

**У К Р А Ї Н А**

**Олександрівська селищна рада**

**Вознесенського району Миколаївської області**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення сесії дев’ятого скликання № 2023 року «Про внесення змін до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік» код бюджету 1450300000.

***1. Обґрунтування необхідності підготовки проекту рішення.***

Проект рішення селищної ради «Про внесення змін до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік» код бюджету 1450300000 розроблений з метою впорядкування доходів і видатків бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік, відповідно до п.23 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», ст. 23 Бюджетного кодексу України, ст. 143,144 Конституції України щодо повноважень відповідних органів по контролю за дотриманням бюджетного законодавства в частині проведення видатків в межах бюджетних призначень, постанови КМУ від 11 березня 2022 року № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» відповідно до абзацу четвертого підпункту 2 пункту 22 розділу VI “Прикінцеві та перехідні положення ˮ Бюджетного кодексу України».

 Необхідно затвердити зміни в межах річних обсягів видатків та внесення доповнень до бюджетних призначень головних розпорядників коштів селищного бюджету, які виникли в процесі виконання бюджету цього року. При внесенні запропонованих змін враховані вимоги статті 23,72 Бюджетного кодексу України, щодо внесення змін до рішення про селищний бюджет, щодо затвердження селищного бюджету з дефіцитом та профіцитом по загальному та спеціальному фонду.

 Тому виникла необхідність внесення змін до бюджету селищної територіальної громади та підготовки проекту рішення “ Про внесення змін до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік “ код бюджету 1450300000 .

***2.Мета і завдання підготовки проекту рішення***

Збалансування доходів і видатків бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік.

  **Взяти до відома інформацію начальника фінансового відділу Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області щодо необхідності внесення змін до селищного бюджету на 2023 рік.**

 **Внести зміни до дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік.**

**Збільшити обсяг надходжень доходів загального фонду на суму 6287214,00 гривень в т.ч.:**

**Відповідно** до рішення сесії Бузької сільської ради від 03 серпня 2023 року №11 «Про внесення змін до бюджету Бузької сільської територіальної громади на 2023 рік (код бюджету 1451100000)» :

 **Збільшити** обсягдоходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади **за КБКД41053900** «Інші субвенції з місцевого бюджету» **на суму 205999,00 гривень**. (субвенція з бюджету Бузької сільської територіальної громади до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на утримання місцевої пожежної охорони на суму 205999,0 гривень)

 **Збільшити** обсяг надходжень доходів загального фонду відповідно до п7.статті 78 **на суму 6081215,00 гривень** в т.ч.:

 **за КБКД11010200** «Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами» **на суму 6081215,00 гривень**.

**Затвердити уточнений обсяг доходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік у сумі 131783751,00 гривень (додаток 1 )**

**Внести зміни до обсягу фінансування бюджету селищної територіальної громади та :**

**Затвердити загальний фонд бюджету селищної територіальної громади з профіцитом у сумі 35437065,00 гривень, напрямом використання якого визначити :**

**- залучення вільного залишку бюджетних коштів на початок року (БКФБ 208100) в сумі 10701216,00гривень (Додаток №2)**

 **-кошти ,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спец. Фонду ) (БКФБ 208400),- в сумі 46138281,00 гривень( Додаток №2)**

 **3атвердити спеціальний фонд бюджету селищної територіальної громади з дефіцитом у сумі 46853281,00 гривень, джерелом покриття якого визначити :**

**-залучення залишку бюджетних коштів на початок року (БКФБ 208100) в сумі 715000,00 гривень(Додаток №2)**

**( із них за рахунок:кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим**

**(КБКД 33010100) в сумі 715000,00 гривень.)**

**-кошти ,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спец. Фонду ) (БКФБ 208400),- в сумі 46138281,00 гривень.(Додаток №2)**

 **Внести зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік :**

 **Внести зміни до видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік.**

 **Збільшити видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади по головних розпорядниках коштів на суму 1044949,00 гривень в т. ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 714829,00 гривень:**

**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» **на суму 240680,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **30000,00 гривень**

( 20000,00 гривень –паливно-мастильні матеріали, 10000,00 гривень-канц. товари**)**

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 210680,00 гривень**

(5000,00 гривень- ремонт та обслуговування комп’ютерної техніки; 197000,00 гривень -поточний ремонт вхідної групи нежитлової будівлі по об’єкту: Олександрівська селищна рада, за адресою: Миколаївська область, Вознесенський район, смт.Олександрівка вул.Генерала Подзігуна, б.208; 8680,00 гривень - програмне забезпечення Бриз-Про)

