**Пояснювальна записка**

**до проєкту розпорядження начальника Балаклійської міської військової адміністрації «Про внесення змін до бюджету Балаклійської міської територіальної громади на 2024 рік»**

На підставі Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), затвердженого Законом України від 24.02.2022 № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами),  Указу Президента України від 01.10.2022 № 680/2022 «Про утворення військових адміністрацій населених пунктів у Харківській області», розпорядження Президента України від 04.10.2022 № 229/2022-рп «Про призначення В. Карабанова начальником Балаклійської міської військової адміністрації Ізюмського району Харківської області», постанови Верховної Ради України від 16.11.2022 № 2777-ІХ «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Харківській області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», керуючись статтями 43, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» пропонуємо внести наступні зміни до бюджету громади:

І. За рахунок збільшення іншої субвенції з місцевих бюджетів, зокрема, бюджету Савинської селищної територіальної громади на суму 297,5 тис.грн., бюджету Донецької селищної територіальної на суму 757,9 тис.грн. передбачити видатки по загальному фонду у сумі 1 055,4 тис.грн. Управлінню соціального захисту населення Балаклійської міської ради Харківської області на виконання Програми надання населенню медичних послуг, забезпечення лікарськими засобами і медичними виробами та розвиток і підтримка комунальних закладів охорони здоров’я Балаклійської міської ради Харківської області на 2022-2025 роки (зі змінами) дляКП «Балаклійська клінічна багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування**»** на оплату електроенергії**.**

ІІ. За рахунок зменшення іншої субвенції з місцевих бюджетів, зокрема, бюджету Савинської селищної територіальної громади на загальну суму 494,1 тис.грн. зменшити видатки загального фонду по Управлінню соціального захисту населення Балаклійської міської ради Харківської області на виконання Програми надання населенню медичних послуг, забезпечення лікарськими засобами і медичними виробами та розвиток і підтримка комунальних закладів охорони здоров’я Балаклійської міської ради Харківської області на 2022-2025 роки (зі змінами) по утриманню КНП «Балаклійський центр первинної медико-санітарної допомоги» у сумі 464,5 тис.грн., заходах боротьби з туберкульозом у сумі 24,0 тис.грн. та по інших заходах у сфері охорони здоров’я у сумі 5,6 тис.грн.

ІІІ. За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проєктів (об’єктів, заходів), спрямованих на ліквідацію наслідків збройної агресії згідно постанови Кабінету Міністрів України від 25 жовтня 2024 р. № 1219 зробити перерозподіл передбачених асигнувань між об’єктами:

Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Шкільна, 2, с. Мілова Міловського старостинського округу Балаклійської територіальної громади Ізюмського району Харківської області (коригування ) зменшити на суму 269,0 тис.грн.;

Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Шкільна, 4, с. Мілова Міловського старостинського округу Балаклійської територіальної громади Ізюмського району Харківської області (коригування ) збільшити на суму 1 2050 тис.грн.;

Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Шкільна, 6, с. Мілова Міловського старостинського округу Балаклійської територіальної громади Ізюмського району Харківської області (коригування ) зменшити на суму 936,4 тис.грн.

ІV. За рахунок залишків коштів цільових фондів по спеціальному фонду міського бюджету що утворився на 01.01.2024 року у сумі 256,8 тис.грн., які надійшли від АТ «Укргазвидобування» та згоди даного товариства щодо перерозподілу залишку (лист АТ «Укргазвидобування» від 19.01.2024 № 50-67-1-492), передбачити кошти по Відділу освіти Балаклійської міської ради Харківської області, з яких: кошти у сумі 156,8 тис.грн. спрямувати на заміну частини системи опалення будівлі Бригадирівського ліцею та у сумі 100,0 тис.грн на придбання альтанки та оплату її установки у Балаклійський ДНЗ № 10.

V. За рахунок субвенції з місцевого 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 виконання Розпорядження Харківської обласної військової адміністрації від 14 листопада 2024 № 820 В «Про внесення змін до обласного бюджету Харківської області на 2024рік) збільшити дохідну та видаткову частини бюджету Балаклійської територіальної громади на загальну суму 92,1 тис.грн. по Управлінню соціального захисту населення Балаклійської міської ради Харківської області просить на виплату заробітної плати з нарахуваннями фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України.

VІ. За рахунок перевиконання дохідної частини бюджету Балаклійської міської територіальної громади на суму 19 476,393 тис.грн. збільшити по наступним надходженням:

11010100 - Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – 5 226,393 тис.грн.;

11010400 - Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – 5 000,0 тис.грн.;

11010500 - Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування – 50,0 тис.грн.;

11011300 - Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами – 10,0 тис.грн.;

14021900 - Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) – 117,0 тис.грн.;

14031900 -  Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) – 75,0 тис.грн.;

14040100 - 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 – 260,0 тис.грн.;

14040200 - Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – 168,0 тис.грн.;

18010400 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості – 1 000,0 тис.грн.;

18010500 - Земельний податок з юридичних осіб – 2 640,0 тис.грн.;

18010600 - Орендна плата з юридичних осіб – 1 637,0 тис.грн.;

18010700 - Земельний податок з фізичних осіб – 120,0тис. грн.;

18010900 - Орендна плата з фізичних осіб – 483,0 тис.грн.;

18050300 - Єдиний податок з юридичних осіб – 310,0 тис.грн.;

18050400 - Єдиний податок з фізичних осіб – 1 290,0 тис.грн.;

18050500 - Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 1 090,0 тис.грн.;

Та в рахунок наступного очікуваного виконання дохідної частини місцевого бюджету Балаклійської міської територіальної громади на суму 2 089,439 тис.грн. збільшити по наступним надходженням:

14021900 - Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) – 269,439 тис.грн.;

14031900 -  Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) – 1 000,0 тис.грн.;

14040100 - 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 – 450,0 тис.грн.;

14040200 - Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – 370,0 тис.грн.

За рахунок збільшення дохідної частини бюджету громади, очікуваного виконання дохідної частини бюджетуБалаклійської міської територіальної громади та перерозподілу раніше виділених асигнувань збільшити асигнування по:

Балаклійській міській радіХарківської області на оплата послуг з підключення будівлі Міловькго старостату до електоживлення, заправки та ремрнту картриджів, оплати консультаційних послуг по закупівлям у сумі 50,0 тис.грн. та на виконання Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2022-2024 роки спрямувати кошти у сумі 670,0 тис.грн. на Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) адміністративної будівлі Міловського старостинського округу, яка розташована за адресою: Харківська обл.., Ізюмський р-н (кол. Балаклійський р-н) с. Мілова, вул. Нова, 2 (коригування).

Відділу освіти Балаклійської міської ради Харківської області передбачити кошти на оплату по закладах освіти за теплопостачання у сумі 479,1 тис.грн. та оплату природного газу у сумі 313,1 тис.грн.

Управлінню соціального захисту населення Балаклійської міської ради Харківської області передбачити кошти у сумі 14,4 тис.грн. на виконання Програми соціальної підтримки військовослужбовців Збройних сил України та членів їх сімей на період дії воєнного стану для придбання новорічних подарунків та у сумі 860,0 тис.грн. на виконання Програмисоціального захисту населення Балаклійської міської ради Харківської області на 2022-2025 рокидля надання одноразової грошової матеріальної допомоги.

Відділу культури, молоді, спорту та туризму Балаклійської міської ради Харківської області передбачити кошти на виконання Програмисоціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2022-2024 роки, а саме на:

«Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) по заміні віконних та дверних блоків, ремонт частини покрівлі будівлі Комунального закладу Публічна бібліотека Балаклійської міської ради Харківської області за адресою: 64207 Харківська область, Ізюмський район, м. Балаклія, вул. Захисників України, буд. 16» - 1 490,0 тис.грн.;

«Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) будівлі Комунального підприємства «Балаклійський дитячо-юнацький спортивно-оздоровчий комплекс «Вимпел» Балаклійської міської ради Харківської області» за адресою: 64200, Харківська обл., м.Балаклія, вул. Центральна, 4.будинок В» - 1 382,5 тис.грн.;

експертний звіт виконання робіт та технічний нагляд по об’єкту будівництва: «Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) покрівлі Петрівського сільського будинку культури Балаклійської міської ради Харківської області за адресою: 64282 Харківська область, Ізюмський район, с. Петрівське, вул. Центральна, 2» - 491,3 тис.грн.

Управлінню житлово-комунального господарства транспорту та благоустрою Балаклійської міської ради Харківської області передбачити кошти на виконання:

Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2022-2024 роки, з них на:

Аварійно-відновлювальні роботи (поточний ремонт) місць загального користування у багатоквартирних житлових будинках з заміною віконних блоків Балаклійської територіальної громади Ізюмського району Харківської області – 500,0 тис.грн.;

Поточний ремонт пасажирського ліфта, розташованого за адресою: Харківська область, місто Балаклія, пер. Серпухівський, 11 – 97,5 тис.грн.;

Поточний ремонт димовентиляційних каналів в багатоквартирних житлових будинках на території Балаклійської громади Ізюмського району Харківської області **–** 100,0 тис.грн.;

**«**Реконструкція системи газопостачання житлового будинку по вул. Центральна, 2А в м. Балаклія Харківської області та експертиза проєкту» - 20,0 тис.грн.;

**«**Реконструкція системи газопостачання житлового будинку по пров. Шевченка, 7 в м. Балаклія Харківської області та екпертиза проєкту» - 20,0 тис.грн.;

«Реконструкція системи газопостачання житлового будинку по вул. Гагаріна, 11 в м. Балаклія Харківської області та експертиза проєкту» - 20,0 тис.грн.;

**«**Реконструкція системи газопостачання житлового будинку по вул. Соборна, 54 в м. Балаклія Харківської області та експертиза проєкту**»** - 20,0 тис.грн.;

**«**Реконструкція системи газопостачання житлових будинків по вулицям м. Балаклія Харківської області - Приєднання до газорозподільної системи та отримання технічних умов» - 4,9 тис.грн.;

«Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) покрівлі, зовнішніх стін, віконних та дверних блоків багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Миру, 9 в с. Слобожанське Асіївського старостинського округу Балаклійської територіальної громади Ізюмського району Харківської області – 34,0 тис.грн.;

«Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) несучіх стін та конструкцій, покрівлі, зовнішніх стін, віконних та дверних блоків багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Жовтнева, 12 в м. Балаклія Ізюмського району Харківської області» -840,0 тис.грн.;

**«**Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) багатоквартирного житлового будинку за адресою: вул. Молодіжна, 4 в с. Нова Гусарівка Ізюмського району, Харківського області» - 580,0 тис.грн.;

Програми проведення ремонту та утримання об’єктів благоустрою на території Балаклійської міської ради Харківської області на 2022-2024 роки, з них на:

Придбання піщано-сольової суміші -1 070,0 тис.грн.;

Придбання паливно-мастильних матеріалів – 500,0 тис.грн.;

Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, запчастин – 150,0 тис.грн.;

Поточний ремонт сходів з боку вул. Захисників України за адресою вул. Захисників України, 18 у м. Балаклія Ізюмського району Харківської області – 40,0 тис.грн.;

Оплата водопостачання та водовідведення "Світлодинамічний фонтан" та громадського туалету по вул. 1-го Травня – 20,0 тис.грн.;

«Капітальний ремонт (благоустрій) ділянки вул. Губкіна у м. Балаклія Ізюмського району Харківської області» - 600,0тис.грн.;

«Капітальний ремонт ділянки тротуара по пл.Якова Чернігівця від буд. 1 до буд. 5 у м. Балаклія, Ізюмського району, Харківськї області» - 200,0 тис.грн.;

«Капітальний ремонт ділянки тротуара на пл. Тараса Шевченка біля буд. 11Б у м. Балаклія, Ізюмського району, Харківськї області» - 200,0 тис.грн.;

Програми розвитку та фінансової підтримки комунальних підприємств Балаклійської міської ради на 2022-2026 роки, з них для:

КП «Балаклійський водоканал», а саме на:

«Реконструкція водопроводу від вул. Соборна по вул. Українська до вул. Оборонна в м. Балаклія Ізюмського району Харківської області» - 224,0 тис.грн.;

«Реконструкція водопроводу по вул. Шевченка від вул. Юннатівська до пров. Шевченка в м. Балаклія Ізюмського району Харківської області» - 257,0 тис.грн.;

розподіл електричної енергії по АТ «Харківобленерго» - 261,3 тис.грн.;

постачання електричної енергії по ТОВ «Мегаенерго Постач» - 1 500,0 тис.грн.;

заробітна плата з нарахуваннями працівникам за вересень 2024р. – 1 253,6 тис.грн.;

Придбання обладнання на свердловину по вул. Заміській» - 50,6 тис.грн.;

«Поповнення статутного фонду для придбання автомобіля типу пікап (або еквівалент)» – 1 200,0 тис.грн.;

КП «Балаклійські теплові мережі» БМР ХО», а саме на:

за споживання електричної енергії перед ПрАТ «Харківенергозбут» за жовтень 2024р. –

45,0 тис.грн.;

договори реструктуризації згідно графіку погашення за жовтень 2024 перед НАК

«Нафтогаз» – 271,8 тис.грн.;

за розподіл природного газу перед ХФ ТОВ «Газорозподільні мережі України» за

вересень-жовтень 2024р. – 919,6 тис.грн.;

за водопостачання та водовідведення за березень-жовтень 2024 – 115,6 тис.грн.;

придбання паливно-мастильних матеріалів – 140,0 тис.грн.;

заробітна плата з нарахуваннями за вересень 2024р. – 1 585,8 тис.грн.;

зарозподіл електричної енергії перед АТ «Харківобленерго» за жовтень 2024 – 10,1 тис.грн.;

КП «Балаклійський Житлокомунсервіс» БМР ХО, а саме на:

погашення заборгованості за спожиту електроенергію по лічильниках загального обліку житлового фонду міста перед ПрАТ «Харківенергозбут» – 149,0 тис.грн.;

поточний ремонт ліфтів в багатоквартирних житлових будинках – 85,9 тис.грн.;

диспетчеризація ліфтів в житлових будинках – 12,3 тис.грн.;

заробітна плата з нарахуваннями працівникам – 806,0 тис.грн.;

утримання міського сміттєзвалища – 160,0 тис.грн.;

відшкодування водопостачання та водовідведення по готелю «Ювілейний» - 19,4 тис.грн.;

відшкодування електропостачання по готелю «Ювілейний» - 30,0 тис.грн.;

поточний ремонт нежитлових приміщень в будинку № 1 на пл. Якова Чернигівця – 100,0 тис.грн.;

«Аварійно-відбудовні роботи (поточний ремонт) по заміні окремих віконних блоків будівлі готелю «Ювілейний» за адресою: пл. ім. В.Й. Казмірука, 13 в м.Балаклія Ізюмського району Харківської області» - 2 390,7 тис.грн.;

КП «Водяний» БМР ХО, а саме на:

придбання паливно-мастильних матеріалів для підготовки, розчистки снігу та вдалого проходження зимового періоду 2024-2025 роки – 66,0 тис.грн.;

придбання матеріалів для поточного ремонту водогону – 20,0 тис.грн.;

КП «Комунальник-1» БМР ХО, а саме на:

придбання матеріалів для навісу біля свердловини, яка знаходиться у с. Гусарівка для установки акумуляторів від сонячних панелей та генератора у сумі 48,6 тис.грн.;

«Капітальний ремонт системи водопостачання с. Гусарівка Ізюмського району Харківської області» - 994,5 тис.грн.;

КП «Джерело» БМР ХО, а саме на:

оплата рентної плати за ІІІ та IV квартал 2024 року – 25,0 тис.грн.;

мотопомпа для проведення ремонтних робіт на водогоні – 15,0 тис.грн.;

масло 4Т для генераторів – 10,0 тис.грн.;

зимові шини для автотранспорту BMW 530D – 20,0 тис.грн.;

Передати іншу субвенцію Ізюмському районному бюджету на виконання Ізюмською районною радою заходів Програми підтримки підрозділів територіальної оборони Збройних Сил України та добровольчих формувань на 2024-2025 роки та на період дії воєнного стану у сумі 34,0 тис.грн. на придбання зовнішнього жорсткого диску 2.5 USB 1.0TB Transend StoreJet 25M3 Iron Gray Slim, карти пам’яті mikroSDXC 64GB, паяльна станція LUKEY 852D+FAN, паперу інженерного для плотера 120г/кв.м. 914 мм (АО+), перезаправних картриджів Ocbestjet для плотерів Canon TM-200/300 з чипами PFI-120/320 та у сумі 834,0 тис.грн. на придбання щоглів (вишки) телескопічна алюмінієва ЩАТ-2.2/15ПАІ (15 м), приладів нічного бачення AGM PVS-14 NL1, зарядних станцій універсальні ємкістю 2000W.

Передати субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання:

Програми підтримки військових частин Збройних Сил України на 2023-2024 роки для:

ВЧ А0458 (через В/Ч А1686) на придбання засобів зв’язку – 1 000,0 тис.грн.;

ВЧ А4123 для здійснення поточних видатків для закупівлі необхідних запасних частин, комплектуючих та оснащення військової, спеціальної автомобільної техніки – 500,0 тис.грн.;

ВЧ А1962 на закупівлю безпілотних летальних апаратів типу FPV дронів та FPV дронів зі скидами **-** 500,0 тис.грн.

ВЧ А0501на укомплектування автомобільною технікою типу пікап взводу ударних безпілотних авіаційних комплексів легковими автомобілями типу пікап Toyota Hilux – 1 000,0 тис.грн.;

Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2022-2024 роки для:

Управління Державної казначейськоїслужби України у Балаклійському районі Харківської області – 140,0 тис.грн. для придбання дверей вхідних металевих, дверей вхідних металопластикових, дверей міжкімнатних металопластикових та для отримання послуги з впровадження перепускної системи в приміщення управління (монтаж, встановлення та налаштування системи "Домофон");

Північно-східному межрегіональному управлінню лісового та мисливського господарства – 90,0 тис.грн. для придбання дизельного палива;

Державній установі «Харківський обласний центр контролю та профілактики хвороб Міністерства охорони здоров’я України» (санстанція) – 72,8 тис.грн. на виготовлення та встановлення нових металопластикових вікон в будівлі по вул. Володимира Целуйка, 10 в м. Балаклія.

Начальник фінансового управління Наталія КУЦЕНКО