

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради „Про внесення змін до міського бюджету Баштанської міської ради на 2020 рік ” від 23 жовтня 2020 року № 2

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, Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» від 25 серпня 2020 року №822-ІХ, розпоряджень голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 16 вересня 2020 року «Про забезпечення фінансування підготовки і проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних міських голів 25 жовтня 2020 року», від 09.10.2020 №403-р «Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації від 29 липня 2020 року №303-р «Про затвердження переліку об'єктів по ремонту комунальних доріг на 2020 рік та розподілу субвенції з державного бюджету», клопотань головних розпорядників коштів виконавчого комітету міської ради, з метою належного функціонування бюджетних установ, необхідність внесення змін до міського бюджету.

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 та спеціального фондів за рахунок субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, уточнення найменування об'єктів, що фінансуються за рахунок субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, освітньої субвенції з державного бюджету, перерозподілу коштів, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенцій з державного, обласного та районного бюджетів, 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) Збільшено обсяг дохідної частини міського бюджету в сумі 2145,959 тис. грн, в тому числі за рахунок обсягу:

освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (КБКД 41033900) на суму 983,5 тис.грн,

субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41053000) на суму 1162,459 тис. грн.

Відповідно до розпорядження голови Баштанської райдержадміністрації від 08.10.2020 №241-р «Про внесення змін до районного бюджету Баштанського району на 2020 рік» здійснено зміни до обсягу субвенції з районного бюджету міському бюджету, а саме:

зменшено обсяг субвенції з районного бюджету Баштанського району міському бюджету Баштанської міської ради на утримання Баштанського міського інклюзивно-ресурсного центру на суму 5,057 тис.грн,

збільшено обсяг субвенції з районного бюджету Баштанського району міському бюджету Баштанської міської ради на підвіз учнів до Плющівської ЗОШ на суму 5,057 тис.грн.

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

Міській раді – збільшено видатки на суму 1001,983 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 рад» - зменшено видатки на суму 14,1 тис. грн, в тому числі збільшено видатки на поточний ремонт фасаду та встановлення козирка в адмінбудівлі Явкинського ТОВК – 30,0 тис. грн. та зменшено видатки, передбачені на придбання системи електронного документообігу на суму 44,1 тис.грн, з метою їх перерозподілу.

КПКВК 0112112 «Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами» - збільшено видатки на суму 5,3 тис. грн, в тому числі на придбання модему та шафи під модем для Новопавлівського ФАПу – 5,3 тис.грн.

КПКВК 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства» - здійснено перерозподіл коштів, в тому числі:

зменшено видатки на:

надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал» для відновлення каналізаційного колектору по вул. Театральна м. Баштанка на суму 200,0 тис. грн;

збільшено видатки на:

надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал» для проведення розрахунків за електроенергію – 200,0 тис.грн.

КПКВК 0110191 «Проведення місцевих виборів» - збільшено видатки на суму 1174,045 тис.грн, в тому числі за рахунок субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1162,459 тис.грн (витрати на підготовку і проведення місцевих виборів), міського бюджету – 11,586 тис.грн на здійснення протиепідемічних заходів у зв'язку з організацією та проведенням виборів, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 14 вересня 2020 року №846 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 22 липня 2020р. №641».

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - зменшено видатки на суму 2,081 тис.грн, в тому числі:

зменшено видатки передбачені на поточний ремонт тротуарів по Явкинському ТОВК – **30,0 тис.грн,**

збільшено видатки на реалізацію проектів "Бюджету участі" (27,919 тис.грн):

«Зробити місто кращим можеш саме ти!» – 4,350 тис.грн,

«Освітлення переїзду між вулицями Грушевського та Шевченка в селі Явкине» – 9,438 тис.грн,

«ДД-добрі дії для дітей:доукомплектування дитячого майданчика на території мікрорайону "Зоря Інгулу"» – 10,531 тис.грн,

«Пам"ять, яка має жити вічно с.Новоєгорівка» – 3,6 тис.грн.

КПКВК 0116090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» - збільшено видатки на суму 25,0 тис.грн. на заміну автоматики та закупівлю будівельних матеріалів для поточного ремонту нежитлового приміщення за адресою вул.Ювілейна, 68 м.Баштанка.

КПКВК 0117693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» - зменшено видатки на реалізацію проектів «Бюджету участі», з метою їх перерозподілу пооб'єктно на суму 699,595 тис.грн.

КПКВК 0118700 «Резервний фонд» - зменшено обсяг резервного фонду (перерозподілено на протиепідемічні заходи для проведення місцевих виборів) на суму 11,586 тис.грн.

КПКВК 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» – збільшено обсяг субвенції з міського бюджету Баштанської міської ради районному бюджету для надання медичних послуг населенню об'єднаної територіальної громади комунальним некомерційним підприємством "Багатопрофільна лікарня Баштанського району" на суму 525,0 тис.грн (на розрахунки за енергоносії).

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 957,280 тис. грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти» - зменшено видатки на суму 15,0 тис. грн, в тому числі зменшено видатки по нарахуванню на заробітну плату на суму 15,0 тис. грн, за рахунок економії коштів, яка виникла за рахунок зменшення нарахування на заробітну плату інвалідів, з метою їх перерозподілу;

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))» - збільшено видатки на суму 983,280 тис. грн, в тому числі:

зменшено економію коштів по:

оплаті за електроенергію на суму 129,412 тис.грн, з метою їх перерозподілу,

поточному ремонту внутрішніх туалетів Баштанського ОЗЗСО №2, Баштанського ОЗЗСО №1, підключення доступу до інтернет Плющівської ЗОШ – 39,925 тис.грн, з метою їх перерозподілу (залишок освітньої субвенції з державного бюджету станом на 01.01.2020),

оплаті за природний газ - 84,960 тис.грн (економія коштів внаслідок запровадженого карантину в закладах загальної середньої освіти), з метою їх перерозподілу;

збільшено видатки на:

проведення поточного ремонту котельні №2 Баштанської ЗЗСО №2-49,912 тис.грн,

поточний ремонт стін та стелі спортивної зали Новогорівської ЗОШ – 49,9 тис.грн,

поточний ремонт покрівлі Баштанської гімназії – 29,6 тис.грн,

оплату праці педагогічним працівникам – 983,5 тис.грн, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету,

реалізацію проектів "Бюджету участі":

«Кабінет сучасної географії у Новогорівській ЗОШ» – 43,955 тис.грн,

«Сучасний кабінет історії м.Баштанка» (ОЗЗСО №1) – 10,779 тис.грн,

«Гімназійна їдальня - зона комфорту дітей» - 69,931 тис.грн.

КПКВК 0611150 «Методичне забезпечення діяльності закладів освіти» - збільшено видатки на суму 15,0 тис. грн, в тому числі: на нарахування на заробітну плату на суму 15,0 тис. грн.

КПКВК 0611162 «Інші програми та заходи у сфері освіти» - збільшено видатки на суму 5,057 тис. грн, в тому числі на підвіз учнів до Плющівської ЗОШ (за рахунок відповідної субвенції з районного бюджету).

КПКВК 0611170 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів» - зменшено видатки на утримання інклюзивно-ресурсного центру (за рахунок відповідної субвенції з районного бюджету) на суму **5,057 тис.грн.**

КПКВК 06115061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» - зменшено видатки на суму **26,0 тис.грн**, за рахунок економії коштів за період запровадженого карантину в закладах освіти, з метою їх перерозподілу.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 124,874 тис.грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» - збільшено видатки на суму **79,075 тис.грн**, в тому числі на заробітну плату з нарахуванням апарату відділу культури (в зв'язку з переведенням 1 шт.од. з міського культурного центру - 34,240 тис.грн, заохочувальні виплати до Дня працівників культури - 44,835 тис.грн)

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - збільшено видатки на суму **85,799 тис. грн**, в тому числі:

зменшено видатки по заробітній платі з нарахуванням працівників клубів, будинків культури – 121,575 тис.грн (економія коштів за рахунок виплат по листах непрацездатності, вакантних посад, запровадженого карантину),

збільшено видатки на:

придбання кондиціонера в кімнату для репетицій Новогорівського СБК – 20,0 тис.грн,

покращення матеріально-технічної бази міського будинку культури (придбання піаніки - 1,6 тис.грн, банеру - 2,0 тис.грн, столів для виставок - 1,2 тис.грн, ролети, жалюзі - 10,0 тис.грн, плитка, шпаклівка, фарба, лінолеум та інші матеріали для поточного ремонту - 5,2 тис.грн) – 20,0 тис.грн,

покращення матеріально-технічної бази Плющівського будинку культури – 42,5 тис.грн (придбання меблів),

на реалізацію проектів "Бюджету участі":

«Гармонія в селі Добре» - 53,725 тис.грн,

«Міський культурний центр - територія спорту та здорового способу життя» - 1,149 тис.грн,

«Підвищення енергоефективності в Баштанському МБК» - 70,0 тис.грн.

КПКВК 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» - зменшено видатки на суму **40,0 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.

Крім того, по **КПКВК 1011100 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами»** здійснено перерозподіл витратків, а саме зменшено витрати на придбання музичних інструментів на суму 6,6 тис.грн. та збільшено витрати на придбання меблів на суму 6,6 тис.грн.

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

Міській раді – зменшено витрати на суму **59,120 тис. грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації витратків 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 витрати на суму **44,1 тис. грн**, в тому числі збільшено витрати на придбання сервера.

