

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік»
від 06 квітня 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», рішення Інгульської сільської ради від 22 лютого 2023 року №12 «Про внесення змін до бюджету Інгульської сільської територіальної громади на 2023 рік», рішення Привільненської сільської ради від 24 березня 2023 року №1 «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 29 079 604,04 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 широкосмугового доступу Інтернету в сільській місцевості (залишок коштів станом на 01.01.2023) – 198,96 грн та залишку коштів спеціального фонду – 774 459,96 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 загального фонду та залишку коштів спеціального 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, балансування між бюджетом Інгульської територіальної громади, бюджетом Привільненської сільської територіальної громади та бюджетом міської територіальної громади, інше.

2.1. Внесено зміни в дохідні джерела бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2023 рік згідно з додатком 1 до цього рішення, зокрема збільшити обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на суму 1 318 799 грн, із них по загальному фонду бюджету на суму 1 318 799 грн, в тому числі за рахунок обсягу:

інших субвенцій (КБКД 41053900) на суму **1 318 799 грн**, зокрема:

збільшено:

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання медичних послуг населенню Інгульської сільської територіальної громади комунальним некомерційним підприємством "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Баштанської міської ради Миколаївської області – 241 830 грн;

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на забезпечення надання соціальних послуг населенню (перебування осіб у відділенні стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання Центру надання соціальних послуг Баштанської міської ради) – 278 996 грн;

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання соціальних послуг комунальною установою "Центр надання соціальних послуг Баштанської міської ради" за обслуговування осіб Інгульської територіальної громади – 19 000 грн;

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання медичних послуг населенню Інгульської сільської територіальної громади КНП "Баштанська багатопрофільна лікарня" Баштанської міської ради Миколаївської області – 717 567 грн;

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання послуг із збереження архівних фондів Трудовим архівом Баштанської міської ради – 69 399 грн;

субвенцію з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на утримання Баштанського інклюзивно-ресурсного центру – 50 007 грн;

субвенція з бюджету Привільненської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на утримання Баштанського інклюзивно-ресурсного центру - 7 000 грн;

зменшено:

субвенцію з бюджету Привільненської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на забезпечення надання соціальних послуг населенню (перебування осіб у відділенні стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання Центру надання соціальних послуг Баштанської міської ради) - 65 000 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 6 975 813 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» - збільшити видатки на суму 211 608 грн(за рахунок вільного залишку коштів), зокрема на:

заміну пошкоджених вікон та дверей в адміністративних приміщеннях міської ради: за адресою м. Баштанка, вул.Героїв Небесної сотні,41 - 140 828 грн., м. Баштанка, вул. Ярослава Мудрого, 1 – 70 780 грн.

КПКВК 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - збільшити видатки на суму 241 830 грн на розрахунки за енергоносії ЛА та ПЗ, які знаходяться на території Інгульської територіальної громади (за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади).

КПКВК 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» - збільшити видатки в сумі 1 826 576 грн, зокрема :

збільшити на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 717 567 грн за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади,

відновлено фінансовий ресурс міської ради передбачений на оплату енергоносіїв – 717 567 грн., з метою перерозподілу на придбання службового житла медичним працівникам,

збільшити видатки на поточний ремонт покрівлі головного корпусу Баштанської багатoproфільної лікарні – 1 826 576 грн.

КПКВК 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» - зменшити видатки на суму 43 385 грн, зокрема:

збільшити видатки на суму **297 996 грн**, а саме на: оплату праці з нарахуванням - 32 996,00грн., оплату комунальних послуг і енергоносіїв - 85 000,00 грн.(плата за природний газ), продукти харчування - 120 000 грн., придбання м'якого інвентарю та господарських товарів - 40 000 грн., медикаменти – 10 000 грн., послуги зв'язку та провайдерів – 10 000грн.(за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади),

відновлено фінансовий ресурс міської ради на суму **278 996 грн.** передбачений на: оплату праці з нарахуванням - 32 996 грн. (2111-27 000грн, 2120- 5 996 грн), оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 66 000 грн.(плата за природний газ), продукти харчування – 120 000 грн., придбання м'якого інвентарю та господарських товарів – 40 000 грн., медикаменти – 10 000 грн., послуги зв'язку та провайдерів – 10 000 грн., з метою перерозподілу;

зменшити видатки на суму – **65 000 грн** на утримання підопічних у стаціонарному відділенні у зв'язку зі смертю підопічної жительки с. Лук'янівка, Лук'янівського старостинського округу Привільненської сільської ради, зокрема на: придбання м'якого інвентарю – 30 000 грн., харчування – 20 000 грн., послуги зв'язку - 15 000 грн. (за рахунок субвенції з бюджету Привільненської сільської територіальної громади);

збільшити видатки на суму **2 615 грн**, зокрема на: заміну пошкоджених вікон та дверей адміністративних приміщень за адресою м. Баштанка вул. Полтавська, 13 – 1 860 грн, будівлі "Центр реабілітації Калина" м. Баштанка вул. Полтавська, 13А - 755грн (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету).

КПКВК 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - збільшити видатки на суму 208 292 грн, в тому числі на надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал», згідно міської Програми фінансової підтримки КП «Міськводоканал», на заміну лінії електропередач ВЛ-04 Квт для безперебійної роботи сонячної станції (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету).

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - збільшити видатки на суму 4 269 992 грн., (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету), в тому числі на:

поточний ремонт дорожнього покриття с.Новопавлівка - 3 000 000 грн., зокрема: вул. Центральна - 2 662 000 грн., вул. Шкільна (під'їзди до Новопавлівського ліцею, Новопавлівського сільського будинку культури) – 338 000 грн,

роботи по розширенню та благоустрою міського кладовища за адресою м.Баштанка, вул.Європейська – 1 269 992 грн.

КПКВК 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» - збільшити видатки на суму 16 000 грн, виготовлення проєктів із землеустрою для встановлення на території громади мобільної амбулаторії загальної практики сімейної медицини та модульного центру надання адміністративних послуг,(за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету).

КПКВК 0117611 «Забезпечення нагальних потреб функціонування держави в умовах воєнного стану» - збільшити видатки на суму 24 900 грн для транспортування деревини паливної від залізничної станції до місця зберігання та безоплатний розподіл деревини серед домогосподарств, які потребують забезпечення деревиною паливною (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету).

КПКВК 0119800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» - збільшити видатки (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету) на суму – 220 000 грн, зокрема :

виконавець програми: **3 Державний пожежно-рятувальний загін Головного Управління Державної Служби України з Надзвичайних Ситуацій у Миколаївській області (для 7 ДПРЧ) – 120 000 грн.** для покращення матеріально-технічного забезпечення, зокрема проведення поточного ремонту гаражу з виготовленням системи газовідводу – 100 000 грн, проведення ремонту душової кімнати – 20 000грн;

виконавець програми: **Баштанський районний територіальний центр комплектування та соціальної підтримки Миколаївської області – 100 000 грн.** на придбання матеріалів для проведення поточного ремонту будівлі та прибудинкової території за адресою м. Баштанка, вул. Ювілейна,68.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшити видатки на суму 7 000 грн., в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611070 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми - перерозподілено видатки, зокрема:

зменшити видатки на заробітну плату за рахунок економії коштів, що виникла за січень - березень поточного року у зв'язку з перебуванням працівників на простой - 105 200,00 грн,

збільшити видатки на придбання предметів та матеріалів для поточного ремонту електромережі, облаштування віконних укосів та ремонт стелі – 50 000,00 грн, оплату послуг по збільшенню потужності (приєднання до електричних мереж електроустановок) – 55 200,00грн.

КПКВК 011151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» - збільшити видатки на суму **7000** грн, зокрема:

збільшити видатки на суму **50 007**грн, а саме на: оплату праці з нарахуванням - 22 007 грн, оплату комунальних послуг і енергоносіїв - 10 000 грн.(плата за електроенергію), придбання канцелярських товарів - 10 000 грн, послуги зв'язку та провайдерів – 8 000 грн.(за рахунок субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади),

відновлено фінансовий ресурс міської ради – **50 007** грн, передбачений на: оплату праці з нарахуванням - 22 007 грн., оплату комунальних послуг і енергоносіїв - 10 000 грн.(плата за електроенергію), придбання канцелярських товарів - 10 000 грн., послуги зв'язку та провайдерів – 8 000 грн., з метою перерозподілу,

збільшити видатки – **7 000** грн, з них на оплату праці з нарахуванням 3 000 грн.(заробітна плата - 2500 грн., нарахування на заробітну плату - 500 грн.), придбання канцелярських товарів - 2 000 грн., послуги зв'язку та провайдерів – 2 000 грн.(за рахунок субвенції з бюджету Привільненської сільської територіальної громади).

