

Пояснювальна записка

до проєкту рішення «Про внесення змін до рішення Броварської міської ради Броварського району Київської області від 23.12.2022 року № 988-39-08 «Про бюджет Броварської міської територіальної громади на 2023 рік» та додатків 1, 2, 3, 5, 6, 7

Пояснювальна записка підготовлена відповідно до статті 20 Регламенту Броварської міської ради Броварського району Київської області VIII скликання

1. Обґрунтування необхідності прийняття рішення

Необхідність забезпечення кошторисними призначеннями для виконання місцевих програм, затверджених рішеннями Броварської міської ради Броварського району Київської області.

2. Мета і шляхи її досягнення

Забезпечення кошторисними призначеннями для фінансування місцевих програм та субвенції з обласного бюджету Київської області.

3. Правові аспекти

Розроблено відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

4.Фінансово економічне обґрунтування

Субвенція з бюджету Калитянської селищної ради Броварського району Київської області.

Перевищення доходної частини загального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади станом на 01.05.2023 року.

Перерозподіл коштів в межах загального обсягу бюджетних призначень.

5.Прогноз результатів

Забезпечення кошторисними призначеннями для своєчасного фінансування місцевих програм, затверджених рішеннями Броварської міської ради Броварського району Київської області, відповідно до їх фактичної потреби.

6.Суб'єкт подання проєкту рішення

Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області, начальник Наталія ПОСТЕРНАК 6-06-67, заступник начальника – начальник бюджетного відділу Наталія КРІПАК 6-13-59.

ДОХОДИ

код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Передбачено в бюджеті на 2023 рік (гривень)		
		було	зміни	стало
10000000	Податкові надходження	1 313 628 100	+61 002 654	1 374 630 754
20000000	Неподаткові надходження	82 362 900	+700 000	83 062 900
30000000	Доходи від операцій з капіталом	10 076 000	0	10 076 000
40000000	Офіційні трансферти	288 938 782,71	-500 000	288 438 782,71
50000000	Цільові фонди	1 400 000	0	1 400 000
	РАЗОМ ДОХОДІВ	1 696 405 782,71	+61 202 654	1 757 608 436,71

ВИДАТКИ

№ п/п	Назва головного розпорядника бюджетних коштів	Передбачено в бюджеті на 2023 рік (гривень)		
		було	зміни	стало
1.	Броварська міська рада Броварського району Київської області	219 500	+50 000	269 500
2.	Виконавчий комітет Броварської міської ради Броварського району Київської області	120 375 000	+2 345 000	122 720 000
3.	Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області	888 094 381,33	0	888 094 381,33
4.	Відділ охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області	123 583 804	+2 400 500	125 984 304
5.	Управління соціального захисту населення Броварської міської ради	86 310 745,65	+1 000 000	87 310 745,65

	Броварського району Київської області			
6.	Служба у справах дітей Броварської міської ради Броварського району Київської області	8 321 300	0	8 321 300
7.	Відділ культури Броварської міської ради Броварського району Київської області	70 423 800	0	70 423 800
8.	Відділ фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	25 310 079,71	+1 325 600	26 635 679,71
9.	Управління будівництва, житлово- комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	462 628 400	+49 375 000	512 003 400
10.	Управління інспекції та контролю Броварської міської ради Броварського району Київської області	8 826 200	0	8 826 200
11.	Управління з питань комунальної власності та житла Броварської міської ради Броварського району Київської області	7 418 200	0	7 418 200
12.	Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області	70 233 993	+4 706 554	74 940 547
Всього		1 871 745 403,69	+61 202 654	1 932 948 057,69

ДОХОДИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити доходну частину бюджету на 61 202 654,0 грн.:

1.1. на виконання рішення сесії Калитянської селищної ради № 2302-62 черг.ІІ пл.з-VIII від 25.05.2023 «Про внесення змін до рішення Калитянської селищної ради від 23 грудня 2022 року № 2091-53позач.-VIII «Про бюджет Калитянської селищної територіальної громади на 2023 рік зменшити доходну частину бюджету на 500 000,0 грн.:

1.1.1. по коду 41053300 «Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування» зменшити на 500 000,0 грн.;

1.2. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету збільшити доходну частину бюджету на 61 702 654,0 грн.:

1.2.1. по коду 11010100 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» збільшити на 17 000 000,00 грн.;

1.2.2. по коду 11010200 «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» збільшити на 20 000 000,00 грн.;

1.2.3. по коду 11010400 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» збільшити на 9 000 000,00 грн.;

1.2.4. по коду 11010500 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» збільшити на 2 500 000,00 грн.;

1.2.5. по коду 14021900 «Пальне» збільшити на 1 700 000,00 грн.;

1.2.6. по коду 14031900 «Пальне» збільшити на 5 600 000,00 грн.;

1.2.7. по коду 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» збільшити на 5 000 000,00грн.;

1.2.8. по коду 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» збільшити на 202 654,00грн.;

1.2.9. по коду 22080400 «Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності» збільшити на 700 000,00 грн.

ВИДАТКИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 18 344 154,0 грн.:

1.1. на виконання рішення сесії Калитянської селищної ради № 2302-62 черг.ІІ пл.з-VIII від 25.05.2023 «Про внесення змін до рішення Калитянської селищної ради від 23 грудня 2022 року № 2091-53позач.-VIII «Про бюджет Калитянської селищної територіальної громади на 2023 рік зменшити доходну частину бюджету на 500 000,0 грн.:

1.1.1. Відділу охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 500 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 0712010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» зменшити на 500 000,0 грн.;

1.2. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету збільшити видаткову частину бюджету на 18 844 154,0 грн.:

1.2.1. Броварській міській раді Броварського району Київської області збільшити на 50 000,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0110180 «Керівництво і управління діяльності виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити на 50 000,0 грн. для виконання Програми забезпечення виконання судових рішень та виконавчих документів Броварської міської ради Броварського району Київської області на 2023-2027 роки.;

1.2.2. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 167 000,0 грн.:

1.2.2.1. по коду 0210160 «Керівництво і управління діяльності виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити поточні видатки на 930 000,0 грн.;

1.2.2.2. по коду 0210180 «Керівництво і управління діяльності виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити на 82 500,0 грн. для виконання Програми "Проект інформатизації "Електронний контакт центр" Броварської міської ради Броварського району Київської області на 2021-2023 роки";

1.2.2.3. по коду 0215041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» збільшити поточні видатки на 154 500,0 грн.;

1.2.3. Відділу охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 380 000,0 грн.:

1.2.3.1. по коду 0712010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» збільшити на 1380 000,0 грн. для виконання Програми "Фінансова підтримка для покращення надання вторинної медичної допомоги населенню Броварської міської територіальної громади та

відновлення матеріально-технічної бази комунального некомерційного підприємства "Броварська багатопрофільна клінічна лікарня" територіальних громад Броварського району ради Київської області на 2022 - 2026 роки;

1.2.4. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 000 000,0 грн.:

1.2.4.1. по коду 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» збільшити на 1 000 000,0 грн. для виконання Програми "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки;

1.2.5. Відділу фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 325 600,0 грн.:

1.2.5.1. по коду 1115041 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» збільшити на 1 325 600,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунального підприємства Броварської міської ради Броварського району Київської області "Міський футбольний клуб "Бровари" на 2022-2026 роки;

1.2.6. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 12 475 000,0 грн.:

1.2.6.1. по коду 1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» збільшити на 12 475 000,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Броварської міської територіальної громади на 2021 - 2026 роки;

1.2.7. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 446 554,0 грн.:

1.2.7.1. по коду 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» збільшити на 56 554,0 грн. для надання субвенції бюджету Калитянської селищної ради Броварського району;

1.2.7.2. по коду 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 1 390 000,0 грн.:

1.2.7.2.1. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік збільшити на 440 000,0 грн.;

1.2.7.2.2. для виконання Цільової комплексної програми профілактики злочинності, зміцнення правопорядку, охорони прав і свободи громадян на території Броварської міської територіальної громади на 2022 – 2023 роки збільшити на 950 000,0 грн.;

2. Здійснити перерозподіл коштів в межах загального обсягу бюджетних призначень:

2.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області:

2.1.1. по коду 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік збільшити видатки по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» на 200 000,0 грн., зменшивши інші поточні видатки;

2.2. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області для виконання Програми "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки:

2.2.1. по коду 0813160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» збільшити на 34 100,0 грн.;

2.2.2. по коду 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» зменшити на 34 100,0 грн.;

2.3. Управлінню культури, сім'ї та молоді Броварської міської ради Броварського району Київської області:

2.3.1. по коду 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» зменшити видатки по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» на 150 000,0 грн., збільшивши при цьому інші поточні видатки на 150 000,0 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 42 858 500,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету збільшити видаткову частину бюджету на 42 858 500,0 грн. шляхом передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду):

1.1.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 178 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 0215041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» збільшити поточні видатки на 1 178 000,0 грн., в тому числі для виконання Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Оздоровчо-реабілітаційний центр» Броварської міської ради Броварського району Київської області на 2022-2026 роки на 685 000,0 грн.;

1.1.2. Відділу охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 520 500,0 грн.:

1.1.2.1. по коду 0712010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» збільшити на 1 520 500,0 грн. для виконання Програми "Фінансова підтримка для покращення надання вторинної медичної допомоги населенню Броварської міської територіальної громади та відновлення матеріально-технічної бази комунального некомерційного

підприємства "Броварська багатопрофільна клінічна лікарня" територіальних громад Броварського району ради Київської області на 2022 - 2026 роки;

1.1.3. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 36 900 000,0 грн. для виконання Програми будівництва, капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду, благоустрою та соціально-культурного призначення Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки:

1.1.3.1. по коду 1211021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» збільшити на 900 000,0 грн.:

1.1.3.2. по коду 1217321 «Будівництво освітніх установ та закладів» збільшити на 36 000 000,0 грн.:

1.1.3.2.1. по об'єкту: «Будівництво загальноосвітньої школи I ступеню по вул.Петлюри Симона (Черняхівського),17-Б в м.Бровари Київської області» збільшити на 26 000 000,0 грн.;

1.1.3.2.2. по об'єкту: «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (тимчасове укриття) на території Броварського ліцею №1 Броварської міської ради Броварського району Київської області по вул. Київська,153 в м. Бровари Броварського району Київської області» збільшити на 5 000 000,0 грн.;

1.1.3.2.3. по об'єкту: «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (тимчасове укриття) на території Броварського ліцею №4 ім.С.Олійника Броварської міської ради Броварського району Київської області по вул. Москаленка Сергія, 3а в м. Бровари Броварського району Київської області» збільшити на 5 000 000,0 грн.;

1.1.4. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 3 260 000,0 грн.:

1.1.4.1. по коду 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 3 260 000,0 грн.:

1.1.4.1.1. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік збільшити на 560 000,0 грн.;

1.1.4.1.2. для виконання Цільової комплексної програми профілактики злочинності, зміцнення правопорядку, охорони прав і свободи громадян на території Броварської міської територіальної громади на 2022 – 2023 роки збільшити на 2 700 000,0 грн.

Начальник фінансового управління

Наталія ПОСТЕРНАК