

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік»
від 09 лютого 2023 року № ___

1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення

Відповідно до статей 61-68 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», пунктів 22, 22¹ розділу УІ «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України, Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Указу Президента України від 07 листопада 2022 року №757/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» від 16 листопада 2022 року №2738-ІХ, постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 28 січня 2023 року №28-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2023 рік», рішення Привільненської сільської ради від 20 січня 2023 року №6 «Про внесення змін до бюджету Привільненської сільської територіальної громади на 2023 рік», ураховуючи висновки та рекомендації постійних комісій міської ради, виникає необхідність внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування залишків бюджетних коштів загального фонду бюджету громади станом на 01.01.2023 в сумі 41 409 676,40 грн, зокрема: за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій (залишок коштів станом на 01.01.2023) – 599 527,58 грн, залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококосмугового доступу Інтернету в сільській місцевості (залишок коштів станом на 01.01.2023) – 198,96 грн та залишку коштів спеціального фонду – 1 306 000,00 грн, зокрема залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій (залишок коштів станом на 01.01.2023) – 1 066 000,00 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

Здійснення перерозподілу коштів, залучення вільного залишку коштів, що утворився на початок бюджетного періоду, з метою вирішення важливих першочергових питань, виконання повноважень у період воєнного стану, відновлення зруйнованих об'єктів комунальної власності, виконання заходів міських програм на 2023 рік, балансування між обласним бюджетом, бюджетом Привільненської сільської територіальної громади та бюджетом міської територіальної громади та інше.

2.1. Внесено зміни в дохідні джерела бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік згідно з додатком 1 до цього рішення, зокрема збільшено обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на суму 506 572 грн, із них по загальному фонду бюджету на суму 506 572 грн, в тому числі за рахунок:

субвенції з місцевого бюджету для надання державної підтримки особам з особливими потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКБД 41051200) на суму 211 572 грн;

субвенції з бюджету Привільненської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади для надання медичних послуг населенню територіальної громади комунальним некомерційним підприємством "Баштанська багатoproфільна лікарня" Баштанської міської ради Миколаївської області на суму 250 000 тис.грн;

субвенція з бюджету Привільненської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади для надання медичних послуг населенню територіальної громади комунальним некомерційним підприємством "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Баштанської міської ради Миколаївської області на суму 15 000 тис.грн;

субвенція з бюджету Привільненської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на забезпечення надання соціальних послуг населенню (утримання соціальних робітників та перебування осіб у відділенні стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання Центру надання соціальних послуг Баштанської міської ради) на суму 30 000 тис.грн

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

Баштанській міській раді - збільшити видатки на суму 30 504 817,44 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 64 901 грн, а саме на:

придбання вогнегасників для встановлення в приміщеннях адмінбудівель старостатів (19 штук + настінне кріплення) - 14 901 грн,

видатки, пов'язані з ремонтом електропроводки адмінприміщення міської ради по вул. Полтавська,41- 50 000 грн.

КПКВК 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - збільшено видатки на суму 15 000 грн на розрахунки за енергоносії, за рахунок субвенції з бюджету Привільненської 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 38 190 грн, а саме на:

погашення кредиторської заборгованості (КЕКВ 2210) - придбання електрочайника у стаціонарне відділення на суму 630 грн, (КЕКВ 2240) - послуги з надання доступу до електронної версії газет з бухгалтерського обліку на суму 7560 грн;

оплату послуг на утримання підопічних у стаціонарному відділенні (субвенція з бюджету Привільненської сільської територіальної громади) на суму 30 000 грн.

КПКВК 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - збільшено видатки на суму 5 905 240 грн, в тому числі на надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал», згідно міської Програми фінансової підтримки КП «Міськводоканал», зокрема на:

встановлення обладнання для сонячних станцій для насосної станції І,ІІ,ІІІ підйомів (невикористані кошти 2022 року) - 2 368 240 грн,

погашення податкового боргу по ПДФО - 1 000 000 грн,

сплату санкцій Державної екологічної інспекції, згідно наказу суду - 207 000 грн,

оплату електроенергії - 300 000 грн,

оплату праці з нарахуванням (кредиторська заборгованість) - 2 000 000 грн,

придбання антимагнітних пломб - 30 000грн.

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшено видатки на суму 21 750 000 грн, в тому числі на:

проведення поточного ремонту доріг комунальної власності,улаштування паркувальних майданчиків та асфальтної доріжки на території Баштанської ТГ по наступних об'єктах:

м. Баштанка - 4 372 000 грн (вул. Інгульська, вул. Ватутіна, вул. Лугова, вул. Олексія Гапішка, вул. Європейська),

невикористані кошти 2022 року передбачені на поточний ремонт дорожнього покриття вул.Героїв Небесної сотні, вул.Ювілейна, вул.Соборна, вул.О.Сизоненка, пров. між вул.Полтавська та вул.Семена Бойченка, пров. між вул.Полтавська та вул.А.Гладкова, вул.В.Єрешка, вул.Космонавтів, провулок між вул.Гідності та вул.А.Гладкова, вул.Спортивна, вул.Гідності, вул.А.Гладкова, пров.між вул.О.Сизоненка та вул.Промислова, вул.С.Бойченка, вул.Садова, вул.Реца, вул.І.Семеліта, пров. між вул. І.Семеліта та вул.В.Єрешка, вул.8Березня) - 3000 000грн.

с. Зелений Яр вул. Малиновського - 20 000 грн,

с. Шевченко вул. Центральна (асфальтування) - 198 000 грн,

с. Новогорівка (вул. Шевченка вул. Продольна (асфальтування)) - 2 120 000 грн,

с. Явкіне вул. Молодіжна (асфальтування) - 9 900 000грн,

улаштування асфальтної доріжки по вул. Героїв Небесної сотні (між вул. Грушевського до вул. В.Єрешка) - 1 290 000 грн,

улаштування паркувальних майданчиків по вул Ювілейна в м.Баштанка (біля військкомату та ресторану Інгул) - 850 000 грн,

КПКВК 0118110 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха - збільшено видатки на суму **266 850** грн, зокрема на поповнення матеріального резерву (шифер, цвяхи, паливно-мастильні матеріали, вогнегасники, протигази, стрічка огорожувальна, ін), з метою виконання повноважень у період воєнного стану, зокрема придбання будівельних матеріалів для першочергових робіт з відновлення житлового фонду цивільному населенню громади, постраждалому внаслідок російської агресії, функціонування Пунктів незламності, згідно затвердженої номенклатури та цільової програми захисту населення і території від надзвичайних ситуацій Баштанської міської ради.

КПКВК 0117611 «Забезпечення нагальних потреб функціонування держави в умовах воєнного стану» - збільшено видатки на суму **150 000** грн для транспортування деревини паливної від залізничної станції до місця зберігання та безоплатний розподіл деревини серед домогосподарств, які потребують забезпечення деревиною паливною - 150 000 грн;

КПКВК 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» – збільшено видатки на суму **2 314 636,44** грн, зокрема на фінансування заходів Цільової програми територіальної оборони у Баштанській територіальній громаді на 2022-2026 роки (для поліпшення матеріально-технічного забезпечення частин та підрозділів територіальної оборони, здійснення заходів щодо облаштування лінії оборони, інше).

Кошти передбачено відповідно до вимог чинного бюджетного законодавства за рахунок вільного залишку коштів бюджету міської територіальної громади - 2 000 000 грн та залишку коштів субвенцій з державного бюджету станом на 01.01.2023, в тому числі:

залишку коштів субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток окремих територій - 314 437,48 грн,

залишку коштів субвенції з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу Інтернету в сільській місцевості - 198,96 грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 271 572 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» - збільшити видатки на суму 50 000 грн, зокрема на придбання матеріалів для ремонту стелі в Баштанському ліцеї №1.

КПКВК 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» - на суму 211 572 грн, з них на заробітну плату з нарахуванням - 156 720 грн, придбання предметів, матеріалів - 54 852 грн.

КПКВК 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» - збільшено видатки на суму 10 000 грн. на придбання пам'ятної дошки Димедюку В.В (не використані кошти 2022 року).

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшено видатки на суму 54 960 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» - збільшено видатки на суму 5 395 грн на оплату електроенергії, погашення кредиторської заборгованості.

КПКВК 1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» - збільшено видатки на суму 49 565 грн на поточний ремонт стелі актової зали.

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

Баштанській міській раді - збільшити видатки на суму 11 320 798,96 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшено видатки на суму 7 285 523,86 грн, в тому числі на:

капітальний ремонт автодороги вул. Українська (2 пусковий комплекс: проектні роботи, експертиза ПКД, будівельні роботи, авторський та технічний нагляд) - 7 112 011 грн,

погашення кредиторської заборгованості по капітальному ремонту Пагорбу Слави с.Явкіне (завершення робіт) - 173 512,86 грн.

КПКВК 0117322 «Будівництво медичних установ та закладів» - збільшити видатки на суму 2 000 000 грн на виготовлення проектно-кошторисної документації на відновлення (реконструкцію) приміщень поліклініки та інфекційного відділення КНП "Баштанська багатoproфільна лікарня", в тому числі:

збільшено видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 250 000 грн за рахунок субвенції з бюджету Привільненської сільської територіальної громади,

відновлено фінансовий ресурс міської ради передбачений на оплату енергоносіїв - 250 000 грн та направлено на виготовлення ПКД по відновленню (реконструкцію) приміщень поліклініки та інфекційного відділення в сумі 2000 000 грн.

КПКВК 0117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» - збільшено видатки на суму 1 500 000 грн на виготовлення проектно-кошторисної документації на відновлення адмінприміщення міської ради.

КПКВК 0117363 «Виконання інвестиційних проєктів рамках здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій» - збільшено видатки на суму 295 275,10 грн, зокрема на погашення кредиторської заборгованості:

технічний нагляд капітального ремонту дитячого майданчика с. Добре (4082,0 грн), м. Баштанка (6103 грн) - 10 185 грн (кошти бюджету міської територіальної громади),

капітальний ремонт дитячого майданчика с. Добре - 18 885,10 грн, м. Баштанка - 266 205 грн (за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету).

КПКВК 0118340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» - збільшено видатки на суму 240 000 грн на придбання сміттєвих баків.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 4 100 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0617363 «Виконання інвестиційних проєктів рамках здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій» - збільшено видатки на суму 4 100 грн, зокрема на погашення кредиторської заборгованості: технічний нагляд по капітальному ремонту дитячого майданчика с. Плющівка - 4 100 грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшено видатки на суму 1 066 000 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1017363 «Виконання інвестиційних проєктів рамках здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій» - збільшено видатки на суму 1 066 000 грн на капітальний ремонт приміщення Явкинського СКЦ (в тому числі кредиторська заборгованість - 327 686,49 грн) , за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету.

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів бюджету міської територіальної громади у сумі 221 202 493 грн, у тому числі доходи загального фонду бюджету в сумі 218 484 444 грн, доходи спеціального фонду бюджету в сумі 2 718 049 грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення.

- уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік у сумі 263 918 169,40 грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 248 809 221,44 грн та видатків спеціального фонду в сумі 15 108 947,96 грн у розрізі головних розпорядників коштів міського бюджету та відповідних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 3 до цього рішення;

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 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану».

4) Постанова Кабінету міністрів України від 30 грудня №1472 «Деякі питання розподілу обсягу освітньої субвенції на 2023 рік».

5) Наказ Міністерства фінансів України від 21 грудня 2022 року №453 «Про затвердження Змін до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету».

6) Розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 28 січня 2023 року №28-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2023 рік».

7) Рішення Привільненської сільської ради від 20 січня 2023 року №6 «Про внесення змін до бюджету Привільненської сільської територіальної громади на 2023 рік».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік” забезпечить вирішення важливих першочергових завдань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2023 рік, балансування між обласним бюджетом, бюджетом Привільненської сільської територіальної громади та бюджетом міської територіальної громади, належне функціонування бюджетних установ, організацій, підприємств у 2023 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО