

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

I. Інформування про зміни до бюджету міської територіальної громади на 2023 рік, проведені в міжсесійний період:

Враховано уточнення планових показників бюджету міської територіальної громади, проведене фінансовим управлінням за погодженням з постійною комісією міської ради з питань планування, бюджету, фінансів, соціально-економічного розвитку, інвестицій та регуляторної політики:

1.1. Від 21.06.2023 року:

В межах загального обсягу асигнувань головного розпорядника бюджетних коштів - управління освіти виконавчого комітету Славутської міської ради проведено перерозподіл поточних видатків загального фонду між різними бюджетними програмами.

II. Проведено уточнення планових показників бюджету міської територіальної громади без зміни його загального річного обсягу, а саме:

1. Доходної частини загального фонду бюджету (між різними кодами класифікації):

1.1. Зменшено планові показники:

- плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів - 100 000 грн.;
- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) - 300 000 грн.;

1.2. Збільшено планові показники:

- плати за надання інших адміністративних послуг - 400 000 гривень

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

2.1. Загальний фонд в цілому зменшено на 1 452 000 грн, зокрема:

2.2.1 Зменшено бюджетні асигнування управління освіти виконавчого комітету міської ради на **2 695 700 грн** (економія поточних видатків закладів та установ освітньої галузі територіальної громади за перше півріччя 2023 року).

2.2.2. Зменшено на **945 800 грн** кошторисні призначення фінансового управління виконавчого комітету міської ради в частині нерозподілених видатків резервного фонду.

2.2.3. Збільшено кошторисні призначення управління освіти виконавчого комітету Славутської міської ради на **1 543 700 грн** для: покращення матеріально-технічної бази закладів дошкільної та загальної середньої освіти – 769 200 грн; оплати послуг перевезення команди учнів закладів загальної середньої освіти до міста-побратима Республіки Польща Сулеюв – 100 000 грн; оплати послуг встановлення та обслуговування охоронної сигналізації приміщень позашкільних закладів освіти та ДЮСШ – 280 000 грн; виконання Програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки – 94 500 грн; придбання меблів для облаштування приміщення Славутського ліцею – 300 000 грн;

2.2.4. Збільшено кошторисні призначення виконавчого комітету Славутської міської ради у сумі **25 800 грн** для виконання заходів програми «Реформування і розвиток житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки», (покриття збитків КП «СЛАВУТА-СЕРВІС» для відшкодування витрат спожитих енергоносіїв Шепетівською міськрайонною організацією Товариство Червоного Хреста);

2.2.5. Збільшено кошторисні призначення управління соціального захисту населення виконавчого комітету Славутської міської ради у сумі **20 000 грн** для виконання заходів програми "ПКЛУВАННЯ" (фінансова підтримка Шепетівської територіальної первинної організації Українське товариство сліпих);

2.2.6. Збільшено кошторисні призначення управління культури виконавчого комітету Славутської міської ради у сумі **600 000 гривень** для оплати ремонтних робіт в підвальному приміщенні та системи вентиляції міського Палацу культури (найпростіше укріття).

2.2. Спеціальний фонд (бюджет розвитку) в цілому збільшено на 1 452 000 грн, а саме:

2.2.1. Збільшено планові призначення управління освіти виконавчого комітету міської ради на **1 452 000 гривень** (придбання меблів та обладнання для організації освітнього середовища НУШ для п'ятих шостих класів; придбання комп'ютерного класу в Гімназію № 4 (в закладі функціонує тимчасовий екзаменаційний центр); придбання технологічного обладнання на харчоблоки Славутської Гімназії № 7, ЗДО №1 «Пізнайко», ЗДО № 6 «Золота рибка»; придбання ноутбука в Будинок дитячої творчості, придбання ноутбуків, принтерів та мультимедійного обладнання для реалізації Державного стандарту дошкільної освіти).

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

1. Відповідно до реєстру про зміни помісячного розпису субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на 2023 рік від 18.07.2023 №1 **збільшено** розпис **доходів загального та видатків спеціального** фондів бюджету громади на обсяг субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10¹ Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» для осіб з інвалідністю I-II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 4 750 204,16 гривень.

Вказана субвенція буде спрямована на придбання житла для відповідної категорії громадян зазначених у назві субвенції.

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

2.1. Збільшено планові показники доходної частини загального фонду бюджету міської територіальної громади на обсяг їх перевиконання за підсумками I півріччя цього року на суму 8 340 100 гривень, у т.ч.:

- податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	- 1 580 700 грн;
- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	- 86 100 грн;
- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	- 28 600 грн;
- акцизного податку з виробленого в Україні пального	- 442 400 грн;
- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального	- 441 000 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	- 118 600 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	- 868 000 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	- 789 000 грн;
- земельного податку з юридичних осіб	- 2 245 500 грн;

- орендної плати за землюю юридичних осіб	- 241 300 грн;
- земельного податку з фізичних осіб	- 116 000 грн;
- транспортного податку з фізичних осіб	- 25 000 грн;
- туристичного збору, сплаченого фізичними особами	- 8 600 грн;
- єдиного податку з фізичних осіб	- 1 051 500 грн.
- частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилючається до місцевого бюджету	- 8 000 грн;
- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	- 21 800 грн;
- плати за надання інших адміністративних послуг	- 162 200 грн;
- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	- 215 600 грн;
- інших надходжень	- 293 800 гривень

