Проєкт



ЄМІЛЬЧИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА

ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ

**РІШЕННЯ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Двадцять восьма сесія |  | VIІI скликання |
| "23" жовтня 2024 р. | селище Ємільчине | № |

|  |  |
| --- | --- |
| **Про внесення змін до бюджету Ємільчинської селищної**  **територіальної громади на 2024 рік** |  |

(0653300000)

код бюджету

Заслухавши інформацію начальника фінансового відділу Ємільчинської селищної ради Кириленко І.Б., керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України та враховуючи висновки постійної комісії селищної ради з питань планування, фінансів, бюджету та комунальної власності селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Спрямувати на проведення витрат 108 702 гривень вільних залишків бюджетних коштів спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади.
2. Внести зміни до рішення селищної ради від 13.12.2023 року № 3082 «Про бюджет Ємільчинської селищної територіальної громади на 2024 рік» зі змінами внесеними рішенням сесії від 07.02.2024 року № 3130, від 17.04.2024 року №3219, від 17.07.2024 року № 3369, від 04.09.2024 року № 3574, а саме:

2.1. В підпункті 1) пункту 1 цифри 228 864 280,90 гривень, 224 566 768,90 гривень та 4 297512 гривень замінити відповідно цифрами 232 586 434,90 гривень, 227 245 984,90 гривень та 5 340 450 гривень.

2.2. В підпункті 2) пункту 1 цифри 237 272 484,90 гривень, 225 967 976 гривень та 11 304 508,90 гривень замінити відповідно цифрами 241 103 340,90 гривень, 227 267 126 гривень та 13 836 214,90 гривень.

2.3. Підпункт 5) пункту 1 викласти в такій редакції: «Установити в цілому профіцит загального фонду бюджету селищної територіальної громади в сумі 278 558,90 гривень., (додаток № 2). З них:

- профіцит загального фонду бюджету селищної територіальної громади у сумі 8 686 762,90 гривень, напрямом використання якого визначити передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду), в тому числі за рахунок використання вільного залишку бюджетних коштів бюджету селищної територіальної громади у сумі 311 499 ;

- дефіцит загального фонду бюджету селищної територіальної громади у сумі 8 408 204 гривень, джерелом покриття якого є використання вільного залишку бюджетних коштів бюджету селищної територіальної громади.»

2.4. Підпункт 6) пункту 1 викласти в такій редакції: «Установити дефіцит спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади у сумі 8 795 464,90 гривень (додаток № 2), джерелом покриття якого визначити:

надходження із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 8 686 762,90 гривень.

використання залишків коштів бюджету селищної територіальної громади в сумі 108 702 гривень екологічного податку і збору за забруднення навколишнього природного середовища.»

2.5. В пункті 4 цифру 210 455 835,90 гривень замінити цифрою 213 094 642,90 гривень.

3. Це рішення набирає чинності з 23 жовтня 2024 року.

4. Додатки 1-5 викласти в новій редакції.

5. Контроль за виконанням рішення покласти на селищного голову Сергія ВОЛОЩУКА.

|  |  |
| --- | --- |
| Селищний голова | Сергій ВОЛОЩУК |

**Пропозиції до проєкту рішення про зміни до бюджету на 2024 рік на розгляд сесії 23.10.2024 року (грн.)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Від кого лист** | **№ і дата** | **На яку мету** | **Сума грн** |
|  |  | **За рахунок субвенцій** | **3 722 154** |
| Розпорядження ОВА | №703 від 12.09.2024 | **Збільшити доходи по СФ по коду 41051700 субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду**  **Збільшити видатки по КПКВК 0611292 реалізація заходів за рахунок залишку освітньої субвенції з ДБ МБ** КЕКВ 3110 на закупівлю засобів навчання та комп’ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України» | **1 042 938**  **1 042 938** |
|  |  | **Збільшити доходи ЗФ по 41051400 субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** та спрямували на  **Видатки СФ** по КФК 1182 КЕКВ 3110 на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти | **1 218 816** |
| Лист УДКСУ | №02-09-07/1573 від 08.10.2024 | **Збільшити доходи ЗФ по 41033300 субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти** та спрямували на КФК 1021 КЕКВ 2230 | **1 460 400** |
|  |  | **Зробити перерозподіл** |  |
| Олевська міська рада  Заява Гресько М.В. | №1460 від 20.05.2024 | ***КПКВК 3719770 інша субвенція КЕКВ 2620***  На утримання дітей в ЗДО с.Зубковичі | 20 000 |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-1 200 000**  -1 000 000  -200 000 |
|  |  | ***КПКВК 0611010 ЗДО***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-550 000**  -450 000  -100 000 |
|  |  | ***КПКВК 0611071 БДТ***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-110 000**  -90 000  -20 000 |
|  |  | ***КПКВК 0611141 ГЦО***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-87 000**  -72 000  -15 000 |
|  |  | ***КПКВК 0615031 ДЮСШ***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-100 000**  -90 000  -10 000 |
|  |  | ***КПКВК 1011080 музична школа***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-300 000**  -250 000  -50 000 |
|  |  | ***КПКВК 1014060 будинок культури***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці | **-180 000**  -150 000  -30 000 |
|  |  | ***КПКВК 0110150 апарат управління***  КЕКВ 3132 капремонт покрівлі | **-300 000**  -300 000 |
| КП «Водоканал» | №108 від 30.09.2024 | ***КПКВК 0116020 підтримка КП Водоканал***  ***КЕКВ 3210*** на придбання насоса та електродвигуна | **91 800** |
| КП «Водоканал» | №115 від 07.10.2024 | ***КПКВК 0116020 підтримка КП Водоканал***  ***КЕКВ 2610*** На оплату електроенергії | **130 000** |
| КП «Водоканал» | №114 від 09.10.2024 | ***КПКВК 0116071 різниця в тарифах КП Водоканал***  ***КЕКВ 2610*** На оплату праці з нарахуваннями | **34 880** |
| Відділ соцзахисту | №316 від 01.10.2024 | ***КПКВК 0813160 компенсація фізособам***  КЕКВ 2730 виплати населенню  ***КПКВК 0813242 інші заходи по соцзахисту***  КЕКВ 2730 надання матеріальної допомоги  КЕКВ 2240 оплата послуг | **-243 100**  **243 100**  223 100  20 000 |
| Селищна рада | №50 від 09.10.2024 | ***КПКВК 0110150 апарат управління***  ***КЕКВ 2111*** оплата праці  ***КЕКВ 2120*** нарахування на заробітну плату  ***КЕКВ 2210*** придбання предметів та матеріалів  ***КЕКВ 2240*** оплата послуг крім комунальних  ***КЕКВ 2282*** окремі заходи (оплата навчання)  ***КЕКВ 2800*** інші видатки (судові витрати) | **1 017 983**  709 860  151 219  53 567  59 697  6 500  37 140 |
|  |  | ***КПКВК 0110180 інші видатки***  КЕКВ 2210 придбання  КЕКВ 2240 оплата послуг | **47 143**  27 143  20 000 |
| Селищна рада | №51 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0110150 апарат управління***  ***КЕКВ 2111*** оплата праці  ***КЕКВ 2120*** нарахування на заробітну плату  ***КЕКВ 2210*** придбання предметів та матеріалів  ***КЕКВ 2240*** оплата послуг крім комунальних | **327 030**  234 000  53 680  10 000  29 350 |
|  |  | ***КПКВК 0110180 інші видатки***  КЕКВ 2210 придбання | **21 875** |
|  |  | ***КПКВК 0116030 благоустрій територій***  КЕКВ 2210 придбання  КЕКВ 2240 оплата послуг | **105 000**  65 000  40 000 |
| Селищна рада | №52 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0110150 апарат управління***  ***КЕКВ 2210*** придбання предметів та матеріалів | **64 235** |
| Селищна рада | №53 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0117461 ремонт та утримання доріг***  КЕКВ 2240 оплата послуг (поточний ремонт вул. Військова та Грузинська | **70 839** |
| Селищна рада | №56 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0110150 апарат управління***  ***КЕКВ 2210*** придбання предметів та матеріалів | **62 801** |
| Селищна рада | №57 від 14.10.2024 | ***КПКВК 0118230 громадський порядок***  КЕКВ 2210 придбання предметів та матеріалів  КЕКВ 2240 оплата послуг | **33 496**  29 516  3 980 |
| КП «Благоустрій» | №305 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0116020 КП «Благоустрій»***  ***КЕКВ 2610*** на придбання предметів та матеріалів  Оплата послуг (поточний ремонт тротуарних сходів) | **38 657**  26 000  12 657 |
|  |  | ***КПКВК 0118130 через КП «Благоустрій» забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони***  ***КЕКВ 2610*** Оплата послуг (поточний ремонт пожежної станції в с.Велика Цвіля) | **359 137**  359 137 |
| Відділ культури та туризму | №199 від 10.10.2024 | ***КПКВК 1014040 музеї***  КЕКВ 3110 придбання стендів на Алею Слави  КЕКВ 2210 придбання світильників | **124 400**  99 600  24 800 |
| Відділ культури та туризму | №202 від 10.10.2024 | ***КПКВК 1014060 будинки культури***  КЕКВ 2210 придбання предметів та матеріалів для проведення ремонту в БК с.Симони | **14 716** |
| Відділ культури та туризму | №205 від 11.10.2024 | ***КПКВК 1014040 музей***  КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2240 оплата послуг виготовлення фотопортретів | **-4 000**  **4 000** |
| Відділ культури та туризму | №204 від 11.10.2024 | ***КПКВК 1014060 будинок культури***  ***Зменшити призначення***  КЕКВ 211 заробітна плата  ***Збільшити призначення***  ***КПКВК 1014030 бібліотеки***  КЕКВ 3110 передплата періодичних видань на 2025 р.  ***КПКВК 1014040 музей***  КЕКВ 2240 оплата послуг виготовлення техпаспорта  ***КПКВК 1014082 заходи***  КЕКВ 2210 придбання новорічних подарунків | **-105 439**  **27 534**  **4 500**  **73 405** |
| КУ Центр надання соцпослуг | №331 від 10.10.2024 | ***КПКВК 1014082 заходи***  КЕКВ 2210 придбання новорічних подарунків для дітей, сім’ї яких опинились в складних життєвих обставинах | **15 665** |
| Відділ освіти, молоді та спорту | №279 від 08.10.2024 | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО***  ***Зменшити призначення***  по КЕКВ 2111 оплата праці  КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці  ***Збільшити призначення:*** | **-1 625 864**  -1 335 000  - 290 867 |
|  |  | ***КПКВК 0611291 співфінансування предмет Захист України*** КЕКВ 3110 придбання обладнання | **115 882** |
|  |  | ***КПКВК 0611181 співфінансування НУШ*** КЕКВ 3110 придбання обладнання | **135 424** |
|  |  | ***КПКВК 0611142 придбання шкільної форми 2 дит***  КЕКВ 2730 виплати допомоги | **2 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 3110 придбання 2-х інтерактивних дошок Ємільчине ліцей №2 | **110 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 поточний ремонт системи опалення та водопостачання Миколаївського ліцею | **64 179** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 улаштування огорожі біля Ємільчинського ліцею №1 | **81 996** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 оплата послуг по доставці підручників | **120 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 оплата послуг за поточний ремонт скважини Великояблунецької гімназії | **48 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2210 придбання господарських товарів | **120 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 оплата послуг за ремонт та обслуговування обладнання | **40 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО*** КЕКВ 2240 оплата послуг по встановленню меморіальних дошок біля ліцеїв №1 та №2 Ємільчине | **53 102** |
|  |  | ***КПКВК 0611010 дошкільні заклади***  по КЕКВ 2210 придбання постільної білизни ЗДО №3 | **94 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611010 дошкільні заклади***  по КЕКВ 2210 придбання пральної машини, електроплити, телевізора та холодильника для  ЗДО В-Цвіля | **61 600** |
|  |  | ***КПКВК 0611010 дошкільні заклади***  по КЕКВ 2210 придбання жалюзі на 3 вікна для  ЗДО В-Цвіля | **7 500** |
|  |  | ***КПКВК 0611010 ЗДО*** КЕКВ 2210 придбання господарських товарів | **30 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611010 ЗДО*** КЕКВ 2240 оплата послуг за ремонт та обслуговування обладнання | **10 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611141 ГЦО*** КЕКВ 2240 оплата за оренду гаражів автобусного парку на 3 місяці | **42 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611141 ГЦО*** КЕКВ 2210 придбання 12 автошин для шкільних автобусів | **100 200** |
| Відділ освіти, молоді та спорту | №284 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0611021 ЗЗСО***  по КЕКВ 2111 оплата праці | **-88 000** |