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 **24 190 050** грн., в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» - збільшити видатки в сумі **17 818 390** грн.(за рахунок залишків міського бюджету) на:

придбання сучасного медичного обладнання зокрема: систему радіографічної цифрової MobileCooper - рентгена партнер - 3 420 700грн., відеобронхоскоп у комплексі - 1 927 411грн., стіл операційний електричний Medwinner 4-6 – 876 744 грн., атроскопічну стійку SHREK SY-GW900C-D комплект обладнання та інструментів для високотехнологічного і мало травматичного оперативного втручання - 3 220 000 грн., ендоскопічний електрокоагулятор SHREK PRO - ESU400 - устаткування для операційного блоку - 643 535 грн., рентгенівську систему типу U- дуга FS-500 DDR для виконання точних і безпечних рентгенографічних досліджень в різних місцях і

ситуаціях - 4 730 000 грн., придбання та встановлення ліфтів - 3 000 000 грн. (за рахунок вільного залишку - 2 225 540,04 грн., за рахунок залишку коштів від продажу земель не с/г призначень спеціального фонду - 774 459,96 грн.)

0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - збільшити видатки в сумі 4 999 000 грн. (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету) зокрема на:

придбання: аналізатор біохімічний автоматичний - 723 000 грн., діагностичний автоматичний комплекс "Кардіо +" - 900 000 грн. (в кількості 3 шт.), візуалізатор (сканер) вен У 800Р - 1 098 000 грн. (в кількості 9 шт.), УФ-опраміювач UV-BLAZE - 748 000 грн. (в кількості 34 шт.), УФ - радіометр Тензор 71-Б (контроль роботи УФ - опраміювачів) - 60 000 грн., установка MediSter 10 для термічної дезінфекції медичних відходів - 1 000 000 грн. (в кількості 2 шт.), УЗД апарат VSCAN портативний - 470 000 грн.

КПКВК 0116082 «Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства» - збільшити видатки на суму 1 200 000 грн. (за рахунок вільного залишку - 84 031 грн., перерозподілу коштів - 1 115 969 грн.) на придбання службового житла медичним працівникам.

КПКВК 0117330 «Будівництво-1 інших об'єктів комунальної власності» - збільшити видатки на суму 172 660 грн. (за рахунок вільного залишку коштів міського бюджету) на розроблення робочого проекту «Нове будівництво будівлі ЦНАП з готових роздільних блок-контейнерів по вул. Героїв Небесної сотні, 40А в м. Баштанка Миколаївської області».

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів бюджету міської територіальної громади у сумі 222 521 292 грн, у тому числі доходи загального фонду бюджету в сумі 219 803 243 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 295 091 032,40 грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 255 792 034,44 грн та видатків спеціального фонду в сумі 39 298 997,96 грн у розрізі головних розпорядників коштів міського бюджету та відповідних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 3.1 до цього рішення;

- уточнений обсяг капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів в сумі 4 756 323 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 106 001 296,86 грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 70 737 509 грн, спеціального фонду бюджету – 35 263 787,86 грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 35 988 791,44 грн, джерелом покриття якого визначити:

- залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2023 року (БКФБ 208100) у сумі 70 489 280,44 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 - 34 500 489,00 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 36 580 948,96 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 34 500 489 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) Рішення Інгульської сільської ради від 22 лютого 2023 року №12 «Про внесення змін до бюджету Інгульської сільської територіальної громади на 2023 рік».

5) Рішення Привільненської сільської ради від 24 березня 2023 року №1 «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, бюджетами Інгульської та Привільненської сільських територіальних громад 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