

Пояснювальна записка

до рішення селищної ради

„Про внесення змін до бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік”

дванадцятої позачергової сесії 8 скликання №3 від 14.09.2021 року

1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення

Рішення селищної ради „Про внесення змін до бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік” розроблене з метою покращення соціально-економічного стану Воскресенської селищної ради, якісного виконання бюджету селищної територіальної громади, забезпечення бюджетних установ лімітними призначеннями, упорядкування видатків з урахуванням вимог чинного законодавства.

При підготовці рішення враховано необхідність фінансування невідкладних проблем, які виникли в процесі виконання бюджету, що підтверджено на підставі висновків постійної комісії селищної ради з питань фінансів, бюджету, планування, соціально-економічного розвитку, інвестицій, інфраструктури та житлово - комунального господарства від 20.08.2021р №1 та 26.08.2021р №1, листів Відділу ОКМС Воскресенської селищної ради від 10.09.2021 рік №, 613/03/01-10, від 03.09.2021р №606/04/01-10, подання Воскресенської селищної ради від 02.09.2021р №3714/02-53, листів Вітовського загону місцевої пожежної охорони від 05.08.2021р № 86, від 10.08.2021р №90, від 10.08.2021 №92, від 20.08.2021р № 95, листа Фінансового відділу Шевченківської сільської ради від 28.08.2021р № 92, розпорядження Миколаївської ОДА від 18.08.2021 року №440-р.

2. Мета і завдання підготовки рішення

В зв'язку з ефективним використанням наявного фінансового ресурсу, дотриманням збалансованості доходів та видатків бюджету селищної територіальної громади, **пропонується:**

Внести зміни до бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік, а саме:

1. Збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на загальну суму 592 108 грн по:
 - КБКД 41051400 «Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» на суму 566 000 грн згідно розпорядження Миколаївської ОДА від 18.08.2021 року № 440-р;
 - КБКД 410539 «Інші субвенції з місцевого бюджету» на суму 26 108 грн згідно рішення Шевченківської сільської ради «Про внесення змін до бюджету Шевченківської сільської територіальної громади на 2021 рік» від 26.08.2021 року №1 ;
2. Збільшити дохідну частину спеціального фонду бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на суму 16 000 грн 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» на суму 16 000 грн.
3. Затвердити уточнений обсяг доходів бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік у сумі 101 309 668 грн, у тому числі доходи загального фонду 100 344 528 грн, доходи спеціального фонду 965 140 грн (додаток 1);

4. Збільшити видаткову частину загального фонду бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік на загальну суму 2 522 971 грн по:
- 4.1 ТПКВКМБ 0118130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» на суму 26 108 грн (за рахунок збільшення дохідної частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади по КБКД 41053900) по:
- КЕКВ 2110 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 25 108 грн задля придбання бензину та запчастин для Вітовського загону місцевої пожежної охорони;
 - КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму 1000 грн задля забезпечення Вітовського загону місцевої пожежної охорони видатками на оплату послуг (крім комунальних): заправка картриджів, заміна барабану;
- 4.2 ТПКВКМБ 06111181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» на суму 32 797 грн (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади) по КЕКВ 2110 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 32 797 грн. З них:
- на придбання сучасних меблів для початкових класів нової української школи передбачено суму 16 663грн;
 - на засоби навчання та обладнання (крім комп'ютерного) для учнів початкових класів, що навчаються за новими методиками відповідно до Концепції "Нова українська школа" передбачено суму 11 814грн;
 - на комп'ютерне обладнання для початкових класів нової української школи передбачено суму 4 320 грн;
- 4.3 ТПКВКМБ 0116071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувались або погоджувались рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)» по КЕКВ 2610 «Субвенція та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) на суму 101 935 грн задля збільшення видатків на відшкодування різниці в тарифах (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади);
- 4.4 ТПКВКМБ 0810160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» на суму 193 356 грн (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади) по:
- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на суму 120 406грн;
 - КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на суму 72 950 грн;
- 4.5 ТПКВКМБ 0611182 «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» на суму 422 423 грн (за рахунок збільшення дохідної частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади по КБКД 41051400) по ;
- КЕКВ 2110 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 295 169 грн. З них:
 - на придбання сучасних меблів для початкових класів нової української школи передбачено 149 963грн;
 - на засоби навчання та обладнання (крім комп'ютерного) для учнів початкових класів, що навчаються за новими методиками відповідно до Концепції "Нова українська школа" передбачено суму 106 326 грн;

- на комп'ютерне обладнання для початкових класів нової української школи передбачено суму 38 880грн;
- КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму 12 325 грн на проведення супервізії;
- КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму 110 959 грн задля підвищення кваліфікації вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів закладів загальної середньої освіти, відповідно до нових методик згідно з Концепцією "Нова українська школа";
- КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» на суму 3970 грн;
- 4.6 ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» на суму 1 465 507 грн по:
 - КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на суму 57 910грн;
 - КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» на суму 365 113 грн;
 - КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» на суму 972 600 грн;
 - КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» на суму 60 658 грн;
 - КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму 9226 грн;
- 4.7 ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» на суму 280 534 грн (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади) по:
 - КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» на суму 201 660 грн;
 - КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» на суму 78 874 грн;
- 4.8 ТПКВКМБ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» на суму 311 грн по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади);
- 5. Зменшити видаткову частину загального фонду бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021рік на загальну суму 2 090 393 грн
 - 5.1 ТПКВКМБ 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» по КЕКВ «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 258 486 грн;
 - 5.2 ТПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" на суму 36 805грн по:
 - КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на суму 8 092грн;
 - КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» на суму 28 713грн;
 - 5.3 ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» на суму 266 635 грн;
 - 5.4 ТПКВКМБ 0611181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 48 552 грн. З них:
 - з видатків на закупівлю засобів навчання та обладнання (крім комп'ютерного) у сумі 11 814 грн;
 - з видатків на закупівлю сучасних меблів для початкових класів нової української школи у сумі 16 663 грн;
 - з видатків на закупівлю комп'ютерного обладнання у сумі 20 075 грн;
 - 5.5 ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» на суму 1 275 200 грн по:

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на суму 925 200грн;
 - КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на суму 350 000грн;
- 5.6 ТПКВКМБ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» на суму 45 963 грн по:
- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на суму 4315 грн;
 - КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на суму 22 100 грн;
 - КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» на суму 19 548 грн;
- 5.7 ТПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» на суму 158 752 грн по :
- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на суму 97 229 грн;
 - КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на суму 61 523 грн;
6. Збільшити видаткову частину спеціального фонду бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік на загальну суму 175 530 грн по:
- 6.1 ТПКВКМБ 0117650 "Виконання інвестиційних проектів за рахунок субвенцій з інших бюджетів" по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму 16 000грн задля проведення незалежної експертної оцінки земельних ділянок по вул. Миру, 1-К/1 та 1-К/2 с-ща Горохівка, Вітовського району Миколаївської області (за рахунок збільшення дохідної частини спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади по КБКД 33010100);
- 6.2 ТПКВКМБ 0611182 «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» на суму 143 577 грн задля придбання комп'ютерного обладнання для початкових класів нової української школи за рахунок субвенції з місцевого на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (за рахунок збільшення дохідної частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади по КБКД 41051400);
- 6.3 ТПКВКМБ 0611181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» на суму 15 953 грн задля збільшення обсягу видатків на співфінансування з місцевого бюджету до субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» на придбання комп'ютерного обладнання для початкових класів нової української школи (за рахунок перерозподілу видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади);
7. Затвердити уточнений обсяг видатків бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік у розрізі програмної класифікації видатків та кредитування у сумі 116 552 283 грн, у тому числі по загальному фонду 103 467 249 грн , по спеціальному фонду у сумі 13 085 034 грн, у т.ч. бюджет розвитку 12 020 429 грн (додаток 3, 3а);

8. Стан нормативно – правової бази у даній сфері правового регулювання

10.1. «Бюджетний кодекс України».

10.2. «Закон України про державний бюджет України на 2021 рік».

10.3. «Закон України про місцеве самоврядування».

9. Прогноз соціально – економічних наслідків затвердження рішення

Прийняття проекту рішення „Про внесення змін до бюджету Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік ” дозволить забезпечити збалансованість та якісне виконання селищного бюджету, вчасне і цільове використання коштів селищного бюджету.

Секретар селищної ради

Тетяна БІЛОЗОР