

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення міської ради „Про внесення змін до бюджету  
Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік ”  
від 21 листопада 2022 № 11

## *1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення*

Відповідно до статей 52, 61-68 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», пунктів 22, 22<sup>1</sup> розділу УІ «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України, статті 9 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Закону України « Про основи національного спротиву», постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», клопотань відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради, відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету, відділу з соціальних питань виконавчого комітету міської ради від 07.11.2022, від 11.11.2022, керівників комунальних підприємств, управління Державної казначейської служби України у Баштанському районі від 05.10.2022 №03-07/164, командира військової частини А7356 від 16.11.2022 №1479, з метою виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм, виникає необхідність внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади.

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*

Здійснення перерозподілу коштів, з метою вирішення важливих першочергових питань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2022 рік та інше.

*2.1.Внесено зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади по загальному фонду:*

Міській раді – збільшено видатки на суму **5 565 603,96** 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»** - зменшено видатки на суму **880 590** грн, в тому числі

**зменшено:**

видатки на заробітну плату з нарахуванням - на суму 1 247 759 грн (економія коштів),

**збільшено** видатки на :

оплату паливно-мастильних матеріалів - 107 608 грн,  
видатки пов'язані з заміною вікон та дверей в адмінбудівлях міської ради - 259 561 грн (адмінбудівлі - вул.. Героїв Небесної сотні, 41, вул.. Я.Мудрого,1).

**КПКВК 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» - збільшено видатки на суму 24 116 грн, пов'язані з заміною пошкоджених вікон внаслідок збройної агресії російської федерації.**

**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 53 429 грн на видатки пов'язані з заміною вікон в будівлі за адресою вул.Героїв Небесної сотні, 71а.**

**КПКВК 0113191 Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці - збільшено видатки на суму 110 000 грн на реалізацію заходів програми Турбота, в тому числі на:**

виплату одноразової матеріальної допомоги дітям військовослужбовців Збройних Сил України та інших формувань, у тому числі добровольців добровольчих формувань Баштанської територіальної громади, які загинули або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов'язків по захисту безпеки населення, інтересів держави та виконання бойового завдання територіальної оборони внаслідок військової агресії російської федерації проти України на суму 50 000 грн,

виплату одноразової матеріальної допомоги сім'ям військовослужбовців Збройних Сил України та інших формувань, у тому числі добровольців добровольчих формувань Баштанської територіальної громади, які загинули або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов'язків по захисту безпеки населення, інтересів держави та виконання бойового завдання територіальної оборони внаслідок військової агресії російської федерації проти України на 60 000 грн.

**КПКВК 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» - збільшено видатки на суму 40 000 грн, на реалізацію заходів програми Турбота, в тому числі:**

**збільшено** видатки на:

транспортування деревини паливної від залізничної станції до місця зберігання та безоплатний розподіл деревини серед домогосподарств, які потребують забезпечення деревиною паливною - 150 000 грн;

**зменшено** видатки передбачені на:

передплату періодичного друкованого видання окремим категоріям громадян - 15 000 грн,

виплату матеріальної допомоги особам з інвалідністю, які потребують процедури гемодіалізу в КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня» - 7 000 грн;

придбання вітальних листівок, подарунків, квітів, тощо - 30 000 грн,

придбання пам'ятних подарунків особам, яким виповнилося 90, 100 і більше років - 5 000 грн;

надання адресної допомоги особам, які перебувають у складних життєвих обставинах - 53 000 грн.

**0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - збільшено** видатки на суму **5 443 000,00 грн**, в тому числі на надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал», згідно міської Програми фінансової підтримки КП «Міськводоканал», зокрема на:

впровадження сонячних станцій на НС I та II підйомів в с. Одрадне, III підйому м.Баштанка - 5 443 000 грн, з метою забезпечення надання послуг централізованого водопостачання населенню в період відсутності електроенергії, та економії коштів підприємства на розрахунки за електроенергію.

**КПКВК 0117540 «Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості» - зменшено** видатки на суму **408 350 грн** (економія коштів), з метою їх перерозподілу.

**КПКВК 0118230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» - збільшено** видатки на суму **7 140 грн**, в тому числі:

**зменшено видатки на:**

- розрахунки за енергоносії - 13 415 грн (економія коштів),
- придбання предметів, матеріалів та інших послуг - 55 470 грн

**збільшено видатки:**

- оплату праці з нарахуванням, в зв'язку з збільшенням штатної чисельності - 76 025 грн.

**КПКВК 0118240 Заходи та роботи з територіальної оборони – збільшено** видатки на суму **1 126 858,96 грн**, зокрема відповідно до клопотання командира військової частини А7356 від 16.11.2022, заходів Цільової програми територіальної оборони у Баштанській територіальній громаді на 2022-2026 роки, виділено кошти в сумі 1 126 858,70 грн для придбання військової форми (одягу, взуття, ін.) військовослужбовцям територіальної оборони, які були

призвані до мобілізації та з початку повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України здійснювали відсіч агресору на території Баштанського району і по теперішній час боронять та захищають Миколаївщину.

Кошти передбачено відповідно до вимог чинного бюджетного законодавства за рахунок залишку коштів субвенцій з державного бюджету станом на 01.01.2022, в тому числі:

залишку коштів субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток окремих територій - 431 725 грн,

залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами - 286 783,96 грн,

залишку коштів субвенції з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококутвого доступу Інтернету в сільській місцевості - 408 350 грн.

**КПКВК 0119800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (виконавець програми: Управління Державної казначейської України у Баштанському районі Миколаївської області)» - збільшено видатки на суму 50 000 грн, для усунення фактів пошкоджень/ руйнування будівлі Управління Державної казначейської служби України у Баштанському районі Миколаївської області, внаслідок збройної агресії російської федерації, відповідно до заходів Програми соціально-економічного розвитку міської ради на 2020 - 2022 роки, за рахунок вивільненого вільного залишку коштів бюджету міської територіальної громади станом на 01.01.2022.**

**Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – зменшено видатки на суму 4 412 209,22 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - зменшено видатки на суму 4 103 000 грн, в тому числі зменшено економію коштів з оплати праці з нарахуваннями - 2 650 000 грн., по продуктах харчування - 1 500 000грн та збільшено видатки на придбання склопакетів ЗДО "Дюймовочка" - 47 000 грн.**

**КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - зменшено видатки на суму 716 724,74 грн, в тому числі зменшено економію коштів по продуктах харчування - 800 000грн та збільшено видатки на придбання склопакетів для Христофорівського ліцею в сумі 83 275,26 грн.**

**КПКВК 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - збільшено видатки на суму 1 244 574,74 грн, в тому числі на:**

- поточний ремонт покрівлі пошкодженої внаслідок збройної агресії російської федерації Баштанського ліцею №1 - 462 442 грн, придбання склопакетів - 265 000 грн,

- поточний ремонт покрівлі пошкодженої внаслідок збройної агресії російської федерації Христофорівського ліцею - 350 408 грн, придбання склопакетів - 166 724,74 грн.

**КПКВК 0611070 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми - зменшено видатки на суму 420 000 грн, в тому числі економію коштів з оплати праці з нарахуваннями - 420 000 грн.**

**КПКВК 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» - зменшено видатки на суму 130 275,26 грн (економія коштів по підвозу учнів, дітей до закладів освіти).**

**КПКВК 0611210 «Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» - зменшено видатки на суму 286 783,96 грн.**

**Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету – здійснено перерозподіл видатків, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» - здійснено перерозподіл:**

**зменшено** видатки на суму **3 400 грн**, передбачені на оплату праці з нарахуваннями (економія коштів),

**збільшено** видатки на придбання металоконструкцій (вікна) для бібліотеки - **3 400 грн.**

**КПКВК 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів –**

**зменшено** видатки на оплату праці з нарахуваннями на суму 264 716 грн,

**збільшено** видатки на придбання металоконструкцій (вікна, двері) для міського будинку культури – 264 716 грн.

**2.2. Внесено зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади по спеціальному фонду:**

**Міській раді – збільшено видатки на суму 730 513 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшено** видатки на суму **173 513 грн** для забезпечення капітального ремонту Пагорбу Слави с.Явкіне - 173 513 грн.

**КПКВК 0117670 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – збільшено** видатки на суму **557 000 грн**, в тому числі на поповнення внесків до статутного капіталу КП «Міськводоканал», згідно міської Програми фінансової підтримки КП «Міськводоканал», зокрема на:

придбання предметів довгострокового користування для впровадження сонячних станцій (альтернативне джерело енергії) на НС I, II підйомів в с. Одрадне, III підйому м.Баштанка - 557 000 грн, з метою забезпечення надання послуг централізованого водопостачання населенню в період відсутності електроенергії, та економії коштів підприємства на розрахунки за електроенергію.

**Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – зменшено** видатки на суму **1 007 499 грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

**КПКВК 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - зменшено** видатки на суму **799 891 грн**, в тому числі видатки передбачені на:

- капітальний ремонт харчоблоку ОЗЗСО I-III ст. №2 - 200 000 грн,
- капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання Пісківської ЗОШ I-III ст. - 299 982 грн,
- капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкової Плющівської ЗОШ I-III ст. - 299 909 грн.

**КПКВК 0617361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» - зменшено** видатки на суму **207 608 грн**, в тому числі вивільнено кошти вільного залишку, передбачені на співфінансування проекту «Капітальний ремонт Баштанського опорного закладу ЗСО I-III ст. №1 по вул. Герої Небесної сотні (Баштанської республіки), 32 м. Баштанка Миколаївської області. (Коригування)» на суму 207 608,00 грн, в зв'язку з відсутністю потреби у проведенні видатків.

**Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:**

- уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік у сумі 234 772 605,28 грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 223 020 853,70 грн та видатків спеціального фонду в сумі 11 751 751,58 грн у розрізі головних розпорядників коштів міського бюджету та відповідних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 3 до цього рішення;

- уточнений обсяг капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів в сумі 53 744,00 грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади у 2022 році у сумі 38 554 194,74 грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 36 716 619,74 грн, спеціального фонду бюджету – 1 837 575,00 грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 8 802 733,70 грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2022 року (БКФБ 208100) у сумі 13 359 284,28 грн, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 3 336 966,74 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом 01 січня 2022 року в сумі 286 783,96 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 925 033,58 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу Інтернету в сільській місцевості, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 1 305 648 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 4 556 550,58 грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 493 308,58 грн.

- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 7 622 550,58 грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2022 року (БКФБ 208100) у сумі 3 066 000 грн, з них за рахунок:

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 3 066 000 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 4 556 550,58 грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 493 308,58 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.
- 4) Закон України «Про правовий режим воєнного стану».
- 5) Закон України «Про основи національного спротиву».
- 6) Постанова Кабінету міністрів України від 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік” забезпечить вирішення важливих першочергових питань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2022 рік, належне функціонування бюджетних установ, підприємств, організацій у 2022 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО