ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення сесії Тростянецької міської ради

«Про внесення змін до рішення

18 сесії 8 скликання (одинадцяте пленарне засідання)

Тростянецької міської ради від 21.12.2023 № 776 «Про бюджет Тростянецької міської територіальної громади на 2024 рік»

від 22.08.2024 року

Відповідно до статті 78, пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» вносяться зміни:

1. **Внести до бюджету Тростянецької міської територіальної громади на 2024 рік такі зміни:**
2. **за рахунок перерозподілу** доходної частини загального фонду бюджету у зв´язку з перевиконання окремих планових показників власних надходжень:

***збільшити*** обсяг доходів загального фонду бюджету за кодами класифікації доходів, в тому числі:

11011300 «Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов`язання, що підлягає сплаті фізичними особами» на суму 200 000 гривень;

21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції» на суму 50 000 гривень;

22012900 «Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг» на суму 6 060 гривень;

24060300 «Інші надходження» на суму 100 000 гривень;

***зменшити*** обсяг доходів загального фонду бюджету на суму 356 060 гривень за кодом класифікації доходів 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» у зв´язку з недовиконанням;

1. ***збільшити*** обсяг доходів спеціального фонду бюджету (власні надходження) за кодом класифікації доходів:

31030000 «Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності» у зв´язку з перевиконанням на суму 184 560 гривень;

1. ***зменшити*** обсяг доходів спеціального фонду бюджету (власні надходження) у зв´язку з недовиконанням за кодами класифікації доходів:

33010100 «Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим» - 1730 560 гривень;

1. ***зменшити*** обсяг бюджетних призначень спеціального фонду (за рахунок зменшення власних доходів спеціального фонду)

* *головному розпоряднику коштів бюджету Тростянецька міська рада**за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

0116011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» на суму 20 000 гривень;

0117310 «Будівництво 1 об'єктів житлово-комунального господарства» на суму 60 000 гривень;

0117370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» на суму 300 000 гривень;

* *головному розпоряднику коштів бюджету відділ культури, туризму, молоді та спорту Тростянецької міської ради за кодом програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» на суму 900 000 гривень;

1015062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» (ФК «Тростянець») на суму 350 000 гривень;

1. ***збільшити*** обсяг бюджетних призначень спеціального фонду (за рахунок надходжень власних доходів спеціального фонду)

* *головному розпоряднику коштів бюджету Тростянецька міська рада**за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

0117310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» на суму 84 000 гривень – на проєктні роботи з реконструкції мережі 10/0, 4 кВ Замовника для надання послуг з нестандартного приєднання до електронних мереж електроустановок комплексу тимчасових споруд (для тимчасового проживання та обслуговування ВПО за межами населених пунктів на території Тростянецької міської ради;

1. до головного розпорядника коштів бюджету *Тростянецька міська рада* ***внести до мережі*** розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік коди програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 0118230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» та 0118330«Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів»;
2. **за рахунок перерозподілу** бюджетних призначень загального та спеціального фондів бюджету Тростянецької міської територіальної громади на 2024 рік:

* *по головному розпоряднику коштів бюджету* ***Тростянецька міська рада*** *за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на оплату послуг на суму 23 500 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 100 000 гривень на відрядження;

0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» ***зменшити*** асигнування загального фонду на оплату послуг на суму 26 800 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 60 000 гривень на виготовлення буклетів та транспортні послуги, на оплату енергоносіїв на суму 6 000 гривень;

0116011 «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 15800 гривень – заміна металевих дверей в житловому багатоквартирному будинку по вул.Будівельна,8;

0116017 «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 130 310 гривень -оплата послуг та придбання предметів та матеріалів;

0116020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на надання фінансової підтримки *ДП «Комунжитло» 90 000 гривень на оплату праці з нарахуваннями центр ВПО в с.Солдатське та виплата розрахункових, ДП «ТростянецьПастранс» 600 000 гривень на пальне та заробітну плату з нарахуваннями на вересень, ДП «Екосервіс» 198 000 гривень на придбання солі для піщано-сольової суміші,* ***зменшити*** асигнування загального фонду на надання фінансової підтримки КП *«Комунальна Аптека» 600 000 гривень на придбання медикаментів, КП «Чисте місто» 200 000 – ремонт приміщення;*

0116030 «Організація благоустрою населених пунктів»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 109 000 гривень;

0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 20 000 гривень;

0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 419 645 гривень;

0117640 «Заходи з енергозбереження»: ***зменшити*** асигнування спеціального фонду (зменшення передачі коштів із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку)) на суму 1 000 000 гривень;

0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 100 000 гривень;

0118130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на заробітну плату з нарахуваннями (липень-грудень) на суму 186 000 гривень, на оплату енергоносіїв на суму 8 100 гривень, ***зменшити*** асигнування загального фонду на 8 100 гривень на оплату послуг;

0118220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 9 010 гривень, в т.ч. кошти раніше розподіленого та невикористаного вільного залишку коштів «екологічного податку» в сумі 8 940 гривень;

0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на придбання предметів та матеріалів на суму 8 940 гривень (за рахунок перерозподілу раніше розподіленого та невикористаного вільного залишку коштів «екологічного податку»), на надання нецільової матеріальної допомоги членам ДФТГ «Тростянець-1» в сумі 625 150 гривень на липень- вересень, ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 50 000 гривень на оплату послуг;

0118230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на оплату послуг щодо забезпечення роботи системи оповіщення на суму 4 800 гривень;

0118330«Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на оплату послуг щодо розробки звіту про стратегічну екологічну оцінку на суму 55 000 гривень;

* *по головному розпоряднику коштів бюджету* ***відділу освіти******Тростянецької міської ради*** *за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

0611010 «Надання дошкільної освіти»: ***зменшити*** асигнування на заробітну плату на 50 000 гривень, на придбання предметів та матеріалів на суму 70 000 гривень, на оплату енергоносіїв на суму 88 899 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на харчування на суму 200 000 гривень, на навчання відповідального 1 729 гривень;

0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на заробітну плату на суму 350 000 гривень, ***збільшити***асигнування загального фонду на нарахування на заробітну плату на суму 350 000 гривень, на оплату енергоносіїв на суму 150 000 гривень, на навчання відповідального 7 170 гривень;

0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 20 000 гривень на теплопостачання;

*- по головному розпоряднику коштів бюджету* ***відділу соціального захисту населення******Тростянецької міської ради*** *за кодом програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на теплопостачання на суму 12 605 гривень, ***зменшити*** асигнування загального фонду на навчання 1 605 гривень;

0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 11 000 гривень;

0813124 «Створення та забезпечення діяльності спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 10 000 гривень на харчування;

0813160 «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»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 600 000 гривень;

0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»: ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 50 000 гривень для надання матеріальної допомоги громадянам у зв´язку із складними життєвими обставинами;

* *по головному розпоряднику коштів бюджету* ***відділу культури, туризму, молоді та спорту******Тростянецької міської ради*** *за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:*

1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 37 100 гривень, в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями 28 000 гривень, енергоносії 9 100 гривень;

1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на нарахування на заробітну плату на суму 25 000 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на заробітну плату на суму 17100 гривень, на оплату енергоносіїв – теплопостачання 40 000 гривень;

1013133 «*Інші заходи та заклади молодіжної політики*» (КЗ МЦ «Коробка»): ***зменшити*** асигнування загального фонду на заробітну плату з нарахуваннями на суму 9 500 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на оплату енергоносіїв на суму 16 000 гривень та на відрядні 9 500 гривень;

1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 120 000 гривень на заробітну плату з нарахуваннями;

1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 10 000 гривень – оплата послуг;

1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 402 454 гривень, в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями 400 054 гривень, відряджувальні на 2 400 гривень, ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 50 000 гривень на оплату енергоносіїв, ***зменшити*** асигнування спеціального фонду (зменшення передачі коштів із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку)) на суму 180 946 гривень;

1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»: ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 3 000 гривень - придбання, ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 3 000 гривень на нарахування на заробітну плату;

1015062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» (КЗ «Академія спорту»): ***зменшити*** асигнування загального фонду на суму 73 000 гривень на заробітну плату з нарахуваннями;

1015062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» (КЗ «ФК «Тростянець»»): ***збільшити*** асигнування загального фонду на суму 656 975 гривень, в т.ч. на оплату послуг (харчування, проживання) 600 000 гривень, на енергоносії 56 975 гривень.

**Начальник фінансового управління Марина СУБОТ**