| ДЮСШ | №63 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0615031 ДЮСШ***  ***Зменшити призначення***  КЕКВ 3110 придбання робота-пилососа  ***Збільшити призначення***  КЕКВ 2210 придбання автозапчастин, ПММ та ін  КЕКВ 2240 оплата послуг по заміні фільтра очистки | **-118 990**  **118 590**  71 508  47 482 |
| КНП ЦПМСД | №371 від 04.10.2024 | ***КПКВК 0112152 Програми ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на придбання техзасобів | **187 821** |
| КНП ЦПМСД | №373 від 04.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на придбання наркотичних засобів | **78 678** |
| КНП ЦПМСД | №380 від 04.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на придбання реактивів | **14 460** |
| КНП ЦПМСД | №379 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на оплату послуг по перезарядці вогнегасників | **11 880** |
| КНП ЦПМСД | №378 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на оплату послуг за інтернет | **1 600** |
| КНП ЦПМСД | №381 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на оплату послуг за створення безбар’єрного доступу в АЗПСМ | **164 450** |
| КНП ЦПМСД | №382 від 10.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на оплату послуг по проведенню технічного обстеження приміщень щодо доступності | **24 000** |
| КНП ЦПМСД | №384 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на придбання ПММ | **36 234** |
| КНП ЦПМСД | №385 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0112111 ПМСД***  ***КЕКВ 2610*** на повірку медапаратури | **7 160** |
| ССД | №955 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0910160 ССД***  ***Зменшити призначення***  КЕКВ 2120 нарахування на заробітну плату  ***Збільшити призначення***  КЕКВ 2240 оплата послуг за обсл-ня оргтехніки  КЕКВ 2250 відрядження | **-5000**  **2 000**  **3 000** |
| ІРЦ | №50 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0611151 кошти МБ***  ***Зменшити призначення***  КЕКВ 2120 нарахування на заробітну плату  ***Збільшити призначення***  КЕКВ 2111 заробітна плата | **-16 000**  **16 000** |
|  |  | ***КПКВК 0611152 кошти субвенції***  ***Зменшити призначення***  КЕКВ 2120 нарахування на заробітну плату  ***Збільшити призначення***  КЕКВ 2111 заробітна плата | **-4 000**  **4 000** |
| КНП Лікарня | №1640 від 11.10.2024 | ***КПКВК 0112010 Лікарня***  ***КЕКВ 2610*** на оплату послуг на поточний ремонт дорожнього покриття на території лікарні | **199 441** |
|  |  | **За рахунок вільного залишку по СФ екологічний податок** | **108 702** |
| Селищна рада | №50 від 09.10.2024 | ***КПКВК 8311 охорона та раціональне використання природних ресурсів***  КЕКВ 3142 проходження та супровід експертизи по об’єкту (поліпшення технічного стану та благоустрій водойми) | **7 602** |
| Селищна рада | №55 від 09.10.2024 | ***КПКВК 8330 Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів***  КЕКВ 2210 придбання зелених насаджень  КЕКВ 2240 оплата послуг по впорядкування сміттезвалищ | **101 100**  **56 350**  **44 750** |
|  |  |  |  |

**Зробити перерозподіл по доходах**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Річний план | Надійшло станом на 14.10.2024 | Пропозиції по змінах |
| **11010100** | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 53 000 000 | 38 919 957 | -1 074 700 |
| **11010400** | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 4 550 778 | 7 186 424 | +2 700 000 |
| **11011300** | Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами | 131 000 | 147 290 | +16 290 |
| **18010200** | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 275 000 | 322 366 | +47 366 |
| **18010300** | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 500 000 | 540 216 | +40 216 |
| **18050300** | Єдиний податок з юридичних осіб | 2 504 000 | 1 181 111 | -500 000 |
| **18050500** | Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків | 3 500 000 | 1 281 831 | -1 000 000 |
| **21010300** | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 756 | 1 123 | +367 |
| **22010300** | Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань | 16 830 | 28 040 | +11 210 |
| **22012500** | Плата за надання інших адміністративних послуг | 900 000 | 478 900 | -250 000 |
| **22012900** | Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов’язаних з такою державною реєстрацією | 90 | 166 | +76 |
| **22090100** | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування | 506 | 636 | +130 |
| **24060300** | Інші надходження | 474 856 | 483 901 | +9 045 |