2.2. Збільшено планові показники видаткової частини бюджету міської територіальної громади на суму 8 340 100 грн для вирішення соціально-економічних проблем міської територіальної громади (з яких **5 666 900 грн** буде передано до бюджету розвитку спеціального фонду місцевого бюджету):

2.2.1. Загального фонду на 2 673 200 грн, в тому числі по таких головних розпорядниках бюджетних коштів:

*** Виконавчий комітет міської ради на 1 616 800 грн, зокрема для:**

- виконання заходів Комплексної цільової програми розвитку фізичної культури і спорту у Славутській міській територіальній громаді на період 2022-2024 роки - 300 000 грн, (перевезення спортсменів Славутської ТГ до місця змагань, виплата добових та проведення навчально-тренувальних зборів);

- вирішення матеріально-технічних потреб виконавчого комітету міської ради – 216 800 грн;

- виконання заходів Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки - 400 000 грн (одержувач бюджетних коштів КУ «Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства»);

- погашення дефіциту в коштах на комунальні послуги КП «Славутська міська лікарня ім. Ф. М. Михайлова» (споживання електричної енергії) – 700 000 гривень.

*** Управління соціального захисту населення виконавчого комітету міської ради на 826 400 грн:**

- виконання заходів програми "ПКЛУВАННЯ" (матеріальна допомога на лікування та поховання, відшкодування коштів за перевезення хворих, які отримують гемодіаліз, компенсація фізичним особам які надають соціальні послуги, кошти на лікування Кравчук Яни (муковісцидоз) – 800 000 грн;

- поточні видатки КУ «Славутський територіальний центр соціального обслуговування» - 26 400 грн (оплата послуг по технічному обслуговуванні внутрішніх електричних мереж освітлення установи).

*** Управління культури виконавчого комітету міської ради на 80 000 грн:**

- ремонт та реставрація музичних інструментів в Мистецькій школі «Славутська школа мистецтв» – 80 000 гривень.

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

- субвенція державному бюджету на виконання заходів комплексної програми профілактики злочинності на території Славутської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки (забезпечення діяльності громадського формування з охорони громадського порядку та організація спільних патрулювань) – 150 000 гривень.

2.2.2. Спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку міської територіальної громади) на **5 666 900 грн**, з них у розрізі наступних головних розпорядників бюджетних коштів:

*** Виконавчий комітет міської ради на 4 303 200 грн 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 900 000 грн (з них: капітальний ремонт частини підвального приміщення (найпростіше укриття) - 700 000 грн; заміна віконних блоків в приміщенні лікарні – 200 000 грн);

- виконання заходів програми сприяння залученню інвестицій у розвиток Славутської міської територіальної громади на 2021-2023 роки у сумі 500 000 грн (реконструкція під'їзних шляхів до індустріального (промислового) парку «Славути» в м.Славути Хмельницької області);

- виконання заходів програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки» у сумі 500 000 грн (нове будівництво артезіанської свердловини в селі Варварівка Славутської міської територіальної громади Хмельницької області), одержувач бюджетних коштів - КУ «Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства»;

- виконання заходів програми енергоефективності і розвитку сфери виробництва енергоносіїв з відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива Славутської міської територіальної громади на 2021 - 2025 роки у сумі 2 320 000 грн (реконструкція корпусу №1 НВК «Загальноосвітня школа I-III ступенів, гімназія» вул.Соборності, 9, м. Славути, Хмельницька обл. – 1 900 000 грн; виготовлення проектної документації та капітальний ремонт – термомодернізація будівлі навчального корпусу загальноосвітньої школи I-III ступенів №3 по вул.Марії Лисенко, буд. 2А в м.Славути Хмельницької області – 420 000 грн);

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування для потреб виконавчого комітету Славутської міської ради у сумі 83 200 гривень.

*** Управління освіти виконавчого комітету міської ради на 1 180 000 гривень:**

- виконання заходів програми енергоефективності і розвитку сфери виробництва енергоносіїв з відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива Славутської міської територіальної громади на 2021 - 2025 роки у сумі 1 180 000 грн (капітальний ремонт даху Славутської гімназії № 4 в м.Славути Хмельницької області).

*** Управління соціального захисту населення виконавчого комітету міської ради на 33 700 грн, а саме:**

- придбання обладнання і предметів довгострокового використання Комунальній установі «Славутський територіальний центр соціального обслуговування», зокрема: бензопили (STILL MS361) – 24 850 грн; мотокоси STILL FS - 55 – 8 800 гривень.

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

- субвенція державному бюджету на виконання заходів програми забезпечення пожежної безпеки в Славутській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки (співфінансування придбання спеціалізованого автомобіля для потреб 18 ДПРЧ (м.Славути) 5 ДПРЗ ГУ ДСНС України у Хмельницькій області).

Начальник фінансового управління

Юлія ДОЛІШНА