

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради „Про внесення змін до міського бюджету Баштанської міської ради на 2019 рік ” від _____ вересня 2019 року № ____

1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення

Відповідно до пункту 23 частини 1 статті 26 та статей 61-68 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 78 Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 05. 07.2019 №572 «Деякі питання надання у 2019 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нових, реконструкцію та капітальний ремонт існуючих спортивних п'ятдесятиметрових двадцятип'ятиметрових басейнів», розпоряджень голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 02.07.2019 № 255-р «Про затвердження переліку мікропроектів місцевого розвитку та розподіл субвенції з обласного бюджету на їх реалізацію », 09.07.2019 № 270-р «Про затвердження переліку об'єктів по ремонту комунальних доріг Миколаївської області на 2019 рік та розподілу субвенції з державного бюджету», 14.08.2019 №394-р «Про внесення змін до обсягів міжбюджетних трансфертів у 2019 році», розпоряджень міського голови від 22.07.19 №125-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів», 31.07.2019 № 134-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів», 29.07.19 №145-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів», клопотань головних розпорядників коштів міського бюджету, територіальних органів виконавчого комітету, керівників бюджетних установ, з метою належного функціонування бюджетних установ, використання коштів субвенцій з державного, обласного бюджетів виникає необхідність внесення змін до міського бюджету.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування залишків бюджетних коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2019 в сумі 94,8 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 проекту рішення

Збільшення обсягу видатків по головних розпорядниках коштів міського бюджету загального та спеціального фондів за рахунок залишку коштів станом на 01.01.2019, субвенцій з державного та обласного бюджетів, здійснення перерозподілу видатків, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенції з державного та

обласного бюджетів, фінансування забезпечення належного функціонування бюджетних установ, виконання заходів міських програм на 2019 рік та інше.

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

1) Збільшити надходження загального фонду міського бюджету на суму **31040,818 тис. грн**, в тому числі за рахунок:

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нових, реконструкцію та капітальний ремонт існуючих спортивних п'ятдесятиметрових і двадцятип'ятиметрових басейнів (КБКД 41031700) на суму 30000,0 тис. грн,

субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41054300) на суму 686,703 тис. грн,

інших субвенцій з місцевого бюджету (КБКД 41053900) на суму 354,115 тис. грн, в тому числі:

субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію мікропроектів місцевого розвитку на 2019 рік на суму 354,115 тис. грн (додаток 1).

2) Збільшити надходження спеціального фонду міського бюджету на суму **2196,0 тис. грн**, в тому числі за рахунок:

субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41052600) на суму 2196,0 тис. грн (додаток 1).

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

Міській раді – зменшено видатки в сумі **15,483 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 ради» - зменшено видатки на суму **92,960 тис. грн**, в тому числі :

зменшено видатки на:

поточний ремонт адмінприміщення - на суму 90,0 тис. грн;
видатки на відрядження(економія коштів за I півріччя 2019 року) на суму 16,760 тис. грн ;
оплату за природний газ (економія коштів за I півріччя 2019 року) на суму 35,0 тис. грн ;
збільшено видатки на суму 48,8 тис. грн на відшкодування заробітної плати згідно цивільно – правового договору (робота пов'язана з соціальним обслуговуванням пільгової категорії населення).

КПКВК 0112112 «Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами» - зменшено видатки на суму 10,0 тис. грн, з метою їх перерозподілу.

КПКВК 0112113 «Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)» зменшено видатки на суму 18,240 тис. грн, з метою їх перерозподілу.

КПКВК 0113192 «Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» - зменшено видатки на суму 48,8 тис. грн, за рахунок економії коштів, в зв'язку з наявністю вакантної посади.

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшено видатки на суму **124,517 тис. грн**, в тому числі:

збільшено видатки на:

оплату електричної енергії, в зв'язку з підвищенням тарифу на суму 140,0 тис. грн.

зменшено видатки передбачені на:

поточний ремонт тротуарів на суму 15,483 тис. грн.

КПКВК 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» - збільшено видатки на суму **30,0 тис. грн.**, в тому числі збільшено обсяг:

субвенції з міського бюджету Баштанської міської ради районному бюджету для надання медичних послуг населенню об'єднаної територіальної громади комунальним некомерційним підприємством "Центр первинної медико-санітарної допомоги Баштанського району" (спеціальне лікувальне харчування пацієнта Хижняк Є.І.) на суму 30,0 тис. грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму **556,122 тис. грн.**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - збільшено видатки на суму **256,0 тис. грн.**, в тому числі на:

- **збільшено** видатки на:

реалізацію мікропроєкту «Створення комфортних умов для дітей закладу дошкільної освіти №6 «Ягідка» по вул. Перша Продольна, 6, м. Баштанка Миколаївської області шляхом застосування сучасних енергозберігаючих технологій (заміна вікон та дверей)» за рахунок субвенції з обласного бюджету – 275,0 тис. грн, за рахунок спів фінансування з міського бюджету – 43,018 тис.грн.

- **зменшено** видатки:

по продуктах харчування на суму 62,018 тис. грн

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами» - збільшено видатки на суму **300,122 тис. грн.**, в тому числі:

- **збільшено** видатки на:

придбання шкільних меблів учнів перших класів Добренської ЗОШ, Новогорівської ЗОШ, Христофорівської ЗОШ, Явкинської ЗОШ, Новоіванівської філії, Новопавлівської філії, Новосергіївської та Пісківської філії на суму 130,0 тис. грн.;

поточний ремонт системи опалення Новосергіївської філії на суму 150,0 тис. грн;

придбання вхідних дверей для Добренської ЗОШ I-III ступенів (депутатські кошти) на суму 22,012 тис. грн;

придбання жалюзей на вікна в кабінет фізики та шкільний музей Явкинської ЗОШ I-III ступенів на суму 4,8 тис. грн. (депутатські кошти);

придбання фліп-чарту в кабінет фізики Явкинської ЗОШ I-III ступенів на суму 3,0 тис. грн.(депутатські кошти);

реалізацію мікропроєктів місцевого розвитку:

«Оновлення матеріально – технічної бази класу історії для учнів Баштанського опорного закладу ЗСО I-III ступенів №2 по вул. Ювілейна, 102, міста Баштанка Миколаївської області» на суму 6,8 тис. грн, в тому числі за рахунок спів фінансування з міського бюджету – 6,8 тис. грн;

зменшено видатки на:

придбання предметів та матеріалів на суму 7,7 тис.грн.,
придбання продуктів харчування – 8,790 тис.грн.

Крім того, здійснено перерозподіл видатків, а саме зменшити видатки по реалізації проекту Бюджету участі «Сучасним учням – сучасний кабінет фізики» (по Новоєгорівській ЗОШ (економія коштів)) на суму 4,436 тис.грн та збільшити видатки на придбання класної дошки, комплекту плакатів для кабінету фізики Новоєгорівської ЗОШ – 4,436 тис.грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – зменшено видатки на суму 80,012 тис. грн., в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1011100 «Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)» - зменшено видатки на суму 58,0 тис. грн, а саме зменшено видатки на заробітну плату з нарахуванням (економія - вакантні посади, лікарняні листи, здійснення оплати праці педагогічних працівників за рахунок спец.фонду).

КПКВК 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» - зменшено видатки на суму 10,8 тис. грн, в тому числі зменшено видатки на заробітну плату з нарахуванням (економія - вакантні посади, лікарняні листи) – 12,0 тис.грн та збільшено видатки на поточний ремонт виставкової зали – 1,2 тис.грн.

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - зменшено видатки на суму 110,112 тис. грн., в тому числі:

зменшено видатки на:

заробітну плату з нарахуванням (лікарняні, вакансії) – 103,310 тис.грн,
поточний ремонт Христофорівського СБК – 116,8 тис.грн,
поточний ремонт Новогеоргієвського СК – 18,550 тис.грн,

збільшено видатки на:

придбання господарських та будівельних матеріалів по СБК – 2,060 тис.грн,

придбання туалету для Зеленоклинського СК – 5,0 тис.грн,

придбання фарби для Плющівського СБК – 6,440 тис.грн,

придбання ПММ для мікроавтобусу – 6,0 тис.грн,

ремонт мікроавтобусу – 25,7 тис.грн,

облаштування прибудинкової території Христофорівської СБК – 5,810 тис.грн,

виготовлення технічної документації на встановлення модему з газовим лічильником – 22,0 тис.грн,

придбання матеріалів для облаштування туалетної кімнати Добренського СБК (деп.кошти) – 17,988 тис.грн,

придбання фотоапарату для Добренського СБК – 6,0 тис.грн,

придбання принтеру для Новопавлівського СБК – 6,0 тис.грн,
обстеження будівельних конструкцій приміщення будівлі
Новогеоргіївського СК – 6,550 тис.грн,
завершення встановлення тротуарної плитки на території Плющівського
СБК – 12,0 тис.грн,
видатки, пов'язані з ремонтом покрівлі Новогорівського СБК –
7,0 тис.грн.

КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» - збільшено видатки на суму **98,9 тис. грн**, з них на заробітну плату з нарахуванням (додатково введена штатна одиниця, спеціалістів по договору ЦПХ) – 91,9 тис.грн, принтера, брошуровщика, підписку період.видань – 7,0 тис.грн.

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

Міській раді – збільшено видатки на суму **32204,483 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 ради» - зменшено видатки на суму **7,0 тис. грн**, в тому числі на капітальний ремонт адмінприміщення с.Новогорівка – 7,0 тис.грн.

КПКВК 0117322 «Будівництво медичних установ та закладів» - збільшено видатки на суму **15,483 тис. грн.**, в тому числі на реконструкцію існуючої системи газопостачання Новопавлівського ФАПу – 15,483 тис.грн.

КПКВК 0117325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту» - збільшено видатки на суму **30000,0 тис. грн** на реалізацію проекту «Нове будівництво басейну для плавання збірного типу по вулиці Героїв Небесної Сотні, 29а, м.Баштанка Баштанського району Миколаївської області».

КПКВК 0117462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету» – збільшено видатки на суму **2196,0 тис.грн**, в тому числі збільшено видатки на ремонт доріг комунальної власності (м.Баштанка вул.Ювілейна - 1400,0 тис.грн; с.Піски вул. Першотравнева - 199,0 тис.грн.; с.Новоіванівка вул.Одеська - 199,0 тис.грн.; с.Новопавлівка вул.Центральна - 199,0 тис.грн.; с.Новосергіївка вул.Центральна - 199,0 тис.грн), за рахунок субвенції з

місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму **530,508 тис. грн.**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - збільшено видатки на суму **26,0 тис. грн.**, в тому числі:

збільшено на:

придбання електричної плити ЗДО "Чебурашка" – 19,0 тис.грн,

придбання пральної машини ЗДО с.Новопавлівка (депутатські кошти) – 7,0 тис.грн.

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами» - збільшено видатки на суму **784,508 тис. грн.**, в тому числі:

збільшено видатки на:

реалізацію мікропроекту місцевого розвитку:

Оновлення матеріально-технічної бази класу історії для учнів Баштанського ОЗЗСО №2 – 81,105 тис.грн, з них за рахунок субвенції з обласного бюджету – 79,115 тис.грн, співфінасування з міського бюджету – 1,990 тис.грн;

послуги з доступу до Інтернету закладів загальної середньої освіти – 686,703 тис.грн за рахунок субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

придбання холодильника для Добренської ЗОШ – 7,7 тис.грн,

придбання меблів для Баштанського опорного закладу ЗСО №1 – 9,0 тис.грн (депутатські кошти).

