

**У К Р А Ї Н А**

**Олександрівська селищна рада**

**Вознесенського району Миколаївської області**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення сесії дев’ятого скликання № від 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, постановою 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 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 4453135,00 гривень** в т.ч.:

**Збільшити** обсягдоходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади **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 4453135,00 гривень**.

**Затвердити уточнений обсяг доходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік у сумі 85323370,00 гривень (додаток 1 )**

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

**Затвердити загальний фонд бюджету селищної територіальної громади з дефіцитом у сумі 3559870,00 гривень, джерелом покриття 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 7141346,00 гривень( Додаток №2)**

 **3атвердити спеціальний фонд бюджету селищної територіальної громади з дефіцитом у сумі 7141346,00 гривень, джерелом покриття якого визначити :**

**-кошти ,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спец. Фонду ) (БКФБ 208400),- в сумі 7141346,00 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 1409635,00 гривень в т. ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 892144,00 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 150000,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **-150000,00 гривень**

(поточний ремонт частини приміщення будівлі Олександрівської селищної ради за адресою: смт Олександрівка вул. Генерала Подзігуна буд.208)

(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 150000,00 гривень** в т. ч.:

 **по КЕКВ 2111** «Заробітна плата» - **124000,00 гривень.**

(для матеріального стимулювання працівників та забезпечення матеріальних потреб працюючих у залежності від результатів їх колективної та індивідуальної праці за якою працюючим здійснюються різні виплати заохочувального характеру понад основну заробітну плату, з метою використання їх матеріальної зацікавленості для підвищення продуктивності, ефективності та конкурентоспроможності які пов'язані з особливостями та умовами праці, та за виконання особливо важливих робіт та завдань)

**по КЕКВ 2120** «Нарахування на оплату праці»- **26000,00 гривень**

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

**КПКВКМБ 0116030**  «Організація благоустрою населених пунктів « **на суму 592144,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « - **592144,00 гривень.**

(-поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №132 в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -162874,00 гривень

- поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №134 в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -198062,00 гривень

- поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №135 в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -199164,00 гривень

- поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №203 в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -32044,00 гривень)

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

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 51300,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611080** «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» **на суму 46300,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **46300,00 гривень**

(придбання ламінату – 36300,00 гривень, пробкової підложки - 10000,00 гривень для класу хореографії у Трикратській дитячій школі мистецтв)

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

**КПКВКМБ 0611141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» **на суму 5000,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 2240** «Оплата послуг (крім комунальних» - **5000,00 гривень**

(розробка сайту відділу освіти)

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

**Фінансовий відділ Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області на суму 466191,00 гривень :**

**КПКВКМБ 3719770** « Інші субвенції з місцевого бюджету» **на суму 166191,00 гривень**  в т. ч.:

 **по КЕКВ 2620** «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів»- **166191,00 гривень**

Субвенція з бюджету Олександрівської селищної територіальної громади до бюджету Вознесенської міської територіальної громади для надання послуг дітям-інвалідам смт Олександрівка в Комунальній установі ”Центр соціальної реабілітації дітей – інвалідів міста"

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

**КПКВКМБ 3719800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» **на суму 150000,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 3220** «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів»- **150000,00 гривень**

(субвенція на поліпшення матеріально-технічного стану для ВЧ А7353 (надувні моторні човни) -**150000,00 гривень**)

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

**КПКВКМБ 3719810** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на фінансування діяльності військових адміністрацій із виконання повноважень органів місцевого самоврядування» **на суму 150000,00 гривень** в т. ч.:

 **по КЕКВ 2620** «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів »- **150000,00 гривень**

( субвенція Вознесенській РВА Миколаївської області на виконання програм соціально-економічного розвитку (код програми 7841010 ) для Управління соціального захисту населення Вознесенської РВА Миколаївської області для забезпечення недостатнього обсягу фонду заробітної плати працівникам управління)

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

 **Зменшити видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади по головних розпорядниках коштів на суму 98999,00 гривень в т. ч.:**

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 98999,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0618110 «**Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» **на суму 98999,00 гривень** **в т.ч.:**

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 98999,00 гривень**

( послуги із встановлення автоматичної системи оповіщення "Повітряна тривога" у Актовськіїй гімназії – 98999,00 гривень)

( на збільшення видатків спеціального фонду)

**Внести зміни в розподіл асигнувань загального фонду по головним розпорядникам коштів бюджету селищної територіальної громади:**

**Зменшити видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади по головних розпорядниках коштів на суму 780372,00 гривень в т. ч.:**

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 780372,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» **на суму 282358,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2230** «Продукти харчування» **- 282358,00 гривень**

(Актовський ЗДО « Світллячок» - 14000,00 гривень , Трикратненський ЗДО № 4 «Веселка» - 1100,00 гривень, Олександрівський ЗДО № 1 «Вербичка» - 115350,00 гривень, Олександрівський ЗДО № 2 «Калинонька» - 99608,00 гривень, Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 52300,00 гривень (економія у зв’язку з дистанційною формою навчання.)

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 498014,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 2230** «Продукти харчування» **- 498014,00 гривень**

( економія у зв’язку з дистанційною формою навчання.)

**Збільшити видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади по головних розпорядниках коштів на суму 780372,00 гривень в т. ч.:**

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 780372,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» **на суму 282358,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **41350,00 гривень**

**(Актовський ЗДО « Світллячок» - 10000,00 гривень** (будівельні матеріали для поточного ремонту – 5000,00 гривень, циркуляційний насос – 5000,00 гривень); **Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 31350,00 гривень**( придбання лінолеуму – 30000,00 гривень, акумулятора для пожежної сигналізації – 1350,00 гривень)

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « - **231958,00 гривень.**

(**Олександрівський ЗДО № 1 «Вербичка» - 115350,00 гривень**(поточний ремонт пожежної сигналізації – 110355,60 гривень, тех. обслуг. внутрішніх газопроводів та газ. обладнання – 2359,20 гривень, тех. обслуг. зонішніх газопроводів – 2635,2 гривень); **Актовський ЗДО «Світллячок» - 4000,00 гривень** (плата за розробку та обслуговування сайту – 4000,00 гривень; **Олександрівський ЗДО № 2 «Калинонька» - 99608,00 гривень** (встановлення пожежної сигналізації)**; Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 13000,00 гривень**( збільшення вартості обслуговування пожежної сигналізації – 9000,00 гривень, ремонт модема – 4000,00 гривень))

**по КЕКВ 2282** «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - **9050,00 гривень**

(**Трикратненський ЗДО № 4 «Веселка» - 1100,00 гривень** ( навчання директора з питань пожежної безпеки та цивільного захисту); **Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 7950,00 гривень**( проходження підвищення кваліфікації відповідального за військовий облік))

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 498014,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **117600,00 гривень**

( облаштування класу безпеки в Олександрівському ліцеї – 117600,00 гривень(матеріали для ремонту – 15000,00 гривень, захисні ставні – 99600,00 гривень, металошукач – 3000,00 гривень)

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « - **366414,00 гривень.**

( тех.огляд із заміною запчастин на очисну водяну установку для

забезпечення закладу питною водою Трикратського ліцею – 32000,00 гривень; поточний ремонт «Вогнезахисна обробка дерев’яних конструкцій покрівлі Олександрівського ліцею» - 157318,00 гривень; поточний ремонт «Вогнезахисна обробка дерев’янихконструкцій покрівлі Трикратського ліцею» - 87379,00 гривень; поточний ремонт «Вогнезахисна обробка дерев’яних конструкцій покрівлі Воронівського ліцею» - 89717,00

гривень)

**по КЕКВ 2275** «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» - **11000,00 гривень**

( вивіз сміття)

**по КЕКВ 2282** «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - **3000,00 гривень**

( навчання з питань пожежної безпеки та цивільного захисту)

**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 3142499,00 гривень в т.ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 2321500,00 гривень в т.ч.:**

**КПКВКМБ 0116030**  «Організація благоустрою населених пунктів « **на суму 50000,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **50000,00 гривень**

(мотокоса -3 шт )

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

**КПКВКМБ 0117321** «Будівництво 1 освітніх установ та закладів» **на суму 2000000,00 гривень в т. ч.:**

**по КЕКВ 3142** «Реконструкція та реставрація інших об’єктів» - **2000000,00 гривень**

 ((24750,00 гривень-здійснення технічного нагляду по об’єкту Реконструкція Олександрівської ЗОШ з прибудовою спортивної зали, 4773,00 гривень- здійснення авторського нагляду по об’єкту Реконструкція Олександрівської ЗОШ з прибудовою спортивної зали, 1970477,00 гривень- Реконструкція Олександрівської ЗОШ з прибудовою спортивної зали)

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

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 271500,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **271500,00 гривень**

(шафи для зберігання (4 шт.) -90000,00 гривень ;(комп’ютерна техніка) підстава: лист Вознесенської РВА №211/02.02-23/11 від 01.02.2023 р,лист командира військової частини А1088 (вх. №195/03-01 від 01.02.2023р.-181500,00 гривень)

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

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 820999,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 90000,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **90000,00 гривень**

(облаштування класу безпеки в Олександрівському ліцеї – 50000,00 гривень( проектор - 20000,00 гривень, мультимедійна дошка - 30000,00гривень), насос для системи опалення Олександрівського ліцею - 20000,00 гривень,бойлер 20л - 20000,00 гривень для Олександрівського ліцею )

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

**КПКВКМБ 0618110 «**Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» **на суму 730999,00 гривень** **в т.ч.:**

**по КЕКВ 3122**  «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **632000,00 гривень**

( Капітальний ремонт по об"єкту: "Кап.ремонт автоматичної системи пожежної сигналізації та системи керування евакуюванням людей в частині системи оповіщення про пожежу з установленням автоматичної системи управління та відтворення оповіщення "Повітряна тривога" в Актовській гімназії )

**по КЕКВ 3132**  «Капітальний ремонт інших об`єктів» - **98999,00 гривень**

( Виготовлення ПКД та проходження експертизи по об"єкту: "Кап.ремонт автоматичної системи пожежної сигналізації та системи керування евакуюванням людей в частині системи оповіщення про пожежу з установленням автоматичної системи управління та відтворення оповіщення "Повітряна тривога" в Актовській гімназії )

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади-632000,00 гривень; за рахунок зменшення видатків загального фонду-98999,00 гривень)

**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 97329171,00 гривень, в тому числі видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади - в сумі 88883240,00 гривень, видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади - у сумі 8445931,00 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 466191,00 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 Комунальній установі ”Центр соціальної реабілітації дітей – інвалідів міста" (КПКВК 9770 КЕКВ 2620) в сумі **166191,00 гривень.**

Субвенція на поліпшення матеріально-технічного стану для ВЧ А7353 ((надувні моторні човни) (КПКВК 9800 КЕКВ 3220 ) в сумі **150000,00 гривень.**

Субвенція Вознесенській РВА Миколаївської області на виконання програм соціально-економічного розвитку (код програми 7841010 ) для Управління соціального захисту населення Вознесенської РВА Миколаївської області для забезпечення недостатнього обсягу фонду заробітної плати працівникам управління(КПКВК 9810 КЕКВ 2620) в сумі **150000,00 гривень**

**3атвердити видатки бюджету розвитку бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік в сумі 7141346,00 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 27636785,00 гривень, у тому числі обсяг видатків загального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм – у сумі 20485439,00 гривень, видатків спеціального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм - у сумі 7151346,00 гривень (додаток 7)**

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

**3. 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.

**4. 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