коштів бюджету планується у сумі 10 000 000 грн, що становить 0,07 відсотка видатків загального фонду бюджету.

Міжбюджетні трансфери

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» загальний обсяг трансфертів до бюджету з державного бюджету заплановано у сумі 2 498 157 000 грн, у тому числі:

- субвенція з *державного бюджету* бюджету Дніпровської міської територіальної громади на завершення будівництва метрополітену у м. Дніпрі – 658 917 700 грн;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 1 839 239 300 грн.

З обласного бюджету планується отримання субвенції у загальній сумі 27 628 552 грн, а саме:

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 25 982 882 грн;
- іншої субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 1 645 670 грн.

За рахунок коштів бюджету передбачено *надання субвенції обласному бюджету*:

- на забезпечення виконання заходів Програми створення та використання матеріальних резервів для запобігання і ліквідації наслідків

надзвичайних ситуацій у Дніпропетровській області на 2023 – 2027 роки у сумі 2 913 200 грн.

-на утримання осіб з інвалідністю міста Дніпра, які мають розлади спектру аутизму для КП «Центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Мальва» Дніпропетровської міської ради» заплановані кошти у сумі 1 426 058 грн.

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» на 2024 рік зупинене перерахування коштів, до державного бюджету у вигляді реверсної дотації (у 2023 році вона становила 1 814 074 000грн).

Заступник міського голови,
директор департаменту економіки,
фінансів та міського бюджету
міської ради



Володимир МІЛЛЕР