

Пояснювальна записка
до проєкту рішення Мар'янівської селищної ради _____
«Про внесення змін до рішення селищної ради від 16.02.2023 року № 36/9
«Про бюджет Мар'янівської селищної територіальної громади на 2023
рік»

Проєкт рішення селищної ради від ____ року № ____ «Про внесення змін до рішення селищної ради від 16.02.2023 року № 36/9 «Про бюджет Мар'янівської селищної територіальної громади на 2023 рік» розроблено відповідно до ст.77 Бюджетного кодексу України та п.23 ч.1 ст.26 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні».

На виконання узагальненого висновку департаменту фінансів облдержадміністрації щодо відповідності бюджетному законодавству рішення Мар'янівської селищної ради від 16.02.2023 №36/9 «Про бюджет Мар'янівської селищної територіальної громади на 2023 рік»

На виконання вимоги статей 89, 91 Бюджетного кодексу України в частині необхідності планування видатків на галузь «Охорона здоров'я» в межах реалізації відповідних місцевих програм. Таким чином видатки по КТПКВК 2152 у сумі 50000.00 грн. мають здійснюватися в межах відповідної програми та відображатися у додатку №6 до рішення.

З метою приведення капітальних видатків місцевих бюджетів до єдиних стандартів, департамент фінансів облдержадміністрації рекомендує видатки на проведення будівництва, реконструкції об'єктів відображати за бюджетною програмою 7300 «Будівництво та регіональний розвиток « відповідно до наказу Міністерства України від 20.09.2017 №793 (зі змінами).

Абзац 2 пункту 6 рішення необхідно доповнити текстом такого змісту : «а також надходження відповідно до статті 23 Закону України «Про державний бюджет України на 2023 рік» (Ст.23 Б.К.України Будь-які бюджетні зобов'язання та платежі з бюджету можна здійснювати лише за наявності відповідного бюджетного призначення. 2. Бюджетні призначення встановлюються законом про Державний бюджет України чи рішенням про місцевий бюджет у порядку, визначеному цим Кодексом.)

Відповідно змінити цільове призначення у додатку 4 до рішення сесії селищної ради від 16.02.2023 №16/2: «Інклюзивно - ресурсному центру Горохівської міської ради на утримання дітей, які знаходяться на обліку ІРЦ» замінити «Інклюзивно-ресурсному центру Горохівської міської ради»,. Після проведення постійно діючої комісії з питань бюджету, фінансів планування, управління власністю, соціально-економічного розвитку та інвестиційної діяльності, депутатської діяльності та етики, дотримання прав людини ; законності та правопорядку, внесення змін і доповнень обумовлене та розподілено:

Доходи:

-збільшення дохідної частини загального фонду бюджету **-67650.00** грн., спеціального фонду - **131000.00** грн., уточнити субвенцію з обласного бюджету місцевим бюджетам в сумі **-10200.00** грн. на виплату допомоги за вирощування молодняка великої рогатої худоби зареєстрованих у Західному

міжрегіональному управлінні Міністерства юстиції 02 травня 2023 року за №37/373 та 38/374,

Внести зміни в дохідну частину бюджету загального та спеціального фонду

-уточнити вільні лишки 2022 року **4949189,60 грн.** (кошти загального фонду-**2989189.60** грн., спеціального фонду –бюджету розвитку-**1960000,00** грн), та перерозподілити кошти в межах головних розпорядників.

(збільшити план доходів загального фонду)

ККД 22090100 Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування - + 250 грн.

ККД 22090200 Державне мито, не віднесене до інших категорій – +100 грн.

ККД 24060300 Інші надходження –+67300 грн.

Всього загального фонду -67650.00 грн.

ККД 19010100 Екологічний податок +155000.00 грн.

ККД 25010100 Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - -40000.00 грн;

ККД 25010300 КДБ 25010300 Плата за оренду майна бюджетних установ +16000.00 грн,

Всього спеціального фонду -131000.00 грн.

Видатки:

За погодженням Луцької районної військової адміністрації спрямувати кошти:

-відповідно до звернення військової частини А4030 лист №2700 від 18.03.2023 щодо забезпечення військової частини матеріальними цінностями (дрон DJI MAVIC 3-1 шт) -1 шт., за зверненням військової частини А0998 придбання 1 самохідному артилерійському дивізіону квадрокоптера DJI MAVIC 3 -1 шт. передбачити кошти за бюджетною програмою КПКФКМБ 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»-»- в сумі **250 000.00 грн.**

-відповідно до звернення Головного управління національної поліції у Волинській області, відповідно до Меморандуму про співпрацю, з метою належної реалізації проекту «Поліцейський офіцер громади» на території Мар'янівської селищної ради Волинської області передбачити кошти на придбання паливно-мастильних матеріалів для поліцейського офіцера громади за бюджетною програмою КПКФКМБ 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» в сумі **-40 000.00 грн.**

-відповідно до звернення Першого відділу Луцького районного територіального комплектування та соціальної підтримки забезпечити виконання листа №123 від 06.02.2023р. на суму **200000.00 грн.**-(для капітального ремонту укриття яке знаходиться на території Першого відділу Луцького РТЦК та СП -100000 грн., для придбання паливно-мастильних матеріалів для перевезення військовозобов'язаних за контрактом військових частин-100 000.00 грн).

-виділити 6 прикордонному загону кошти у розмірі **200000.00 грн.** для вирішення завдань будівництва фортифікаційних та інженерно-технічних загороджень на державному кордоні .

-відповідно до звернення Берестечківської міської ради передбачити делегування коштів Берестечківській громаді на утримання підопічних що перебувають на цілодобовому обслуговуванні передбачити кошти- **192600.00** грн.

- на виконання листа КУ«Центру надання соціальних послуг» виділити кошти на відшкодування Берестечківській ОТГ кошти за утримання підопічних згідно листа (жителя с. Широке) -**42800.00 грн.** розрахунку від 22 листопада 2022 року №781 на 1 місяць 10700.00 грн. по ТПКВК 3719700 «Інші субвенції з місцевого бюджету»

На виконання розпорядника коштів «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я».

Відповідно до звернення (депутата) директора ліцею смт. Мар'янівка Н.Чонки №62 від 18.04.2023 щодо виділення коштів на перекриття даху (аварійне приміщення потребує термінового ремонту) закладу дошкільної освіти «Дзвіночок» (корпус 1) по вул.Соборна 12-А смт. Мар'янівка Луцького району Волинської області, передбачити кошти на виготовлення ПКД та реконструкцію даху закладу дошкільної освіти «Дзвіночок» (корпус 1) по вул.Соборна 12-А смт. Мар'янівка Луцького району Волинської області в сумі 1960 000.00 грн., враховуючи лист «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я», враховуючи висновок комісії .

Передбачити кошти на виготовлення ПКД та капітальний ремонт покрівлі із заходами енергозбереження (усунення аварійного стану) будівлі закладу дошкільної освіти « Дзвіночок» (корпус1) по вул.Соборна, 12-А, смт. Мар'янівка Луцького району Волинської області у сумі **1960000.00 грн.**

- На виконання листа від 10.07.2023 №707/01-22/2-23 виділити кошти на встановлення огорожі навколо Мар'янівського ліцею- **300000.00 грн.**

- На виконання листа від 07.07.2023 №697/01-22/2-23 виділити кошти на виготовлення ПКД на установку автоматичних пожежних сиреналізацій, системи оповіщення про пожежу - **278618.00 грн.**

-На виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я» КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» на придбання матеріалів для усунення аварії в закладі дошкільної освіти « Дзвіночок» - **49000.00 грн.**

-КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» на проведення щорічного свята вшанування обдарованої молоді за участю переможців олімпіад, конкурсів, фестивалів, турнірів, спартакіад, змагань згідно Програми розвитку освіти Мар'янівської селищної ради на 2021-2025 роки» передбачити кошти у сумі -**30 000.00 грн.**

- На виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я залишки субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами» для погашення заборгованості за 2022р. а саме: КПКВК 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі -**10325.00 грн.**

Уточнити кошти на розподіл активної електричної енергії на КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на суму - **72500 грн.**, КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на суму- **70920 грн.**

- КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» на поточний ремонт спортивної зали Борочичевського ліцею Мар'янівської селищної ради за адресою вул. Шкільна 5г, с Борочиче»- в сумі- **552857,00 грн.**

- КПКВК 0615011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі - **50000.00 грн.** на придбання спортивного інвентаря та спортивної форми.

- На виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я» для усунення аварійної ситуації після проведеного капітального ремонту даху в ЗДО» Дзвіночок» (корпус-1) вул. Соборна 12-А виділити кошти на поточний ремонт приміщення (навчальних класів) в ЗДО»Дзвіночок» (корпус-1) вул. Соборна 12-А смт Мар'янівка Луцького району Волинської області-**100 000.00 грн.** за бюджетною програмою КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти».

- На виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я» та погодження комісії з питань бюджету, фінансів планування, управління власністю, соціально-економічного розвитку та інвестиційної діяльності, депутатської діяльності та етики, дотримання прав людини ; законності та правопорядку, виділити кошти на обробку дерев'яних конструкцій покрівлі будівлі Галичанської гімназії - **44262.00 грн.**, Бужанівського ліцею-**80147,25 грн.**, Бранівського ліцею - **44848.35 грн.** за бюджетною програмою КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету».

- На виконання листа управління освіти і науки Волинської обласної державної адміністрації від 30.05.2023 №1559/01-10/2-23, за пропозицією фінансового відділу щодо перерозподілу коштів місцевого бюджету, до виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я», кошти КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» КЕКВ 3142(реконструкція та реставрація інших об'єктів -**490000.00 грн.**, КЕКВ 3110-(придбання обладнання і предметів довгострокового користування) -**2113241.00 грн.** перенести на КПКВК 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»+**2603241.00 грн.** на спів фінансування двох шкільних автобусів, 50% за рахунок коштів місцевого бюджету, та 50% за рахунок освітньої субвенції.