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0112111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» **на суму 9000,00 гривень в т.ч.:**

 **по КЕКВ 2610** «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» - **9000,00 гривень**

(фінансова допомога КНП « Олександрівський ЦПМСД» ( по суті платежу: **КЕКВ 2610** – **9000,00 гривень** (придбання 2 акумуляторних батарей )

 (за рахунок зменшення видатків спеціального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0113160** «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» **на суму 100000,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2730** «Інші виплати населенню» - **100000,00 гривень**

(у зв’язку з збільшенням кількості отримувачів послуги по постанові №859 від 23.09.2020р. «Деякі питання призначення та виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі»)

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0113241** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» **на суму 45900,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **15900,00 гривень**

( 2 велосипеди для відділення надання допомоги вдома - 11000,00 гривень; швейна машинка -4000,00 гривень, машинка для стрижки - 900,00 гривень – відділенню надання адресної натуральної допомоги)

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 30000,00 гривень**

(відділенню стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання КУ «ЦНСП» Олександрівської селищної ради для обов’язкової періодичної вогнебіозахисної обробки елементів дерев’яних конструкцій даху)

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0116013** «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» на суму **100000,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2610** «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»- **100000,00 гривень.**

(фінансова підтримка **КП « Орбіта»-70000,00 гривень** (по суті платежу - КЕКВ 2273 – 70000,00 гривень; **КП «Джерело»- 30000,00 гривень**(по суті платежу - КЕКВ 2273 – 30000,00 гривень) )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0118130** «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» **на суму 215999,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2111** «Заробітна плата» - **150000,00 гривень.**

**(заохочувальні виплати)**

**по КЕКВ 2120** «Нарахування на оплату праці» - **45999,00 гривень**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **10000,00 гривень**

(мотопомпа)

**по КЕКВ 2730** «Інші виплати населенню» **- 10000,00 гривень**

(на страхування працівників пожежної охорони відповідно до вимог Положення про порядок і умови обов’язкового особистого страхування працівників відомчої та місцевої пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд), затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 03 квітня 1995 року №232)

страхування транспортних засобів)

(за рахунок субвенції з бюджету Бузької сільської територіальної громади до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на утримання місцевої пожежної охорони на суму **205999,00 гривень;** за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на суму **10000,00 гривень**)

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 3250,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **3250,00 гривень**

(мишка комп’ютерна , сумка для ноутбука, кабель)

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 252750,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 199750,00 гривень в**

**т.ч.:**

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « -**199750,00 гривень.**

(Послуги з адміністрування програмного забезпечення «Електронний

засіб навчального призначення «Дидактичний мультимедійний контент для 1-5 класів НУШ «КМ MEDIA ED Profі»)

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ**  **0613140** «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» **на суму 50000,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 2730 «**«Інші виплати населенню»**»– 50000,00 грн.**

( Придбання путівок на оздоровлення та відпочинок )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0614060 «** Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів» **на суму 3000,00 гривень** **в т.ч.:**

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « - **3000,00 гривень.**

(Олександрівський БК надання послуги з провідного інтернету)

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Фінансовий відділ Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області на суму 77370,00 гривень :**

**КПКВКМБ 3719770** « Інші субвенції з місцевого бюджету» **на суму 77370,00 гривень**  в т. ч.:

 **по КЕКВ 2620** «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів»- **77370,00 гривень**

Субвенція з бюджету Олександрівської селищної територіальної громади до бюджету Вознесенської міської територіальної громади для надання послуг дітям-інвалідам смт Олександрівка в **Комунальному закладі "Вознесенський центр надання соціальних послуг"**

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Внести зміни до видаткової частини спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік (додаток 2а)**

 **Збільшити обсяг видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади по головним розпорядникам коштів на суму 5966265,00 гривень в т.ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 2952600,00 гривень в т.ч.:**

**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» **на суму 772600,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **772600,00 гривень**

(57600,00 гривень -обладнання для укриття а саме: дивани в кількості 6 шт ; 715000,00 гривень – транспортний засіб(службовий легковий автомобіль))

 (за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади-57600,00 гривень; за рахунок **БКФБ 208100** :залишок коштів **по КБКД 33010100** «Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим» - 715000,00 гривень))

**КПКВКМБ 0117321** «Будівництво 1 освітніх установ та закладів» **на суму 2100000,00 гривень в т. ч.:**

**по КЕКВ 3142** «Реконструкція та реставрація інших об’єктів» - **2100000,00 гривень**

 (Реконструкція Олександрівської ЗОШ з прибудовою спортивної зали-2 100 000,00 гривень. )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 80000,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **80000,00 гривень**

((комп’ютерна техніка (ноутбуки-3 шт )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 3000000,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611261** «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти» **на суму 3000000,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 3122** «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **3000000,00 гривень**

 (співфінансування з бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на об’єкт "Нове будівництво протирадіаційного  укриття в Олександрівському ліцеї ім. Т.Г. Шевченка за адресою:   вул. Генерала Подзігуна, 244 у смт. Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області" )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Фінансовий відділ Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області на суму 13665,00 гривень :**

**КПКВКМБ 3710160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» **на суму 13665,00 гривень** **в т.ч.:**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **13665,00 гривень**

(у звязку з фізичним та моральним зносом наявної комп’ютерної техніки (системний блок-13665,00 гривень)

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

 **Зменшити обсяг видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади по головним розпорядникам коштів на суму 9000,00 гривень в т.ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 9000,00 гривень в т.ч.:**

**КПКВКМБ 0112111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» **на суму 9000,00 гривень в т.ч.:**

 **по КЕКВ 3210** «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» - **9000,00 гривень**

(фінансова допомога КНП « Олександрівський ЦПМСД» ( по суті платежу: **КЕКВ 3110** – **9000,00 гривень** (економія коштів при проведенні закупівлі комп’ютерної техніки)

(збільшення видатків загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади)

**Затвердити зміни та внести доповнення до бюджетних призначень головних розпорядників коштів бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік, які виникли в процесі виконання бюджету поточного року, відповідно до пункту 11 рішення №6 17 сесії дев’ятого скликання від 23 грудня 2022 року «Про бюджет Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік** **код бюджету 1450300000».**

**3атвердити уточнений обсяг видатків бюджету** **селищної територіальної громади на 2023 рік у сумі 144504552,00 гривень, в тому числі видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади - в сумі 96346686,00 гривень, видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади - у сумі 48157866,00 гривень (додаток №3)**

 **З метою забезпечення ефективного використання субвенцій з державного та місцевих бюджетів внести зміни до обсягів міжбюджетних трансфертів бюджетам міст , районів, області, державного бюджету :**

**Збільшити трансферти іншим бюджетам на суму 77370,00 гривень та затвердити уточнений обсяг міжбюджетних трансфертів в т.ч.: (додаток 5):**

Субвенція з бюджету Олександрівської селищної територіальної громади до бюджету Вознесенської міської територіальної громади для надання послуг дітям-інвалідам смт Олександрівка в **Комунальному закладі "Вознесенський центр надання соціальних послуг"**(КПКВК 9770 КЕКВ 2620) в сумі **77370,00 гривень.**

**Збільшити трансферти з інших бюджетів на суму 205999,00 гривень та затвердити уточнений обсяг міжбюджетних трансфертів в т.ч.: (додаток 5):**

Субвенція з бюджету Бузької сільської територіальної громади до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на утримання місцевої пожежної охорони**(КБКД 41053900)** в сумі **205999,00 гривень**

**3атвердити видатки бюджету розвитку бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік в сумі 46853281,00 гривень (додаток №3).**

**Затвердити обсяги капітальних вкладень бюджету селищної територіальної громади у розрізі інвестиційних проектів у 2023 році (додаток №6)**

 **Затвердити у складі видатків бюджету селищної територіальної громади уточнений обсяг коштів на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм на загальну суму 50169503,00 гривень, у тому числі обсяг видатків загального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм – у сумі 25806222,00 гривень, видатків спеціального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм - у сумі 24363281,00 гривень (додаток 7)**

**Додатки 1,2,2а,3,5,6,7 до цього рішення є його невід'ємною частиною.**

**3**. По КПКВК МБ 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної допомоги)» вносяться зміни в розподіл бюджетних призначень по КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)», по суті платежу : збільшити видатки на оплату послуг (крім комунальних суму 15285,00 гривень за рахунок зменшення видатків на оплату природного газу на суму 15285,00гривень..

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

Затвердження рішення “Про внесення змін до бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік” код бюджету 1450300000 дозволить вчасне і цільове використання бюджетних коштів головними розпорядниками кошті бюджету селищної територіальної громади.

**5. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань планування, фінансування бюджету та соціально-економічного розвитку, промисловості, підприємництва, транспорту, зв’язку та сфери послуг Олександрівської селищної ради.**

Начальник фінансового відділу

Олександрівської селищної ради Сергій ВЕРГЕЛЕС