

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення міської ради „Про внесення змін до бюджету
Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік ”
від грудня 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, розпоряджень голови облдержадміністрації від 11 листопада 2021 року №562-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів обласного бюджету на 2021 рік», 17 листопада 2021 року №577-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів обласного бюджету на 2021 рік», 17 листопада 2021 року №576-р «Про перерозподіл видатків обласного бюджету у 2021 році», клопотань головних розпорядників коштів виконавчого комітету міської ради, та вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенцій з державного, обласного бюджетів, співфінансування з бюджету громади видатків на здійснення централізованої подачі кисню ліжкового фонду КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня», яка надає стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID – 19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, здійснення виплат грошової компенсації для придбання житла дітям-сиротам, дітям, позбавлених батьківського піклування, особам з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, належного функціонування бюджетних установ, та в зв'язку з завершенням бюджетного року, виникає необхідність у внесенні змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік.

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 бюджету територіальної громади загального фонду за рахунок субвенцій з державного, обласного бюджетів, зокрема на забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенції з державного бюджету,

обласного бюджету, співфінансування з бюджету громади видатків на здійснення централізованої подачі кисню ліжкового фонду КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня», яка надає стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID – 19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, належного функціонування бюджетних установ, виконання заходів міських програм на 2021 рік та інше.

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

Збільшено обсяг дохідної частини міського бюджету в сумі **902,3 тис. грн**, в тому числі за рахунок обсягу:

субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41050900) на суму 899,496 тис.грн;

інших субвенцій з місцевого бюджету (КБКД 41053900) на суму 2,804 тис.грн, з них:

збільшено обсяг субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році – 32,804 тис.грн,

зменшено обсяг субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам для надання щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни на суму 30,0 тис.грн,

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

Баштанській міській раді – збільшено видатки на суму 869,496 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 15,0 тис. грн, в тому числі збільшено видатки на сплату судового збору за позовами – 15,0 тис.грн.

КПКВК 0112152 'Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я – зменшено видатки на суму 15,0 тис.грн, в тому числі економія коштів по інклюзивності будівель.

КПКВК 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» - здійснено перерозподіл видатків, а саме:

зменшено видатки на нарахування на заробітну плату на суму 20,0 тис.грн та збільшено видатки на придбання лічильника електроенергії – 6,0 тис.грн, запасних частин – 10,850 тис.грн, передплату періодичних видань – 3,150 тис.грн.

КПКВК 0113191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» - зменшено видатки на суму **30,0 тис. грн.** (зменшено економію за рахунок субвенції з обласного бюджету).

КПКВК 0113242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – пропонується здійснити перерозподіл фінансування заходів міської програми «Турбота»:

зменшено видатки на:

- надання матеріальної допомоги на поховання безробітнім, незастрахованим особам, придбання вінків, квітів на суму 12,8 тис.грн;
- придбання продовольчих пайків малозабезпеченим верствам населення та особам пільгової категорії населення на суму 7,2 тис.грн;

збільшено видатки на:

- надання адресної допомоги особам, які перебувають у складних життєвих обставинах на суму 20,0 тис.грн.

КПКВК 0116083 Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа - збільшено видатки на суму **899,496 тис.грн**, в тому числі на здійснення виплат грошової компенсації для придбання житла дітям-сиротам, дітям, позбавлених батьківського піклування, особам з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 899,496 тис.грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшено видатки на суму **110,188 тис. грн**, в тому числі по:

КПКВК 0610160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах – збільшено видатки на суму 9,0 тис.грн, в тому числі збільшено на заробітну плату в сумі 13,0 тис.грн та зменшено нарахування на заробітну плату в сумі 4,0 тис.грн.

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - збільшено видатки на суму **3,0 тис. грн**, в тому числі:

зменшено економію видатків на придбання медикаментів – 15,0 тис.грн, економію по оплаті послуг з навчання відповідальних за газове господарство – 6,0 тис.грн та **збільшено** видатки на оплату електроенергії – 24,0 тис.грн.

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» - здійснено перерозподіл видатків, зокрема:

зменшено економію по оплаті послуг з навчання відповідальних за газове господарство – 10,0 тис.грн, по продуктах харчування – 30,0 тис.грн;

збільшено видатки на:

оплату електроенергії, в зв'язку із збільшенням тарифу - 25,0 тис.грн.

оплату послуг за відключення і підключення природного газу – 15,0 тис.грн.

КПКВК 0611060 «Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)» - збільшено видатки на суму **65,188 тис. грн**, в тому числі:

поточний ремонт кабельної траси для підключення шафи живлення коректору газу Новопавлівської філії – 17,652 тис.грн,

придбання насосу для системи опалення Добренської ЗОШ – 3,150 тис.грн,

заходи, пов'язані з пожежною безпекою Явкинської ЗОШ - 29,236 тис.грн,

придбання обладнання для їдальні (харчоблоку) Новогорівської ЗОШ – 15,150 тис.грн.

КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» - зменшено видатки на суму **3,0 тис. грн**, в тому числі зменшено видатки на відрядження – 3,0 тис.грн.

КПКВК 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» - зменшено видатки на суму **9,0 тис. грн**, зменшено заробітну плату у 2021 році – 9,0 тис.грн (економія коштів по виплаті листів непрацездатності та наявності вакантних посад).

КПКВК 0615061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» - збільшено

видатки на суму **45,0 тис. грн**, в тому числі на придбання спортивного одягу для команд громади – 45,0 тис.грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради - зменшено видатки на суму **12,561 тис.грн**, в тому числі по:

КПКВК 1010160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах – збільшено видатки на суму **13,570 тис.грн**, з них на нарахування на заробітну плату – 7,570 тис. грн, оплату електроенергії – 6,0 тис.грн.

КПКВК 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» - збільшено видатки на суму **9,625 тис. грн**, в тому числі на покращення матеріально – технічної бази, зокрема: придбання багатофункціонального принтеру на суму 9,625 тис. грн (за рахунок субвенції з обласного бюджету).

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - зменшено видатки на **35,756 тис. грн**, в тому числі:

зменшено видатки на:

придбання мультимедійного проектору в сумі 39,150 тис. грн (за рахунок субвенції з обласного бюджету),

придбання запасних частин до мікроавтобусу та поточний ремонт – 19,785 тис.грн;

збільшено видатки на придбання матеріалів для проведення поточного ремонту Добренського сільського будинку культури на суму **23,179 тис. грн**.

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

Міській раді – зменшено видатки на суму **45,0 тис. грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0112010 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню - збільшено видатки на суму **500,0 тис.грн**, в тому числі *збільшено* видатки на співфінансування забезпечення централізованої подачі кисню ліжкового фонду Багатопрофільної лікарні (придбання системи централізованої подачі кисню) на суму **500,0 тис.грн** за рахунок перерозподілу видатків.

КПКВК 0117370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» - зменшено видатки на суму

545,0 тис.грн, в тому числі зменшено видатки передбачені на придбання автобусів, з метою їх перерозподілу.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - зменшено видатки на суму **65,188 тис. грн**, в тому числі по:

КПКВК 0611060 «Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)» - зменшено видатки на суму **65,188 тис. грн**, в тому числі зменшено видатки передбачені на:

капітальний ремонт вузлів обліку газу по ОЗЗСО I-III ст. №1 на суму 37,0 тис.грн, Новогорівської ЗОШ – 6,0 тис.грн, Добренській ЗОШ – 22,188 тис.грн. (економія коштів по проведених торгах через систему Prozorro), з метою їх перерозподілу.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшено видатки на суму **45,365 тис. грн**, в тому числі по:

КПКВК 0114060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - збільшено видатки на суму **39,150 тис. грн**, в тому числі на придбання мультимедійного проєктору в сумі **39,150 тис. грн** (за рахунок субвенції з обласного бюджету).

КПКВК 1017324 «Будівництво-¹ установ та закладів культури» - збільшено видатки на суму **6,215 тис. грн**, в тому числі на технічний нагляд по капітальному ремонту приміщення Явкинського сільського культурного центру (центру дозвілля) – 2,915 тис.грн, по переоснащенню існуючої системи газопостачання топкової МБК – 3,3 тис.грн.

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів бюджету Баштанської міської територіальної громади у сумі 223 969,993 тис. грн, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 214 979,41932 тис. грн, доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 8 990,57368 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 5340,95968 тис. грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік у сумі 232 233,77347 тис. грн, із них

обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 201 010,74279 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 31223,03068 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 4093,03868 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 50 587,65640 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 27 938,38172 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 22649,27468 тис. грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- профіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 13 968,67653 тис. грн, напрямком використання якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2021 року (БКФБ 208100) у сумі 8167,27147 тис. грн, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2021 року в сумі 3569,790 тис. грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом 01 січня 2021 року в сумі 60 592,47 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 22 135,948 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 2180,641 тис. грн.

- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 22 232,457 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 22 135,948 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 2180,641 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) Розпорядження голови облдержадміністрації від 11 листопада 2021 року №562-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів обласного бюджету на 2021 рік».
- 4) Розпорядження голови облдержадміністрації від 17 листопада 2021 року №577-р «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів обласного бюджету на 2021 рік».
- 5) Розпорядження голови облдержадміністрації від 17 листопада 2021 року №576-р «Про перерозподіл видатків обласного бюджету у 2021 році».
- 6) Розпорядження міського голови від 16 листопада 2021 року № «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 у 2021 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО