**Пояснювальна записка до рішення про внесення змін**

**до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2025 рік.**

**Доходи бюджету**

Внесення змін до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2025 рік обумовлено необхідністю оперативного реагування на виклики у період воєнного стану для вирішення нагальних питань життєдіяльності громади, зміцнення обороноздатності держави, забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти, за рахунок перерозподілу залишку субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам утвореного станом на 01.01.2025 року в сумі **42 063 000,00 грн** відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 13 «Про внесення зміни до пункту 1 постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 р. № 252», забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа».

Крім того, за рахунок трансфертів, що надійшли в міжсесійний період, відповідно до протоколу засідання постійної комісії з питань планування, бюджету, фінансів та децентралізації № 100 від 08.01.2025 збільшено доходи загального фонду на суму **65 484 004,00 грн,** з яких по коду доходів:

41035400 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» – на суму 5 255 400,00 гривень;

41036300 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти» – на суму 38 198 300,00 гривень;

41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – на суму 8 694 404,00 гривень;

41059700 «Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – на суму 13 335 900,00 гривень.

Отже, загальний обсяг фінансового ресурсу бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2025 рік збільшено на загальну суму **107 547 004,00 грн**, який пропонується розподілити в розрізі головних розпорядників бюджетних коштів за наступними пріоритетними напрямками.

***Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради***

По головному розпоряднику в цілому призначення збільшено на суму 107 191 360,72 грн за наступними напрямками:

За **КПКВК МБ 0611031** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» збільшено призначення загального фонду на суму 5 030 804,00 грн на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватних закладів загальної середньої освіти.

За **КПКВК МБ 0611152** «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» збільшено призначення загального фонду на суму 3 663 600,00 грн на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів.

За **КПКВК МБ 0611200** «Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» збільшено призначення загального фонду на суму 5 255 400,00 гривень.

За **КПКВК МБ 0611600** «Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» збільшено призначення загального фонду на суму 38 198 300,00 гривень.

За **КПКВК МБ 0611403** «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» збільшено призначення спеціального фонду (видатки споживання) на суму 42 063 000,00 грн за рахунок перерозподілу залишку коштів субвенції утвореного станом на 01.01.2025 року з врахуванням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 13 «Про внесення зміни до пункту 1 постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 р. № 252».

За **КПКВК МБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» зменшено економію призначень загального фонду в сумі 6 071 070,28 грн передбачених на придбання продуктів харчування в період ненадходження коштів субвенції на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

За **КПКВК МБ 0611180** «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»» збільшено призначення спеціального фонду (видатки розвитку) на суму 19 051 327,00 грн, з яких на закупівлю:

* засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти – 16 665 041,00 грн, в тому числі за рахунок коштів субвенції (КПКВК МБ 0611184) – 11 665 500,00 грн, за рахунок співфінансування (КПКВК МБ 0611183) – 4 999 541,00 гривень;
* засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп’ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня за темою “Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для закладів загальної середньої освіти в умовах реалізації Державного стандарту базової середньої освіти” – 2 386 286,00 грн, в тому числі за рахунок коштів субвенції (КПКВК МБ 0611184) – 1 670 400,00 грн, за рахунок співфінансування (КПКВК МБ 0611183) – 715 886,00 гривень.

***Виконавчий комітет Хмельницької міської ради***

По головному розпоряднику – виконавчому комітету Хмельницької міської ради за **КПКВК МБ 0219800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» вцілому збільшено призначення на суму 1 855 643,28 грн та розподілено затвердженні призначення в сумі 64 500 000,00 грн передбачені на виконання Програми підтримки Сил безпеки і оборони України на 2025 рік (зі змінами) для:

1. військової частини А1788 – 16 000 000,00 грн, з яких:

* по загальному фонду – *10 000 000,00 грн,* з них на закупівлю: корпусів для спеціальних зарядів – 4 000 000,00 грн, безпілотних авіаційних комплексів, безпілотних літальних апаратів та комплектуючих до них – 2 000 000,00 грн, засобів радіоелектронної боротьби – 2 000 000,00 грн, запчастин для військової техніки – 1 000 000,00 грн, запчастин для військової техніки номенклатури Сил спеціальних операцій – 500 000,00 грн, послуг з ремонту та технічного обслуговування військової техніки – 500 000,00 гривень;
* по спеціальному фонду – *6 000 000,00 грн*, з них на: реконструкцію будівлі казарми № 1/181, яка постраждала внаслідок атаки безпілотними літальними апаратами збройних сил російської федерації – 3 000 000,00 грн, реконструкцію будівлі сховища для техніки № 1/299 (Пункт технічного обслуговування та ремонту військової техніки) – 2 000 000,00 грн, капітальний ремонт сховища для техніки № 1/290 – 500 000,00 грн, закупівлю оргтехніки, комп’ютерної техніки, активного мережевого та телекомунікаційного обладнання – 500 000,00 гривень;

1. військової частини А5018 по загальному фонду – 6 000 000,00 грн, з них на закупівлю: безпілотних авіаційних комплексів та обладнання до них – 3 000 000,00 грн, РЕБ станцій та обладнання до них – 3 000 000,00 гривень;
2. військової частини А4239 по спеціальному фонду – 7 000 000,00 грн, з них на: закупівлю багатодіапазонних радіопеленгаторів «Буковель-РП» – 5 672 000,00 грн, капітальний ремонт будівлі № 25/38 (казарма) – 1 328 000,00 гривень;
3. військової частини А4638 по загальному фонду – 3 000 000,00 грн на закупівлю безпілотних літальних апаратів;
4. військової частини А6175 по загальному фонду – 4 000 000,00 грн на закупівлю спеціальних автомобілів, безпілотних літальних апаратів та авіаційних комплексів;
5. військової частини А2339 по загальному фонду – 2 000 000,00 грн на закупівлю будівельних та господарських матеріалів для поточного ремонту військового містечка № 57 Хмельницького гарнізону;
6. військової частини А7034 (в тому числі для військової частини А7179) – 7 000 000,00 грн, з яких:

* по загальному фонду – *6 900 000,00 грн*, з них на: закупівлю засобів радіоелектронної боротьби та радіоелектронної розвідки – 3 700 000,00 грн (в тому числі для військової частини А7179 – 1 700 000,00 грн), закупівлю тепловізійного комплексу (тепловізійний приціл, окуляр, крон с демфером) – 1 700 000,00 грн, оплату послуг з поточного ремонту транспортних засобів – 1 000 000,00 грн, закупівлю запасних частин для транспортних засобів – 500 000,00 гривень;
* по спеціальному фонду – *100 000,00 грн* на закупівлю ноутбуків, планшетів;

1. військової частини А1056 по загальному фонду – 300 000,00 грн на закупівлю будівельних та господарських матеріалів для проведення поточного ремонту власними силами;
2. військової частини А3013 – 1 998 000,00 грн, з яких:

* по загальному фонду – *598 000,00 грн,* з них на: закупівлю запасних частин до автомобільної техніки – 199 000,00 грн, закупівлю запасних частин до автомобільної техніки спеціального призначення – 199 000,00 грн, проведення технічного обслуговування та ремонту автомобільної техніки – 100 000,00 грн, закупівлю будівельних та господарських матеріалів, вікон та дверей, електроустаткування та сантехнічного обладнання для проведення поточного ремонту будівель та споруд власними силами – 100 000,00 гривень;
* по спеціальному фонду – *1 400 000,00 грн* на капітальний ремонт будівель та споруд;

1. військової частини А0661 по загальному фонду – 500 000,00 грн на оплату послуг з технічного обслуговування автомобільної та спеціальної техніки;
2. військової частини А0661 через Західне управління замовника робіт по спеціальному фонду – 7 500 000,00 грн, з них на: реконструкцію будівлі казарми № 25/258 під комплексну будівлю в/м № 25 – 6 000 000,00 грн, будівництво благоустрою території в/м № 25 – 1 500 000,00 гривень;
3. військової частини А1538 по загальному фонду – 1 000 000,00 грн на закупівлю інструменту, комплектуючих, засобів індивідуального захисту, виготовлення іміджевої продукції та відзнак, будівельних матеріалів, запасних частин до автомобільної техніки та техніки спеціального призначення, оплата послуг з поточного ремонту будівель, послуг з поточного ремонту автомобільної техніки та техніки спеціального призначення, витратних та інших матеріалів до комп’ютерної техніки та оргтехніки;
4. військової частини А3808 через Квартирно-експлуатаційний відділ міста Хмельницького по спеціальному фонду – 1 000 000,00 грн на реконструкцію будівлі № 2/34 військової частини А3808, яка була пошкоджена внаслідок збройної агресії російської федерації (ракетний обстріл 18.02.2023 року);
5. військової частини 3053 Національної гвардії України – 6 000 000,00 грн, з яких:

* по загальному фонду – *2 915 000,00 грн,* з них на: облаштування та проведення поточних будівельних робіт військового містечка (підрозділу) пункту управління та підрозділу дислокації військової частини – 1 206 000,00 грн, закупівлю майна служби зв’язку (мережевого обладнання, телекомунікаційні шафи, органайзери кабелів, патч-панелі, мережеві комутатори, IP-телефони, маршрутизатори, джерел безперебійного живлення, розетки мережеві, обладнання відео-нагляду, охоронної сигналізації, мережевих кабелів) – 1 000 000,00 грн, закупівлю нагрудних відеореєстраторів та автомобільних відеореєстраторів – 100 000,00 грн, закупівлю майна служби озброєння (страйкбольні автомати) – 300 000,00 грн, закупівлю майна медичної служби (стимулятори та муляжи поранень, системи подачі штучної крові) – 129 000,00 грн, закупівлю запчастин необхідних для проведення ремонту автомобільної техніки – 100 000,00 грн, закупівлю майна служби радіаційного, хімічного та біологічного захисту (навчально-імітаційних гранатів, димів, тощо) – 70 000,00 грн, закупівлю майна речової служби (агітаційна продукція щодо проходження військової служби за контрактом та навчання у вищих навчальних закладах Національної гвардії України (єврофлаєри формату А-4, єврофлаєри формату А-5)) – 10 000,00  гривень;
* по спеціальному фонду – *3 085 000,00 грн*, з них на: будівництво пункту технічного обслуговування та ремонту автомобільної, броньованої техніки – 2 500 000,00 грн, закупівлю майна служби зв’язку (інтерактивні панелі) – 300 000,00 грн, закупівлю майна служби озброєння (страйкбольні кулемети) – 105 000,00 грн, закупівлю майна медичної служби (тренажери ноги для тампонади та накладання турнікета) – 90 000,00 грн, закупівлю майна речової служби (електронна стела) – 90 000,00 гривень;

1. військової частини 3057 Національної гвардії України по спеціальному фонду – 1 500 000,00 грн на закупівлю майна номенклатури автомобільної служби;
2. Хмельницького зонального відділу Військової служби правопорядку по спеціальному фонду – 1 500 000,00 грн на закупівлю спеціального автомобіля з метою забезпечення супроводу військової техніки та спорядження (комплект) для страйкболу з метою проведення вогневої підготовки особового складу;
3. Квартирно-експлуатаційного відділу міста Хмельницького по загальному фонду – 57 643,28 грн на сплату земельного податку та експлуатаційних витрат.

За **КПКВКМБ 0218230** «Інші заходи громадського порядку та безпеки» здійснено перерозподіл призначень передбачених на виконання заходів Програми підтримки Сил безпеки і оборони України на 2025 рік на придбання та закупівлю матеріальних цінностей для підвищення рівня боєздатності військових частин в умовах воєнного стану шляхом їх зменшення на суму 10 000 000,00 грн по спеціальному фонду та збільшення по загальному фонду.

***Управління праці та соціального захисту населення Хмельницької міської ради***

По головному розпоряднику – управлінню праці та соціального захисту населення Хмельницької міської ради за **КПКВК МБ 0813250** «Будівництво 1 установ та закладів соціальної сфери» зменшено призначення на суму 1 500 000,00 грн передбачені на реконструкцію будівлі клубу-їдальні «Л» Позаміського дитячого закладу оздоровлення та відпочинку «Чайка» Хмельницької міської ради за адресою: Хмельницька область, Хмельницький район, с. Головчинці, вул. Підлісна, 4/1 з впровадженням заходів з енергоефективності.

Начальник фінансового управління Сергій ЯМЧУК