

## **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, 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 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 01.09.2023 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	1 426 558 356	+18 495 549	1 446 353 905
20000000	Неподаткові надходження	84 861 418	+150 000	85 011 418
30000000	Доходи від операцій з капіталом	32 474 000	0	32 474 000
40000000	Офіційні трансферти	420 981 870,71	0	420 981 870,71
50000000	Цільові фонди	1 400 000	0	1 400 000
	<b>РАЗОМ ДОХОДІВ</b>	<b>1 966 275 644,71</b>	<b>+18 645 549</b>	<b>1 986 221 193,71</b>

### 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	126 040 000	+1 202 109	127 242 109
3.	Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області	893 456 287,33	0	893 456 287,33
4.	Відділ охорони здоров'я Броварської міської ради	138 186 802	+2 000 000	140 186 802

	Броварського району Київської області			
5.	Управління соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області	139 826 364,65	+1 244 000	141 070 364,65
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	27 251 123,71	+1 000 000	28 251 123,71
9.	Управління будівництва, житлово- комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	624 222 741	+13 199 440	637 422 181
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	7 688 200	0	7 688 200

	Київської області			
12.	Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області	95 595 547	0	95 595 547
<b>Всього</b>		<b>2 143 214 265,69</b>	<b>+18 645 549</b>	<b>2 161 859 814,69</b>

## ДОХОДИ

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**1. Збільшити доходну частину бюджету на 18 645 549,0 грн.:**

**1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.09.2023 року збільшити доходну частину бюджету на 18 645 549,0 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 2 495 549,0 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 9 000 000,0 грн.;

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

1.1.4. по коду 14031900 «Пальне» збільшити на 5 000 000,0 грн.;

1.1.5. по коду 22080400 «Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності» збільшити на 150 000,0 грн..

## ВИДАТКИ

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**1. Збільшити видаткову частину бюджету на 7 838 800,0 грн.:**

**1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.09.2023 року збільшити видаткову частину бюджету на 8 794 000,0 грн.:**

1.1.1. Відділу охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 2 000 000,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 0712111 «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;

1.1.2. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 244 000,0 грн.:

1.1.2.1. по коду 0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» збільшити на 600 000,0 грн. для виконання Програми "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки;

1.1.2.2. 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 344 000,0 грн.;

1.1.2.3. по коду 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» збільшити на 300 000,0 грн. для виконання Програми "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки;

1.1.3. Відділу фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 000 000,0 грн.:

1.1.3.1. по коду 1115011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» збільшити на 1 000 000,0 грн. для виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту Броварської міської територіальної громади на 2022-2026 роки;

1.1.4. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 4 550 000,0 грн.:

1.1.4.1. 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»:

1.1.4.2. по коду 1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» збільшити на 1 550 000,0 грн. для виконання Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Броварської міської територіальної громади на 2021 - 2026 роки;

1.2. **зменшити видатки на 955 200,0 грн. для передачі коштів із загального фонду в спеціальний фонд (бюджет розвитку):**

1.2.1. Управлінню освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 955 200,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0611010 «Надання дошкільної освіти» зменшити видатки на 2 867 200,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 3 053 600,0 грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 1 221 500,0 грн. та збільшити інші поточні видатки для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки на 1 407 900,0 грн.;

1.2.1.2. по коду 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» збільшити поточні видатки на 1 462 000,0 грн., в тому числі для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки на 20 700,0 грн.;

1.2.1.3. по коду 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» збільшити поточні видатки для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки на 450 000,0 грн.;

## **2. Здійснити перерозподіл в межах загального обсягу бюджетних призначень:**

### **2.1. Відділу фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області:**

2.1.1. по коду 1115011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» збільшити на 500 000,0 грн. для виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту Броварської міської територіальної громади на 2022-2026 роки;

2.1.2. по коду 1115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» зменшити поточні видатки на 500 000,0 грн.

## **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

### **1. Збільшити видаткову частину бюджету на 10 806 749,0 грн.:**

**1.1. враховуючи офіційний висновок фінансового управління Броварської міської ради Броварського району Київської області про перевиконання доходної частини загального фонду бюджету станом на 01.09.2023 року шляхом передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) збільшити видаткову частину бюджету на 9 851 549,0 грн.:**

1.1.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 1 202 109,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 1215041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» збільшити на 1 202 109,0 грн.;

1.1.2. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 8 649 440,0 грн.:

1.1.2.1. по коду 1211261 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти» збільшити на 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:

1.1.2.1.1. 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» зменшити на 200 000,0 грн.

1.1.2.1.2. 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 1 100 000,0 грн.

1.1.2.2. по коду 1216015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» збільшити на 939 440,0 грн.;

1.1.2.2.1. для виконання Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки збільшити на 139 440,0 грн.;

1.1.2.2.2. для виконання Програми капітального ремонту, модернізації та утримання ліфтів у житлових будинках на території Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки збільшити на 800 000,0 грн.;

1.1.2.3. по коду 1217321 «Будівництво освітніх установ та закладів» для виконання Програми будівництва, капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду, благоустрою та соціально-культурного призначення Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки» збільшити на 1 760 000,0 грн.:

1.1.2.3.1. по об'єкту: «Реконструкція дошкільного навчального закладу (ясла-садок) комбінованого типу "Зірочка" по вул. Ярослава Мудрого (Кірова),3 в м.Бровари Київської області» збільшити на 1 760 000,0 грн.;

1.1.2.4. по коду 1217670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» збільшити на 5 050 000,0 грн.:

1.1.2.4.1. для поповнення статутного фонду КП «Броваритепловодоенергія» збільшити на 4 250 000,0 грн.;

1.1.2.4.2. для поповнення статутного фонду СКП «Ритуальна служба» збільшити на 800 000,0 грн.;

**1.2. збільшити видатки на 955 200,0 грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду в спеціальний фонд (бюджет розвитку):**

1.2.1. Управлінню освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 955 200,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0611010 «Надання дошкільної освіти» збільшити видатки на 955 200,0 для виконання Програми розвитку системи освіти Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки;

**2. Здійснити перерозподіл 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 1216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» зменшити на 237 560,0 грн.:

2.1.1.1. для виконання Програми будівництва, капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду, благоустрою та соціально-культурного призначення Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки зменшити на 50 000,0 грн.;

2.1.1.2. для виконання Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки зменшити на 187 560,0 грн.;

2.1.2. по коду 1216015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» збільшити на 237 560,0 грн. для виконання Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

Начальник фінансового управління

Наталія ПОСТЕРНАК