



**ПОЧАЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
СОРОК СЬОМА СЕСІЯ
РІШЕННЯ**

від «» вересня 2024 року

ПРОЄКТ

***Про внесення змін до бюджету Почаївської
міської територіальної громади на 2024 рік***

Розглянувши рішення виконавчого комітету Почаївської міської ради від вересня 2024 року № «Про схвалення проєкту змін до бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік», керуючись пунктом 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним Кодексом України та враховуючи рекомендації постійної комісії з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, Почаївська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити зміни до доходів бюджету міської територіальної громади на 2024 рік (додаток 1 до рішення Почаївської міської ради від 22 грудня 2023 року № 2642 «Про бюджет Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік») згідно з додатком 1.

2. Затвердити зміни до фінансування міського бюджету на 2024 рік (додаток 2 до рішення Почаївської міської ради від 27 лютого 2024 року № 2687 «Про внесення змін до бюджету Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік») згідно з додатком 2.

3. Затвердити зміни до розподілу видатків міського бюджету на 2024 рік (додаток 3 до рішення Почаївської міської ради від 22 грудня 2023 року № 2642 «Про бюджет Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік») згідно з додатком 3, у тому числі:

зміни видатків загального фонду бюджету в обсязі 277 987 гривень за рахунок спрямування:

іншої дотації з місцевого бюджету – 54 687 гривень

іншої субвенції з місцевого бюджету – 50 000 гривні;

перевиконання дохідної частини загального фонду міського бюджету – 173 300 гривень;

зміни видатків спеціального фонду бюджету в обсязі 3 016 500 гривень за рахунок спрямування:

субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 2 000 000 гривень;

залишку коштів бюджету розвитку (спеціального фонду), що утворився на 01 січня 2024 року – 330 000 гривень;

перевиконання дохідної частини бюджету розвитку (спеціального фонду) міського бюджету – 686 500 гривень.

4. Затвердити зміни до міжбюджетних трансфертів на 2024 рік (додаток 5 до рішення Почаївської міської ради від 22 грудня 2023 року № 2642 «Про бюджет Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік») згідно з додатком 4.

5. Затвердити зміни до розподілу витрат міського бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2024 році (додаток 7 до рішення Почаївської міської ради від 22 грудня 2023 року № 2642 «Про бюджет Почаївської міської територіальної громади на 2024 рік») згідно з додатком 5.

6. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

Ольга Боцюк



ЗМІНИ
до доходів бюджету міської територіальної громади на 2024 рік

1952100000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	173 300,00	173 300,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	173 300,00	173 300,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	173 300,00	173 300,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	173 300,00	173 300,00	0,00	0,00
30000000	Доходи від операцій з капіталом	686 500,00	0,00	686 500,00	686 500,00
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	686 500,00	0,00	686 500,00	686 500,00
33010000	Кошти від продажу землі	686 500,00	0,00	686 500,00	686 500,00
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	686 500,00	0,00	686 500,00	686 500,00
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	859 800,00	173 300,00	686 500,00	686 500,00
40000000	Офіційні трансферти	2 104 687,00	104 687,00	2 000 000,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	2 104 687,00	104 687,00	2 000 000,00	0,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	54 687,00	54 687,00	0,00	0,00
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	54 687,00	54 687,00	0,00	0,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
X	Разом доходів	2 964 487,00	277 987,00	2 686 500,00	686 500,00

ЗМІНИ
до фінансування бюджету міської територіальної громади на 2024 рік

19521000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування	330000,00		330000,00	330000,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджету	330000,00		330000,00	330000,00
208200	На кінець періоду	-330000,00		-330000,00	-330000,00
	Загальне фінансування	330 000,00		330 000,00	330 000,00
Фінансування за типом боргового зобов'язання					
600000	Фінансування за активними операціями	330000,00		330000,00	330000,00
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	330000,00		330000,00	330000,00
602200	На кінець періоду	-330000,00		-330000,00	-330000,00
	Загальне фінансування	330000,00		330000,00	330000,00

ЗМІНИ
до розподілу видатків бюджету міської територіальної громади на 2024 рік
19521000000
(код бюджету)

(грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової пограмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів міського бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					РАЗОМ	
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0100000			Почаївська міська рада (головний розпорядник)	242987	242987	0,00	54687,00	0,00	185500	185500	0,00	0,00	0,00	185500	428487
0110000			Почаївська міська рада (відповідальний виконавець)	242987	242987	0,00	54687,00	0,00	185500	185500	0,00	0,00	0,00	185500	428487
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	88300	88300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88300
0113230	3230	1070	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	54687	54687	0,00	54687	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54687
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	50000	50000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50000
0118240	8240	0380	Заходи та робота з територіальної оборони	50000	50000	0,00	0,00	0,00	185500	185500	0,00	0,00	0,00	185500	235500

0600000			Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради (головний розпорядник)	35000	35000	0,00	0,00	0,00	2277500	277500	0	0,00	0,00	2277500	2312500
0610000			Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради (відповідальний виконавець)	35000	35000	0,00	0,00	0,00	2277500	277500	0	0	0	2277500	2312500
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18000	18000	0,00	0,00	0,00	18000	18000
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29500	29500	0,00	0,00	0,00	29500	29500
0611291	1291	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230000	230000	0,00	0,00	0,00	230000	230000
0611292	1292	0990	Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2000000	0,00	0,00	0,00	0,00	2000000	2000000

0615012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	35000	35000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35000
3700000			Фінансовий відділ Почаївської міської ради (головний розпорядник)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553500	553500	0,00	0,00	0,00	553500	553500
3710000			Фінансовий відділ Почаївської міської ради (відповідальний виконавець)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553500	553500	0,00	0,00	0,00	553500	553500
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553500	553500	0,00	0,00	0,00	553500	553500
			Всього	277987	277987	0,00	54687	0,00	3016500	1016500	0,00	0,00	0,00	3016500	3294487

ЗМІНИ
до міжбюджетних трансфертів на 2024 рік

19521000000

(код бюджету)

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(гривень)

Код Класифікації доходу бюджету/ Код бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
I. Трансферти до загального фонду бюджету міської територіальної громади		
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	54 687
19100000000	Тернопільський обласний бюджет	54 687
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	50 000
19100000000	Тернопільський обласний бюджет	50 000
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади		
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої, що утворився на початок бюджетного періоду	2 000 000
19100000000	Тернопільський обласний бюджет	2 000 000
X	УСЬОГО за розділом I та II , у тому числі:	2 104 687
X	загальний фонд	104 687
X	спеціальний фонд	2 000 000

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(гривень)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/ Код бюджету	Код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету – отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
I. Трансферти із спеціального фонду бюджету міської територіальної громади			
3719800	9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	
			капітальні трансферти
99000000000	9800	Державний бюджет	553 500

X	X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	-
X	X	загальний фонд	-
X	X	спеціальний фонд	553 500

ЗМІНИ

до розподілу витрат міського бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2024 році

19521000000

(код бюджету)

(грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/ регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Почаївська міська рада <i>(головний розпорядник)</i>			323 800	138 300	185 500	185 500
0110000			Почаївська міська рада <i>(відповідальний виконавець)</i>			323 800	138 300	185 500	185 500
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Відшкодування пільгових пенсій медичним працівникам КНП "Почаївська РКЛ" на 2024-2026 роки	Рішення сесії міської ради від 27.07.2024 року №	88 300	88 300	-	-

0118240	8240	0380	Заходи та робота з територіальної оборони
0118240	8240	0380	Заходи та робота з територіальної оборони
0118240	8240	0380	Заходи та роботи з територіальної оборони
0600000			Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради (головний розпорядник)

Програма підтримки добровольчого формування територіальної громади "Почайівська сотня" на 2023-2024 роки	Рішення сесії міської ради від 26.05.2023 року № 2259 (зі змінами)	50 000	50 000	-	-
Програма допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік (військова частина А71721 для закупівлі комплексу радіоелектронної боротьби)	Рішення сесії міської ради від 27.02.2024 № 2680 (зі змінами)	230 000	-	230 000	230 000
Програма допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік (військова частина А7172 85 батальйону 105-окремої бригади територіальної оборони для придбання безпілотного апарату Mavic 3T)	Рішення сесії міської ради від 27 лютого 2024 року № 2680	-44 500	-	-44 500	-44 500
		35 000	35 000	-	-

0610000			Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради (відповідальний виконавець)			35 000	35 000	-	-
0615012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	Розвиток фізичної культури та спорту Почаївської територіальної громади на 2023-2024 роки	Рішення виконавчого комітету міської ради від 28.10.2022 року № 214	35 000	35 000	-	-
3700000			Фінансовий відділ Почаївської міської ради (головний розпорядник)			553 500	-	553 500	553 500
3710000			Фінансовий відділ Почаївської міської ради (відповідальний виконавець)			553 500	-	553 500	553 500
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Поліцейський офіцер громади Почаївської міської територіальної громади на 2023-2026 роки	Рішення сесії міської ради від 11.08.2023 № 2383 (зі змінами)	800 000	16 500	783 500	783 500
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік (військова частина А71721 для закупівлі комплексу радіоелектронної боротьби)	Рішення сесії міської ради від 27.02.2024 № 2680 (зі змінами)	-230 000	-	-230 000	-230 000

3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік (військова частина А3719 для військової частини А4248 на придбання портативної системи від дронів КВЕРТУС AD KRAKEN-M)	Рішення сесії міської ради від 27 лютого 2024 року № 2680	-16 500	-16 500	-	-
x	x	x	УСЬОГО	x	x	877 300	138 300	739 000	739 000

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проєкту рішення сесії Почаївської міської ради
„Про внесення змін до бюджету Почаївської міської територіальної
громади на 2024 рік”

1. Обґрунтування необхідності прийняття рішення

Проєкт рішення розроблено з необхідністю розподілу іншої дотації з місцевого бюджету (обласного) для покриття витрат енергоносіїв закладам комунальної форми власності, субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду та іншої субвенції з місцевого бюджету (обласного) для виплати одноразової грошової допомоги на поховання загиблих воїнів, спрямування перевиконання дохідної частини загального фонду міського бюджету та бюджету розвитку (спеціального фонду) міського бюджету, перерозподіл видатків міського бюджету за/між головним розпорядником бюджетних коштів.

2. Мета і шляхи її досягнення

Проєкт рішення розроблено з метою:

спрямування іншої дотації з місцевого бюджету (обласного) для покриття витрат енергоносіїв закладам комунальної форми власності;

спрямування іншої субвенції з місцевого бюджету для виплати одноразової грошової допомоги на поховання загиблих воїнів;

виконання заходів місцевих та регіональних програм;

придбання обладнання для викладання навчального предмета „Захист України”.

3. Правові аспекти

Проєкт рішення розроблено відповідно до закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 р. № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», розпоряджень начальника Тернопільської обласної військової адміністрації від 19 серпня 2024 року № 448/01.02-01 та від 22 серпня 2024 року № 449/01.02-01 «Про затвердження змін до обласного бюджету на 2024 рік».

4. Фінансово-економічне обґрунтування

Проєкт рішення передбачає:

спрямування іншої дотації з місцевого бюджету (обласного) для покриття витрат енергоносіїв закладам комунальної форми власності головному розпоряднику коштів Почаївська міська рада – 54 687 гривень;

спрямування іншої субвенції з місцевого бюджету для виплати одноразової грошової допомоги на поховання загиблих воїнів головному розпоряднику коштів Почаївська міська рада – 50 000 гривень;

розподіл перевиконання дохідної частини загального фонду міського бюджету в сумі **173 300 гривень**, з них головним розпорядникам бюджетних коштів:

Почаївська міська рада – 138 300 гривень, а саме на виконання заходів місцевих регіональних програм;

Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради – 35 000 гривень, а саме на виконання заходів місцевої регіональної програми.

Спрямування залишку коштів бюджету розвитку (спеціального фонду) міського бюджету головному розпоряднику коштів **Фінансовий відділ міської ради** на передачу міжбюджетних трансфертів до державного бюджету в сумі 330 000 гривень для виконання заходу місцевої регіональної програми «Поліцейський офіцер громади на 2023-2026 роки»;

спрямування субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду головному розпоряднику бюджетних коштів **Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради** для забезпечення викладання навчального предмета „Захист України” в сумі 2 000 000 гривень

розподіл перевиконання дохідної частини бюджету розвитку (спеціального фонду) міського бюджету в сумі **686 500 гривень** з них головним розпорядникам бюджетних коштів:

Відділ освіти, молоді та спорту Почаївської міської ради – 277 500 гривень:

- придбання комп'ютерів для закладів освіти – 47 500 гривень;
- співфінансування для забезпечення викладання навчального предмета „Захист України” в сумі 230 000 гривень;

Фінансовий відділ міської ради – 409 000 гривень на передачу міжбюджетних трансфертів до державного бюджету для виконання заходу місцевої регіональної програми «Поліцейський офіцер громади на 2023-2026 роки».

Перерозподіл видатків міського бюджету між головними розпорядниками бюджетних коштів, зокрема:

- зменшити видатки головному розпоряднику коштів **Фінансовий відділ міської ради** передача міжбюджетних трансфертів (субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку) в сумі **185 500 гривень**;

- збільшити видатки головному розпоряднику коштів **Почаївська міська рада** на виконання місцевої цільової програми допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік для придбання комплексу радіоелектронної боротьби в сумі **185 500 гривень**.

5. Позиція заінтересованих органів

Проект рішення погоджено із юридичним відділом міської ради.

6. Регіональний аспект

Проект рішення забезпечить:

- покриття витрат енергоносіїв закладам комунальної форми власності;
- виплату одноразової грошової допомоги на поховання загиблих воїнів;
- виконання заходів місцевих та регіональних програм;
- викладання навчального предмета „Захист України”.