|  |
| --- |
|  |
|  БОЯРСЬКА МІСЬКА РАДАКИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**УПРАВЛІННЯ ФІНАНСІВ**вул. Грушевського М,39, м. Боярка, Київська обл., 08150, тел. (067) 201-23-99, E-mail: fin.upr@mistoboyarka.gov.ua , код ЄДРПОУ 43952179 |

Від 15.05.2024 р. № 01-10/73

на №\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_від\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 **П О Я С Н Ю В А Л Ь Н А З А П И С К А**

**Щодо внесення змін до рішення сесії Боярської міської ради**

**від 21.12.2023 року № 46/2628 «Про бюджет Боярської міської**

**територіальної громади на 2024» (із наступними змінами)**

***(з урахуванням змін та доповнень відповідно до пропозицій, розглянутих на профільних депутатських комісіях )***

**Загальний фонд**

Збільшити дохідну та видаткову частину загального фонду бюджету Боярської міської територіальної громади за рахунок субвенцій з обласного бюджету на 748,4 тис грн, в тому числі:

**Управління освіти Боярської міської ради -** надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 2024 рік (видатки споживання) на 547,8 тис грн (наказ Київської обласної державної адміністрації від 29.04.2024 № 402 «Про внесення змін до обласного бюджету Київської області на 2024 рік»).

**Управління культури, молоді та спорту Боярської міської ради -** виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" на 200,6 тис грн (наказ Київської обласної державної адміністрації від 27.03.2024 № 382 «Про внесення змін до обласного бюджету Київської області на 2024 рік»).

За рахунок субвенцій з інших місцевих бюджетів збільшити доходи бюджету МТГ та відповідно видатки по головному розпоряднику коштів - **Виконавчий комітет Боярської міської ради** на 332,3 тис грн, в тому числі:

- «Програма розвитку, функціонування та підтримки(фінансової) комунального некомерційного підприємства "Лікарня інтенсивного лікування Боярської міської ради" на 2021-2025 роки» для забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення за рахунок субвенції з бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади на 200,0 тис грн;

- «Програма фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Боярської міської ради на 2024 роки» оплата праці медичних працівників за рахунок субвенції з бюджету Томашівської сільської територіальної громади - 132,3 тис грн.

 За рахунок перевиконання доходної частини загального фонду бюджету Боярської міської територіальної громади станом на 1 травня 2024 року пропонується збільшити доходи на 24 838,4 тис грн, в тому числі:

ККД 11010100 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» 7 838,4 тис грн;

ККД 11010400 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» 1 000,0 тис грн;

ККД 11010500 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» 2 000,0 тис грн;

ККД 18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб» 14 000,0 тис грн.

 За рахунок залишку коштів загального фонду бюджету Боярської міської територіальної громади станом на 1 січня 2024 року пропонується збільшити видатки по головному розпоряднику коштів **- Виконавчий комітет Боярської міської ради** на  **6 386,6 тис грн** на оплату електроенергії спожитої адміністративними приміщеннями та вуличне освітлення.

Збільшити видатки за рахунок перевиконання доходної частини загального фонду бюджету Боярської міської територіальної громади станом на 1 травня 2024 року на **21 419,7** тис грн, в тому числі:

 **Виконавчий комітет Боярської міської ради на 13 032,9 тис грн, в тому числі:**

 придбання предметів та матеріалів 247,1 тис грн, в тому числі: придбання вентиляційного обладнання в найпростіше укриття 99,8 тис грн; придбання дверей та їх монтаж в укритті 58,7 тис грн; встановлення системи стельових інфрачервоних довгохвильових електрообігрівачів в укритті 88,6 тис грн (Новосілківський ЗДО "Берізка»);

послуги з встановлення вентиляційного обладнання в найпростіше укриття - 88,6 тис грн;

оплата електроенергії спожитої адміністративними приміщеннями 1 160,7 тис грн;

 «Програма розвитку, функціонування та підтримки(фінансової) комунального некомерційного підприємства "Лікарня інтенсивного лікування Боярської міської ради" на 2021-2025 роки» - 1 273,1 тис грн (придбання медикаментів – 1 000,0 тис грн, медичний огляд приписників – 273,1 тис грн);

 оплата послуг з розробки проектної документації по котельні в с. Забір'я, вул.Грисюка,2 КП "БГВУЖКГ" («Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки") – 410,0 тис грн;

відшкодування КП "Громада" за надання пільгової банно-оздоровчої послуги для окремих категорій громадян ("Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки") - 200,0 тис грн;

 придбання прапорів, флагштоків КП "Міська ритуальна служба" («Програма утримання кладовища та поховання окремих категорій громадян Боярської міської територіальної громади на 2024 рік») – 118,5 тис грн;

придбання дорожніх знаків, кріплень та стійків для них КП "БГВУЖКГ" («Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки"») – 350,0 тис грн;

 проведення благоустрою навколо скульптури пам'яті полеглих захисників України с.Тарасівка («Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки») – 70,0 тис грн;

розроблення місцевого плану управління відходами ("Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки» - 200,0 тис грн;

 оплата праці працівників КП "Муніципальна безпека" («Програма "Профілактики правопорушень Боярської міської територіальної громади" на 2022-2025 роки») – 3 700,0 тис грн;

 проведення капітального ремонту адміністративного приміщення ВП №1 Фастівського РУП ГУНП (Програма "Профілактики правопорушень Боярської міської територіальної громади" на 2022-2025 роки» субвенція державному бюджету) – 1 500,0 тис грн;

 придбання БпЛА та комплектуючих до них для військової частини А 2167 («Програма заходів національного спротиву Боярської міської територіальної громади на 2024 рік») субвенція державному бюджету – 2 414,9 тис грн;

 придбання квадрокоптера БпЛА, fpv- дронів та комплектуючих до них для військової частини А 4056 («Програма заходів національного спротиву Боярської міської територіальної громади на 2024 рік») субвенція державному бюджету – 1 000,0 тис грн;

 придбання обладнання для першого відділення Фастівського ТЦК та СП («Програма заходів національного спротиву Боярської міської територіальної громади на 2024 рік») субвенція державному бюджету – 300,0 тис грн.

 **Управління освіти Боярської міської ради на 5 914,8 тис грн, в тому числі:**

розроблення та супроводження веб-сайту управління – 15,0 тис грн;

придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 1 117,0 тис грн, в тому числі: ЗДО "Даринка"- придбання матеріалів та обладнання системи вентиляції в укритті - 99,4 тис грн, заміна газових лічильників - 30,0 тис грн; Новосілківський ЗДО "Берізка" - придбання обладнання для харчоблоку та сантехнічних виробів (матеріалів) - 32,3 тис грн; ЗДО "Віночок" - облаштування дитячих майданчиків – 6,0 тис грн; БАЛ "Гармонія" - проведення заходу всеукраїнської дитячо-юнацької військово-патріотичної гри "Сокіл" (ДЖУРА) - 318,8 тис грн; Боярська ЗОШ №1 - придбання матеріалів та обладнання системи пожежної сигналізації - 232,4 тис грн, придбання комп’ютерного обладнання - 75,0 тис грн; Новосілківська гімназія - придбання світлодіодних ламп, холодильника та морозильної камери, матеріалів для огорожі - 159,9 тис грн; ОЗО "БАЛ ім. Коновальця" - придбання камер відеоспостереження на території та в укритті – 73,2 тис грн, придбання LED панелей та світильників в приміщенні та на території закладу - 50,0 тис грн; БАЛ "Лідер" - придбання матеріалів для облаштування водовідведення в приміщенні – 40,0 тис грн;

 оплата послуг на 4 083,7 тис грн, в тому числі: проходження медичного огляду працівників закладів освіти (ЗДО "Спадкоємець"- 62,0 тис грн; ЗДО "Даринка"-10,5 тис грн, ЗДО "Котигорошко"-100,0 тис грн, Тарасівський ЗДО "Віночок" 30,0 тис грн; БАЛ "Гармонія"-100,0 тис грн; БАЛ "Інтелект"- 45,0 тис грн; ЗОШ№1 - 20,0 тис грн, Малютянська гімназія - 10,0 тис грн; БАЛ "Престиж" - 50,0 тис грн; БАЛ "Лідер"- 30,0 тис грн; ОЗО "БАЛ ім. Є. Коновальця - 65,5 тис грн); ЗДО "Казкова рибка" - поточний ремонт водозбору з покрівлі 143,0 тис грн, оплата послуг з технічного обстеження приміщення для проведення поточного ремонту - 40,0 тис грн; ЗДО "Спадкоємець - підготовка до опалювального сезону - 71,0 тис грн, послуги з реконструкції електрощитової - 53,0 тис грн, послуги із встановленнюя блискавкозахисту - 373,0 тис грн; ЗДО "Даринка" - послуги із встановлення системи вентиляції в укритті – 98,8 тис грн; Новосілківський ЗДО "Берізка" - встановлення вентиляційного обладнання в приміщенні харчоблоку 136,0 тис грн; ЗДО "Віночок" - встановлення пожежного гідранту 83,2 тис грн; БАЛ "Гармонія" - встановлення підйомника для людей із обмеженими можливостями - 45,0 тис грн; встановлення системи пожежної сигналізації - 258,6 тис грн, Боярська ЗОШ №1 - ТО твердопаливних котлів – 50,0 тис грн; БАЛ "Лідер" -встановлення пожежної сигналізації - 754,0 тис грн, встановлення системи блискавкозахисту – 475,0 тис грн; Новосілківська гімназія - послуги з встановлення огорожі, встановлення витяжної системи на харчоблоці – 125,7 тис грн; Малютянська гімназія - встановлення системи вентиляції в приміщенні харчоблоку – 70,0 тис грн; ОЗО "БАЛ ім. Коновальця" - встановлення камер відеоспостереження – 26,0 тис грн, виготовлення технічного паспорту - 12,0 тис грн, поточний ремонт, відновлення фасаду - 199,2 тис грн; БАЛ "Інтелект" - благоустрій території - 69,5 тис грн, поточний ремонт харчоблоку - 204,1 тис грн; ЗДО "Віночок" - оплата послуг зі встановлення системи блискавкозахисту 403,6 тис грн;

 придбання матеріалів для проведення літнього навчального відпочинку в таборі (НАВу) ЦПО "Оберіг" - 20,0 тис грн;

 встановлення системи пожежної сигналізації в приміщенні закладу ЦПО "Оберіг"- 381, 4 тис грн;

 проходження медичного огляду працівників ЦЕНТ "Юннати" – 20,0 тис грн ;

стимулювання переможців всеукраїнських учнівських олімпіад «Програма розвитку системи освіти Боярської міської територіальної громади на 2024-2025 роки» - 41,0 тис грн, в тому числі: БАЛ Лідер - 29,0 тис грн, Боярська ЗОШ №1- 4,0 тис грн, БАЛ Інтелект - 8,0 тис грн;

 проведення заходу всеукраїнської дитячо-юнацької військово-патріотичної гри "Сокіл" (ДЖУРА) допоміжні потреби для забезпечення різних етапів гри БАЛ "Гармонія" «Програма розвитку системи освіти Боярської міської територіальної громади на 2024-2025 роки» -106,7 тис грн.

**Управління соціального захисту населення Боярської міської ради на 1 931,9 тис грн, в тому числі:**

оплата праці працівників управління - 359,4 тис грн;

 видатки на проведення заходів з охорони праці, пожежної безпеки, публічних закупівель КУ "Центр надання соціальних послуг" - 5,0 тис грн;

 «Програма інтеграції внутрішньо переміщених осіб (ВПО) Боярської міської територіальної громади на 2024-2026 роки» компенсація за оплату електороенергії БФ «МІСІЯ ХАНСЕНА» - 1 567,5 тис грн.

**Управління культури, молоді та спорту Боярської міської ради на 440,0 тис грн, в тому числі:**

 виготовлення технічної документації КПМЗ" "Боярська дитяча мистецька школа"- 8,0 тис грн;

 поточний ремонт покриття даху КЗ "Боярська публічна бібліотека"- 200,0 тис грн;

придбання пластикових вікон КУ "Боярський краєзнавчий музей" для Музею Миколи Пимоненка в с.Малютянка)

виготовлення технічної документації КУ "Боярський краєзнавчий музей" - 12,0 тис грн.

послуги з проведення досліджень та формування облікової документації на пам’ятки культурної спадщини «Програма охорони об’єктів культурної спадщини Боярської міської територіальної громади на 2023 – 2027 роки» - 150,0 тис грн.

**Управління капітального будівництва** **Боярської міської ради на 100,0 тис грн** (оплата штрафів, пені, судових зборів).

Відповідно до пропозицій наданих головними розпорядниками коштів пропонується внести зміни до рішення про бюджет Боярської міської територіальної громади в межах кошторисних призначень, затверджених на 2024 рік.

**СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

За рахунок надходжень коштів від продажу земельних ділянок станом на 1.05.2024 року збільшити доходи по ККД 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» **на 897,1 тис грн.**

 Збільшити доходи за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України на **25 864,1 тис грн.**

За рахунок надходжень коштів від продажу земельних ділянок станом на 1.05.2024 року збільшити видатки на 897,1 тис грн, в тому числі:

 **Виконавчий комітет Боярської міської ради** на **389,5 тис грн** («Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки» капітальний ремонт резервуара чистої води (РЧВ №1) на водопровідній насосній станції (ВНС-3) КП "Боярка-Водоканал").

 **Управління освіти Боярської міської ради на 487,6 тис грн, в тому числі:**

* придбання вентиляційного обладнання в приміщенні харчоблоку Новосілківського ЗДО "Берізка" – 32,8 тис грн;
* придбання витяжної системи на харчоблоці Новосілківської гімназії – 48,8 тис грн;
* система вентиляції в приміщення харчоблоку Малютянської гімназії – 96,3 тис грн;
* проведення заходу всеукраїнської дитячо-юнацької військово-патріотичної гри "Сокіл" (ДЖУРА) - 34,5 тис грн;
* підйомник для людей із обмеженими можливостями БАЛ "Гармонія" - 190,0 тис грн;
* система вентиляції в приміщені харчоблоку БАЛ «Лідер» - 85,2 тис грн.

 **Управління культури, молоді та спорту Боярської міської ради** збільшити видатки на **20,0 тис** **грн -** поповнення бібліотечного фонду КЗ "Боярська публічна бібліотека".

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України збільшити видатки по **Управлінню капітального будівництва Боярської міської ради** на будівництво об’єкту "Реконструкція з розширенням приймального відділення Центральної районної лікарні Києво-Святошинського району за адресою: Київська область м. Боярка, вул.Соборності,51(Коригування4)» - 25 864,1 тис грн.

**За рахунок перевиконання доходної частини загального фонду бюджету Боярської міської територіальної громади станом на 1.05.2024 року збільшити видатки на 3 418,7 тис грн, в тому числі:**

 **Виконавчий комітет Боярської міської** **ради – 3 148,7 тис грн,** в тому числі: придбання спеціалізованого транспорту – 2 576,1 тис грн; проведення капітального ремонту покрівлі будинку за адресою: м.Боярка, вул.Білогородська, 51 – 372,6 тис грн, придбання спецприладдя для ремонту доріг - 200,0 тис грн "Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки" (КП "БГВУЖКГ");

**Управління капітального будівництва** **Боярської міської ради -** розробка проектної документації по об'єкту: "Реконструкція приміщень харчоблоку для створення "Опорної кухні" на базі академічного ліцею "Престиж" за адресою: Україна, Київська область, Фастівський район, м. Боярка, вул. Б. Хмельницького, 57А" 270,0 тис грн.

Відповідно до пропозицій наданих головними розпорядниками коштів пропонується внести зміни до рішення про бюджет Боярської міської територіальної громади на 2024 рік в межах кошторисних призначень, затверджених на 2024 рік.

 Виконавчий комітет Боярської міської ради збільшити видатки на 1955,0 тис грн, в тому числі:

- благоустрій дитячого майданчика з відновленням та встановленням огорожі за адресою: вул. Воздвиженська 7-а, с.Княжичі КП "БГВУЖКГ" "Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки") -161,1 тис грн;

- придбання спеціалізованого транспорту КП "БГВУЖКГ" "Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки" – 423,9 тис грн;

- благоустрій території с.Тарасівка КП "Громада" "Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Боярської міської територіальної громади на 2022-2025 роки" – 370,0 тис грн;

 -придбання квадрокоптерів та активних виносних антен для управління БпЛА з мачтами військова частина А7377 «Програма заходів національного спротиву Боярської міської територіальної громади на 2024 рік» - 1 000,0 тис грн.

**Управління капітального будівництва** **Боярської міської ради**

 **збільшити видатки на 27 014,5 тис грн, в тому числі:**

* розробка проектної документації та проходження експертизи по об’єкту "Капітальний ремонт підвального приміщення ЗДО "Казка" за адресою: м. Боярка, вул. Дачна,38 - 480,0 тис грн;

- розробка проектної документації та проходження експертизи по об’єкту "Капітальний ремонт підвального приміщення ЗДО "Спадкоємець" за адресою: м. Боярка, вул. Молодіжна,78 – 350,0 тис грн;

- коригування проектної документації та проходження експертизи по об’єкту "Капітальний ремонт підвального приміщення (облаштування найпростішого укриття) Тарасівської ЗОШ за адресою: с Тарасівка, вул. Шкільна,2" (коригування2)- 400,0 тис грн;

- розробка проектної документації на об'єкті: "Реконструкція приміщень харчоблоку для створення "Опорної кухні" на базі академічного ліцею "Престиж" за адресою: Україна, Київська область, Фастівський район, м. Боярка, вул. Б. Хмельницького, 57А"- 715,0 тис грн;

**-** коригування проектної документації та проходження експертизи по об’єкту "Реконструкція підвального приміщення подвійного призначення (облаштування найпростішого укриття) БАЛ "Лідер" за адресою: м.Боярка, вул. П.Сагайдачного,62" (коригування)- 150,0 тис грн;

- будівництво об’єкту «Реконструкція з розширенням приймального відділення Центральної районної лікарні Києво-Святошинського району за адресою: Київська область м. Боярка,вул.Соборності,51(Коригування4)» - 23 829,5 тис грн.

 **зменшити видатки на 27 014,5 тис грн, в тому числі:**

 - розробка проектної документації та проходження експертизи по об’єкту "Реконструкція частини підвального приміщення (облаштування СПП із захисними властивостями ПРУ) Тарасівського академічного ліцею за адресою: с Тарасівка, вул. Шкільна,2 – 550,0 тис грн;

 **-** реконструкція з добудовою приміщення Боярської загальноосвітньої школи I-III ступенів №1 за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, м. Боярка, вул. Лисенка, 11/23 (Коригування 2) -23 829,5 тис грн.

**Начальник управління фінансів Тетяна ПЕТРЕНКО**

*(067) 201-23-99*