

*Пояснювальна записка до рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету
Славутської міської територіальної громади на 2023 рік»*

1. Проведено перерозподіл планових показників видаткової частини бюджету між різними бюджетними програмами:

1.1. Загальний фонд в цілому зменшено на 1 196 400 грн, зокрема:

1.1.1 Зменшено бюджетні асигнування виконавчого комітету міської ради на **390 000 грн**, а саме:

- виконання заходів по організації благоустрою на 300 000 грн (Програма «Реформування і розвиток житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки» - одержувач бюджетних коштів КП «СЛАВУТА-СЕРВІС»);

- виконання заходів програми національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки у сумі 90 000 грн (одержувач бюджетних коштів КП «СЛАВУТА-СЕРВІС»);

1.1.2. Зменшено бюджетні асигнування управління освіти виконавчого комітету міської ради на **3 633 100 грн** (економія поточних видатків закладів та установ освітньої галузі територіальної громади за вісім місяців поточного року).

1.1.3. Зменшено бюджетні асигнування управління соціального захисту населення на **187 000 грн** в частині виконання заходів Цільової програми «Піклування» для мешканців Славутської міської територіальної громади на 2022-2024 роки;

1.1.4. Зменшено бюджетні асигнування фінансового управління в частині нерозподілених видатків резервного фонду у сумі **1 269 400 грн**;

1.1.5. Збільшено кошторисні призначення управління освіти на **2 796 100 грн**, а саме: оплата послуг встановлення вентиляції та придбання матеріалів для організації ремонтних робіт в укриттях Славутського ліцею та Славутської гімназії № 1 – 690 000 грн; придбання ліцензованого програмного забезпечення в Славутську гімназію «Успіх» - 90 000 грн; придбання продуктів харчування та оплати послуг теплопостачання закладу дошкільної освіти № 1 «Пізнайко» - 2 000 000 грн; виплата стипендії міського голови для обдарованих дітей – 16 100 грн (програма розвитку освіти Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки);

1.1.6. Збільшено кошторисні призначення управління соціального захисту населення на **187 000 грн** для виконання заходів Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, Захисників та Захисниць України та членів їх сімей в Славутській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки (виплата матеріальної допомоги на житлово-комунальні послуги для сімей загиблих, які загинули (померли) внаслідок участі в АТО/ООС та уразі звернення сімей військовополонених та безвісти зниклих, які не отримують кошти);

1.1.7. Збільшено кошторисні призначення фінансового управління на виконання заходів програми національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки у сумі **1 000 000 грн** в частині міжбюджетних трансфертів державному бюджету, зокрема:

- військовій частині А3958 для придбання автомобіля Toyota Hilux (пікап, дизель) у сумі 120 000 грн;

- військовій частині А4638 для матеріально-технічного забезпечення у сумі 200 000 грн;

- військовій частині А1008 для закупівлі квадрокоптерів DJI Mavic 3 Pro в кількості 2 одиниці у сумі 180 000 грн;

- військовій частині А4152 (придбання комплектуючих матеріалів для організації навчання військовослужбовців) у сумі 150 000 грн;

- військовій частині А 7034 для придбання шин до автомобілів В/Ч А 7181 у сумі 150 000 грн;

- прикордонному загону ім. Героя України полковника Євгенія ПІКУСА для придбання станції супутникового зв'язку Starlink – 50 000 грн;

- 26 прикордонному загону ДПС України для забезпечення належної підготовки до опалювального періоду підрозділів охорони державного кордону та підтримки транспортних засобів в готовності до використання – 150 000 грн;

1.1.8. Збільшено кошторисні призначення виконавчого комітету на **300 000 грн**, для організації іншої діяльності, пов'язаної з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства на 300 000 грн, (Програма «Реформування і розвиток житлово-комунального

господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки» - одержувач бюджетних коштів КП «СЛАВУТА-СЕРВІС»);

1.2. Спеціальний фонд (бюджет розвитку) в цілому збільшено на 1 196 400 грн, а саме:

1.2.1. Зменшено бюджетні асигнування виконавчого комітету міської ради на **100 000 грн** в частині виконання заходів комплексної програми фінансової підтримки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради на 2022-2024 роки (виготовлення проектної документації та проведення експертизи на капітальний ремонт частини приміщення поліклініки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради, за адресою Хмельницька область, м.Славута, вул.Ярослава Мудрого, 29 «г» - 50 000 грн; реконструкція будівлі міського лікарняного комплексу КП «Славутська центральна районна лікарня ім.Ф.М.Михайлова» для розміщення відділення невідкладної медичної допомоги за адресою вул.Ярослава Мудрого, 29 «г», м.Славута Хмельницької області – 50 000 грн);

1.2.2. Збільшено планові призначення виконавчого комітету міської ради на **459 400 грн**, зокрема:

- виконання заходів комплексної програми фінансової підтримки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради на 2022-2024 роки у сумі 100 000 грн, а саме: капітальний ремонт частини приміщення поліклініки КП «Славутська МЛ», вул.Я.Мудрого, 29 «г», м.Славута Хмельницької області – 13 500 грн; виготовлення проектної документації на «Капітальний ремонт будівлі кухні КП «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова», за адресою вул.Ярослава Мудрого, 29 «г», м.Славута Хмельницької області – 86 500 грн;

- виконання заходів програми цивільного захисту Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки у сумі 90 000 грн (виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт приміщення протирадіаційного укриття за адресою: вул.Козацька, 122, м.Славута - одержувач бюджетних коштів КП «СЛАВУТА-СЕРВІС»);

