**Пояснююча записка**

про внесення змін до показників бюджету Хорольської міської територіальної громади на 2024 рік

Відповідно до статей 14, 23, 72, 78, пунктів 22, 22**-8** розділу VI Бюджетного кодексу України вносяться наступні зміни до бюджету Хорольської міської територіальної громади.

Дохідна частина бюджету територіальної громади збільшується на суму 14 164,5 тис. грн., по загальному фонду бюджету, з них за рахунок:

* перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету на 14 103,1 тис. грн.;
* субвенції з обласного бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 61,4 тис. грн.

Субвенція з обласного бюджету в сумі 61,4 тис. грн., направляється на виплату заробітної плати з нарахуваннями фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України

Перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету в сумі 14 103,1 тис. грн. пропонується направити на видатки:

виконавчому комітету Хорольської міської ради в сумі 9 388,1 тис. грн., з них;

* по територіальному центру соціального обслуговування на придбання електровелосипедів для соціальних робітників 483,0 тис. грн., для забезпечення надання соціальних послуг у відділених населених пунктах;
* на здійснення заходів із землеустрою 125,0 тис. грн., на виготовлення технічної документації щодо інвентаризації земель по Хорольській територіальній громаді;
* на співфінансування спецавтомобіля для перевезення людей з обмеженими можливостями 564,0 тис. грн.,;
* на виконання заходів Програми соціального і економічного розвитку Хорольської міської ради на 2022-2024 роки 8216,1 тис. грн., з яких на придбання техніки для КНП «Комунсервіс» 7 700,0 тис. грн. (на придбання трактора 1700,0 тис. грн., на придбання сміттєвоза 3 400,0 тис. грн., на придбання автомобіля для надання ритуальних послуг 2600,0 тис. грн) та для проведення капітального ремонту КНС по вул.Береговій 516,1 тис. грн.(на проведення додаткових робіт з облаштування тимчасової обвідної лінії під час зупинки роботи КНС з установленням тимчасового насосу в накопичувальному резервуарі для забезпечення безперебійної роботи каналізаційної мережі під час проведення капітального ремонту):

відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради в сумі 1700,0 тис. грн., для перерахування обласному бюджету на співфінансування придбання шкільного автобуса для Андріївського ЗЗСО І-ІІІ ступенів.

відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради в сумі 3 015,0тис. грн., з них:

* по будинках культури і сільських клубах на виконання комплексної програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини на придбання мікроавтобуса 3 000,0 тис. грн., для забезпечення роботи хабу гуманітарної допомоги, пункту незламності та організації перевезення аматорських колективів;
* на інші заходи у сфері культури 15,0 тис. грн., на придбання меморіальної дошки загиблому земляку –захиснику України Киприку С.А. у зв’язку їз зверненням Вишняківського старостинського округу.

На підставі звернень розпорядників коштів перерозподіляються асигнування:

по виконавчому комітету Хорольскої міської ради:

* по КНП «Хорольська міська лікарня» економію коштів в сумі 853,9 тис. грн, яка утворилась в результаті ефективного та раціонального споживання природного газу та електроенергії, водопостачання та водовідведення та залишки невикористаних асигнувань на придбання ортопантомографа в сумі 45,0 тис. грн., направити на придбання паливно-мастильних матеріалів (скраплений газ, бензин, дизельне паливо) для санітарних автомобілів в сумі 99,9 тис. грн, на придбання лінолеуму в сумі 50,0 тис. грн., на придбання маніпуляційних столиків в сумі 45,0 тис. грн., на придбання медичного інструментарію в сумі 54,0 тис. грн., на придбання реактивів в сумі 50,0 тис. грн, на придбання продуктів харчування для стаціонарних хворих в сумі 100,0 тис. грн та на придбання медичного обладнання для хірургічного відділення в сумі 500,0 тис. грн.;
* по КНК «Хорольський центр ПМСД» економія коштів по оплаті послуг (через зменшення фактичної вартості поточного ремонту ФАПу с.Перакеївка від вартості, зазначеної в проектно-кошторисній документації) в сумі 138,7 тис. грн направляється на придбання пального для санітарних автомобілів;
* по територіальному центру соціального обслуговування Хорольської міської ради залишки невикористаних асигнувань на оплату за спожиті енергоносії в загальній сумі 18,1 тис. грн., направити на придбання енергозберігаючого віконного блоку;
* по КП «Комунсервіс» залишки невикористаних асигнувань на вуличне освітлення в сумі 209,0 тис. грн., направляються на придбання паливно-мастильних матеріалів в сумі 142,0 тис. грн.(дизпалива в сумі 110,0 тис. грн., скрапленого газу 32,0 тис. грн.), на придбання шин до тракторів на зимовий період в сумі 48,0 тис. грн., та на придбання фарби 19,0 тис. грн.;
* по КП «Господар» залишки невикористаних асигнувань на вуличне освітлення в сумі 66,6 тис. грн., на нарахування на оплату праці в сумі 17,5 тис. грн., та на оплату послуг в сум 15,0 тис. грн., направляються в загальній сумі 99,1 тис. грн на придбання запасних частин, матеріалів та інвентарю для благоустрою;
* по КП «Добробут» залишки невикористаних асигнувань на вуличне освітлення в сумі 81,2 тис. грн., направляються на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензину на суму 56,0 тис. грн., дизельного пального на суму 25,2 тис. грн);

