

Пояснювальна записка
до рішення міської ради від 18.11.2022
«Про внесення змін до рішення міської ради від 23.11.2021 № 491 «Про бюджет
Охтирської міської територіальної громади на 2022 рік»

1. У відповідності до п.7 ст.78 Бюджетного кодексу України, на підставі офіційного висновку управління фінансів та економіки «Про виконання бюджету Охтирської міської ТГ станом на 01.11.2022» за рахунок перевиконання доходів загального фонду бюджету (без врахування міжбюджетних трансфертів), врахованих у розписі бюджету на відповідний період, **збільшити** доходну та видаткову частини загального фонду бюджету **на суму 11 137 600 гривень** та збільшити бюджетні призначення на відповідну суму головних розпорядників бюджетних коштів:

1.1. **виконавчий комітет** на загальну суму **10 235 000 гривень**:

- фінансова підтримка Охтирської міської громадської організації «Федерація футболу м.Охтирка» (участь футбольної команди у Чемпіонаті України серед аматорів з футболу) - 200 000 гривень,

- фінансова підтримка КПШХ «Мрія» (продукти харчування, оплата енергоносіїв) – 485 000 гривень,

- передача субвенції державному бюджету на виконання програм соціально економічного розвитку регіону на загальну суму 6 400 000 гривень:

військовій частині А0563 – 2 500 000 гривень на придбання матеріально-технічних засобів (засоби пожежогасіння, оргтехніки, телекомунікаційного та комп'ютерного обладнання, парко-гаражного та зварювального обладнання, інструментів та запасних частин, навушників з активним шумозаглушенням, будівельних матеріалів), в тому числі капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) 1 683 690 гривень,

військовій частині А1939 (через квартирно-експлуатаційний відділ м.Суми (КЕВ м.Суми) – 3 000 000 гривень на придбання матеріалів для ремонту будівель, приміщень військової частини А1939,

управлінню служби безпеки України в Сумській області – 500 000 гривень капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) на придбання транспортного засобу,

Охтирському районному відділу поліції в Сумській області – 300 000 гривень на придбання будівельних матеріалів, засобів відеофіксації, офісної та комп'ютерної техніки, паливно-мастильних матеріалів, зимової гуми для транспортних засобів,металопластикових вікон,

Охтирському районному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки – 100 000 гривень на придбання пально-мастильнихматеріалів,

- виконання заходів з територіальної оборони – 3 150 000 гривень на придбання та встановлення габіонів для мобільних блок-постів на в'їздах в місто, придбання комп'ютерної, телекомунікаційного та іншого обладнання, в том числі капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) 1 564 497 гривень;

1.2. управління фінансів та економіки на суму **902 600 гривень** на збільшення обсягу резервного фонду.

2. Провести перерозподіл видатків за бюджетними програмами головних розпорядників бюджетних коштів:

2.1. відділ освіти:

- в межах затверджених асигнувань за бюджетними програмами перерозподілити видатки на оплату праці в сумі 46 600 гривень та нарахування на оплату праці в сумі 51 924 гривень за рахунок зменшення енергоносіїв 58 500 гривень та оплати праці 40 024 гривень,

- дошкільні заклади освіти: перерозподілити видатки на загальну суму 1 483 270 гривень, а саме: збільшити поточні видатки на суму 1 100 895 гривень на ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) придбання металопластикових вікон, будівельних матеріалів та інших, заміна електромережі та капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) – 382 375 гривень для придбання генераторів за рахунок зменшення видатків на оплату праці 1 390 895 гривень, на енергоносії 38 875 гривень, інших поточних видатків 53 500 гривень;

- загальноосвітні школи: перерозподілити видатки на загальну суму 1 483 270 гривень, а саме: збільшити поточні видатки на суму 1 321 400 гривень на ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) придбання металопластикових вікон, будівельних матеріалів та капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) – 499 290 гривень для придбання генераторів за рахунок зменшення видатків на енергоносії 1 681 400 гривень, інших поточних видатків 139 290 гривень;

- інші установи: збільшити капітальні видатки (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) на суму 120 000 гривень для придбання генератору за рахунок зменшення інших поточних видатків на відповідну суму,

- провести перерозподіл залишку освітньої субвенції, а саме: збільшити видатки на оплату праці в сумі 1 912 803,04 гривень за рахунок зменшення інших поточних видатків в сумі 724 726,60 гривень та капітальних видатків (*передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку)*) в сумі 1 188 076,44 гривень;

2.2. відділ охорони здоров'я:

- збільшити видатки на оплату праці в сумі 9 721 гривень за рахунок зменшення енергоносіїв на відповідну суму;

2.3. відділ культури і дозвілля:

- в межах затверджених асигнувань за бюджетними програмами перерозподілити видатки на оплату праці з нарахуваннями в сумі 269 725 гривень, в тому числі за рахунок зменшення енергоносіїв 127 825 гривень, інших поточних видатків 21 500 гривень,

- збільшити поточні видатки в сумі 507 577 гривень на ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) КЗ «Охтирський міський центр культури і дозвілля «Кнежа» за рахунок зменшення асигнувань на благоустрій міста (вуличне освітлення),

- збільшити поточні видатки на суму 119 000 гривень, в тому числі для проведення ремонтних робіт з усунення аварій (монтаж стелі та електропроводки фойє першого поверху будівлі КЗ «Охтирський міський центр культури і дозвілля «Кнежа» 82 000 гривень та оплата послуг по технічному обслуговуванню та

утриманню електромереж, систем водопостачання, теплопостачання – 37 000 гривень КЗ «Охтирський міський центр культури і дозвілля «Кнежа» за рахунок зменшення інших поточних видатків в сумі 82 000 гривень та енергоносіїв в сумі 37 000 гривень;

2.4. управління капітального будівництва та житлово-комунального господарства:

- збільшити поточні видатки на суму *218 227 гривень* на проведення поточного ремонту ліфтів житлового будинку за адресою вул.Київська, 100 за рахунок зменшення асигнувань на благоустрій міста (вуличне освітлення),

- збільшити капітальні видатки на суму *235 000 гривень* на виготовлення проектно-кошторисної документації та будівельної експертизи проектної документації на проведення капітального (аварійного) ремонту будівлі Охтирської диячої музичної школи ім.П.С.Білинника за рахунок зменшення капітальних видатків за об'єктами «Будівництво туалетів в ЗОШ I-II ступенів № 8 з виготовленням ПКД» – 130 000 гривень, «Реконструкція санітарно-технічних вузлів ЗОШ I-II ступенів № 6 з виготовленням ПКД» -105 000 гривень;

- збільшити видатки на суму 5 000 гривень на співфінансування робіт по коригуванню проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт автомобільної дороги загального користування державного значення Н-12 Суми-Полтава на ділянці км 71+000 – 72+220, Сумська область» (одержувач бюджетних коштів служба автомобільних доріг у Сумській області) за рахунок поточних видатків на утримання дорожньої інфраструктури на відповідну суму;

2.5. управління фінансів та економіки:

- збільшити видатки на оплату праці в сумі 56 100 гривень за рахунок зменшення інших поточних видатків,

- в межах затверджених асигнувань за бюджетними програмами провести перерозподіл поточних видатків на суму 40 000 гривень для проведення процедури стратегічної екологічної оцінки щодо внесення змін до Програми економічного і соціального розвитку Охтирської міської ТГ на 2022 рік та наступні 2023-2024 програмні роки.

3. Збільшити обсяг резервного фонду *на суму 1 650 360 гривень* за рахунок зменшення бюджетних призначень за бюджетними програмами головних розпорядників бюджетних коштів:

3.1. відділ освіти на суму 900 000 гривень за бюджетною програмою 0611010 «Надання дошкільної освіти» (оплата праці);

3.2. управління соціального захисту населення на загальну суму *190 000 гривень*, в тому числі за бюджетними програмами:

0813180 «Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг» - 120 000 гривень,

0813191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» - 70 000 гривень;

3.3. управління капітального будівництва та житлово-комунального господарства на загальну суму 560 360 гривень, в тому числі за бюджетними програмами:

1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» - 68 780 гривень (інші поточні видатки),

1217321 «Будівництво освітніх установ та закладів» - 71 580 гривень за об'єктом «Реконструкція санітарно-технічних вузлів ЗОШ I-II ступенів № 6 з виготовленням ПКД,

1217330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» - 420 000 гривень за об'єктом «Будівництво водогінної мережі по вул.Ювілейній, вул.Василя Сухомлинського, вул.Московській у м.Охтирка Сумської області. Коригування».

4. Відповідно до рішення виконавчого комітету Охтирської міської ради «Про виділення коштів з резервного фонду бюджету Охтирської міської територіальної громади» від 25.10.2022 року № 232 та від 11.11.2022 № 245 збільшити видатки головних розпорядників бюджетних коштів: *відділу охорони здоров'я капітальні видатки (передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку))* на суму 1 493 887 гривень, *управління капітального будівництва та житлово-комунального господарства капітальні видатки (передача коштів із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку))* на суму 8 500 000 гривень та зменшити обсяг резервного фонду на загальну суму 9 993 887 гривень.

5. Відповідно до розпорядження голови Сумської обласної військової адміністрації від 01.11.2022 № 404-ОД «Про внесення змін до обласного бюджету Сумської області на 2022 рік» **зменшити** доходну та видаткову частини загального фонду бюджету **на суму 28 800 гривень** за рахунок зменшення іншої субвенції з обласного бюджету із зменшенням бюджетних асигнувань головного розпорядника бюджетних коштів – **управління соціального захисту населення** (виплата компенсації готівкою на придбання твердого палива сім'ям Захисників і Захисниць України, особам з інвалідністю внаслідок війни I групи з числа учасників бойових дій на територіях інших держав (воїнам-інтернаціоналістам(та сім'ям загиблих учасників бойових дій на територіях інших держав, які мешкають у Сумській області).

6. Відповідно до пункту 13 постанови Кабінету Міністрів України від 15.12.2010 № 1132 «Про затвердження Порядку перерахування міжбюджетних трансфертів» з метою покриття відповідних витрат у наступному бюджетному періоді з урахуванням їх цільового призначення не підлягають перерахуванню в останній робочий день бюджетного періоду до бюджету Охтирської міської ТГ невикористані протягом 2022 року залишки коштів іншої субвенції, наданої обласному бюджету для реалізації Обласної програми здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування на 2022-2026 роки.

7. В межах загального обсягу власних доходів загального фонду провести перерозподіл планових призначень доходів з урахуванням фактичних та очікуваних до кінця 2022 року надходжень.

Начальник управління

