|  |  |
| --- | --- |
| **ЛУЦЬКА МІСЬКА РАДА**  **ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСІВ, БЮДЖЕТУ ТА АУДИТУ**  вул. Богдана Хмельницького, 19,  м. Луцьк, 43025  Тел.(0332) 724885,  е-mail: fin@lutskrada.gov.ua  web: http:// [www.lutskrada.gov.ua](http://www.lutskrada.gov.ua/) | Луцька міська рада |

**Пояснювальна записка**

до проєкту рішення

Про внесення змін до рішення

міської ради від 13.12.2022 № 38/19

„Про бюджет Луцької міської

територіальної громади на 2023 рік”

з врахуванням змін, внесених рішенням

від 21.12.2022 № 39/43

**Потреба і мета прийняття рішення:**

1. Відповідно до рішення виконавчого комітету від 18.01.2023 №1-1 «Про внесення змін до бюджету Луцької міської територіальної громади»:

1.1. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 30 грудня 2022 року №1472 «Деякі питання розподілу обсягу освітньої субвенції на 2023 рік»:

1.1.1. Збільшити доходи загального фонду бюджету за рахунок освітньої субвенції в сумі 527 982 400 грн.

1.1.2. Збільшити видатки загального фонду бюджету департаменту освіти на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в сумі 527 982 400 грн за рахунок коштів освітньої субвенції, з них: закладам загальної середньої освіти – 495 508 100 грн, навчально-реабілітаційному центру – 19 005 700 грн, закладам професійно-технічної освіти – 13 468 600 грн.

1.2. Відповідно до наказу Волинської обласної військової адміністрації від 16 січня 2023 року №14 «Про внесення змін до показників обласного бюджету на 2023 рік»:

1.2.1. Збільшити доходи загального фонду бюджету за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 5 932 400 грн.

1.2.2. Збільшити видатки загального фонду бюджету департаменту освіти на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в сумі 5 932 400 грн за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції, з них: закладам приватної освіти – 3 995 100 грн, інклюзивно-ресурсному центру – 1 937 300 грн.

2. Відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 21.12.2022 № 453 «Про затвердження Змін до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету»:

2.1 Внести зміни до додатків 3,6,7 рішення, позиції:

0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»;

0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку»;

0611026 «Надання загальної середньої освіти міжшкільними ресурсними центрами»;

0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»;

0611035 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку»

викласти в такій редакції:

0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»;

0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету»;

0611026 «Надання загальної середньої освіти міжшкільними ресурсними центрами за рахунок коштів місцевого бюджету»;

0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»;

0611035 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції».

3. Здійснити перерозподіл видатків бюджету:

3.1. Департаменту освіти:

збільшити поточні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 235 400 грн;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 20 050 грн на придбання гладильного пресу КЗ «ДНЗ (ясла-садок) №41»;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 49 900 грн на капітальний ремонт приміщень (відкриття групи) КЗ "Великоомелянівський ЗДО №44";

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 49 300 грн капітальний ремонт покрівлі ЗДО №31;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 99 600 грн на придбання комп'ютерів для централізованої бухгалтерії;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 72 500 грн на усунення аварій, інших непередбачених ситуацій та придбання техніки для ЗДО;

збільшити поточні видатки на поточний ремонт будівлі КЗ «Луцький навчально-виховний комплекс загальноосвітня школа І-ІІ ступенів №7 – природничий ліцей» №7 у сумі 1 050 000 грн.

3.2. Департаменту молоді та спорту для КЗ «Луцький міський молодіжний центр» збільшити поточні видатки на погашення кредиторської заборгованості по депутатському фонду за 2022 рік на надання допомоги у проведенні занять з громадянами м.Луцька щодо практичного володіння стрілецькою зброєю (придбання навчально-матеріальних засобів) у сумі 200 000 грн (депутат Маруняк А. – 100 000 грн, депутат Надточій А. – 100 000 грн).

3.3. Департаменту житлово-комунального господарства:

збільшити поточні видатки на часткове відшкодування вартості незалежних джерел електричної енергії, які придбані ОСББ, ЖБК та управителями багатоквартирних житлових будинків, в сумі  500 000 грн;

зменшити капітальні видатки на придбання генераторів для забезпечення безперебійного функціонування об’єктів критичної інфраструктури в сумі 500 000 грн;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 197 500 грн на капітальний ремонт автентичних вхідних дверей будинків комунальної власності;

збільшити поточні видатки з проведення робіт, придбання товарів, матеріалів, обладнання та техніки, надання послуг для КП «Луцькводоканал» на реалізацію Програми розвитку цивільного захисту Луцької міської територіальної громади на 2021–2025 в сумі 598 000 грн;

збільшити поточні видатки на зимове утримання вулиць в сумі 2 400 000 грн;

збільшити поточні видатки на фінансову підтримку КП "Луцькводоканал" на очищення від осаду стічних вод мулових карт, відкритого майданчика КОС, біологічних ставків, з подальшим вивезенням осаду, знезараження очищених мулових карт в сумі 4 000 000 грн.

3.4. Виконавчому комітету збільшити поточні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 473 000 грн. за організацію проведення контролю за безготівковою оплатою проїзду відповідно до Програми автоматизованої системи обліку оплати проїзду в громадському транспорті Луцької міської територіальної громади на 2020–2024 роки.

3.5. Управлінню капітального будівництва:

збільшити поточні видатки на керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах в сумі 2 000 000 грн за рахунок зменшення поточних видатків на організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 106 300 грн на капітальний ремонт фасаду і даху Луцької спеціалізованої школи І-Ш ступенів №5 Луцької міської ради Волинської області;

збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 89 000 грн на реконструкцію ЗОШ 1-Ш ступенів на вул. Володимирській, 47 в с. Забороль Луцького району Волинської області (коригування);

зменшити капітальні видатки на реалізацію інвестиційних проектів в сумі 9 647 050 грн.

3.6. Департаменту муніципальної варти збільшити капітальні видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік у сумі 6 500 грн на виконання експертизи кошторисної документації проект будівництва "Безпечне місто Луцьк "Нове будівництво з встановлення камер відеоспостереження по пр.Відродження.

**Прогнозовані суспільні, економічні, фінансові та юридичні наслідки прийняття рішення:** Можливість проведення фінансування головних розпорядників відповідно до потреби.

Директор департаменту

фінансів, бюджету та аудиту Лілія ЄЛОВА