по відділу освіти, молоді та спорту:

* по КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідні сфері у містах (м.Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшуються асигнування на суму 10,0 тис. грн., на оплату відряджень;
* по дошкільних закладах збільшуються видатки на придбання предметів, матеріалів та інвентарю (бланки, папір, фарба, електричні лампи розжарення, господарські товари та товари для кухні) на суму 63,2 тис. грн., на оплату послуг з технічного обслуговування та ремонту системи газопостачання ЗДО «Яблунька» на суму на 142,7 тис. грн., на оплату послуг КП «Комунсервіс» на 1,1 тис. грн., на оплату медогляду працівників закладів дошкільної освіти на 9,0 тис. грн., на відрядження на суму 0,8 тис. грн., та на придбання масла для забезпечення роботи генераторів на суму 5,0 тис. грн;
* по загальноосвітніх закладах зменшуються асигнування на заробітну плату з нарахуваннями на суму 4 307,4 тис. грн. (економія утворилась через тимчасові вакантні посади, вихід працівників на довготривалі лікарняні, відпустки без збереження заробітної плати тощо, а також через те, що з 1 квітні 2024 року не відбулося зростання посадового окладу працівника 1 тарифного розряду, яке планувалось при затвердженні бюджету), та на оплату за енергоносії та комунальні послуги на суму 61,0 тис. грн. (водопостачання та водовідведення 42,1 тис. грн., природній газ 18,9 тис. грн.), і збільшуються видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар (комплекти шкільних меблів, офісні стільці, металеві двері, вікна металопластикові з енергоефективними двокамерними склопакетами, кухонні стелажі та інвентар, запчастини для ремонту системи газопостачання, каналізаційні люки, туалетні кабінки, лінолеум, електричні лампи розжарення, папір, бланки, фарба, гранвідсів, щебінь, паливно-мастильні матеріали) на суму 1780,5 тис. грн., витрати по облаштуванню підлоги (ремонт укриття) Штомлелівської ЗОШ на 40,0 тис. грн., підключення електроплит на 24,0 тис. грн., на оплату послуг КП «Комунсервіс» на 10,2 тис. грн., на оплату медоглядів працівників загальносвітніх закладів на 148,1 тис. грн., на оплату послуг по підключенню генераторів на 450,0 тис. грн., на завершення реалізації проекту "Комфортна доріжка для Країни знань" Штомпелівської школи І -ІІІ ст. на оплату послуг по укладці плитки тротуарної на суму 99,7 тис. грн., на оплату відряджень 18,2 тис. грн., на оплату послуг теплопостачання через зміну вартості тарифу по теплопостачанню згідно рішення виконавчого комітету Хорольської міської ради від 15 жовтня 2024 року №437 «Пророзгляд заяви ТОВ «ЕНЕРГОСЕРВІС-БУД» щодо встановлення тарифу на теплову енергію» на суму 241,4 тис. грн., на придбання масла для забезпечення роботи генераторів на суму 35,0 тис. грн., на придбання електроплит з духовкою 105,0 тис. грн., холодильників 45,5 тис. грн., пароконвектоматів для харчоблоків 50,0 тис. грн., генераторів 210,0 тис. грн, ноутбукв 200,0 тис. грн., на придбання 2 комплектів з робототехніки і STEM освіти та придбання 3D-ПРИНТЕРА BAMBU LAB P1P (для забезпечення роботи гуртка робототехніки, використання на уроках інформатики, фізики, біології та інших природничих предметів)   на суму 163,0 тис. грн., та на «Капітальний ремонт частини покрівлі шкільної їдальні опорного закладу „Хорольський заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів №1 на суму 360,0 тис. грн;
* по закладах позашкільної освіти зменшуються видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями на суму 73,6 тис. грн., та на заходи по реалізації державних програм на суму 118,8 тис. грн., і збільшуються видатки на придбання товарів для гурткової роботи та бланків на суму 100,0 тис. грн., на оплату медоглядів працівників центру дитячої та юнацької творчості на 0,5 тис. грн., та на оплату відряджень на суму 1,9 тис. грн.;
* по інших закладах у сфері освіти збільшуються видатки на придбання предметів, матеріалів та інвентарю (меблів, кондиціонера, офісного обладнання, паперу та лінолеуму) на суму 116,0 тис. грн., на відрядження на 10,0 тис. грн., на придбання масла та бензину для генератора на 11,0 тис. грн., на для відшкодування витрат балансоутримувача (Хорольська міська рада) на утримання орендованого нерухомого майна та надання комунальних послуг по закладах відділу освіти, молоді та спорту на 25,5 тис. грн (водопостачання та водовідведення 0,5 тис. грн., електроенергія 10,0 тис. грн., інші енергоносії та інші комунальні послуги 15,0 грн.) та на придбання персональних комп’ютерів на 70,0 тис. грн.;
* зменшуються видатки на інші заходи у сфері освіти на суму 20,2 тис. грн.,
* по інклюзивно-ресурсному центру зменшуються видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями на суму 39,0 тис. грн., кошти направляються на оплату відряджень в сумі 1,4 тис. грн., придбання миючих засобів на суму 10,0 тис. грн., паливно-мастильних матеріалів на суму 17,7 тис. грн, та на придбання сухого басейну 10,0 тис. грн.,
* по центру професійного розвитку педагогічних працівників збільшуються видатки на відрядження на суму 8,7 тис. грн. та придбання канцелярського приладдя на суму 10,0 тис. грн.;
* по дитячо-юнацькій спортивній школі зменшуються видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями на суму 175,0 тис. грн. і на заходи по реалізації державних програм на суму 79,9 тис. грн., та збільшуються видатки на оплату відряджень на суму 120,0 тис. грн., та на придбання спортивного інвентарю на 150,0 тис. грн.;

по відділу соціального захисту населення:

* залишки невикористаних асигнувань на оплату енергоносіїв в сумі 177,0 тис. грн.(за природний газ 157,0 тис. грн., за електроенергію 20,0 тис. грн.,), та невикористані асигнування на відшкодування за пільговий проїзд автомобільним транспортом в сумі 50,0 тис. грн., направляються на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам відділу соціального захисту населення Хорольської міської ради в сумі 189,2 тис. грн., та на придбання канцтоварів для цього ж відділу на суму 37,8 тис. грн.;
* залишок невикористаних асигнувань на надання одноразової грошової допомоги військовослужбовцям в сумі 426,4 тис. грн., направляється на надання компенсаційних виплат фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі;

по відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини:

* по музичній школі зменшуються асигнування на виплату заробітної плати з нарахуваннями на 61,0 тис. грн (економія виникла через тривалі лікарняні) на направляються по музичній школі на придбання предметів, матеріалів, канцтоварів та оргтехніки в сумі 30,0 тис. грн., та на оплату відряджень в сумі 0,9 тис. грн., решта коштів в сумі 30,1 тис. грн., направляється на придбання фотоапарату по КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідні сфері у містах (м.Києві), селищах, селах, територіальних громадах»;
* по бібліотеках зменшуються асигнування на оплату природного газу на 9,6 тис. грн., та направляються на придбання господарських предметів та матеріалів в сумі 5,7 тис. грн., на електросушарки для рук в сумі 1,8 тис. грн, та на формуляри читача в сумі 2,1 тис. грн;
* по музеях зменшуються асигнування на оплату природного газу на 4,2 тис. грн., які направляються на оплату відряджень в сумі 0,8 тис. грн., на доплату на придбання фотоапарату в сумі 2,5 тис. грн., та фотоспалаху до нього в сумі 0,9 тис. грн., по КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідні сфері у містах (м.Києві), селищах, селах, територіальних громадах»;
* по будинках культури і сільських клубах зменшуються асигнування на виплату заробітної плати з нарахуваннями на суму 61,0 тис. грн (економія виникла через тривалі лікарняні) та на оплату енергоносіїв на суму 317,1 тис. грн.(за природний газ 250,0 тис. грн., за електроенергію 67,1 тис. грн.,) та збільшуються видатки на придбання канцтоварів на суму 0,6 тис. грн, господарських товарів на суму 8,3 тис. грн., одягу сцени на суму 60,0 тис. грн., енергозберігаючих дверей на суму 67,6 тис. грн., на оплату послуг по вимірам параметрів електрообладнання на суму 3,0 тис. грн., видатки на відрядження на суму 2,7 тис. грн., та на придбання ноутбуку для студії звукозапису Хорольського ББК 30,0 тис. грн. Решта зекономлених коштів направляється по бібліотеках на придбання енергоефективних стеклопакетів 9,3 тис. грн., та енергозберігаючих дверей 14,8 тис. грн., на формуляри читача 0,9 тис. грн., на канцтовари 10,0 тис. грн., на господарські товари 20,1 тис. грн., на оплату послуг по вимірам параметрів електрообладнання 0,8 тис. грн., та на придбання ноутбуку для занять з цифрової освіти 23,0 тис. грн.; по КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідні сфері у містах (м.Києві), селищах, селах, територіальних громадах» на виплату заробітної плати з нарахуваннями 42,8 тис. грн., та на придбання фотоспаху до фотоапарату 4,1 тис. грн.; по інших закладах культури на виплату заробітної плати з нарахуваннями 79,3 тис. грн., та на відрядження 0,8 тис. грн.;
* по інших закладах культури зменшуються асигнування на оплату природного газу на 1,6 тис. грн., які направляються на оплату відряджень;
* по КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідні сфері у містах (м.Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшуються асигнування на оплату природного газу на 0,7 тис. грн., які направляються на оплату відряджень;

по фінансовому правлінню Хорольської міської ради

- видатки на виконання заходів програми підтримки військових частин та інших військових формувань Збройних Сил України в сумі 500,0 тис. грн., переносяться з капітальних видатків на поточні.

Фінансове управління