

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення міської ради „Про внесення змін до бюджету
Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік ”
від грудня 2021 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», Бюджетного кодексу України, рішення обласної ради від 24 листопада 2021 року №1 «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2021 рік», розпоряджень голови облдержадміністрації від 29 листопада 2021 року №600-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році», від 13 грудня 2021 року №618-р «Про розподіл додаткової дотації з державного бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду на комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів на 2021 рік», клопотань головних розпорядників коштів виконавчого комітету міської ради, та вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенцій з державного, обласного бюджетів, придбання лікарських засобів, виробів медичного призначення, засобів індивідуального захисту, дезінфекційних засобів для спеціалізованих шпиталів, визначених для госпіталізації пацієнтів з підозрою та встановленим діагнозом COVID – 19, проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок бюджету громади, належного функціонування бюджетних установ, та в зв'язку з завершенням бюджетного року, виникає необхідність у внесенні змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік.

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 бюджету територіальної громади загального фонду за рахунок субвенцій з державного, обласного бюджетів, зокрема на придбання лікарських засобів, виробів медичного призначення, засобів індивідуального захисту, дезінфекційних засобів для спеціалізованих шпиталів, визначених для госпіталізації пацієнтів з підозрою та встановленим діагнозом COVID – 19, проведення розрахунків

протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок бюджету громади, здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році, з метою вирішення важливих першочергових питань, зокрема забезпечення використання коштів субвенції з державного бюджету, обласного бюджету, належного функціонування бюджетних установ, виконання заходів міських програм на 2021 рік та інше.

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

Збільшено обсяг дохідної частини міського бюджету в сумі **714,040 тис. грн**, в тому числі за рахунок обсягу:

дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету (КБКД 41040500) на суму 556,4 тис.грн;

інших субвенцій з місцевого бюджету (КБКД 41053900) на суму 157,640 тис.грн, з них:

збільшено обсяг субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на: здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році – 7,0 тис.грн,

придбання лікарських засобів, виробів медичного призначення, засобів індивідуального захисту, дезінфекційних засобів для спеціалізованих шпиталів, визначених для госпіталізації пацієнтів з підозрою та встановленим діагнозом COVID – 19 – 164,835 тис.грн;

зменшено обсяг субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам співфінансування впровадження проєктів-переможців обласного конкурсу проєктів та програм розвитку місцевого самоврядування 2021 року на суму 14,195 тис.грн,

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

Баштанській міській раді – збільшено видатки на суму **222,685 тис.грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» - збільшено видатки на суму **244,835 тис. грн**, в тому числі:

- придбання лікарських засобів, виробів медичного призначення, засобів індивідуального захисту, дезінфекційних засобів для спеціалізованих шпиталів, визначених для госпіталізації пацієнтів з підозрою та встановленим діагнозом COVID – 19 на суму **164,835 тис. грн.** (за рахунок субвенції з обласного бюджету),

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – **80,0 тис.грн** (за рахунок дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії).

КПКВК 0112111 'Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги - зменшено поточні видатки на суму **50,0 тис. грн,** за рахунок економії коштів, з метою їх перерозподілу (за рахунок економії обсягу відповідної субвенції з бюджету Інгульської 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 **27,850 тис.грн,** в тому числі:

збільшено видатки на:

заробітну плату з нарахуванням працівникам установи – 53,988 тис.грн;

зменшено видатки на:

оплату природного газу (економія коштів) - 26,138 тис.грн.

КПКВК 0118230 Інші заходи громадського порядку та безпеки – пропонується здійснити перерозподіл, з метою забезпечення сплати єдиного соціального внеску, зокрема:

зменшити видатки, передбачені на придбання предметів, матеріалів на суму 1,952 тис.грн,

збільшити видатки на нарахування на оплату праці – 1,952 тис.грн.

Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради - збільшено видатки на суму **455,550 тис. грн,** в тому числі по:

КПКВК 0611020 «Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» - збільшено видатки на суму **483,4 тис.грн,** в тому числі на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв, в зв'язку із збільшенням тарифу - 476,4 тис.грн. (за рахунок дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії),

покращення матеріально – технічної бази, зокрема: придбання кондиціонеру для Новогорівської ЗОШ на суму 7,0 тис. грн (за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо

соціально - економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році).

КПКВК 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» - зменшено видатки на суму **27,850 тис. грн**, в зв'язку економією яка виникла протягом року, в тому числі передбачені видатки на:

заробітну плату з нарахуванням – 7,950 тис.грн,
придбання медикаментів – 2,5 тис.грн,
на виплату відрядних – 2,040 тис.грн,
оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1,775 тис.грн,
інші поточні видатки – 13,585 тис.грн.

Фінансовому відділу Баштанської міської ради - пропонується здійснити перерозподіл видатків, зокрема за рахунок **зменшення** видатків по оплаті праці в сумі **2,0 тис.грн збільшено** видатки на оплату програмного забезпечення на суму **2,0 тис.грн**.

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

Міській раді – збільшено видатки на суму **35,805 тис. грн**, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:

КПКВК 0112010 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню - зменшено видатки на суму **14,195 тис.грн**, в тому числі економію коштів, передбачену на співфінансування впровадження проєктів-переможців обласного конкурсу проєктів та програм розвитку місцевого самоврядування 2021 року - 14,195 тис.грн (субвенція з обласного бюджету).

КПКВК 0112111 'Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги - збільшено видатки на суму **50,0 тис.грн**, в тому числі на придбання дефібрилятора – 50,0 тис.грн (за рахунок перерозподілу відповідної субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади).

Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

- уточнений обсяг доходів бюджету Баштанської міської територіальної громади у сумі 224 684, 033 тис. грн, у тому числі доходи загального фонду міського бюджету – у сумі 215 693,45932 тис. грн, доходи спеціального фонду міського бюджету – у сумі 8 990,57368 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 5340,95968 тис. грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення,

уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік у сумі 232 947,81347 тис. грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 200 789,48179 тис. грн та видатків спеціального фонду в сумі 32 158,33168 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 4093,03868 тис. грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади у 2021 році у сумі 26 390,51068 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 22892,557 тис. грн, спеціального фонду бюджету – 3497,95368 тис. грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- профіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 14 903,97753 тис. грн, напрямком використання якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2021 року (БКФБ 208100) у сумі 8167,27147 тис. грн, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2021 року в сумі 3569,790 тис. грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом 01 січня 2021 року в сумі 60 592,47 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 23 071,249 тис. грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (залишок коштів станом на 01.01.2021) в сумі 2180,641 тис. грн.

- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 23 167,758 тис. грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2021 року (БКФБ 208100) у сумі 96,509 тис. грн

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 23 071,249 тис. грн, згідно з додатком 2 до цього рішення, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (залишок коштів станом на 01.01.2021) в сумі 2180,641 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) Рішення обласної ради від 24 листопада 2021 року №1 «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2021 рік».
- 4) Розпорядження голови облдержадміністрації від 29 листопада 2021 року №600-р «Про розподіл субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2021 році».
- 5) Розпорядження голови облдержадміністрації від 13 грудня 2021 року №618-р «Про розподіл додаткової дотації з державного бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду на комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів на 2021 рік».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2021 рік” забезпечить належне функціонування бюджетних установ, фінансування міських програм, реалізацію інвестиційних проєктів, використання коштів субвенцій з державного, обласного бюджетів у 2021 році.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО