

## **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, фінансування субвенцій та інших видатків з бюджету.

### **2. Мета і шляхи її досягнення**

Забезпечення кошторисними призначеннями для фінансування субвенцій, 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**

Субвенція з обласного бюджету Київської області.  
Перерозподіл коштів в межах загального обсягу бюджетних призначень.

### **5.Прогноз результатів**

Забезпечення кошторисними призначеннями для своєчасного фінансування субвенцій, 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	1 471 353 905	0	1 471 353 905
20000000	Неподаткові надходження	85 325 200	0	85 325 200
30000000	Доходи від операцій з капіталом	38 474 000	0	38 474 000
40000000	Офіційні трансферти	528 000 537,71	+26 092	528 026 629,71
50000000	Цільові фонди	1 400 000		1 400 000
	<b>РАЗОМ ДОХОДІВ</b>	<b>2 124 553 642,71</b>	<b>+26 092</b>	<b>2 124 579 734,71</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	130 042 109	-2 000 000	128 042 109
3.	Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області	897 300 499,33	0	897 300 499,33
4.	Відділ охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області	144 065 267	0	144 065 267
5.	Управління соціального захисту населення Броварської	142 830 989,65	-2 020 000,0	140 810 989,65

	міської ради Броварського району Київської області			
6.	Служба у справах дітей Броварської міської ради Броварського району Київської області	8 321 300	-561 890	7 759 410
7.	Відділ культури Броварської міської ради Броварського району Київської області	72 880 200	-2 968 100	69 912 100
8.	Відділ фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	28 251 123,71	+26 092	28 277 215,71
9.	Управління будівництва, житлово- комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області	753 761 328	0	753 761 328
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	7 698 200	0	7 698 200
12.	Фінансове управління Броварської міської ради Броварського району Київської області	106 595 547	+7 549 990	114 145 537
<b>Всього</b>		<b>2 301 492 263,69</b>	<b>+26 092</b>	<b>2 301 518 355,69</b>

## ДОХОДИ

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**1. Збільшити доходну частину бюджету на 26 092,0 грн.:**

**1.1. відповідно до наказу Київської обласної державної адміністрації (Київської обласної військової адміністрації) від 11.10.2023 № 270 «Про внесення змін до обласного бюджету Київської області на 2023 рік» збільшити на 26 092,0 грн.:**

1.1.1. по коду 41057700 «Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» збільшити на 26 092,0 грн.

## ВИДАТКИ

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**1. Зменшити видаткову частину бюджету на 6 553 528,0 грн.:**

**1.1. відповідно до наказу Київської обласної державної адміністрації (Київської обласної військової адміністрації) від 11.10.2023 № 270 «Про внесення змін до обласного бюджету Київської області на 2023 рік» збільшити на 26 092,0 грн.:**

1.1.1. Відділу фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 26 092,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 1115049 «Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"» збільшити на 26 092,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на 21 387,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 4 705,0 грн.;

**1.2. зменшити видатки на 6 579 620,0 грн. для передачі коштів із загального фонду в спеціальний фонд (бюджет розвитку):**

1.2.1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 500 000,0 грн.:

1.2.1.1. по коду 0210160 «Керівництво і управління діяльністю виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшити поточні видатки на 500 000,0 грн.;

1.2.2. Управління соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 1 320 000,0 грн.:

1.2.2.1. по коду 0810160 «Керівництво і управління в сфері соціального захисту населення у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшити на 400 000,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 200 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 200 000,0 грн.;

1.2.2.2.по коду 0813104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» зменшити на 250 000,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 200 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 50 000,0 грн.;

1.2.2.3.по коду 0813121 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» зменшити на 200 000,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 170 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 30 000,0 грн.;

1.2.2.4.по коду 0813242 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» зменшити на 470 000,0 грн. для виконання Програми "З турботою про кожного" на 2021-2023 роки

1.2.3. Службі у справах дітей Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 561 890 грн.:

1.2.3.1.по коду 0910160 «Керівництво і управління у справах дітей у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшити на 128 510,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 102 360,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 26 150,0 грн.;

1.2.3.2.по коду 0913121 зменшити на 433 380,0 грн. для виконання Програми підтримки сім'ї та захисту прав дітей «Щаслива родина – успішна країна» на 2023 – 2027 роки;

1.2.4. Управлінню культури, сім'ї та молоді Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 2 918 110,0 грн.:

1.2.4.1.по коду 1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» зменшити на 2 483 110,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 973 110,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 510 000,0 грн.;

1.2.4.2.по коду 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» зменшити на 285 000,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 200 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 85 000,0 грн.;

1.2.4.3.по коду 1014040 «Забезпечення діяльності бібліотек» зменшити на 150 000,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 100 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 50 000,0 грн.;

1.2.5. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 1 279 620,0 грн.:

1.2.5.1.по коду 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» зменшити на 1 279 620,0 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 культури, сім'ї та молоді Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 49 990,0 грн.:

2.1.1. по коду 1010160 «Керівництво і управління в сфері культури у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити на 129 300,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» збільшити на 106 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» збільшити на 23 300,0 грн.;

2.1.2. по коду 1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 26 890,0 грн.;

2.1.3. по коду 1013133 «Інші заходи та заклади молодіжної політики» збільшити видатки по КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню», зменшивши при цьому інші поточні видатки;

2.1.4. по коду 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» зменшити на 23 100,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» збільшити на 363 000,0 грн., по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» збільшити на 79 900,0 грн. та по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» зменшити на 466 000,0 грн.;

2.1.5. по коду 1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» зменшити на 129 300,0 грн. з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» зменшити на 106 000,0 грн. та по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» зменшити на 23 300,0 грн.;

2.2.Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 49 990,0 грн.:

2.2.1. по коду 3710160 «Керівництво та управління в сфері фінансів у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» збільшити поточні видатки на 49 990,0 грн.

## **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

**1. Збільшити видаткову частину бюджету на 6 579 620,0 грн.:**

**1.1.збільшити видатки на 6 579 620,0 грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду в спеціальний фонд (бюджет розвитку):**

1.1.1. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 6 579 620,0 грн.:

1.1.1.1. по коду 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 6 579 620,0 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. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 1 500 000,0 грн.:

2.1.1. по коду 0217350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» зменшити на 1 200 000,0 грн. для виконання Програми розроблення містобудівної документації населених пунктів Броварської міської територіальної громади Броварського району Київської області на 2021 – 2023 роки;

2.1.2. по коду 0218110 «Заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» зменшити на 300 000,0 грн. для виконання Цільової Програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру у Броварській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки;

2.2. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 700 000,0 грн.:

2.2.1. по коду 0813104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» зменшити на 700 000,0 грн.;

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

2.3.1. по коду 1216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» зменшити на 300 000,0 грн. для виконання Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки;

2.3.2. по коду 1216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» зменшити на 4 000 000,0 грн. для виконання Програми «Питна вода Броварської територіальної громади на 2019-2023 роки»;

2.3.3. по коду 1216015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» збільшити на 300 000,0 грн. для виконання Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів Броварської міської територіальної громади на 2021-2025 роки;

2.3.4. по коду 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» зменшити на 835 000,0 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;

2.3.5. по коду 1217670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» збільшити на 4 835 000,0 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;

2.3.6. по коду 1217691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади»:

2.3.6.1. для виконання Програми будівництва, капітального ремонту, утримання об'єктів житлового фонду, благоустрою та соціально-культурного призначення Броварської міської територіальної громади на 2019-2023 роки збільшити на 835 000,0 грн.;

2.3.6.2. для виконання Програми «Питна вода Броварської територіальної громади на 2019-2023 роки зменшити на 835 000,0 грн.;

2.4. Фінансовому управлінню Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 2 200 000,0 грн.:

2.4.1. по коду 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» збільшити на 2 200 000,0 грн. для виконання Програми заходів з організації територіальної оборони в Броварській міській територіальній громаді на 2023 рік.

Начальник фінансового управління

Наталія ПОСТЕРНАК