

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, 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 01.08.2023 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	1 422 624 458	+3 933 898	1 426 558 356
20000000	Неподаткові надходження	84 861 418	0	84 861 418
30000000	Доходи від операцій з капіталом	32 474 000	0	32 474 000
40000000	Офіційні трансферти	420 345 395,71	0	420 345 395,71
50000000	Цільові фонди	1 400 000	0	1 400 000
	РАЗОМ ДОХОДІВ	1 961 705 271,71	+3 933 898	1 965 639 169,71

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	+2 170 000	126 040 000
3.	Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області	893 212 381,33	0	893 212 381,33
4.	Відділ охорони здоров'я Броварської міської ради	135 993 904	+2 192 898	138 186 802

	Броварського району Київської області			
5.	Управління соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області	139 133 795,65	+300 000	139 433 795,65
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	+800 000	27 251 123,71
9.	Управління будівництва, житлово- комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	624 222 741	0	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	7 618 200	+70 000	7 688 200

	Київської області			
12.	Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області	95 595 547	0	95 595 547
Всього		2 137 044 892,69	+5 532 898	2 142 577 790,69

ДОХОДИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити доходну частину бюджету на 3 933 898,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.08.2023 року збільшити доходну частину бюджету на 3 933 898,0 грн.:

1.1.1. по коду 14021900 «Пальне» збільшити на 2 300 000,0 грн.;

1.1.2. по коду 14031900 «Пальне» збільшити на 1 633 898,0 грн..

ВИДАТКИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 50 898,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.08.2023 року збільшити видаткову частину бюджету на 3 402 898,0 грн.:

1.1.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 40 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 0210160 «Керівництво і управління діяльності виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити поточні видатки на 40 000,0 грн.;

1.1.2. Відділу охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 2 192 898,0 грн.:

1.1.2.1. по коду 0212010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» збільшити на 192 898,0 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 багатoproфільна клінічна лікарня" територіальних громад Броварського району ради Київської області на 2022 - 2026 роки;

1.1.2.2. по коду 0212111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» збільшити на 2 000 000,0 грн. для виконання Комплексної Програми розвитку охорони здоров'я в Броварській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки;

1.1.3. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 300 000,0 грн.:

1.1.3.1. 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 300 000,0 грн.;

1.1.4. Відділу фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 800 000,0 грн.:

1.1.4.1. по коду 1115041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» збільшити на 800 000,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунального підприємства Броварської міської ради Броварського району Київської області "Міський футбольний клуб "Бровари" на 2022-2026 роки;

1.1.5. Управлінню комунальної власності Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 70 000,0 грн.:

1.1.5.1. по коду 3117693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» збільшити на 70 000,0 грн. для виконання Програми оформлення права власності на нерухоме майно Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки;

1.2. для передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) зменшити на 3 352 000,0 грн. та здійснити перерозподіл коштів в межах загального обсягу бюджетних призначень:

1.2.1. Управлінню освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 3 352 000,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0611010 «Надання дошкільної освіти» збільшити поточні видатки на 533 330,0 грн. для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки;

1.2.1.2. по коду 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» збільшити поточні видатки на 2 450 670,0 грн., для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки на 2 500 670,0 грн.;

1.2.1.3. по коду 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» зменшити на 2 100 859,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 1 710 500,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 390 359,0 грн.;

1.2.1.4. по коду 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» зменшити на 1 352 615,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 1 108 700,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 243 915,0 грн.;

1.2.1.5. по коду 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» зменшити на 1 220 000,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 1 000 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 220 000,0 грн.;

1.2.1.6. по коду 0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» зменшити на 386 441,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 303 876,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 82 565,0 грн.;

1.2.1.7. по коду 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» зменшити на 1 276 085,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 1 047 400,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 228 685,0 грн.;

1.2.2. Служба у справах дітей Броварської міської ради Броварського району Київської області:

1.2.2.1. по коду 0910160 «Керівництво і управління у справах дітей у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшити видатки по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на 46 000,0 грн., зменшивши інші поточні видатки.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

1. Збільшити видаткову частину бюджету на 5 482 000,0 грн.:

1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.08.2023 року шляхом передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) збільшити видаткову частину бюджету на 531 000,0 грн.:

1.1.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 531 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 1215041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» збільшити на 531 000,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Оздоровчо-реабілітаційний центр» Броварської міської ради Броварського району Київської області на 2022-2026 роки;

1.2. за рахунок вільного залишку бюджетних коштів по спеціальному фонду за рахунок відшкодування втрат земель сільськогосподарського та лісогосподарського призначення станом на 01.01.2023 року збільшити видаткову частину бюджету на 1 599 000,0 грн.:

1.2.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 599 000,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0217130 «Здійснення заходів із землеустрою» збільшити на 1 599 000,0 грн. для виконання Програми проведення інвентаризації земель на території Броварської міської територіальної громади Київської області (в межах та за межами населених пунктів сіл Княжичі, Переможець, Требухів) та нормативної грошової оцінки земель сіл Требухів, Переможець Броварського району Київської області на 2023-2024 роки.;

1.3. за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) збільшити на 3 352 000,0 грн.:

1.3.1. Управлінню. освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 3 352 000,0 грн.:

1.3.1.1. по коду 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» збільшити на 3 352 000,0 грн., для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки.

В.о. начальника фінансового управління

Наталія КРІПАК