

**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, 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 7076253,00 гривень в т.ч.:**

 **Збільшити** обсяг надходжень доходів загального фонду відповідно до п7.статті 78 **на суму 7076253,00 гривень** в т.ч.:

 **за КБКД 11010100** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» **на суму 800253,00 гривень**

 **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 6276000,00 гривень**.

**Затвердити уточнений обсяг доходів загального фонду бюджету Олександрівської селищної територіальної громади на 2023 рік у сумі 125065994,00 гривень (додаток 1 )**

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

**Затвердити загальний фонд бюджету селищної територіальної громади з профіцитом у сумі 30194800,00 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 40896016,00 гривень( Додаток №2)**

 **3атвердити спеціальний фонд бюджету селищної територіальної громади з дефіцитом у сумі 40896016,00 гривень, джерелом покриття якого визначити :**

**-кошти ,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спец. Фонду ) (БКФБ 208400),- в сумі 40896016,00 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 2290893,00 гривень в т. ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 893500,00 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 24000,00** **гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 24000,00 гривень**

(оплата за розміщення матеріалів на сторінках газети "Вісті Вознесенщини).

 (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 80000,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 80000,00 гривень**

(виготовлення ескізу, виконання будівельно монтажних та монопольних робіт (припинення газопостачання, демонтаж та монтаж обладнання, приймання в експлуатацію, відновлення та первинний пуск приладу у Відділення стаціонарного догляду постійного або тимчасового проживання, так як газове обладнання потребує термінового оновлення, яке вийшло з ладу)

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

**КПКВКМБ 0116013** «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» на суму **70100,00 гривень** в т. ч.:

**по КЕКВ 2610** «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»- **70100,00 гривень.**

(фінансова підтримка **КП « Орбіта»-70100,00 гривень** (по суті платежу- **КЕКВ 2240**  – **70100,00 гривень** (встановлення точки приєднання на межі земельної ділянки замовника за адресою с Трикратне вул. Залізнична №28а,(свердловина №072к) 65500,00 гривень –технічні умови тимчасового приєднання до електричних мереж; 4600,00 гривень – на виконання проєктних робіт)

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

**КПКВКМБ 0117461** «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» **на суму 120000,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **-120000,00 гривень.**

(утримання вулично-шляхової мережі, а саме поточний ремонт вуличного покриття по вул. Новоселів в селі Трикрати Олександрівської селищної ради Вознесенського району Миколаївської області) .

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

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 599400,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **599400,00 гривень**

(99900,00 гривень -  магістралі, трубопроводи, труби, обсадні труби, тюбінги та супутні вироби; 99900,00 гривень - електро товари; 99900,00 гривень – оздоблювальні матеріали; 99900,00 гривень -  конструкційні матеріали; 99900,00 гривень - кріпильні деталі; 99900,00 гривень - будівельні матеріали)

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

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 197393,00 гривень :**

**КПКВКМБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» **на суму 89150,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **39550,00 гривень**

(**Трикратський ЗДО «Пролісок» - 35550,00 гривень** (придбання матеріалів для облаштування кімнати безпеки – 35500,00 гривень в т. ч. : лінолеум – 25 000 гривень, лінійні світильники – 600 гривень, шпалери – 1500 гривень, клей для шпалер – 300 гривень, ґрунтовка – 300 гривень, фарба емаль – 700 гривень, щітки – 200 гривень, розчинник для фарби – 200 гривень, папір кольоровий – 200 гривень, ламінатор - 3500 гривень, клей монтажний – 400 гривень, скотч малярний – 150 гривень, стенди – 2500 гривень; **Актовський ЗДО « Світллячок» - 4000,00 гривень** (придбання фарби для поточного ремонту)

**по КЕКВ 2220 «**Медикаменти та перев`язувальні матеріалиПредмети, матеріали, обладнання та інвентар» - **3000,00 гривень**

**(Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 3000,00 грн.** (придбання медикаментів)

**по КЕКВ 2240** » Оплата послуг (крім комунальних) « **- 46600,00 гривень**

( **Трикратненський ЗДО № 4 «Веселка» - 42000,00 гривень** (приведення у відповідність технічної документації із землеустрою - 26000,00 гривень, виготовлення та реєстрація технічного паспорту – 16000,00 гривень); **Воронівський ЗДО «Дюймовочка» - 4600,00 гривень** (проведення інтернету в укриття)

 (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 105243,00 гривень в**

**т.ч.:**

**по КЕКВ 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **16741,00 гривень**

(**Актовська гімназія – 7500,00 гривень**( придбання матеріалів для поточного ремонту ); **Олександрівський ліцей – 9241,00 гривень** (матеріали для поточного ремонту)

**по КЕКВ 2240 »** Оплата послуг (крім комунальних) « -**88502,00 гривень.**

( **Актовська гімназія – 11602,00 гривень**( перезарядка вогнегасників – 1602,00 гривень, проведення дезінфекції, дезінсекції, дератизації, аналізу води – 10000,00 гривень);  **Воронівський ліцей – 66900,00 гривень** (тех.огляд із заміною зап.частин на очисну установку для забезпечення закладу питною водою - 16400,00 гривень, поточний ремонт системи опалення – 30000,00 гривень, повірка газового лічильника – 10500,00 гривень, проведення дезінфекції, дезінсекції, дератизації, аналізу води – 10000,00 гривень); **Трикратський ліцей – 10000,00 гривень** (проведення дезінфекції, дезінсекції, дератизації, аналізу води – 10000,00 гривень)

(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 2210 »** Предмети, матеріали, обладнання та інвентар « - **3000,00 гривень**

(Воронівський будинок культури – 3000,00 грн. ( 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 1200000,00 гривень :**

**КПКВКМБ 3719800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» **на суму 1200000,00 гривень** в т. ч.:

 **по КЕКВ 2620** «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів »- **1140000,00 гривень**

(Субвенція для покращення матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Миколаївській області (субвенція на послуги з побудови, створення і впровадження системи відеоспостереження , придбання вїзних воріт з системою автоматичного закривання/відкривання, паливно-мастильних матеріалів, іншого невиробничого обладнання та здійснення поточного ремонту адміністративної будівлі для Вознесенського РВ Управління СБУ в Миколаївській області ( КПКВК 9800 КЕКВ 2620- 140000,00 гривень.; субвенція на придбання військового майна для забезпечення нагальних потреб при проведенні бойових дій та при виконанні бойових завдань для військової частини А7052 - області ( КПКВК 9800 КЕКВ 2620- 1000000,00 гривень) ).

**по КЕКВ 3220** «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів»- **60000,00 гривень**

Субвенція для покращення матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Миколаївській області (субвенція на послуги з побудови, створення і впровадження системи відеоспостереження , придбання вїзних воріт з системою автоматичного закривання/відкривання, паливно-мастильних матеріалів, іншого невиробничого обладнання та здійснення поточного ремонту адміністративної будівлі для Вознесенського РВ Управління СБУ в Миколаївській області ( КПКВК 9800 КЕКВ 3220- 60000,00 гривень.)

(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 4785360,00 гривень в т.ч.:**

**Олександрівська селищна рада на суму 235360 ,00 гривень в т.ч.:**

**КПКВКМБ 0116013** «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» на суму **50000,00 гривень** в т. ч.:

 **по КЕКВ 3210** «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» - **50000,00 гривень**

(фінансова допомога КП «Джерело» : по суті платежу КЕКВ 3110- придбання устаткування (роторної косилки) на трактор МТЗ-82 для косіння трави на підпорядкованій комунальному підприємству території).

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

**КПКВКМБ 0118240** «Заходи та роботи з територіальної оборони « **на суму 185360,00 гривень в т. ч. :**

**по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **185360,00 гривень**

(комп’ютерна техніка (системний блок-58860,00 гривень, багатофункціональний пристрій-51500,00 гривень, кондиціонери-75000,00 гривень) .

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

**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Олександрівської селищної ради на суму 4550000,00 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 4500000,00 гривень** в т.ч.:

**по КЕКВ 3122** «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **4500000,00 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)

**КПКВКМБ 0618110 «**Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» **на суму 50000,00 гривень** **в т.ч.:**

**по КЕКВ 3122**  «Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів» - **50000,00 гривень**

( внесення змін до проектно- кошторисної документації 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)

**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 137071795,00 гривень, в тому числі видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади - в сумі 94871194,00 гривень, видатків спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади - у сумі 42200601,00 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 1200000,00 гривень та затвердити уточнений обсяг міжбюджетних трансфертів в т.ч.: (додаток 5):**

Субвенція для покращення матеріально-технічного забезпечення Управління СБУ в Миколаївській області (субвенція на послуги з побудови, створення і впровадження системи відеоспостереження , придбання вїзних воріт з системою автоматичного закривання/відкривання, паливно-мастильних матеріалів, іншого невиробничого обладнання та здійснення поточного ремонту адміністративної будівлі для Вознесенського РВ Управління СБУ в Миколаївській області ( КПКВК 9800 КЕКВ 2620- 140000,00 гривень; КПКВК 9800 КЕКВ 3220- 60000,00 гривень)

Субвенція на придбання військового майна для забезпечення нагальних потреб при проведенні бойових дій та при виконанні бойових завдань для військової частини А7052 - області ( КПКВК 9800 КЕКВ 2620- 1000000,00 гривень)

**3атвердити видатки бюджету розвитку бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік в сумі 40896016,00 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 43816718,00 гривень, у тому числі обсяг видатків загального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм – у сумі 25410702,00 гривень, видатків спеціального фонду на реалізацію місцевих (регіональних) галузевих програм - у сумі 18406016,00 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