

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

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

1.1. Загальний фонд в цілому зменшено на 921 056 грн, зокрема:

1.1.1. Зменшено бюджетні асигнування виконавчого комітету міської ради на **559 400 грн**, а саме:

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

- виконання Програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки у сумі 59 400 грн;

1.1.2. Зменшено бюджетні асигнування управління освіти виконавчого комітету міської ради на **2 688 202 грн** (оплата праці та нарахування на неї працівників харчоблоку Гімназії № 6 та економія поточних видатків закладів та установ освітньої галузі громади за дев'ять місяців поточного року);

1.1.3. Зменшено бюджетні асигнування управління культури виконавчого комітету міської ради на **1 564 890 грн**, (економія поточних видатків закладів та установ галузі «культура і мистецтво» та «освіта» територіальної громади за дев'ять місяців поточного року);

1.1.4. Збільшено кошторисні призначення виконавчого комітету міської ради на **7 800 грн** для виконання Програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки (придбання комплектуючих для збільшення покриття дії існуючої радіостанції);

1.1.5. Збільшено кошторисні призначення управління освіти на **2 422 746 грн**, для:

- виконання Програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки у сумі 303 915 грн (організація харчування роти охорони Славутського відділення № 1 Центру комплектування та соціальної підтримки);

- придбання продуктів харчування в заклади дошкільної освіти у сумі 600 000 грн;

- оплати послуг просочення горищних дерев'яних конструкцій вогнетривкою сумішшю закладів та установ освітньої галузі громади у сумі 792 000 грн;

- придбання предметів і матеріалів та оплати послуг поточного ремонту частини коридору закладу дошкільної освіти № 1 «Пізнайко» у сумі 200 000 грн;

- придбання ролетів у класні кімнати Славутського ліцею (140 штук) у сумі 350 000 грн;

- оплати праці працівників Дитячо-юнацької спортивної школи у сумі 60 000 грн;

- оплати комунальних послуг в заклади дошкільної освіти та інші установи освітньої галузі (оплата теплопостачання та придбання природного газу) у сумі 116 831 грн;

1.1.6. Збільшено кошторисні призначення управління культури на **1 460 890 грн**, а саме: оплата праці з нарахуваннями на неї працівникам установ і закладів управління культури; покращення матеріально-технічної бази установ (придбання предметів і матеріалів, оплата послуг (крім комунальних), облаштування «АЛЕЇ ПАМ'ЯТІ» полеглим Героям Славутської міської ТГ;

1.2. Спеціальний фонд (бюджет розвитку) в цілому збільшено на 921 056 грн, а саме:

1.2.1. Зменшено кошторисні призначення виконавчого комітету міської ради у сумі 1 530 890 грн, а саме:

- - на реконструкцію дороги по вул. Острозька в м.Славута Хмельницької обл.у сумі -50 000 грн.;
- - на проведення капітального ремонту водопровідної мережі по вул. Миру (від вул. Соборності до вул. М. Коцюбинського) в м. Славута Хмельницької області – 10 000грн.;
- - на проведення капітального ремонту водопровідної мережі по вул. Соборності в м. Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- - на проведення капітального ремонту водопровідної мережі від вул. Грушевського до вул. Здоров'я, 34А в м. Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- - на проведення капітального ремонту водопровідної мережі по вул. Здоров'я в м. Славута Хмельницької області -10 000 грн.;
- - на проведення капітального ремонту водопровідної мережі по вул. Затишна в м. Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- - на проведення капітального ремонту каналізаційної мережі по вул. Козацька м.Славута Хмельницької області -50 000грн;
- - на проведення капітального ремонту капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Миру м. Славута Хмельницької області – 73 685грн;
- на проведення будівництва каналізаційної мережі від вул.Миньковецька до вул. Спаська м.Славута Хмельницької області -30 000грн;
- на проведення будівництва каналізаційної мережі по вул.О.Гончара в м.Славута Хмельницької області -50 000грн;
- на проведення капітальний ремонт (термомодернізація, ремонт та утеплення покрівлі) будівлі дошкільного навчального закладу №9 «Теремок» по вул. Козацька, буд.39 в м. Славута, Хмельницької області – 27 711 грн;
- на реконструкцію вулиці Ярослава Мудрого м. Славута Хмельницької області (коригування) – 10 000 грн;
- на реконструкцію проїзду Валерія Чкалова м. Славута Хмельницької області – 37 394 грн;
- на будівництво каналізаційних мереж до індустріального парку "Славута" в м.Славута Хмельницької області – 20 000 грн;
- на реконструкцію об'єктів благоустрою мікрорайону «Військове містечко» вул. Садова та вул. Ізяславська м. Славута Хмельницької області – 18 000 грн;
- на реконструкція каналізаційних мереж по мікрорайону "Мокроволя" м.Славута Хмельницької області (перша черга) – 10 000 грн;
- на реконструкція каналізаційних мереж по мікрорайону "Мокроволя" м.Славута Хмельницької області (друга черга) – 50 000 грн;
- на реконструкцію перехрестя вулиць Миру та Михайла Коцюбинського із організацією руху автотранспорту по колу в місті Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на реконструкцію міського полігону ТПВ в м. Славута Хмельницької області (Перша черга - будівництво сміттесортувального комплексу) - 300 000 грн;
- на проведення капітального ремонту вул. Грушевського(на ділянці від перехрестя з вул.Ярослава Мудрого до перехрестя з вул.Сокола) м. Славута Хмельницької області - 10 000 грн;

- на проведення капітального ремонту із проведенням енергоефективних заходів будівлі навчально-виховного комплексу "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітній навчальний заклад I ступеня, гімназія" м.Славута ,Хмельницької області, вул.Захисників України,18; - 100 000 грн.;
- на проведення капітального ремонту тротуару по вул.Миру в м.Славута Хмельницької області - 146 682 грн.;
- на реконструкцію об'єктів благоустрою мікрорайону "Військове містечко" вул.Ярослава Мудрого м.Славута Хмельницької області – 20 000 грн.;
- на реконструкцію об'єктів благоустрою мікрорайону м.Славута від вул.Садова до вул.Звитяги Хмельницької області – 20 383 грн.;
- на будівництво зовнішніх мереж для електропостачання 120-ти житлових будинків по вул.О.Максимчука та М.Остапчука в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на нове будівництво зовнішніх мереж питного водопроводу с.Варварівка Шепетівського району Хмельницької області» - 50 000 грн.;
- на реконструкцію теплових мереж котельні "Садова - 4" в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на реконструкцію самопливного каналізаційного колектора по вул.Б.Хмельницького в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на будівництво каналізаційної мережі в мікрорайоні вулиці Волинської в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на будівництво каналізаційної мережі по вул.Грушевського в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на реконструкцію площі Шевченка м.Славута Хмельницької області - 7 809 грн.;
- на капітальний ремонт водопровідної мережі по вул.Острозька в м.Славута Хмельницької області – 10 000 грн.;
- на капітальний ремонт – термомодернізація будівлі навчального корпусу загальноосвітньої школи I-III ступенів №3 по вул.Марії Лисенко, буд. 2А в м.Славута Хмельницької області – 59 226 грн.;
- на капітальний ремонт будівлі навчального корпусу загальноосвітньої школи I-III ступенів №1 по вул.Гната Кузовкова, 12 в м.Славута Хмельницької області – 9 000 грн.;
- на реконструкцію гуртожитку під житловий будинок малосімейного типу по вул.Б.Хмельницького, 156 в м.Славута Хмельницької області – 1 000 грн.;
- на капітальний ремонт будівлі кінотеатру ім.Т.Шевченка на вул.Площа Шевченка, 3 в м.Славута Хмельницької області – 100 000 грн.;
- на будівництво футбольного поля зі штучним покриттям по вул.Ярослава Мудрого,59 у м.Славута Хмельницької обл. – 50 000 грн.;
- на реконструкцію спортивного ядра на стадіоні ДЮСШ по вул.Острозька, 6-а в м.Славута Хмельницької області – 100 000 грн.;
- реконструкція будівлі спортивного комплексу по вул.Гната Кузовкова,19/2, м.Славута, Хмельницької області в спортивно-оздоровчий комплекс – 10 000 гривень.

1.2.2. Збільшено планові призначення виконавчого комітету міської ради на **2 082 490 грн**, для:

- виконання заходів Програми «Реформування і розвиток житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки (поповнення статутних внесків КП «Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства») у сумі 500 000 грн;

- виконання Програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки (придбання два прожектори світлодіодних спеціальних Zenitno-poshukovih) у сумі 51 600 грн;
- будівництво каналізаційних мереж мікрорайону «Південний» в місті Славута Хмельницької області – 168 000 грн;
- капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Богдана Хмельницького (на ділянці від Данила Галицького до вулиці Ярослава Мудрого) в м. Славута Хмельницької області – 1 362 890 гривень

1.2.3. Збільшено планові призначення управління культури виконавчого комітету міської ради на **104 000 грн** для: придбання радіо мікрофонів в Славутську мистецьку школу та міський Палац культури; придбання генератора для забезпечення електропостачання під час повітряної тривоги в укритті міського Палацу культури;

1.2.4. Збільшено планові призначення управління освіти виконавчого комітету Славутської міської ради на **265 456 грн** для співфінансування субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим (за спеціальним фондом державного бюджету), а саме:

- для закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти (видатки розвитку)) у сумі 192 733 грн;
- на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів (видатки розвитку)) у сумі 52 364 грн;
- на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіо супроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів (видатки розвитку)) у сумі 20 359 гривень.