- для облаштування міських протирадіаційних укриттів (вул.Козацька,29; вул.Козацька,48; вул. Захисників України,14) примусовою механічною вентиляцією – 269 400 грн (Програма цивільного захисту Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – одержувач бюджетних коштів КП «Славутське ЖКО»);

1.2.3. Збільшено планові призначення управління освіти виконавчого комітету міської ради на **837 000 грн** (придбання центробіжного насосу до газового котла закладу дошкільної освіти № 6 «Золота рибка» - 40 000 грн; придбання генераторів в Славутську гімназію № 1, Славутську гімназію № 7 та Славутський ліцей – 250 000 грн; придбання основних засобів в Дитячо-юнацьку спортивну школу – 200 000 грн; виконання заходів програми національно-патріотичного виховання дітей та учнівської молоді Славутської міської територіальної громади на 2022-2025 роки у сумі 347 000 грн (придбання симулятора польоту на дроні – 300 000 грн; придбання двох макетів автоматів «Калашникова» АК-47 – 47 000 гривень).

III. Внесено зміни до доходної та видаткової частин бюджету міської територіальної громади зі зміною його річного обсягу:

1. Відповідно до рішення Улашанівської сільської ради збільшено розпис доходів загального фонду та видатків спеціального фонду бюджету громади на обсяг субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування для виконання заходів Комплексної програми фінансової підтримки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради на 2022-2024 роки у сумі **250 000 грн**.

Вказана субвенція буде спрямована для оплати капітального ремонту частини приміщення поліклініки КП «Славутська міська лікарня ім. Ф.М.Михайлова».

Згідно з вимогами чинного законодавства кошти на капітальні видатки підлягають передачі із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету громади та збалансуванню відповідними джерелами фінансування бюджету.

2. Відповідно до рішення Крупецької сільської ради збільшено розпис доходів та видатків загального фонду бюджету громади на обсяг субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів

спільного користування для оплати енергоносіїв комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради у сумі **100 000 грн.**

3. Відповідно до рішення Хмельницької обласної військової адміністрації від 21.09.2023 №249/2023-н «Про внесення змін до обласного бюджету Хмельницької області на 2023 рік» збільшено розпис доходів та видатків загального фонду бюджету громади на обсяг субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду у сумі **209 511 гривень.**

Вказана субвенція буде спрямована для оплати корекційно - розвиткових занять фахівцям

3. Керуючись ст.78 Бюджетного кодексу України, враховуючи показники виконання доходів бюджету громади за січень - серпень поточного року:

3.1. Збільшено планові показники доходної частини загального фонду бюджету міської територіальної громади на обсяг їх перевиконання за підсумками 8 місяців цього року на суму **4 390 000 гривень, у т.ч.:**

- акцизного податку з виробленого в Україні пального	174 100 грн;
- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального	305 700 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	109 500 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	414 900 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	159 000 грн;
- земельного податку з юридичних осіб	174 900 грн;
- орендної плати за землю з юридичних осіб	342 000 грн;
- земельного податку з фізичних осіб	542 500 грн;
- орендної плати за землю з фізичних осіб	115 000 грн;
- єдиного податку з юридичних осіб	933 100 грн;
- єдиного податку з фізичних осіб	886 300 грн;
- плати за встановлення земельного сервіту	51 500 грн;
- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	153 700 грн;
- інших надходжень	27 800 грн.

3.2. Збільшено планові показники видаткової частини бюджету міської територіальної громади на суму **4 390 000 грн для вирішення соціально-економічних проблем міської територіальної громади (з яких **1 774 405 грн** буде передано до бюджету розвитку спеціального фонду місцевого бюджету):**

3.2.1. Загального фонду на **2 615 595 грн, в тому числі по таких головних розпорядниках бюджетних коштів:**

*** Виконавчий комітет міської ради на **680 000 грн**, а саме:**

- для вирішення матеріально-технічних потреб виконавчого комітету міської ради 180 000 грн;

- для виконання заходів Програми «Реформування і розвиток житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки – 500 000 грн (забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства);

*** Управління соціального захисту населення виконавчого комітету міської ради на **250 000 грн:****

- для виконання заходів цільової програми «Піклування» для мешканців Славутської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (пільгове перевезення мешканців ТГ);

*** Управління культури виконавчого комітету міської ради на 280 000 грн:**

- оплата ремонтних робіт в підвальному приміщенні та системи вентиляції міського Палацу культури (найпростіше укриття) ;

*** Управління освіти виконавчого комітету міської ради на 1 255 595 грн:**

- виконання заходів Програми розвитку освіти Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки (придбання меблів в Славутський ліцей);

*** Фінансове управління виконавчого комітету міської ради на 150 000 грн, а саме:**

- субвенція державному бюджету на виконання заходів Програми забезпечення національної безпеки на території Славутської міської територіальної громади в умовах воєнного стану на 2023 – 2024 роки (придбання комплектуючих до службової автомобільної техніки, паливо-мастильних матеріалів) – 150 000 гривень.

3.2.2. Спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку міської територіальної громади) на 1 774 405 грн, з них:

*** Виконавчий комітет міської ради на 1 030 000 грн** для виконання заходів комплексної програми фінансової підтримки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради на 2022-2024 роки (капітальний ремонт частини підвального приміщення (найпростіше укриття) - 450 000 грн; капітальний ремонт приміщення поліклініки – 580 000 гривень);

*** Управління освіти виконавчого комітету міської ради на 744 405 грн** для придбання мультимедійної техніки в Славутський ліцей (Програма розвитку освіти Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки).

Начальник фінансового управління

Юлія ДОЛІШНА