**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.

1. **Мета і шляхи її досягнення**

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

1. **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.

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 проекту 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 | 0 | 1 313 628 100 |
| 20000000 | Неподаткові надходження | 82 362 900 | 0 | 82 362 900 |
| 30000000 | Доходи від операцій з капіталом | 10 076 000 | 0 | 10 076 000 |
| 40000000 | Офіційні трансферти | 288 700 503 | +80 000 | 288 780 503 |
| 50000000 | Цільові фонди | 1 400 000 | 0 | 1 400 000 |
|  | **РАЗОМ ДОХОДІВ** | **1 696 167 503** | **+80 000** | **1 696 247 503** |

**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 | 0 | 219 500 |
| 2. | Виконавчий комітет Броварської міської ради Броварського району Київської області | 120 486 700 | -867 200 | 119 619 500 |
| 3. | Управління освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області | 897 227 181,33 | -8 132 800 | 889 094 381,33 |
| 4. | Відділ охорони здоров'я Броварської міської ради Броварського району Київської області | 125 033 804 | 0 | 125 033 804 |
| 5. | Управління соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області | 86 160 745,65 | +80 000 | 86 240 745,65 |
| 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 | 71 423 800 |  | 71 423 800 |
| 8. | Відділ фізичної культури та спорту Броварської міської ради Броварського району Київської області | 25 971 800 | 0 | 25 971 800 |
| 9. | Управління будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області | 449 628 400 | +9 000 000 | 458 628 400 |
| 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 | 70 789 493 | 0 | 70 789 493 |
| **Всього** |  | **1 871 507 123,98** | **+80 000** | **1 871 587 123,98** |

**ДОХОДИ**

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

**1. Збільшити доходну частину бюджету громади на 80 000,0 грн.:**

* 1. **на виконання рішення Калитянської селищної ради від 16.03.2023 року № 2251-59 «Про внесення змін до рішення Калитянської селищної ради від 23 грудня 2022 року № 2091-53позач.-VIII збільшити на 80 000,0 грн.:**
     1. по коду 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету»збільшити на 80 000,0 грн.

**ВИДАТКИ**

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

1. **Зменшити видаткову частину бюджету громади на 8 920 000,0 грн.:**
   1. **на виконання рішення Калитянської селищної ради від 16.03.2023 року № 2251-59 «Про внесення змін до рішення Калитянської селищної ради від 23 грудня 2022 року № 2091-53позач.-VIII збільшити на 80 000,0 грн.:**
      1. Управлінню соціального захисту населення Броварської міської ради Броварського району Київської області збільшити на 80 000,0 грн.:
         1. по коду 0813105 «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю» збільшити на 80 000,0 грн.;
   2. **для передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) зменшити на 9000 000,0 грн.:**
      1. Виконавчому комітету Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 867 200,0 грн.:
         1. по коду 0210160 «Керівництво і управління діяльності виконавчого комітету у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» зменшити на 867 200,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на 710 800,0 грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 156 400,0 грн.;
      2. Управлінню освіти і науки Броварської міської ради Броварського району Київської області зменшити на 8 132 800,0 грн.:
         1. по коду 0611151 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» зменшити на 6 710 000,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на 5 500 000,0 грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 1 210 000,0 грн.;
         2. по коду 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» зменшити на 1 422 800,0 грн., з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» на 1 166 200,0 грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» на 256 600,0 грн.

**СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

1. **Збільшити видаткову частину бюджету громади на 9 000 000,0 грн.:**
   1. **за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) збільшити на 9 000 000,0 грн.:**
      1. Управлінню будівництва, житлово-комунального господарства, інфраструктури та транспорту Броварської міської ради Броварського району Київської області 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 9 000 000,0 грн.:
         1. по коду 1217321 «Будівництво освітніх установ та закладів» збільшити на 1 900 000,0 грн.:
            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 1 900 000,0 грн.;
         2. по коду 1217322 «Будівництво медичних установ та закладів» збільшити на 600 000,0 грн.:

1.1.1.2.1.по об’єкту: «Реконструкція інфекційного відділення центру "Дитяча лікарня" КНП "Броварська БКЛ" БРР БМР по вул. Ярослава Мудрого,47 в м. Бровари Київської області» збільшити на 600 000,0 грн.;

* + - 1. по коду 1217330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» збільшити 1 500 000,0 грн.:

1.1.1.3.1.по об’єкту: «Прокладання розподільчих газопроводів високого та середнього тиску з кільцюванням на території Броварського району» збільшити на 1 500 000,0 грн.;

* + - 1. по коду 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» збільшити 5 000 000,0 грн.

Начальник фінансового управління Наталія ПОСТЕРНАК