КПКВК 0112112 «Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами»- зменшено витрати на суму **5,3 тис. грн**, в тому числі передбачені на придбання GPRS модему та шафи під модем на суму 5,3 тис. грн. для ФАПу с.Новопавлівка, з метою їх перерозподілу до загального фонду, в зв'язку із здешевленням вартості обладнання.

КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів»- збільшено витрати на суму **252,080 тис. грн**, в тому числі на реалізацію проектів "Бюджету участі":

«Зробити місто кращим можеш саме ти!» - 65,650 тис.грн,

«Освітлення переїзду між вулицями Грушевського та Шевченка в селі Явкіне» - 60,561 тис.грн,

«ДД-добрі дії для дітей:доукомплектування дитячого майданчика на території мікрорайону "Зоря Інгулу"» - 59,469 тис.грн,

«Пам"ять, яка має жити вічно с.Новогорівка» - 66,4 тис.грн.

КПКВК 0117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» - зменшено витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації на будівництво Промислового парку на суму **350,0 тис.грн**, з метою їх перерозподілу.

КПКВК 0117462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету» -

внесено зміни до найменування об'єктів ремонту доріг комунальної власності, які планується здійснити за рахунок субвенції з державного бюджету, згідно розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 09.10.2020 №403-р «Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації від 29 липня 2020 року №303-р «Про затвердження переліку об'єктів по ремонту комунальних доріг на 2020 рік та розподілу субвенції з державного бюджету», а саме найменування об'єктів викладено в наступній редакції:

- Капітальний ремонт автодороги по вулиці Ювілейна від будинку №3 до виїзду на об'їзну дорогу Н-11 в м. Баштанка Миколаївської області (Коригування);

- Капітальний ремонт, під'їзд до Баштанського опорного закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів №2 Баштанської міської ради Баштанського району Миколаївської області.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 560,935 тис. грн, 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))» - збільшено видатки на суму 85,027 тис. грн, в тому числі на реалізацію проектів "Бюджету участі":

«Кабінет сучасної географії у Новогорівській ЗОШ» – 26,028 тис.грн,
«Сучасний кабінет історії м.Баштанка» (ОЗЗСО №1) – 58,999 тис.грн.

КПКВК 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» - збільшено видатки на суму 26,0 тис.грн на придбання байдарки.

КПКВК 0617321 «Будівництво освітніх установ та закладів» - збільшено видатки на суму 449,908 тис. грн, в тому числі на виготовлення проектно-кошторисної документації "Капітальний ремонт Баштанського опорного закладу ЗСО І-ІІІ ст.№1 по вул.Героїв Небесної Сотні (Баштанської Республіки),32 м.Баштанка Миколаївської обл. (коригування)" – 449,908 тис.грн, в тому числі за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 364,948 тис.грн, міського бюджету – 84,960 тис.грн.

Крім того здійснено перерозподіл видатків, а саме:

зменшено видатки на реконструкцію закладу дошкільної освіти №9 "Малятко" з впровадженням сонячної системи підігріву води по вул. Шевченка, 4 с. Новоівнівка, Баштанського району Миколаївської області на суму 89,826 тис.грн,

збільшено видатки на капітальний ремонт частини приміщення ЗДО "Малятко" с.Новоівнівка на суму 89,826 тис.грн.

Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 85,030 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 85,030 тис. грн., в тому числі на реалізацію проектів "Бюджету участі":

«Гармонія в селі Добре» - 16,180 тис.грн,

«Міський культурний центр - територія спорту та здорового способу життя» - 68,850 тис.грн,

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів міського бюджету у сумі 187 860, 609 тис. грн, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 180139,570 тис. грн., доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 7 721,039 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 1272,4 тис. грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

уточнений загальний обсяг видатків міського бюджету на 2020 рік у сумі 201288,66273 тис. грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 181 587,04265 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 19 701,62008 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 10715,22208 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 46899,80508 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 35 232,417 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 11667,38808 тис. грн згідно з додатком 6 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду міського бюджету у сумі 1447,47265 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів міського бюджету станом на 01 січня 2020 року (БКФБ 208100) у сумі 13 428,05373 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 1440,472 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 - 11980,58108 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,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2020 року в сумі 364,948 тис. грн.

- дефіцит по спеціальному фонду міського бюджету у сумі 11980,58108 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 11980,58108 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,

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2020 року в сумі 364,948 тис. 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) Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» від 25 серпня 2020 року №822-ІХ.

4) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 16 вересня 2020 року «Про забезпечення фінансування підготовки і проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних міських голів 25 жовтня 2020 року».

5) Розпорядження голови Миколаївської обласної державної адміністрації від 09.10.2020 №403-р «Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації від 29 липня 2020 року №303-р «Про затвердження переліку об'єктів по ремонту комунальних доріг на 2020 рік та розподілу субвенції з державного бюджету».

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