

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, 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 та фінансування інших видатків з бюджету.

2. Мета і шляхи її досягнення

Забезпечення кошторисними призначеннями для фінансування місцевих програм та інших видатків з бюджету.

3. Правові аспекти

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

4.Фінансово економічне обґрунтування

Перевиконання доходної частини загального фонду бюджету Броварської міської територіальної громади станом на 01.07.2023 року.

5.Прогноз результатів

Забезпечення кошторисними призначеннями для своєчасного фінансування місцевих програм, затверджених рішеннями Броварської міської ради Броварського району Київської області та інших видатків з бюджету, 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.

7. Порівняльні таблиці

ДОХОДИ

код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Передбачено в бюджеті на 2023 рік (гривень)		
		було	зміни	стало
10000000	Податкові надходження	1 405 624 458	+17 000 000	1 422 624 458
20000000	Неподаткові надходження	84 606 418	+255 000	84 861 418
30000000	Доходи від операцій з капіталом	32 474 000	0	32 474 000
40000000	Офіційні трансферти	420 235 795,71	0	420 235 795,71
50000000	Цільові фонди	1 400 000	0	1 400 000
	РАЗОМ ДОХОДІВ	1 944 340 671,71	+17 255 000	1 961 595 671,71

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	269 500	0	269 500
2.	Виконавчий комітет Броварської міської ради Броварського району Київської області	123 870 000	0	123 870 000
3.	Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області	893 212 381,33	0	893 212 381,33
	Відділ охорони	135 884 304	0	135 884 304

4.	здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області			
5.	Управління соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області	139 133 795,65	0	139 133 795,65
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	72 880 200	0	72 880 200
8.	Відділ фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	26 451 123,71	0	26 451 123,71
9.	Управління будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	621 222 741	+3 000 000	624 222 741
10.	Управління інспекції та контролю Броварської міської ради Броварського району Київської області	9 476 200	0	9 476 200

11.	Управління з питань комунальної власності та житла Броварської міської ради Броварського району Київської області	7 618 200	0	7 618 200
12.	Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області	81 340 547	+14 255 000	95 595 547
Всього		2 119 680 292,69	+17 255 000	2 136 935 292,69

ДОХОДИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити доходну частину бюджету на 17 255 000,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.07.2023 року збільшити доходну частину бюджету на 17 255 000,0 грн.:

1.1.1. по коду 11010100 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» збільшити на 5 000 000,0 грн.;

1.1.2. 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 7 000 000,0 грн.;

1.1.3. по коду 11010500 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» збільшити на 3 000 000,0 грн.;

1.1.4. по коду 14031900 «Пальне» збільшити на 2 000 000,0 грн.;

1.1.5. по коду 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції» збільшити на 255 000,0 грн.

ВИДАТКИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 5 800 000,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.07.2023 року збільшити видаткову частину бюджету на 5 800 000,0 грн.:

1.1.1. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 4 800 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів» збільшити на 3 800 000,0 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;

1.1.1.2. по коду 1218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» збільшити на 1 000 000,0 грн. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік;

1.1.2. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 000 000,0 грн.:

1.1.2.1.1. по коду 3719880 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 1 000 000,0 грн. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік.

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

2.1. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області:

2.1.1. по коду 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів» збільшити на 3 000 000,0 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;

2.1.2. по коду 1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» зменшити на 3 000 000,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Броварської міської територіальної громади на 2021 - 2026 роки.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 11 455 000,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.07.2023 року шляхом передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) збільшити видаткову частину бюджету на 11 455 000,0 грн.:

1.1.1. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 2 000 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 1218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» збільшити на 2 000 000,0 грн. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік

1.1.2. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 9 455 000,0 грн.:

1.1.2.1. по коду 3719880 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 9 455 000,0 грн.:

1.1.2.1.1. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік на 7 200 000,0 грн.;

1.1.2.1.2. для виконання Цільової Програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру у Броварській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки на 255 000,0 грн.;

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

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

2.1. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 3 800 000,0 грн.:

2.1.1. по коду 1217670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» зменшити на 3 800 000,0 грн. по КП «Бровари-Благоустрій»;

2.2. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 3 800 000,0 грн.:

2.2.1. по коду 3719880 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік збільшити на 3 800 000,0 грн.

Начальник фінансового управління

Наталія ПОСТЕРНАК