

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення міської ради „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік ” від 2021 року №

1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення

Відповідно до пункту 23 частини першої статті 26 та статей 61-68 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 78 Бюджетного кодексу України, постанова Кабінету Міністрів України від 19 травня 2021 року № 468-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій», розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 19 травня 2021 року №282-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році», рішення Інгульської сільської ради від 14 травня 2021 року №1 «Про внесення змін до бюджету Інгульської сільської територіальної громади», розпорядження міського голови від 28 травня 2021 року №124-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів», клопотань головних розпорядників коштів виконавчого комітету міської ради, з метою належного функціонування бюджетних установ, виникає необхідність внесення змін до міського бюджету.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування залишків бюджетних коштів загального фонду бюджету громади станом на 01.01.2021 в сумі 35,0 тис. грн, з них за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (залишок коштів станом на 01.01.2021) – 35,0 тис. грн.

При внесенні зазначених змін враховано вимоги статей 72, 78 Бюджетного кодексу України щодо внесення змін до рішення про місцевий бюджет.

2. Мета і завдання підготовки проєкту рішення

Збільшення обсягу видатків по головних розпорядниках коштів бюджету територіальної громади загального та спеціального фондів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, інших субвенцій з місцевого бюджету, перерозподілу коштів, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенції з державного, обласного бюджетів та бюджету Інгульської сільської територіальної громади, належного функціонування бюджетних установ, виконання заходів міських програм на 2021 рік та інше.

2.1. Внесено зміни в дохідні джерела загального фонду міського бюджету:

1) Збільшено обсяг дохідної частини міського бюджету в сумі 1115,16860 тис. грн, в тому числі за рахунок обсягу:

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (КБКД 41034500) на суму **900,0 тис. грн;**

інших субвенцій з місцевого бюджету (КБКД 41053900) на суму **215,16860 тис. грн,** з них:

- субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році на суму **76,96860 тис. грн,**

- субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання послуг мистецької освіти комунальною установою «Баштанська дитяча музична школа» на території Інгульської сільської територіальної громади на суму **120,0 тис. грн,**

- субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання медичних послуг населенню Інгульської сільської територіальної громади на суму **18,2 тис. грн.**

2.2. Внесено зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів міського бюджету по загальному фонду:

Баштанській міській раді – збільшено видатки на суму 33,2 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» - збільшено видатки на суму 29,0 тис. грн, в тому числі:

збільшено видатки на суму 44,0 тис. грн, по нарахування на оплату праці працівникам з неповним робочим часом та нарахуванню єдиного соціального внеску на допомогу по тимчасовій непрацездатності в I кварталі 2021 року;

зменшено видатки на суму 15,0 тис. грн, з них за рахунок економії коштів по паливо – мастильних матеріалах на суму 15,0 тис. грн, яка склалася внаслідок проведення тендерних закупівель.

КПКВК 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - збільшено видатки на суму 18,2 тис. грн, в тому числі на оплату праці молодшій медичній сестрі додатково 0,25 шт. од. Інгульської ЛАЗПСМ на

суму 18,2 тис. грн за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання медичних послуг населенню Інгульської сільської територіальної громади;

КПКВК 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» збільшено видатки на суму **15,0 тис. грн**, в тому числі на зміцнення матеріально – технічної бази стаціонарного відділення для постійного або тимчасового проживання КУ «Центр надання соціальних послуг Баштанської міської ради» (будинку пристарілого), а саме: придбання кухонних меблів з нержавіючим покриттям (стіл – тумба, стіл виробничий, ванни для миття посуду) на суму 15,0 тис. грн, за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році.

КПКВК 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» зменшено видатки на суму **29,0 тис. грн**, в тому числі на послуги з розроблення технічної документації з нормативно – грошової оцінки землі на суму 29,0 тис. грн, за рахунок економії видатків, яка склалася внаслідок проведення тендерних закупівель.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 96,96860 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - зменшено видатки на суму **96,63140 тис. грн**, в тому числі:

збільшено видатки на:

придбання пральної машини для закладу дошкільної освіти №3 «Чебурашка» (вул. Семена Бойченка, 21, м. Баштанка), за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році на суму 12,0 тис. грн;

зміцнення матеріально – технічної бази закладів дошкільної освіти – придбання м'якої підлоги, пазл (50 см х 50 см х 10мм) у кількості 1130 штук, по ціні 44,22 за одиницю, за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році на суму 49,96860 тис. грн.

зменшено видатки по заробітній платі з нарахуванням на суму 158,6 тис. грн за рахунок економії коштів по лікарняних листах, що виплачені за рахунок фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності.

КПКВК 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - збільшено видатки на суму **35,0 тис. грн**, в тому числі за рахунок залишку освітньої субвенції на придбання обладнання для харчоблоку Новосергіївської філії.

КПКВК 0613133 «Інші заходи та заклади молодіжної політики» - здійснено перерозподіл коштів, а саме:

зменшено видатки в сумі 3,682 тис. грн, передбачені на фінансування заходів Програми розвитку молодіжної політики на території Баштанської ОТГ на 2020-2023 роки - облаштування фотозони до Великодня та направлено на проведення заходів до Дня Захисту дітей в сумі 3,682 тис. грн.

КПКВК 0611142 «Інші програми і заходи у сфері освіти» - здійснено перерозподіл коштів, а саме:

зменшено видатки по оплаті послуг (крім комунальних) на суму 5,430 тис. грн ;

збільшено видатки для виплати одноразової матеріальної допомоги дітям – сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування суму 5,430 тис. грн.

КПКВК 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» - збільшено видатки на суму **158,6 тис. грн**, в тому числі на заробітну плату з нарахуванням сторожам закладу «Елінг», де планувалося встановити охоронну сигналізацію.

Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму **120,0 тис. грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1011080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» - збільшено видатки на суму **120,0 тис. грн** на оплату праці викладачу, що навчає дітей Інгульської територіальної громади за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання послуг мистецької освіти комунальною установою «Баштанська дитяча музична школа» на території Інгульської сільської територіальної громади.

2.3. Внесено зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів міського бюджету по спеціальному фонду:

Міській раді – збільшено видатки на суму **650,0 тис. грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0117363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» - збільшено видатки на суму 650,0 тис. грн, в тому числі на:

капітальний ремонт дитячого майданчику за адресою: вул. Театральна, 2а, м. Баштанка, Баштанського району, Миколаївської області на суму 400,0 тис. грн;

капітальний ремонт дитячого майданчику за адресою: вул. Центральна, 21-23, с. Добре Баштанського району Миколаївської області на суму 250,0 тис. грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 250,0 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0617363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» - збільшено видатки на суму 250,0 тис. грн, в тому числі на капітальний ремонт дитячого майданчика за адресою: вул. Садова, 58, с. Плющівка Баштанського району Миколаївської області.

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів бюджету Баштанської міської територіальної громади у сумі 196 152,81532 тис. грн, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 192 496,20132 тис. грн, доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 3 656,614 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 7,0 тис. грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік у сумі 203 162,02232 тис. грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 192 833,96132 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 10278,061 тис. грн у розрізі головних розпорядників коштів міського бюджету та відповідних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 3.1 до цього рішення;

- уточнений обсяг бюджету розвитку на здійснення заходів на будівництво, реконструкцію об'єктів виробничої, комунікаційної та соціальної інфраструктури за об'єктами затверджено в сумі 4204,472 тис. грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади у 2021 році у сумі 26 927,16672 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального

фонду бюджету – 22 848,91172 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 4078,255 тис. грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 387,760 тис. грн, джерелом використання якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2021 року (БКФБ 208100) у сумі 6912,698 тис. грн, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2021 року в сумі 2424,809 тис. грн,

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 6524,938 тис. грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (залишок коштів станом на 01.01.2021) в сумі 1945,841 тис. грн.

- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 6621,447 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2021 року (БКФБ 208100) у сумі 96,509 тис. грн

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 6524,938 тис. грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (залишок коштів станом на 01.01.2021) в сумі 1945,841 тис. грн.

3. Стан нормативно-правової бази у сфері правового регулювання

1) Бюджетний кодекс України.

2) Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні» від 21 травня 1997 року №280/97-ВР.

3) Постанова Кабінету Міністрів України від 19 травня 2021 року № 468-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій».

4) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 19 травня 2021 року №282-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році».

5) Рішення Інгульської сільської ради від 14 травня 2021 року №1 «Про внесення змін до бюджету Інгульської сільської територіальної громади».

б) Розпорядження міського голови від 28 травня 2021 року №124-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів».

4. Прогноз соціально-економічних та інших наслідків затвердження рішення.

Прийняття рішення „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік” забезпечить належне функціонування бюджетних установ, фінансування міських програм, реалізацію інвестиційних проєктів, використання коштів субвенцій з державного, обласного бюджетів та бюджету Інгульської сільської територіальної громади у 2021 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО