

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення виконавчого комітету міської ради „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік ”  
від 30.09.2022 № 103

### *1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення*

Відповідно до статей 52, 61-68 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», пунктів 22, 22<sup>1</sup> розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України, статті 9 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», постанови Кабінету міністрів України від 11 березня 2022 року №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», рішень виконавчого комітету Баштанської міської ради від 29 липня 2022 року №75 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році», від 22 серпня 2022 року №83 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році», від 15 вересня 2022 року №92 «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів у 2022 році», від 23 вересня 2022 року №93 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році», клопотань відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради від 23.09.2022 №423/01-12, від 23.09.2022 №425/01-12, від 28.09.2022 №438/01-12, відділу з питань містобудування, архітектури, містобудівного кадастру та цивільного захисту від 29.09.2022, керівників комунальних підприємств, з метою виконання повноважень у період воєнного стану, виникає необхідність внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади.

Міською радою визначено першочергові напрями спрямування залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду - 2092,392 тис.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 залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду, з метою вирішення важливих першочергових питань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2022 рік, балансування між бюджетами територіальних громад та інше.

**2.1.** Внесено зміни в дохідні джерела бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік згідно з додатком 1 до цього рішення, зокрема збільшено обсяг дохідної частини бюджету міської територіальної громади на суму 420 000,00 грн, із них по загальному фонду бюджету на суму

420 000 грн, в тому числі:

збільшено обсяг 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 420 000 грн,

збільшено обсяг субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання медичних послуг населенню Інгульської сільської територіальної громади КНП "Баштанська багатoproфільна лікарня" Баштанської міської ради Миколаївської області на суму 178 000 грн,

зменшено обсяг субвенції 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 на суму 122 500 грн,

зменшено обсяг субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на надання послуг мистецької освіти комунальною установою "Баштанська дитяча музична школа" на території Інгульської сільської територіальної громади на суму 30 000 грн,

зменшено обсяг субвенції з бюджету Інгульської сільської територіальної громади до бюджету Баштанської міської територіальної громади на утримання Баштанського інклюзивно-ресурсного центру на суму 25 500 грн.

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

**Міській раді – збільшено видатки на суму 737 500 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 0112010 «Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню» - збільшено видатки на суму 598 000 грн, в тому числі на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на суму 598 000 грн;**

**КПКВК 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - зменшено видатки на суму 122 500 грн, в тому числі економію коштів по заробітній платі з нарахуванням працівників первинної медицини.**

**КПКВК 0113033 «Компенсація за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян»** - зменшено видатки на суму **10 000 грн** за рахунок економії витрат по розрахунках за пільгове перевезення, з метою їх перерозподілу.

**КПКВК 0113210 «Організація та проведення громадських робіт»** - збільшено видатки на суму **81 394 грн**, з них на оплату праці з нарахуванням громадських робіт для забезпечення розбору завалів будівель, приміщень та інших об'єктів, пошкоджених внаслідок збройної агресії російської федерації – 81 394 грн.

**КПКВК 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту та соціального забезпечення»** - зменшено видатки на суму **50 000 грн** за рахунок економії витрат, з метою їх перерозподілу.

**КПКВК 0113191 «Інші видатки у сфері соціального захисту ветеранів війни та праці»** - збільшено видатки на суму **250 000 грн**, для забезпечення виплат:

одноразової матеріальної допомоги сім'ям та дітям загиблих військовослужбовців – 150 000 грн,

вшанування пам'яті загиблих (померлих) військовослужбовців, які віддали своє життя за свободу України в період воєнного стану (встановлення на місцях поховання флагштоків з Державним Прапором України) - 40 000 грн.

надання одноразової матеріальної допомоги військовослужбовцям, які отримали поранення, контузію, захворювання внаслідок виконання службових обов'язків по захисту безпеки населення та інтересів держави, внаслідок військової агресії Російської федерації проти України на суму 60 000грн.

Крім того, здійснено перерозподіл видатків по міській Комплексній програмі соціального захисту населення «Турбота» по КПКВК 0113191 «Інші видатки у сфері соціального захисту ветеранів війни та праці», зокрема:

зменшено видатки на надання одноразової матеріальної допомоги військовослужбовцям, які приймали участь в антитерористичній операції, операції об'єднаних сил на сході України та сім'ям загиблих (померлих) під час проходження військової служби до Дня захисника України на суму 115 000грн,

зменшено видатки на надання одноразової матеріальної допомоги військовослужбовцям, які отримали поранення, контузію, захворювання внаслідок виконання службових обов'язків по захисту безпеки населення та інтересів держави, внаслідок військової агресії Російської федерації проти України на суму 2 000грн,

зменшено видатки на надання одноразової матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої Світової війни на суму 3 000 грн,

збільшено видатки на виплату одноразової матеріальної допомоги дітям військовослужбовців Збройних Сил України та інших формувань, у тому числі

добровольців добровольчих формувань, Баштанської територіальної громади, які загинули або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов'язків по захисту безпеки населення, інтересів держави та виконання бойового завдання територіальної оборони внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України отримали поранення або контузію) на 100 000 грн,

збільшено видатки на виплату одноразової матеріальної допомоги сім'ям військовослужбовців Збройних Сил України та інших формувань, у тому числі добровольців добровольчих формувань, Баштанської територіальної громади, які загинули або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов'язків по захисту безпеки населення, інтересів держави та виконання бойового завдання територіальної оборони внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України отримали поранення або контузію) на 20 000 грн.

**КПКВК 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - збільшено** видатки на суму **63 280,00 грн**, в тому числі на надання фінансової підтримки КП «Міськводоканал», згідно міської Програми фінансової підтримки КП «Міськводоканал», зокрема на придбання:

паливно-мастильних матеріалів - 63 280 грн.

**КПКВК 0116020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» - збільшено** видатки на суму **38 500,00 грн**, в тому числі на надання фінансової підтримки КП «Добробут», зокрема:

на придбання паливно-мастильних матеріалів, згідно міської Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства м.Баштанка та сіл Баштанської міської ради - 38 500 грн.

**КПКВК 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» - зменшено** видатки на суму **351 174 грн**, в тому числі:

зменшено оплату електроенергії (вуличне освітлення) за рахунок економії витрат на суму 233 466 грн., оплату праці з нарахуванням за громадські роботи у сфері благоустрою - 81 394 грн, придбанню предметів та матеріалів - 36 314 грн, з метою їх перерозподілу.

**КПКВК 0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» - збільшено** видатки на суму **240 000 грн**, в тому числі на поповнення матеріального резерву, 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, згідно затвердженої номенклатури та цільової програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій Баштанської міської ради.

**Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – зменшено видатки на суму 328 260 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти»** - здійснено перерозподіл бюджетних призначень, зокрема зменшено видатки на суму 20 000 грн по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» (економія коштів) та збільшено видатки по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» на суму 20 000 грн.

**КПКВК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»** - зменшено видатки на суму 302 760 грн, економію коштів по продуктах харчування, з метою їх перерозподілу.

**Крім того,** здійснено перерозподіл бюджетних призначень, зокрема зменшено видатки на суму 130 000 грн по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» (економія коштів) та збільшено видатки по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» на суму 130 000 грн.

**КПКВК 0611070 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми** - здійснено перерозподіл видатків, а саме зменшено заробітну плату на суму 3 100 грн за рахунок економії коштів, у зв'язку з перебуванням працівників на простої, та збільшено видатки на придбання матеріалів для поточного ремонту віконних відкосів - 3100 грн.

**КПКВК 0111151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету»** - зменшено видатки на суму 25 500 грн, економію коштів інших субвенцій з місцевого бюджету.

**Відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету – зменшено видатки на суму 30 000 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 –**

зменшено видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (КЕКВ 2210) на суму 10 000 грн,

збільшено видатки на оплату послуг водопостачання та водовідведення (КЕКВ 2272) на суму 10 000 грн.

**КПКВК 0111080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** - зменшено видатки на суму 30 000 грн (заробітна плата з нарахуванням), економію коштів інших субвенцій з місцевого бюджету.

**Фінансовому відділу Баштанської міської ради – збільшено видатки на суму 2 395 152 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 3719320 «Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду» - збільшено видатки на суму 2 092 392 грн, з них:**

субвенція з бюджету Баштанської міської територіальної громади обласному бюджету на співфінансування видатків для придбання 2 шкільних автобусів - 2 092 392 грн.

**КПКВК 3719770 Інші субвенції з місцевого бюджету - збільшено видатки на суму 302 760 грн, за рахунок коштів місцевого бюджету, а саме субвенція з бюджету Баштанської міської територіальної громади обласному бюджету на співфінансування видатків для придбання 2 шкільних автобусів.**

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

**Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради – зменшено видатки на суму 262 000 грн, в тому числі по кодах програмної класифікації видатків та кредитування:**

**КПКВК 0617361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» - зменшено видатки на суму 262 000 грн, в тому числі кошти передбачені на співфінансування проекту «Капітальний ремонт Баштанського опорного закладу ЗСО I-III ст. №1 по вул. Герої Небесної сотні (Баштанської республіки),32 м. Баштанка Миколаївської області. (Коригування)» на суму 262 000,00 грн.**

**Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:**

- уточнений обсяг доходів бюджету міської територіальної громади у сумі 218 347 321 грн, у тому числі доходи загального фонду бюджету в сумі 214 218 120 грн, доходи спеціального фонду бюджету в сумі 4 129 201 грн згідно з додатком 1-1 до цього рішення.

- уточнений загальний обсяг видатків бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік у сумі 233 896 196,54 грн, із них обсяг видатків загального фонду міського бюджету в сумі 220 808 366,96 грн та видатків спеціального фонду в сумі 13 087 829,58 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 53 744,00 грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;

- уточнений перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Баштанської міської територіальної громади у 2022 році у сумі 32 857 309,00 грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету – 30 483 547,00 грн, спеціального фонду бюджету – 2 373 762,00 грн згідно з додатком 7 до цього рішення;

- дефіцит по загальному фонду бюджету міської територіальної громади у сумі 6 590 246,96 грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення вільного залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2022 року (БКФБ 208100) у сумі 12 482 875,54 грн, з них за рахунок:

залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 892 283,00 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом 01 січня 2022 року в сумі 286 783,96 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 493 308,58 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу Інтернету в сільській місцевості, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 1 305 648 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі - 5 892 628,58 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 01.01.2022) в сумі 799 891 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 493 308,58 грн.

- дефіцит по спеціальному фонду бюджету у сумі 8 958 628,58 грн, джерелом покриття якого визначити:

залучення залишку бюджетних коштів бюджету станом на 01 січня 2022 року (БКФБ 208100) у сумі 3 066 000 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 2022 року в сумі 3 066 000 грн.

кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 5 892 628,58 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 01.01.2022) в сумі 799 891 грн,

залишку коштів за субвенцією з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально - економічного розвитку окремих територій, що утворився станом на 01 січня 2022 року в сумі 2 493 308,58 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 виконавчого комітету Баштанської міської ради від 29 липня 2022 року №75 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році».

5) Рішення виконавчого комітету Баштанської міської ради від 22 серпня 2022 року №83 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році».

6) Рішення виконавчого комітету Баштанської міської ради від 15 вересня 2022 року №92 «Про внесення змін до обсягу міжбюджетних трансфертів у 2022 році».

7) Рішення виконавчого комітету Баштанської міської ради від 23 вересня 2022 року №93 «Про перерозподіл бюджетних призначень у 2022 році».

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

Прийняття рішення „Про внесення змін до бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2022 рік” забезпечить вирішення важливих



першочергових питань, виконання повноважень у період воєнного стану, виконання заходів міських програм на 2022 рік, балансування між місцевими бюджетами та бюджетом міської територіальної громади, належне функціонування бюджетних установ, підприємств, організацій у 2022 році.

Заступник міського голови з питань  
діяльності виконавчих органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО