

**У К Р А Ї Н А**

**Олександрівська селищна рада**

**Вознесенського району Миколаївської області**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення 24 позачергової сесії дев’ятого скликання №2 від 16 червня 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 27444197,00 гривень в т.ч.:**

Відповідно до розпорядження Миколаївської обласної військової адміністрації №231-р від 09.06.2023 року «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2023 рік» :

 **Збільшити** обсягдоходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади **за КБКД 41059000** «Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету**» на суму 22500000,00 гривень.**

 **Збільшити** обсяг надходжень доходів загального фонду відповідно розділу VI “Прикінцеві та перехідні положення ˮ Бюджетного кодексу України» пункту 22 (частини сьома та восьма статті 78 у частині обмежень у прийнятті рішень Верховною Радою Автономної Республіки Крим, відповідною місцевою радою про внесення змін до місцевих бюджетів) **на суму 4944197,00 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 4944197,00 гривень**.

**Затвердити уточнений обсяг доходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік у сумі 117989741,00 гривень (додаток 1 )**

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

**Затвердити загальний фонд бюджету селищної територіальної громади з профіцитом у сумі 25409440,00 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 36110656,00 гривень( Додаток №2)**

 **3атвердити спеціальний фонд бюджету селищної територіальної громади з дефіцитом у сумі 36110656,00 гривень, джерелом покриття якого визначити :**

**-кошти ,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спец. Фонду ) (БКФБ 208400),- в сумі 36110656,00 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 845697,00 гривень в т. ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 572151,00 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 74000,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **15000,00 гривень**

(канцелярські товари)

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 59000,00 гривень**

(49000,00 гривень-поточний ремонт частини приміщення будівлі Олександрівської селищної ради за адресою: смт Олександрівка вул. Генерала Подзігуна буд.208, (додаткові роботи) ; 10000,00 гривень - обслуговування комп’ютерної техніки).

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

**КПКВКМБ 0116013** «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» на суму **225125,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 145125,00 гривень**

(поточний ремонт водопровідної та очисної системи с. Воронівка,Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області -25125,00 гривень; поточний ремонт водопровідних систем вул. Верхня, вул. Шевченка, вул. Першотравнева смт Олександрівка-120000,00 гривень)

**по КЕКВ 2610** «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»- **80000,00 гривень.**

(фінансова підтримка **КП « Орбіта»-80000,00 гривень** (по суті платежу- **КЕКВ 2273**  – **80000,00 гривень** (погашення заборгованості зі сплати за електричну енергію)

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

**КПКВКМБ 0116030**  «Організація благоустрою населених пунктів « **на суму 273026,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « - **273026,00 гривень.**

(-благоустрій населених пунктів, а саме: поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №132(заміна повітряних ліній) в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -112086,00 гривень.

- благоустрій населених пунктів, а саме: поточний ремонт вуличного освітлення від ТП №134((заміна повітряних ліній) в смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області -160940,00 гривень.)

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

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 232546,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» **на суму 164696,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2120** «Нарахування на оплату праці» - **13000,00 гривень**

**(Олександрівський ЗДО № 2 «Калинонька**» (довготривалий лікарняний )

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **83070,00 гривень**

**(Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 21470,00 гривень** (придбання бойлера – 3000,00 гривень, м’ясорубка – 3500,00 гривень, вікна дляприміщень котельні та найпростішого укриття – 14970,00 гривень); **Олександрівський ЗДО № 2 «Калинонька**» **- 30000,00 гривень** (придбання матеріалів для облаштування укриття : лінолеум, фарба, гофра витяжки, металеві поручні …) ; **Трикратський ЗДО «Пролісок» - 21250,00 гривень** (придбання фарби – 2500 гривень, тюлі – 3200 гривень, газових редукторів – 6500 гривень, кранів-змішувачів – 3600 гривень, цементу – 450 гривень, канцтоварів – 3500 гривень, плафонів – 850 гривень, патч-корду (мережевий кабель) – 650 гривень); ( **Олександрівський ЗДО № 1 «Вербичка» - 10350,00 гривень** (придбання фарби для поточного ремонту)

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **-68626,00 гривень**

( **Олександрівський ЗДО № 1 «Вербичка» - 12140,00 гривень** (за проходження медогляду працівників); **Олександрівський ЗДО № 2 «Калинонька**» **- 30000,00 гривень** (розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельних ділянок в постійне користування); **Актовський ЗДО « Світллячок» - 11386,00,00 гривень** (послуги із страхування майна – 786,00 гривень, страхування працівників відомчої та місцевої пожежної охорони -800,00 гривень, реєстрація технічного паспорту в ЄДЄС у сфері будівництва – 9800,00 гривень); **Трикратський ЗДО «Пролісок» - 15100,00 гривень** ( внесення поточних змін до технічного паспорту з реєстрацію його в ЄДЄС у сфері будівництва)

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

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 56350,00 гривень в**

**т.ч.:**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **51150,00 гривень**

(**Актовська гімназія – 23860,00 гривень**( придбання біотуалету – 6740,00 гривень, портативного умивальника – 5120,00 гривень, матеріали для ремонту укриття –12000,00 гривень); **Трикратський ліцей – 27290,00 гривень** (матеріали для поточного ремонту)

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « -**5200,00 гривень.**

( технічне обслуговування газопроводів)

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

**КПКВКМБ 0614030** «Забезпечення діяльності бібліотек» **на суму 1500,00 гривень в**

**т.ч.:**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **1500,00 гривень**

( Трикратська бібліотека – 1500,00 гривень(придбання фарби для принтера))

(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 10000,00 гривень** **в т.ч.:**

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

( Трикратський будинок культури – 7000,00 гривень( матеріали для поточного ремонту), Олександрівський будинок культури – 3000,00 гривень ( матеріали для поточного ремонту))

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

**Фінансовий відділ Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області на суму 41000,00 гривень :**

**КПКВКМБ 3719800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» **на суму 41000,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 3220** «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів»- **41000,00 гривень**

 (субвенція для покращення матеріально-технічного забезпечення ГУНП в Миколаївській області (субвенція на придбання світлодіодної панель-балки синьо-червоного кольору із сигнально-гучномовним пристроєм для службового автомобіля поліцейського офіцера Олександрівської селищної територіальної громади))

(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 137260,00 гривень в т. ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 137260,00 гривень:**

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 137260,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **137260,00 гривень**

(на збільшення видатків спеціального фонду селищного бюджету)

**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 26735760,00 гривень в т.ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 4172160,00 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 13500,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **13500,00 гривень**

(комп’ютерна техніка)

(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 111400,00 гривень в т.ч.:**

 **по КЕКВ 3210** «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» - **111400,00 гривень**

(фінансова допомога КНП « Олександрівський ЦПМСД» ( по суті платежу: **КЕКВ 3110** – **111400,00 гривень** (придбання п’яти комп’ютерних комплектів для 4 – х лікарів Олександрівської АЗПСМ, а також для Трикратівської АЗПСМ, т. я. для подальшого проведення медичних послуг в програмі Національної служби здоров’я України існуюче комп’ютерне обладнання, яке працює більше 15 років є неможливим та потребує модернізації, вартість 1 комп’ютерного комплекта – 22 280,00 гривень)

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

**КПКВКМБ 0117310**  «Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства» **на суму 310000,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3122** «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **310000,00 гривень**

(виконання передпроєктних робіт на об’єкт: Нове будівництво. Господарсько-питний протипожежний водогін через Гідрокомплекс ВП ЮУ АЕС до смт Олександрівка Вознесенського району Миколаївської області(геологічні вишукування-60000,00 гривень, геодезія-250000,00 гривень).

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

**КПКВКМБ 0117321** «Будівництво 1 освітніх установ та закладів» **на суму 3600000,00 гривень в т. ч.:**

**по КЕКВ 3142** «Реконструкція та реставрація інших об’єктів» - **3600000,00 гривень**

 (Реконструкція Олександрівської ЗОШ з прибудовою спортивної зали-3 500 000,00 гривень , Коригування ПКД по об’єкту:«Реконструкція ДНЗ №4 по вул. Залізнична 14 с. Трикратне Вознесенського  району Миколаївської області»-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 137260,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **137260,00 гривень**

(комп’ютерна техніка-86400,00 гривень; тример для косіння трави(4 шт)- 35520,00 гривень; бензопила(2 шт)-15340,00 гривень)) 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.)

(за рахунок зменшення видаткової частини загального фонду)

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 22563600,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» **на суму 24000,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **24000,00 гривень**

**(Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 24000,00 гривень** (придбання холодильника))

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

**КПКВКМБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету »**на суму 39600,00 гривень в**

**т.ч.:**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **39600,00 гривень**

**(Актовська гімназія – 39600,00 грн**.( придбання кабінки для біотуалету – 12600,00 гривень, циркуляційного насосу – 27000,00 гривень)

(за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Олександрівської

селищної територіальної громади)

**КПКВКМБ 0611262** «Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам »**на суму 22500000,00 гривень в т.ч.:**

**по КЕКВ 3122** «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **22500000,00 гривень**

 ("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 **КБКД 41059000** «Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету**» )**

**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 129995542,00 гривень, в тому числі видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади - в сумі 92580301,00 гривень, видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади - у сумі 37415241,00 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 41000,00 гривень та затвердити уточнений обсяг міжбюджетних трансфертів в т.ч.: (додаток 5):**

Субвенція для покращення матеріально-технічного забезпечення ГУНП в Миколаївській області (субвенція на придбання світлодіодної панель-балки синьо-червоного кольору із сигнально-гучномовним пристроєм для службового автомобіля поліцейського офіцера Олександрівської селищної територіальної громади) (КПКВК 9800 КЕКВ 3220) в сумі **41000,00 гривень.**

**Збільшити трансферти з інших бюджетів на суму 22500000,00 гривень та затвердити уточнений обсяг міжбюджетних трансфертів в т.ч.: (додаток 5):**

 «Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету**» ( КБКД 41059000** ) **на суму 22500000,00 гривень.**

**3атвердити видатки бюджету розвитку бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік в сумі 36110656,00 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 36961858,00 гривень, у тому числі обсяг видатків загального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм – у сумі 23341202,00 гривень, видатків спеціального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм - у сумі 13620656,00 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 продукти харчування на суму 29136,00 гривень за рахунок зменшення видатків на медикаменти та перев’язувальні матеріали на суму 948,00гривень, оплата послуг (крім комунальних) на суму 28188,00 гривень.

**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