**Пояснювальна записка**

**до проєкту розпорядження начальника Балаклійської міської військової адміністрації «Про внесення змін до бюджету Балаклійської міської територіальної громади на 2025 рік» (зі змінами)**

 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», враховуючи рішення Вінницької міської ради від 30.05.2025 № 2893 «Про передачу у 2025 році субвенції з бюджету Вінницької міської територіальної громади бюджету Балаклійської міської територіальної громади» пропонуємо внести наступні зміни до бюджету громади:

І. За рахунок іншої субвенції з бюджету Вінницької міської територіальної громади по спеціальному фонду у сумі 10 000 000 грн. передбачити видатки по Управлінню житлово-комунальному господарства, транспорту та благоустрою Балаклійської міської ради Харківської області на виконання Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської міської територіальної громади Харківської області на 2025-2028 роки на об’єкт «Нове будівництво комплексних інженерних (когенераційних) споруд для виробництва електричної енергії КП «Балаклійські теплові мережі» Балаклійської міської ради Харківської області за адресами: Харківська область, Ізюмський р-н, м. Балаклія, вул. Соборна, 64, вул. Соборна, 109-А, вул. Газовиків, 14, вул. Новоселівка, 103-А»

ІІ. За рахунок перевиконання дохідної частини бюджету громади за січень-квітень 2025 року по загальному фонду на суму 7 432 830 грн. збільшити плани по наступним надходженням:

11010100 Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – 1 273 830 грн.;

11011300 Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами – 170 000 грн.;

11020200 Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 9 000 грн.;

14021900 Пальне – 80 000 грн.;

14031900 Пальне – 270 000 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 – 20 000 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) – 230 000 грн.;

18010500 Земельний податок з юридичних осіб – 470 000 грн.;

18010600 Орендна плата з юридичних осіб – 2 950 000 грн.;

18010700 Земельний податок з фізичних осіб – 60 000 грн.;

18010900 Орендна плата з фізичних осіб – 20 000 грн.;

18050400 Єдиний податок з фізичних осіб  - 700 000 грн.;

21081100 Адміністративні штрафи та інші санкції  – 680 000 грн.;

24060300 Інші надходження – 500 000 грн.

За рахунок збільшення дохідної частини бюджету громади збільшити асигнування по Управлінню житлово-комунальному господарства, транспорту та благоустрою Балаклійської міської ради Харківської області на виконання:

Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2025-2028 роки для:

придбання кодових замків для вхідних дверей до під’їздів багатоквартирних житлових будинків в м. Балаклія у сумі 26 000 грн.;

Капітальний ремонт систем теплопостачання житлових будинків із встановленням комерційних вузлів обліку витрат теплової енергії в м. Балаклія Харківської області. Об’єкт - житловий будинок по вул. Губкіна, 3 (коригування) у сумі 240 000 грн.;

Програми проведення ремонту та утримання об’єктів благоустрою на території Балаклійської міської ради Харківської області на 2025-2028 роки на:

придбання паливно-мастильних матеріалів у сумі 1 500 000 грн.;

виконання пошукових, підводно-технічних (водолазних) робіт, робіт по обстеженню пляжів, місць масового відпочинку населення на водоймах (традиційних місць відпочинку), та робіт, пов’язаних із підняттям тіл утоплених на облаштованих для купання місцях у сумі 75 000 грн.;

придбання в’їздної стели с. Вербівка Ізюмського району Харківської області у сумі 100 000 грн.;

Програми ліквідації несанкціонованих сміттєзвалищ на території Балаклійської міської територіальної громади Ізюмського району Харківської області на 2024-2026 роки для КП «Балаклійський Житлокомунсервіс» БМР ХО – виконання заходів Програми ліквідації несанкціонованих сміттєзвалищ на території Балаклійської міської територіальної громади Ізюмського району Харківської області у сумі 250 000 грн.;

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

КП "Балаклійський Житлокомунсервіс" на утримання міського звалища ТПВ за червень 2025 р у сумі 100 000 грн., заробітну плату з нарахуваннями на неї працівникам підприємства за травень 2025 у сумі 100 000 грн., послуги з технічного обслуговування ліфтів в житлових будинках власності територіальної громади міста за травень у сумі 85 861 грн., диспетчеризацію ліфтів за травень у сумі 12 300 грн., оплату за електропостачання в будівлі готелю «Ювілейний» за адресою: м. Балаклія, пл. Тараса Шевченка, 13 у сумі 50 000 грн.;

КП «Балаклійські теплові мережі» БМР ХО на оплату договорів реструктуризації згідно графіку погашення перед НАК «Нафтогаз» за травень 2025р у сумі 271 812 грн., розподіл природного газу за травень 2025р. по ХФ ТОВ «Газорозподільні мережі України» у сумі 839 021 грн., розподіл електроенергії за березень 2025р. по АТ «Харківобленерго» у сумі 335 928 грн., споживання основної електроенергії за березень 2025р. по ПрАТ «Харківенергозбут» у сумі 1 298 470 грн.;

КП «Балаклійський водоканал» БМР ХО на споживання основної електроенергії за березень 2025р. по ПрАТ «Харківенергозбут» у сумі 293 314 грн., оплата заборгованості за постачання електричної енергії по ТОВ «Мегаенерго Постач» за лютий- березень 2025 року у сумі 1 000 000 грн., розробку технологічного регламенту - послуги з розробки технологічного регламенту для системи централізованого водопостачання та водовідведення у сумі 40 000 грн., дослідження якості питної води зі свердловин (6 свердловин) у сумі 121 000 грн., послуги з монтажу та налагодження засобів охоронної сигналізації на об'єктах підприємства у сумі 95 628 грн., ;

КП «Комунальник 1» БМР ХО на заробітну плата та нарахування на неї у сумі 71 668 грн., оплату за електроенергію у сумі 18 000 грн.;

КП "Водяний" БМР ХО на заробітну плата та нарахування на неї у сумі 115 317 грн.;

КП "Асіївський комунальник" БМР ХО на заробітну плата та нарахування на неї у сумі 96 346 грн., оплату за електроенергію у сумі 43 441 грн., придбання паливно-мастильних матеріалів у сумі 15 000 грн.;

КП "Джерело" БМР ХО на заробітну плата та нарахування на неї у сумі 111 575 грн.

ІІІ. За рахунок зменшення обсягу резервного фонду по загальному фонду громади передати субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, а саме на виконання Програмипідтримки військових частин Збройних Сил України на 2025 рік для ВЧ А7383 на капітальні видатки для закупівлі БпЛА та комплектуючих до них у сумі 500 000 грн., Харківського національного університету Повітряних сил імені Івана Кожедуба на капітальні видатки на закупівлю товарів для забезпечення матеріально-технічної бази зведеного підрозділу університету у сумі 500 000 грн., В/Ч А 1352 закупівля тепловізійного прицільного комплексу у сумі 255 000 грн., В/Ч А4677 на відеоспостереження та систему оповіщння, будівельні матеріали у сумі 70 000 грн.

IV. За рахунок перерозподілу раніше виділених асигнувань передбачити видатки по:

Балаклійській міській раді Харківської області на:

укладання договору з КП «Балаклійський водоканал» на водопостачання та водовідведення в будівлі для центру надання адміністративних послуг (ЦНАП) Центр Дія за адресою: Харківська область, Ізюмський район, м. Балаклія, площа Чернігівця Якова, будинок 2 у сумі 32 148 грн.;

виконання Програми розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель на території Балаклійської територіальної громади Харківської області на 2021-2026 роки: на виготовлення технічної документації із землеустрою щодо поділу земельних ділянок комунальної власності Балаклійської територіальної громади Харківської області в м. Балаклія вулиця Газовиків, 14 кадастровий номер 6320210100:00:020:0167; вулиця Соборна, 109-а, кадастровий номер 6320210100:00:034:0322 та вулиця Соборна, 64 у сумі 30 000 грн. та на для виконання топографо-геодезичних робіт зі створення актуальної картографічної основи у масштабі 1 : 2 000 в регіональній (місцевій) системі координат МСК-63 державної системи УСК 2000 земель, згідно переліку територій картографування та схеми території виконання робіт загальною площею 106.71 га, розташованих поблизу міста Балаклія Ізюмського району Харківської області у сумі 99 800 грн.;

виконання Програми забезпечення заходів територіальної оборони Балаклійської міської територіальної громади на 2023-2025 роки у сумі 115 000 грн. для оплати збору на обов'язкове державне пенсійне страхування при першій реєстрації автомобіля в сервісному центрі МВС.

Відділу освіти Балаклійсської міської ради на:

закінчення проведення поточного ремонту системи опалення в Балаклійському дошкільному закладі № 2 у сумі 29 857 грн.;

оплату юридичних послуг в Балаклійському ліцеї № 1 на друге півріччя 2025 року - 60 000 грн.;

оплату послуг з поводження з твердими відходами (вивіз сміття) в ліцеях № 1,3,4 – 17 047 грн.;

придбання лобового скла та брезговиків для легкового автомобіля відділу освіти - 16 000 грн.;

додаткові кошти на придбання свідоцтв з відзнакою для випускників 9, 11 класів закладів загальної середньої освіти - 312 грн.;

оплату за послуги щодо встановлення лобового скла легкового автомобіля відділу -7 000 грн.;

оплату юридичних послуг в централізованій бухгалтерії відділу освіти на друге півріччя 2025 року - 30 000 грн.;

оплату за ліцензію на право використання програмного продукту «Система електронного документообігу та автоматизації бізнес-процесів «Megapolis.DocNet» (2 шт ) - 7 200 грн.

на виконання Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2025-2028 роки на «Реконструкція будівлі Балаклійського ліцею № 1 ім. О.А. Тризни Балаклійської міської ради Харківської області розташованого за адресою: Харківська обл., Ізюмський р-н, місто Балаклія, вул. Соборна, будинок 95» у сумі 840 096 грн.

змінити джерело фінансування по об’єкту «Аварійно-відновлювальні роботи (капітальний ремонт) будівлі А-3 та будівлі "Г"(тиру), з улаштуванням споруди цивільного захисту, Балаклійського ліцею № 4 Балаклійської міської ради Харківської області, за адресою: Харківська область, Ізюмський район, місто Балаклія, вулиця Гагаріна, будинок 14» збільшити видатки за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації та зменшити за рахунок за рахунок надходжень міського бюджету.

Відділу культури Балаклійської міської ради на:

оплату електроенергії у сумі 82 000 грн. (після реконструкції системи опалення музичну школу буде переведено з теплоенергії на електроенергію), придбання паливно-мастильних матеріалів – 30 000 грн, послуги з перевезення дітей на оздоровлення та відпочинок до табору – 26 397 грн.

Управлінню житлово-комунального господарства, транспорту та благоустрою Балаклійської міської ради на виконання:

Програми проведення ремонту та утримання об’єктів благоустрою на території Балаклійської міської ради Харківської області на 2025-2028 роки на:

проведення чищення, ремонту та дезинфекції громадських колодязів у с. Волохів Яр Ізюмського району Харківської області у сумі 75 000 грн.;

поточний ремонт підвісного пішохідного мосту через річку Балаклійка в районі вул. Нижньо-Садова» - 26 500 грн.;

виконання пошукових, підводно-технічних (водолазних) робіт, робіт по обстеженню пляжів, місць масового відпочинку населення на водоймах (традиційних місць відпочинку), та робіт, пов’язаних із підняттям тіл утоплених на облаштованих для купання місцях» - 18 500 грн.;

Програми соціально-економічного розвитку Балаклійської територіальної громади на 2025-2028 роки на Нове будівництво комплексних інженерних (когенераційних) споруд для виробництва електричної енергії КП «Балаклійські теплові мережі» Балаклійської міської ради Харківської області за адресою: Харківська область, Ізюмський р-н, м. Балаклія, вул. Партизанська, 25- Ж» - 250 000 грн.;

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

КП «Балаклійський водоканал» БМР ХО на придбання матеріалів, а саме: труба ПЕ 100 та фітинги – 92 606 грн., крани кульові та засувки – 38 048 грн.;

КП «Балаклійський Житлокомунсервіс» на заробітну плату з нарахуваннями на неї працівникам підприємства за травень 2025 у сумі 300 000 грн. (200 000 грн. за рахунок надходжень бюджету громади, а 100 000 грн. за рахунок вільних залишків коштів бюджету громади);

КП « Асіївський комунальни»" БМР ХО на заробітну плату з нарахуваннями на неї працівникам підприємства у сумі 743 грн.

**Начальник фінансового управління Наталія КУЦЕНКО**