

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради „Про внесення змін до міського бюджету Баштанської міської ради на 2020 рік ” від липня 2020 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, розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 24.06.2020 №251-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2020 році», клопотань головних розпорядників коштів виконавчого комітету міської ради, з метою належного функціонування бюджетних установ, необхідність внесення змін до обласного та міського бюджетів.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування залишків бюджетних коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2020 в сумі 340,0 тис. грн, в тому числі залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01.01.2020 в сумі 340,0 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 проекту рішення

Збільшення обсягу видатків по головних розпорядниках коштів міського бюджету загального фонду за рахунок залучення залишку коштів станом на 01 січня 2020 року, інших субвенцій з місцевого бюджету, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів інших субвенцій з місцевого бюджету, належного функціонування бюджетних установ, виконання заходів міських програм на 2020 рік та інше.

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

1) Збільшити обсяг дохідної частини міського бюджету в сумі 50,0 тис. грн за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету (КБКД 41053900) на суму 50,0 тис. грн, в тому числі субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2020 році в сумі 50,0 тис. грн.

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

Міській раді – зменшено видатки на суму 344,890 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 16,1 тис. грн, в тому числі зменшено видатки на:

придбання паливно- мастильних матеріалів на суму 11,1 тис. грн, за рахунок економії коштів, що виникла в результаті проведення тендерних процедур;

висвітлення діяльності виконавчих органів ради, депутатів міської ради, в засобах масової інформації на суму 5,0 тис. грн.

КПКВК 0113111 « Утримання закладів , що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей» - збільшено видатки на 1,5 тис. грн, в тому числі на пуско – налагоджувальні роботи по газопостачанню Будинку сімейного типу по вул.Європейська на суму 1,5 тис. грн.

КПКВК 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» - збільшено видатки на суму 20,0 тис.грн. на виплату одноразової допомоги малозабезпеченим сім'ям.

КПКВК 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства» - збільшено видатки на суму 91,3 тис. грн, в тому числі:

зменшено видатки на:

надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал» для погашення заборгованості зі сплати податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами з доходів платниками податку у вигляді заробітної плати в сумі 168,7 тис. грн.

збільшено видатки на:

надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал» на придбання матеріалів для ремонту каналізаційного колектору по вул. Театральна м. Баштанка на суму 200,0 тис. грн., на забезпечення водопостачання с.Новопавлівка на суму 60,0 тис. грн;

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - зменшено видатки на суму 441,590 тис. грн, в тому числі зменшено:

поточний ремонт вулиць, доріг комунальної власності в сумі 60,0 тис. грн;

придбання табличок та аншлаків з найменуванням вулиць та номерів будинків на суму 37,590 тис. грн;

поточний ремонт вуличного освітлення на суму 14,0 тис. грн., за рахунок економії коштів, що виникла в результаті проведення тендерних процедур;

поточний ремонт тротуарів на суму 330,0 тис. грн.

Крім того, здійснено перерозподіл видатків, передбачених Плющівському ТОВК, а саме зменшено видатки на поточний ремонт тротуарів – 30,0 тис.грн, ремонт криниць – 20,0 тис.грн та збільшено видатки на поточний ремонт дороги по вул.Центральна с.Плющівка – 50,0 тис.грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 390,0 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - зменшено видатки на суму 227,600 тис. грн, в тому числі:

зменшено видатки:

по продуктах харчування на суму 277,600 тис. грн, за рахунок економії коштів в закладах дошкільної освіти, яка виникла під час карантину, з метою їх перерозподілу;

збільшено видатки:

на проведення поточного ремонту тінювих навісів Баштанського закладу дошкільної освіти №6 «Ягідка» Баштанської міської ради на суму 50,0 тис. грн, за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2020 році.

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))» - збільшено видатки на суму 617,600 тис. грн, в тому числі:

для здійснення заходів, пов'язаних із забезпечення пожежної безпеки Явкинської ЗОШ на суму 340,0 тис. грн (за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01.01.2020);

на поточний ремонт Новоіванівської філії I-II ст.. Баштанського опорного закладу загальної середньої освіти №1 на суму 140,280 тис. грн. (поточний ремонт покрівлі (водовідливів)),

на поточний ремонт м'якої та шатрової покрівлі Новоєгорівської ЗОШ – 137,320 тис.грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 100,0 тис. грн., в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - збільшено видатки на суму 212,525 тис. грн, в тому числі:

зменшено видатки:

по заробітній платі з нарахуванням працівників сільських будинків культури та клубів на суму 20,0 тис. грн (економія коштів за рахунок вакантних посад, карантинних заходів, запроваджених у зв'язку із ситуацією, що виникла з поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 тощо);

збільшено видатки:

на поточний ремонт покрівлі МБК – 135,131 тис.грн, будівлі Міського будинку культури на суму 64,869 тис. грн.,

на поточний ремонт вимощення Новосергіївського СБК – 32,525 тис.грн.

КПКВК 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» - зменшено видатки на суму 112,525 тис. грн, економія коштів, що виникла під час карантину, запровадженого у зв'язку із ситуацією, що виникла з поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

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

Міській раді – збільшено видатки на суму 34,890 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 1,2 тис. грн, в тому числі зменшено видатки на придбання лічильника на суму 1,2 тис. грн (економія коштів).

КПКВК 0113111 « Утримання закладів , що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей» - зменшено видатки на 1,650 тис. грн, економія коштів по придбанню котла на суму 1,650 тис. грн.

КПКВК 0117322 «Будівництво медичних установ та закладів» - збільшено видатки на суму 29,133 тис. грн, в тому числі на реконструкцію системи газопостачання ФАПу с.Новопавлівка на суму 29,133 тис. грн.

КПКВК 0117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» – збільшено видатки на суму 8,607 тис. грн, в тому числі на реконструкцію системи газопостачання Будинку сімейного типу по вул. Європейська.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – здійснено перерозподіл коштів, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))» - зменшено видатки на суму 103,9 тис. грн, в тому числі за рахунок економії коштів по придбанню котлів для Явкинської та Новопавлівської ЗОШ та за рахунок перерозподілу коштів з придбання газових лічильників з модемами.

КПКВК 0617321 «Будівництво освітніх установ та закладів» - збільшено видатки на суму 103,9 тис. грн, в тому числі на капітальний ремонт вузлів обліку існуючої системи газопостачання закладів освіти на суму 103,9 тис. грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 210,0 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1017324 «Будівництво установ та закладів культури» - збільшено видатки на суму 210,0 тис. грн, в тому числі на реконструкцію існуючої системи газопостачання топкової в Баштанському міському будинку культури із встановленням вузла обліку (модемним зв'язком).

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів міського бюджету у сумі 181925,650 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 177543,611 тис. грн., доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 4382,039 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 1265,4 тис.грн. згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

уточнений загальний обсяг видатків міського бюджету на 2020 рік у сумі 194 828,68073 тис. грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 180 050,82965 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 14 777,85108 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 9885,80808 тис. грн. згідно з додатком 4 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів міського бюджету у 2020 році у сумі 45724,35708 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 35 669,614 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 10054,74308 тис. грн згідно з додатком 6 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду міського бюджету у сумі 2507,21865 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів міського бюджету станом на 01 січня 2020 року (БКФБ 208100) у сумі 12903,03073 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 2020 року в сумі 7339,52808 тис. грн,

залишку коштів медичної субвенції, що утворився станом на 01 січня 2020 року в сумі 304,18248 тис. грн,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2020 року в сумі 1115,449 тис. грн.,

залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом на 01 січня 2020 року в сумі 30,36317 тис. грн,

залишку коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції станом на 01 січня 2020 року в сумі 277, 145 тис. грн,

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 10 395,81208 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 2020 року в сумі 7339,52808 тис. грн;

залишку коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції станом на 01 січня 2020 року в сумі 277, 145 тис. грн,

- дефіцит по спеціальному фонду міського бюджету у сумі 10395,81208 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 10395,81208 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 2020 року в сумі 7339,52808 тис. грн.

залишку коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції станом на 01 січня 2020 року в сумі 277 145,00 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 Миколаївської обласної державної адміністрації від 24.06.2020 №251-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2020 році».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до міського бюджету Баштанської міської ради на 2020 рік ” забезпечить належне функціонування бюджетних установ, фінансування міських програм, реалізацію інвестиційних проектів, використання коштів державного, обласного бюджетів, виконання планових показників дохідної та видаткової частин міського бюджету у 2020 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО