

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік»
від 25 травня 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-IX, постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», урахуваючи висновки та рекомендації постійних комісій міської ради, виникає необхідність внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування вільного залишку бюджетних коштів загального фонду бюджету громади станом на 01.01.2023 в сумі 557 201 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 загального фонду, 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, виготовлення проектів із землеустрою, інше.

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

Баштанській міській раді - збільшити видатки на суму 2 391 992,70 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» - збільшити видатки на суму 30 304 грн, зокрема на заробітну плату з нарахуванням фахівцю з соціальної роботи, в зв'язку з введенням додаткової штатної посади для забезпечення соціальних послуг сім'ям військовослужбовців (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету).

КПКВК 0113191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» - збільшити видатки на суму 1000 000 грн, в тому числі, відповідно до програми Турбота, на:

надання придбання та встановлення однотипних надгробників на могилах загиблих (померли) Захисників та Захисниць України, що поховані на території кладовищ Баштанської територіальної громади – 700 000 грн,

відшкодування вартості встановлення надгробника загиблих (померлих) Захисникам та Захисницям України, що поховані на території кладовищ Баштанської територіальної громади (в разі відмовлення від встановлення однотипного надгробка) – 300 000 грн.

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшити видатки на суму 1 265 688,70 грн (за рахунок перерозподілу видатків), в тому числі на:

поточний ремонт дорожнього покриття с.Добре - 4 000 000 грн., зокрема: вул. Командовського – 4 000 000 грн, за рахунок економії коштів, яка виникла в результаті тендерних закупівель по ремонту доріг, зокрема зменшено видатки по:

капітальному ремонту дорожнього покриття вул. Українська – 1 265 688,70 грн,

поточному ремонту дорожнього покриття м. Баштанка (вул.Інгульська – 515 775,83 грн, вул.Лугова – 55 618,41 грн, вул.Дмитра Боровика – 100 031,25грн) – 671 425,49 грн, с.Явкіне (вул.Молодіжна) – 1 800 012,13 грн, с.Новоєгорівка (вул.Шевченка) – 207 486,08 грн, с.Новопавлівка (вул.Центральна) – 55 387,60 грн

КПКВК 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» - збільшити видатки на суму 96 000 грн (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету), в тому числі:

- виготовлення проєктів із землеустрою щодо відведення земельних ділянок комунальної власності, право оренди яких підлягає продажу на земельних торгах у формі аукціону – 48 000 грн (8 ділянок),

- виготовлення технічної документації із землеустрою щодо поділу земельних ділянок комунальної власності – 18 000 грн (поділ 2 ділянок на 5 частин),

- виготовлення проектів землеустрою у разі зміни цільового призначення земельних ділянок комунальної власності – 30 000 грн (3 ділянки).

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - зменшити видатки на суму 521 540 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 – зменшити видатки на суму 521 540 грн, зокрема зменшити економію коштів по продуктах харчування за звітний період на суму 721 040 грн, з метою перерозподілу для вирішення питання щодо відновлення закладів освіти, створення укриттів та направити на збільшення видатків на суму 199 500 грн на придбання матеріалів для ремонту кабінетів в Баштанському ліцеї №1, які були пошкоджені внаслідок ракетних обстрілів.

КПКВК 0611142 Інші програми та заходи у сфері освіти – пропонується здійснити перерозподіл коштів:

- зменшити видатки на придбання предметів і матеріалів (економія коштів) – 7 240 грн,

- збільшити видатки на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування після досягнення 18 річного віку згідно з постановою КМУ від 25.08.2005 №823 – 7 240 грн.

КПКВК 0615031 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл - пропонується здійснити перерозподіл коштів:

зменшити видатки на оплату праці з нарахуванням на суму – 76 200 грн (економія коштів за звітний період),

збільшити видатки на:

- оплату за ремонт покрівлі будівлі елінгу – 56 300 грн,

- оплату за послуги Інтернету – 4 000 грн,

- придбання бензокоси та навісного приладдя – 15 000 грн,

- оплату за підвищення кваліфікації працівників елінгу – 900 грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшити видатки на суму 241 897 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» - збільшено видатки на суму 18 037 грн на придбання металопластикових вікон (які були пошкоджені під час ракетного обстрілу) для Баштанського краєзнавчого музею.

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - збільшено видатки на суму **223 860 грн** (за рахунок вільного залишку коштів бюджету - 30 897 грн, 192 963 грн – перерозподіл коштів), з них на:

міський будинок культури - 161 380 грн (поточний ремонт – 70 902 грн, ремонт системи охоронної сигналізації – 9 016 грн, придбання та монтаж металопластикових дверних блоків – 81 462 грн), на відновлення пошкоджень внаслідок ракетних обстрілів,

міський культурний центр – 21 068 грн на заміну електропроводки,

Добренський сільський будинок культури – 30 614 грн, облаштування системи водопостачання та водовідведення,

Явкинський сільський культурний центр – 10 798 грн, придбання склопакетів пошкоджених під час воєнних дій.

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

Баштанській міській раді - зменшити видатки на суму **2 076 688,70 грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» – пропонується здійснити перерозподіл видатків:

- зменшити видатки на придбання та встановлення ліфтів в КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня» на суму 3000 000 грн,

- збільшити видатки на виготовлення проектно кошторисної документації «Капітальний ремонт (заміна) двох ліфтів КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня» - 100 965 грн,

- збільшити видатки на роботи з капітального ремонту (заміни) двох ліфтів КНП «Баштанська багатопрофільна лікарня» - 2 899 035 грн.

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - зменшити видатки на суму 1265 688,70 грн по капітальному ремонту дорожнього покриття вул. Українська, за рахунок економії коштів, яка виникла в результаті тендерних закупівель.

КПКВК 0117322 «Будівництво 1 медичних установ та закладів» - зменшити видатки на суму 1 211 000 грн. по виготовленню проектно-кошторисної документації на реконструкцію будівель лікарні, яка виникла в результаті тендерних закупівель.

КПКВК 0118230 Інші заходи громадського порядку та безпеки – збільшено видатки на придбання службового автомобіля – **400 000 грн**, з метою забезпечення охорони громадського порядку та безпеки КО

«Правопорядок», відповідно до Комплексної програми профілактики злочинності та вдосконалення системи захисту конституційних прав і свобод громадян по Баштанській міській раді на 2022-2026 роки.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшити видатки на суму 521 540 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 74 760 грн, в тому числі на:

виготовлення робочого проекту (ПКД) по капітальному ремонту підвального приміщення, вбудованого в будівлю Баштанського ліцею №2 Баштанської міської ради – 74 760 грн.

КПКВК 1017321 «Будівництво 1 освітніх установ та закладів» - збільшити видатки на суму 446 780 грн, в тому числі на:

виготовлення робочого проекту (ПКД) по реконструкції нежитлової будівлі Христофорівського ліцею Баштанської міської ради – 94 340 грн,

виготовлення робочого проекту (ПКД) по реконструкції протирадіаційного укриття №52107 в будівлі Баштанського ліцею №1 Баштанської міської ради - 297 260 грн,

виготовлення робочого проекту (ПКД) по реконструкції нежитлової будівлі Плющівського ліцею Баштанської міської ради – 55 180 грн.

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік у сумі 295 075 533,40 грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 257 331 684,14 грн та видатків спеціального фонду в сумі 37 743 849,26 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 2 908 440 грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади у 2023 році у сумі 105 696 181,86 грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 72 062 231,70 грн, спеціального фонду бюджету – 33 633 950,16 грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 38 201 141,14 грн, джерелом покриття якого визначити:
- залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2023 року (БКФБ 208100) у сумі 71 146 481,44 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 2023 року в сумі 599 527,58 грн,
 - залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу Інтернету в сільській місцевості, що утворився станом на 01 січня 2023 року в сумі 198,96 грн.
- кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 32 945 340,30 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 2023 року в сумі 285 090,10 грн.
- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 35 025 800,26 грн, джерелом покриття якого визначити:
 - залучення залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2023 року (БКФБ 208100) у сумі 2 080 459,96 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 2023 року в сумі 1 066 000 грн.
 - кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 32 945 340,30 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 2023 року в сумі 285 090,10 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 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 2023 рік” забезпечить вирішення важливих

першочергових завдань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2023 рік, належне функціонування бюджетних установ, організацій, підприємств у 2023 році.

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО