

АРКУШ

погодження до проекту рішення

54 сесії Рогатинської міської ради

«Про внесення змін до бюджету Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік»

Проект рішення ПІДГОТОВЛЕНИЙ:

Начальник фінансового відділу
виконавчого комітету Рогатинської
міської ради



Марія ГУРАЛЬ

Проект рішення ПОГОДЖЕНО :

Перший заступник міського голови
Начальник відділу правової роботи
виконавчого комітету Рогатинської
міської ради



Микола ШИНКАР

Секретар міської ради



Світлана КОСТЬ

Голова постійної комісії міської ради
з питань стратегічного розвитку, бюджету
і фінансів, комунальної власності та
регуляторної політики



Христина СОРОКА

Тетяна ВИННИК

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення 54 сесії міської ради
«Про внесення змін до бюджет Рогатинської міської територіальної громади
на 2024 рік»

1. Обґрунтування необхідності прийняття рішення.

Проект рішення сесії міської ради підготовлено відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетного кодексу України. Регламенту Рогатинської міської ради восьмого скликання, затвердженого рішенням сесії міської ради від 17.11.2020 року № 18.

При підготовці рішення враховано необхідність фінансування невідкладних проблем, які виникли в процесі виконання бюджету, що підтверджено на підставі висновків постійної комісії з питань стратегічного розвитку, бюджету і фінансів, комунальної власності та регуляторної політики від 10.10.2024 року (протокол № 92), Постанова Кабінету Міністрів України №1145 від 04.10.2024 року «Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти у 2024 році», розпорядження Івано-Франківської обласної державної адміністрації, Івано-Франківської обласної військової адміністрації № 437 від 04.10.2024 року «Про розподіл коштів державного бюджету», розпорядження Івано-Франківської обласної державної адміністрації, Івано-Франківської обласної військової адміністрації №429 від 25.09.2024 року «Про врахування субвенцій з місцевих бюджетів», листа Відділу освіти Рогатинської міської ради від 24.10.2024 року №561/15.01-08, листа Відділу культури Рогатинської міської ради від 23.10.2024 року №07.01-23, листів Рогатинської міської ради від 23.10.2024 року №02-36/2832, від 23.10.2024 року №02-36/2834, від 24.10.2024 року №02-36/2862 та 28.10.2024 року №02-36/2569, листа ДП «Рогатин-Водоканал» від 15.10.2024 року № 187, листа Головного управління Національної поліції в Івано-Франківській області від 24.09.2024 року №3546-2024, листа Івано-Франківського районного сектору №3 філії Державної установи «Центр пробації» в Івано-Франківській області від 19.09.2024 року №38/11/1195-24.

2. Мета і шляхи її досягнення.

Головною метою підготовки рішення є забезпечення ефективного використання наявного фінансового ресурсу, дотриманням збалансованості доходів та видатків бюджету Рогатинської міської територіальної громади, пропонується:

2.1. Внести змін до рішення 44 сесії міської ради № 7928 від 19.12.2023 року «Про бюджет Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік»:

2.1.1. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України №1145 від 04.10.2024 року «Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти у 2024 році»:

- збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади за КБКДМБ 41033300 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти» на суму 1678300,00 грн.

- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 1678300,00 грн. :

КПКВКМБ 0611403 «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» КЕКВ 2230 «Продукти харчування» на суму 1678300,00 грн.

2.1.2. Відповідно до розпорядження Івано-Франківської обласної державної адміністрації, Івано-Франківської обласної військової адміністрації № 437 від 04.10.2024 «Про розподіл коштів державного бюджету»:

- збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади за КБКДМБ 41040400 «Інші дотації з місцевого бюджету» на суму 2542,00 грн.

- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 2542,00 грн. :

по міській раді

КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на суму 2542,00 грн.

2.1.3. Враховуючи розпорядження Івано-Франківської обласної державної адміністрації, Івано-Франківської обласної військової адміністрації № 429 від 25.09.2024 «Про врахування субвенції з місцевих бюджетів»:

- зменшити дохідну частину спеціального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 340000,00 грн. за:

КБКДМБ 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» 340000,00 грн.

- зменшити видаткову частину спеціального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади (видатки розвитку) на суму 340000,00 грн. :

по фінансовому відділу

КПКВКМБ 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» КЕКВ 3220 «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі 340000,00 грн. для передачі субвенції обласному бюджету Івано-Франківської області на співфінансування видатків на придбання шкільного автобуса.

2.1.4. Внести зміни до бюджетних призначень в межах головного розпорядника коштів бюджету Рогатинської міської територіальної громади:

- зменшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 180128,00 грн.:

по міській раді

КПКВКМБ 0117640 «Заходи з енергозбереження» КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» в сумі 180128,00 грн. по Програмі енергозбереження та енергоефективності Рогатинської міської територіальної громади на 2023-2027 роки.

- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 180128,00 грн.:

по міській раді

КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» в сумі 180128,00 грн., а саме :

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 120000,00 грн. ;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 50000,00 грн.;

КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» - 10128,00 грн.;

- зменшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 80000,00 грн.:

по відділу освіти

КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» КЕКВ 2230 «Продукти харчування» в сумі 52000,00 грн.

КПКВКМБ 0613140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» на суму 28000,00 грн. по Програмі розвитку освіти Рогатинської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки

- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 80000,00 грн.:

по відділу освіти

КПКВКМБ 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» на суму 80000,00 грн. на забезпечення заходів Програми розвитку освіти Рогатинської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки

- зменшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 112500,00 грн.:

по відділу культури

КПКВКМБ 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 112500,00 грн.

- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 112500,00 грн.:

по відділу культури

КПКВКМБ 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві, селищах, селах, територіальних громадах)» в сумі 79500,00 грн., а саме:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 65000,00 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 14500,00 грн.

КПКВКМБ 1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 33000,00 грн.

2.1.5. Збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 1936000,00 грн. за:

КБКДМБ 11010400 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» - 1597200,00 грн.;

КБКДМБ 11020200 «Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності» - 8500,00 грн.;

КБКДМБ 13030100 «Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення» - 8000,00 грн.;

КБКДМБ 18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - 44400,00 грн.;

КБКДМБ 18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - 139200,00 грн.;

КБКДМБ 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» - 31000,00 грн.;
КБКДМБ 18030200 «Туристичний збір, сплачений фізичними особами» - 14500,00 грн.;
КБКДМБ 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції» - 20700,00 грн.;
КБКДМБ 21081500 «Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України `Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального`» - 52300,00 грн.;
КБКДМБ 22080400 « Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності» - 11000,00 грн.;
КБКДМБ 24060300 «Інші надходження» - 9200,00 грн.
- збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Рогатинської міської територіальної громади на суму 1936000,00 грн.:

по міській раді

КПКВКМБ 0110160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» в сумі 55000,00 грн. , а саме:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 44600,00 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 10400,00 грн.

КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» в сумі 60000,00 грн. на забезпечення заходів Програми розвитку місцевого самоврядування в Рогатинській міській територіальній громаді на 2023-2025 роки .

КПКВКМБ 0113160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» на суму 300000,00 грн. на забезпечення заходів Програми соціального захисту та соціальних послуг на території Рогатинської міської громади на 2024 - 2026 роки (надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі).

КПКВКМБ 0113230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» на забезпечення заходів Програми підтримки внутрішньо

переміщеним та/ або евакуйованим особам у зв'язку із веденням воєнного стану в сумі 200000,00 грн. , а саме :

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 146000,00 грн.

КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» на суму 54000,00 грн.

КПКВКМБ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» » на забезпечення заходів Програми соціального захисту та соціальних послуг на території Рогатинської міської територіальної громади на 2024 - 2026 роки в сумі 300000,00 грн. , а саме :

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 100000,00 грн.

КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» на суму 200000,00 грн.

КПКВКМБ 0116071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування» КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) господарства» в суму 850000,00 грн. для ДП «Рогатин - Водоканал» на забезпечення заходів Програми розвитку та фінансової підтримки житлово-комунального господарства Рогатинської міської територіальної громади на 2022 – 2025 роки».

КПКВКМБ 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі 141000,00 грн. на забезпечення заходів цільової Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних Сил України на 2024 рік (придбання товарів військового призначення , основ та тканини для маскувальних сіток).

КПКВКМБ 0119800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі 30000,00 грн.:

- 10000,00 грн. для Івано-Франківського районного сектору №3 філії Державної установи «Центр пробації» в Івано-Франківській області відповідно до заходів цільової Програми «Безпечна громада» на 2024 – 2027 роки ;

- 20000,00 грн. для ГУНП в Івано-Франківській області на реалізацію заходів Програми «Безпечна громада» на 2024-2027 роки (забезпечення інспектора служби освітньої безпеки технічними засобами)..

3.Правові аспекти.

- Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні»;
- «Бюджетний кодекс України»;

- Закон України «Про державний бюджет України на 2024 рік»;
- рішенням 28 сесії Івано-Франківської обласної ради від 22.12.2023 № 825-28/2023 «Про обласний бюджет Івано-Франківської області на 2024 рік (код бюджету 0910000000)» (із змінами);
- рішення 44 сесії міської ради № 7928 від 19.12.2023 року «Про бюджет Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік» (із змінами).

4. Фінансово-економічне обґрунтування.

Проект рішення є збалансованим .

Фінансування нових бюджетних програм та збільшення видатків за наявними бюджетними програмами здійснюватиметься за рахунок субвенцій та додаткової дотації з державного та обласного бюджетів та перевиконання доходної частини міського бюджету на 01.10.2024 року .

5. Громадське обговорення.

Не потребує громадського обговорення .

6. Прогноз результатів.

Прийняття проекту рішення «Про внесення змін до бюджет Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік» дозволить забезпечити збалансованість та якісне виконання бюджету Рогатинської міської територіальної громади, вчасне та ефективно використання коштів бюджету.

7. Оприлюднення.

Проект рішення «Про внесення змін до бюджет Рогатинської міської територіальної громади на 2024 рік» оприлюднено на офіційному сайті Рогатинської міської ради у розділі «Документи», «Проект рішень міської ради».

Відповідальний за підготовку


Підпис