КПКВК 0617325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту» - зменшено видатки на суму **280,0 тис. грн.**, з них виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію дитячо-юнацької спортивної школи – 280,0 тис.грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 136,0 тис. грн., в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» - зменшено видатки на суму **7,0 тис. грн.**, з них на придбання принтера, з метою їх перерозподілу – 7,0 тис.грн.

КПКВК 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» - зменшено видатки на суму **1,2 тис. грн.**, в тому числі зменшено видатки на придбання ноутбука (економія коштів) – 1,2 тис.грн.

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - збільшено видатки на суму **144,2 тис. грн.**, в тому числі:

збільшено видатки на:

капітальний ремонт Христофорівського СБК – 125,2 тис.грн (за рахунок перерозподілу),

придбання батута в приміщення Явкинського культурного центру (деп.кошти) – 8,0 тис.грн,

придбання ноутбука для Новоєгорівського СБК – 11,0 тис.грн;

капітальний ремонт приміщення Явкинського культурного центру (деп.кошти) – 23,0 тис.грн (депутатські кошти),

зменшити видатки на:

придбання муз апаратури для Добренського СБК - 6,0 тис.грн., Новопавлівського СБК - 6,0 тис.грн, Новоєгорівського СБК - 11,0 тис.грн, з метою їх перерозподілу.

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів міського бюджету у сумі 226225,021 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 221269,721 тис. грн., доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 4955,3 тис. грн. згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

- уточнений загальний обсяг видатків міського бюджету на 2019 рік у сумі 245740,67679 тис. грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 177266,39630 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 68474,28049 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 48291,57349 тис. грн. згідно з додатком 4 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів міського бюджету у 2019 році у сумі 93325, 31549 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 35117,554 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 58207,76149 тис. грн згідно з додатком 6 до цього рішення;

- профіцит по загальному фонду міського бюджету у сумі 44003,32470 тис.грн, напрямком використання якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів міського бюджету станом на 01 січня 2019 року (БКФБ 208100) у сумі 19 515,65579 тис. грн, з них за рахунок:

залишку коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 9 829,00649 тис.грн,

залишку коштів медичної субвенції, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 400, 622 тис. грн,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 3 569,39530 тис. грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 63518,98049 тис.грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 9 829,00649 тис. грн,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 1 300,000 тис. грн.

- дефіцит по спеціальному фонду міського бюджету у сумі 63518,98049 тис.грн., джерелом покриття якого визначити:

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 63518,98049 тис.грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 9 829,00649 тис. грн,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2019 року в сумі 1 300,000 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 05. 07.2019 №572 «Деякі питання надання у 2019 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нових, реконструкцію та капітальний ремонт існуючих спортивних п'ятдесятиметрових двадцятип'ятиметрових басейнів».

4) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 02.07.2019 № 255-р «Про затвердження переліку мікропроектів місцевого розвитку та розподіл субвенції з обласного бюджету на їх реалізацію».

5) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 09.07.2019 № 270-р «Про затвердження переліку об'єктів по ремонту комунальних доріг Миколаївської області на 2019 рік та розподілу субвенції з державного бюджету».

6) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 14.08.2019 №394-р «Про внесення змін до обсягів міжбюджетних трансфертів у 2019 році».

7) Розпорядження міського голови від 22.07.19 №125-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів».

8) Розпорядження міського голови від 31.07.2019 № 134-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів».

9) Розпорядження міського голови від 29.07.19 №145-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до міського бюджету Баштанської міської ради на 2019 рік ” забезпечить належне функціонування бюджетних установ, фінансування міських програм, реалізацію інвестиційних проектів, використання коштів державного бюджету та інше.

Заступник міського голови
з питань діяльності виконавчих
органів ради

С.ЄВДОЩЕНКО