

## Пояснювальна записка

до проекту рішення сімнадцятої сесії VIII-го скликання від 18 квітня 2018 року «Про внесення змін до міського бюджету на 2018 рік»

В проекті рішення сесії вносяться зміни до рішення чотирнадцятої сесії VIII –го скликання Вижницької міської ради від 22 грудня 2017 року № 335-14/17 «Про міський бюджет на 2018 рік».

**1.** Збільшується обсяг дохідної частини міського бюджету в загальній сумі – 8 931 600 гривень, в тому числі по загальному фонду 3 793 000 гривень, з них за рахунок перевиконання міського бюджету за I квартал 2018 року 2 000 000 гривень в тому числі:

- податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (11010100) в сумі - 940 000 гривень
- 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 (11010200) в сумі – 60 000 гривень;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (11010400) в сумі- 300000 гривень;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (11010500) в сумі - 70000 гривень.
- податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (11020200) в сумі - 12500 гривень;
- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (13010200) в сумі - 38000 гривень;
- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (14020000) (пальне) в сумі – 57000 гривень;
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (14030000) (пальне) в сумі – 110000 гривень;
- орендна плата з фізичних осіб (18010900) в сумі – 116800 гривень;
- єдиний податок з юридичних осіб (18050300) в сумі – 50000 гривень;
- єдиний податок з фізичних осіб (18050400) в сумі – 50000 гривень;
- плата за надання інших адміністративних послуг (22012500) в сумі-170000 гривень ;
- інші надходження ( 24060000) в сумі - 25700 гривень ;

Також збільшується дохідна частина за рахунок надходжень офіційні трансферти із державного бюджету в загальній сумі – 1 793 000 грн. в тому числі:

- за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції державного бюджету -168000 гривень;
- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1 625 000 гривень;

По спеціальному фонду збільшується дохідна частина в сумі – 5 138 600 гривень з них :

- за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад (41033200) в сумі 4 558 600 гривень;
- за рахунок надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (24170000) в сумі 28 000 гривень;
- за рахунок коштів від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності (31030000) в сумі – 430 000 гривень;
- за рахунок коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення . що перебувають у державній або комунальній власності (33010100) в сумі – 100 000 гривень ;
- за рахунок коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення до розмежування земель державної або комунальній власності (33010400) в сумі - 22 000 гривень ;

2. Збільшується загальний обсяг видатків міського бюджету на 2018 рік в сумі 8 931 600 грн. в тому числі:

- по загальному фонду в сумі 1 413 000 гривень;
- по спеціальному фонду в сумі 7 518 600 гривень, з них за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду 2 380 000 грн. ( в тому числі кошти бюджету розвитку 2 380 000 грн.)

3. Згідно рішення сесії надається інша субвенція з міського бюджету в сумі 1 197 301 гривень в тому числі:

3.1 районному бюджету по загальному фонду в сумі 165 000 гривень з них:

- для головного розпорядника коштів «Управління соціального захисту населення Вижницької райдержадміністрації» на утримання Вижницького територіального центру соціального обслуговування ( для фінансування видатків за проживання у відділенні стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання с. Коритне ) в сумі 150 000 гривень та 5 000 гривень для придбання пасок малозабезпеченим верствам населення.
- для головного розпорядника коштів «Відділ охорони здоров'я Вижницької райдержадміністрації» на утримання Центру Червоного Хреста для медико – соціальної підтримки та реабілітації в смт. Берегомет в сумі – 10 000 гривень;

3.2 Обласному бюджету по спеціальному фонду для співфінасування Іспаського ДНЗ «Берізка» в сумі 1 032 301 гривень.

Відповідно дані видатки направляються на такі цілі по загальному фонду:

**По КТКВКМБ 0111020 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» в сумі 168000 гривень за рахунок освітньої субвенції по інклюзії; із них:**

КЕКВ 2111 «Оплата праці» в сумі –120000 грн.

КЕКВ 2120 «Нарахування на з/п» в сумі - 30000грн.

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі - 18000грн.

**По КТКВКМБ 0111010 «Дошкільні навчальні заклади» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року) в загальній сумі 300000грн. в тому числі:**

КЕКВ 2110 «Оплата праці» в сумі - 200000грн.

КЕКВ 2120 «Нарахування на з/п» в сумі - 100000грн.

**По КТКВКМБ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року) в загальній сумі 50000грн. в тому числі:**

КЕКВ 2240 «Оплата послуг» в сумі –50000грн., на оплату телекомунікаційних послуг згідно договору та списку із Управління соціального захисту населення Вижницької райдержадміністрації.

**По КТКВКМБ 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року) в загальній сумі 165000грн. в тому числі:**

КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі – 150000грн., на фінансування видатків за проживання у відділенні стаціонарного догляду в с. Коритне

КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі – 5000грн., інша субвенція районного бюджету (для придбання пасок)

КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі – 10000грн., субвенція районному бюджету на Червоний хрест

**По КТКВКМБ 0118420 «Інші заходи у сфері засобів масової інформації» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року) в загальній сумі 30000грн. в тому числі:**

КЕКВ 2282 « Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі – 30000грн., на підтримку книговидання;

**По КТКВКМБ 0116030 « Організація благоустрою населених пунктів» ( за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року)** в загальній сумі 170000грн. в тому числі:

КЕКВ 2282 « Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі – 80000грн., на утримання штату грейдериста та матеріальні витрати КУП «Комунальник»

КЕКВ 2282 « Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі – 80000грн., на оплату праці дворників по КУП «Комунальник»

КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» в сумі – 10000грн., виділення коштів для КУП «Комунальник» на відшкодування витрат на оплату адвокату за проведення судових процедур по поверненню башти «Рожновського» м. Вижниця

**По КТКВКМБ 0112110 « Первинна медична допомога населенню» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв.2018року)** в загальній сумі 30000грн. в тому числі:

КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі – 30000грн., на утримання центру первинної допомоги Вижницької ОТГ

**По КТКВКМБ 0115062 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв.2018року)** в загальній сумі 120000грн. по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» виділення коштів на спортивні змагання.

**По КТКВКМБ 0118130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» ( за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року)** в загальній сумі 70000грн. в тому числі:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі- 70000грн.,для забезпечення функціонування місцевої пожежної охорони в с. Мілієве

**По КТКВКМБ 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» ( за рахунок перевиконання міського бюджету за 1кв. 2018року)** в загальній сумі 50000грн. в тому числі:

КЕКВ 2240 «Оплата послуг» в сумі –50000грн., на проведення поточного ремонту старостату в с. Мілієве.

**По КТКВКМБ 0114082 « Інші заходи в галузі культури і мистецтва» ( за рахунок перевиконання міського бюджету за 1 кв. 2018 року)** в загальній сумі 30000грн. в тому числі:

КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних ( регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі – 30000грн., для участі у міжнародному фольклорному фестивалі « Буковинські зустрічі» в м. Ястрове - Польща в с. Іспас

**По КТКВКМБ 0111020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами) ( за рахунок перевиконання міського бюджету за 1 кв. 2018 року)** в загальній сумі 30000грн. в тому числі:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі 30000гривень придбання спортивного інвентаря ( татамі) м.Вижниця.

**По КТКВКМБ 0116040 « Заходи , пов'язані з поліпшенням питної води» (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1 кв. 2018 року)** в загальній сумі 100000грн. в тому числі:

КЕКВ 2240 «Оплата послуг» в сумі – 100000 гривень, для проведення аналізу безпечності та якості вод свердловини № 32 м. Вижниця та джерел в с. Черешенька

**По КТКВКМБ 0117350 «Розроблення схем планування та забудови територій ( містобудівної документації) (за рахунок перевиконання міського бюджету за 1 кв. 2018 року)** в загальній сумі 100000грн. в тому числі:

КЕКВ 2281« Дослідження і розробки ,окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм» 100000грн. для оплати за генеральний план с. Іспас.

За рахунок перевиконання дохідної частини міського бюджету за I квартал 2018 року ( передача коштів із загального до спеціального фонду) в тому числі кошти бюджету розвитку, направляються асигнування а саме:

**По КТКВКМБ 0110180 « Інша діяльність у сфері державного управління» в загальній сумі 151000 гривень в тому числі :**

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування за рахунок додаткового поступлення коштів від продажу землі для капітального ремонту комунальної власності ( бібліотек - проведення з півного газового опалення на водяне газове опалення II поверх м.Вижниця) в сумі – 100000 гривень;

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» на проведення заміни електропроводки в приміщенні бібліотеки II поверх) м.Вижниця ) в сумі – 25000

гривень ( за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду (кошти бюджету розвитку)

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 26000гривень для придбання відеокамер для с.Черешенька ( за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду (кошти бюджету розвитку)

**По КТКВКМБ 0111010 «Дошкільні навчальні заклади» (за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду в загальній сумі 185999 грн. , в тому числі:**

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в загальній сумі 95000грн. для проведення капітального ремонту пожежного маршу Черногузівського ДНЗ "Світлячок" с.Черногузи

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 10999гривень для придбання ноутбука для Черешенського ДНЗ

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в загальній сумі 80000грн.для проведення капітального ремонту Іспаського ДНЗ ( харчоблоки)

**По КТКВКМБ 0111020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами) (за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду в загальній сумі 140178 грн. , в тому числі:**

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в сумі – 60000 гривень для проведення капітального ремонту щодо забезпечення школярів водою для пиття ( встановлення очисних фільтрів) проведення гілок водного забезпечення по класам с.Черногузи

КЕКВ 3122«Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» в сумі 6926грн.на оплату за коригування кошторису на добудову загальноосвітньої школи І -ІІІ ст. в с.Черешенька

КЕКВ 3122«Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» в сумі 3252грн.на оплату за експертизу коригування кошторису на добудову загальноосвітньої школи І -ІІІ ст. в с.Черешенька

КЕКВ 3122 «Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» в сумі 70000грн.на оплату за завершення будівництва загальноосвітньої школи (підвальних приміщень) Черешенської ЗОШ

**По КТКВКМБ 0116030 « Організація благоустрою населених пунктів» (за рахунок коштів ,які поступили від продажу земельних ділянок) в загальній сумі 580 000 грн. , в тому числі:**

3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» збільшуються асигнування в сумі 150000 гривень, на проведення капітального ремонту тротуару по вул. "Чорновола" , "Шевченка", "Поповича";

3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» збільшуються асигнування в сумі 150000 гривень,на проведення капітального ремонту водовідведення по вулиці Яремчука і Мазепи ;

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в сумі – 70000 гривень для проведення капітального ремонту канави та доріг в с. Багна ( за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду (кошти бюджету розвитку)

**По КТКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг» (за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду в загальній сумі 103536 грн. , в тому числі:**

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в сумі – 100000 гривень для проведення капітального ремонту вулиці Д.Загула в с. Черногузи ;

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в сумі – 3536 гривень на оплату за експертизу коригування кошторису на капітальний ремонт вул.Української с.Черногузи ;

**По КТКВКМБ 0114060 « Забезпечення діяльності палаців і будинків культури,клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду в загальній сумі 74568 грн. , в тому числі:**

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» збільшуються асигнування в сумі – 9000 гривень на проведення капітального ремонту будинку культури в с.Черногузи

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» ( за рахунок коштів від пайової участі 28000грн.та 22000 за за рахунок перевиконання) в сумі **50000** гривень для придбання музичної апаратури для Міліївського СБНТД

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» в сумі 15568 грн. на проведення капітального ремонту будинку культури в с. Багна.

**По КТКВКМБ 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» (за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду)** в загальній сумі 209719грн. в тому числі:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» (за рахунок коштів від продажу землі 152000грн.та за рахунок перевиконання міського бюджету 48000 грн.) в сумі 200000 гривень для придбання мікроавтобуса для потреб громади ;

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 9719грн. для придбання ноутбука для державного реєстратора ;

**По КТКВКМБ 0117340 «Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури » (за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду)** збільшуються асигнування в сумі 100000 гривень по КЕКВ 3142 ««Реконструкція та реставрація інших об'єктів» для проведення реконструкції пам'ятника «Обеліска» в с. Виженка. (за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду (кошти бюджету розвитку)

Збільшуються видатки за рахунок субвенції з державного бюджету:

**По КТКВКМБ 0111020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами) (за рахунок коштів державної субвенції в загальній сумі 1 625 000 грн. , в тому числі:**

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 117000грн., для придбання персонального компютера/ноутбука та техніки для друкування, копіювання, сканування для початкової школи

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 300000 гривень, на оснащення закладів загальної середньої освіти з поглибленим/профільним вивченням (придбання компютерної техніки та мультимедійні засоби)



КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 1208 000грн., для придбання шкільного автобуса.

**Збільшуються асигнування за рахунок субвенції з державного бюджету на інфраструктуру:**

**По КТКВКМБ 0118312 «Охорона та раціональне використання природних ресурсів»** збільшуються асигнування в сумі 558600 гривень по КЕКВ КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» для придбання сміттєвоза для потреб громади;

**По КТКВКМБ 0111020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами) в загальній сумі 1 400 533грн.,в тому числі:**

КЕКВ 3122«Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» в сумі 314382 грн. на завершення будівництва загальноосвітньої школи I -III ст. в с.Черешенька

КЕКВ 3142 ««Реконструкція та реставрація інших об'єктів» в сумі 1086151грн. для проведення реконструкції частини будівлі ЗОШ I-II ст. під НВК по вул. Буковинській,4 в с.Кибаки

**По КТКВКМБ 0111010 «Дошкільні навчальні заклади»** в сумі 294100грн.,по КЕКВ 3122«Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» для будівництва закладу ЗОШ I ст. та ДНЗ в с. Багна

**По КТКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** збільшуються асигнування в загальній сумі 949190 гривень,в тому числі:

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» в сумі 231504грн. на проведення капітального ремонту пішохідного переходу в с.Виженка по вул. Мала Виженка

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» на проведення капітального ремонту вулиці Української в с.Чорногузи в сумі 717686 грн.

**По КТКВКМБ 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** збільшуються асигнування в загальній сумі 1032301 гривень, по КЕКВ 3220 «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів»

субвенція обласному бюджету (співфінасування) на добудову групових приміщень ДНЗ "Берізка" в с.Іспас

**По КТКВКМБ 0118130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони»** збільшуються асигнування в сумі 323876 грн. по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» придбання пожежного автомобіля с.Іспас

Вносяться відповідні зміни в розподіл видатків міського бюджету, Джерела фінансування, в Перелік об'єктів, видатки які у 2018 році будуть проводитися за рахунок коштів міського бюджету .

Проект рішення здійснено, керуючись нормами бюджетного кодексу України, статтею 26, 61 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Законом України « Про добровільне об'єднання територіальних громад» із змінами та доповненнями.

Начальник відділу фінансів та аудиту \_\_\_\_\_ О.Загул