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

2.1. Відповідно до рішення Улашанівської 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 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 придбання медикаментів в КП «Славутська міська лікарня ім. Ф.М.Михайлова»;

2.2. Відповідно до наказу обласної військової адміністрації від 20.10.2023 року № 279/2023-н «Про внесення змін до обласного бюджету Хмельницької області на 2023 рік» збільшено розпис доходів та видатків спеціального фонду бюджету громади на обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (за спеціальним фондом державного бюджету) на **990 373 грн**, а саме:

- для закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти (видатки розвитку)) у сумі 263 152 грн;
- на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів (видатки розвитку)) у сумі 523 637 грн;

- на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіо супроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів (видатки розвитку)) у сумі 203 584 гривень.

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

3.1. Збільшено планові показники доходної частини загального фонду бюджету міської територіальної громади на обсяг їх перевиконання за підсумками 10 місяців цього року на суму 9 334 500 гривень, у т.ч.:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	2 951 500 грн;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	585 400 грн;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	744 400 грн;
- акцизного податку з виробленого в Україні пального	358 200 грн;
- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального	1 150 000 грн;
- акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.1 ПКУ	215 000 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	170 000 грн;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	20 000 грн;
- земельного податку з юридичних осіб	500 000 грн;
- орендної плати за землю з юридичних осіб	205 000 грн;
- земельного податку з фізичних осіб	380 000 грн;
- орендної плати за землю з фізичних осіб	400 000 грн;
- єдиного податку з фізичних осіб	1 618 000 грн;
- частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	5 000 грн;
- інших надходжень	31 900 грн.

3.2. Збільшено планові показники видаткової частини бюджету міської територіальної громади на суму 9 334 500 грн для вирішення соціально-економічних проблем міської територіальної громади (з яких 100 000 грн буде передано до бюджету розвитку спеціального фонду місцевого бюджету):

3.2.1. Загального фонду на 9 234 500 грн, в тому числі по таких головних розпорядниках бюджетних коштів:

- **Виконавчий комітет міської ради на 7 649 500 грн, а саме:**
 - придбання препарату калій йодит "Програма цивільного захисту Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки" у сумі 267 500 грн;
 - створення додаткового резерву будівельних матеріалів (ондулін, скло та інші матеріали й інструменти) з метою ліквідації наслідків надзвичайної ситуації

військового характеру на території Славутської міської територіальної громади («Програма цивільного захисту Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки») у сумі 600 000 грн (одержувач бюджетних коштів КП «СЛАВУТА-СЕРВІС»);

- придбання медикаментів та виробів медичного призначення комунальному підприємству «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» у сумі 1 200 000 грн (комплексна програма фінансової підтримки комунального підприємства «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» Славутської міської ради на 2022-2024 роки);

- оплата комунальних послуг (енергоносіїв) комунальному підприємству «Славутська міська лікарня ім.Ф.М.Михайлова» у сумі 3 000 000 грн;

- відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово – комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (програма «Реформування і розвиток житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки») у сумі 300 000 грн, (одержувач бюджетних коштів – КП «Славутське ЖКО»);

- виконання програми заходів національного спротиву Славутської міської територіальної громади на 2023-2024 роки 782 000 грн;

- виконання заходів Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Славутської міської територіальної громади на період 2022-2024 роки – 1 500 000 грн (одержувач бюджетних коштів КП «Славутське управління водопровідно-каналізаційного господарства»);

- **Управління соціального захисту населення міської ради на 500 000 грн**, для виконання заходів цільової програми «Піклування» для мешканців Славутської міської територіальної громади на 2022-2024 роки ;

- **Управління культури виконавчого комітету міської ради на 85 000 грн**, для оплати матеріалів та послуг виготовлення та встановлення «АЛЕЇ ПАМ’ЯТІ» загиблим Героям Славутської міської територіальної громади;

- **Управління освіти виконавчого комітету міської ради на 1 000 000 грн**, для усунення наслідків надзвичайної ситуації військового характеру (пошкодження приміщень освітньої галузі територіальної громади внаслідок агресії росії), («Програма цивільного захисту Славутської міської територіальної громади на 2022-2026 роки»);

3.2.2. Спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку міської територіальної громади) на **100 000 грн**, з них:

- **Фінансове управління виконавчого комітету міської ради на 100 000 грн** для надання субвенції 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.Славута) 5 ДПРЗ ГУ ДСНС України у Хмельницькій області.

IV. Внесено зміни до назви об’єкту спеціального фонду бюджету розвитку територіальної громади (головний розпорядник – Управління культури виконавчого комітету Славутської міської ради), а саме:

- назву об’єкта «Виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт даху будівлі мистецької школи «Славутська школа мистецтв» по вул.Церковна,9 м. Славута Хмельницької області»;

- замінити на «Капітальний ремонт даху будівлі мистецької школи «Славутська школа мистецтв» по вул. Церковна,9 м. Славута, Хмельницької області».