- На виконання листа №894/10-18/2-23 від 07.09.2023 забезпечити у межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника бюджетних коштів перенести асигнування на суму 150000.00 грн. в межах розпорядника на закупівлю кам'яного вугілля для Скригівської гімназії.

- На виконання листа «Відділу освіти, молоді, спорту та охорони здоров'я» №, лист № 20.07.2023 № 725/10-18/2-23.

–КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» » перерозподілити кошти в межах розпорядника коштів на суму -14400.00 грн;

На виконання «Відділу бухгалтерського обліку та господарської діяльності Мар'янівської селищної ради» перерозподілити призначення, а саме:

По Загальному фонду у зв'язку із економією:

З КПКФКМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» в сумі 52000, 00 гривень перерозподілити кошти на КПКФКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» в сумі 52000, 00 гривень., відповідно до листа виділити кошти по КПКФКМБ **0110150 - 72000.00 грн.**

- КПКФКМБ 0118130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» виділити кошти відповідно до листа №1205/05-09/2-23 від 24.07.2023-**115000.00грн.**

- Виділити кошти на встановлення камери відеоспостереження відповідно до поданої документації на суму **93500.00 грн.** КПКФКМБ 0118210 «Муніципальні формування з охорони громадського порядку»

- Передбачити кошти на виплату заробітної плати відповідно до виконання робіт по благоустрою в сумі **50000.00 грн.** КПКФКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»

- КПКФКМБ 2152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» передбачити кошти на оплату транспортування природного газу в сумі **2500.00 грн.**

По Спеціальному фонду:

- По КПКФКМБ 0118330 «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» в межах одного коду функціональної класифікації видатків спеціального фонду з КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» в сумі - 850 000,00 гривень на КЕКВ 3122 «Капітальне будівництво(придбання) інших об'єктів» в сумі +850000,00 гривень на будівництво свердловини для водопостачання населення с.Бужани Горохівського району Волинської області згідно кошторисної документації 5-18-КД

КФК 0118340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів», КЕКВ 2240 «Оплата послуг» (крім комунальних) за рахунок збільшення дохідної частини.

- **На виконання звернень КУ«Центру надання соціальних послуг» виділити кошти на ТПКВК 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню) 2730 у сумі 1466000.00 гривень для виплати компенсації сім'ям загиблих військовослужбовців ; допомога на поховання; забезпечення зубного протезування учасників АТО/ООС осіб з інвалідністю внаслідок війни; оплата ритуальних послуг та інших витрат пов'язаних з похованням жителів територіальної громади військовослужбовців ЗСУ та інших утворень, відповідно до законів України, які брали участь в АТО/ООС або в бойових діях на території районів бойових дій з 24 лютого 2022 року та загинули під час**

виконання завдань; лікування; відповідно до «Комплексної програми соціального захисту забезпечення населення і внутрішньо переміщених осіб Мар'янівської селищної ради на 2022-2026 роки», на придбання продуктивних наборів до дня захисника України, соціальні послуги догляду на непрофесійній основі, придбання канцелярії, виплата відрядних, за рахунок економії по - ТПКВК0113035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» КЕКВ «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» в сумі -220000,00 грн., за рахунок вільних лишків 2022 року -**1246000.00 грн.**

- **На виконання листа КЗ «Центру надання культурних послуг»** перенести кошти з КТПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»: КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 60000,00 грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 40000,00 грн. на КТПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» на КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» + 50000,00 грн. (для придбання шиферу, арматури, цементу, піску, сітки для укріплення стін, шпаклівки, водоемульсійні фарби,; для НД «Просвіта» с. Галичани., клуб с. Широка, клуб с. Борисковичі, клуб с. Довгів.) на КЕКВ 2240/ оплата послуг(крім комунальних)/- 30000,00 грн (для замірів електроопору БК Мар'янівка, НД «Просвіта» с. Галичани., настроювання музичних інструментів) на КТПКВК 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації держаних(регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі 20000,00 грн (виготовлення меморіальних дошок загиблим воїнам с.Брани, виготовлення флагштоків, заміна банера «Небесна Сотня», поновлення стели загиблим воїнам, прапори, виготовлення древок на прапори).

- на виконання листа №30 від 29.08.2023 виділити кошти на підключення широкопasmового Інтернету, оплату послуг, придбання роутера на суму 3550.00грн.

- **На виконання листа Командира ДФТГ І.Сокола** відповідно до Положення, передбачити кошти для виплати одноразової матеріальної допомоги громадянам (членам ДФТГ за списком 26 чол.*10000.00 грн.) КПКФКМБ 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»-»- в сумі 260 000.00 грн.

- **На виконання листа Мар'янівського ВУЖКГ №143** від 29.08.2022 забезпечити фінансуванням (різниця у тарифах 193561,14 грн січень-липень) відповідно до розрахунку.

Начальник фінансового відділу

Катерина ПАВЛІК