**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проєкту рішення «Про внесення змін до бюджету Нетішинської міської територіальної громади на 2021 рік» (13.12.2021)**

*І. Обґрунтування необхідності прийняття змін до бюджету Нетішинської міської територіальної громади*

Проект рішення розроблений з метою забезпечення фінансовим ресурсом КНП НМР «Спеціалізована медико-санітарна частина м.Нетішин» для виплати допомоги на оздоровлення молодшому медичному персоналу, спеціалістам (не медичному персоналу), службовцям та робітникам, вирішення окремих проблемних питань територіальної громади.

*ІІ. Стан нормативно-правової бази у даній сфері правового регулювання*

Бюджетний кодекс України, закони України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», «Про місцеве самоврядування в Україні», рішення четвертої сесії Нетішинської міської ради VІІІ скликання від 23 грудня 2020 року № 4/191 «Про бюджет Нетішинської міської територіальної громади на 2021 рік», бюджетні запити головних розпорядників коштів бюджету територіальної громади.

*ІІІ. Фінансово-економічне обґрунтування*

Відповідно до статті 3 та 23 Бюджетного кодексу України, згідно з бюджетними запитами головних розпорядників коштів бюджету громади пропонується провести перерозподіл бюджетних призначень згідно з додатком.

Начальник фінансового управління Валентина КРАВЧУК

Додаток до ПОЯСНЮВАЛЬНАЛЬНОЇ ЗАПИСКИ до проекту рішення «Про внесення змін до бюджету Нетішинської міської територіальної громади на 2021 рік

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва ГРК | КПК ВК МБ | Пропонується виділити | Примітка - обгрунтування бюджетного запити ГРК |
| **ПЕРЕМІЩЕННЯ загальний фонд** |
|   | 6014 | - 58 133  | ***КП НМР "ЖКО":*** влаштування накриття контейнерного майданчика по вул.Варшавська,1. Програма поводження з твердими побутовими відходами Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки КЕКВ 2610 *(переміщення на капітальні видатки)* |
| 7461 | - 228 650  | ***КП НМР "Благоустрій":*** залишки бюджетних призначень та економія при закупівлі господарських матеріалів, запчастин, послуг по виконанню програми благоустрою Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки. КЕКВ 2610 |
| 7413 | - 81 661  | ***КП НМР "Благоустрій":*** залишки бюджетних призначень та економія коштів при надані послуг, закупівлі матеріалів по виконанню програми благоустрою Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки. КЕКВ 2610 |
| 6030 |  83 981  | **КП НМР "Благоустрій":** збільшення видатків на виплату матеріального заохочення працівникам підприємства відповідно до програми благоустрою Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки, КЕКВ 2610 |
| 7130 | - 200 000  | ***Виконавчий комітет НМР:*** зменшення невикористаного залишку бюджетних призначень відповідно до Програми розвитку земельних відносин Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки. |
| 3243 |  40 000  | Надання одноразової адресної грошової допомогилікарям загальної практики сімейної медицини, лікарям-терапевтам, лікарям-педіатрам, вузиким фахівцям, запрошеним на роботу у медичні заклади міста ( 20 тис. \*2 чол. КП НМР "Спеціалізована медико-санітарна частина м.Нетішин") відповідно до Комплексної програми розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров"я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки". |
| 2020 |  900 000  | ***КП НМР "Спеціалізована медико-санітарна частина м.Нетішин":*** додаткові бюджетні призначення на виплату заробітної плати та нарахування (матеріальна допомога на оздоровлення у розмірі посадового окладу молодшим медичним сестрам, спеціалістам не медикам, службовцям та робітникам) відповідно до Комплексної програми розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров"я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки" (*120 тис грн буде спрямовано СМСЧ за рахунок переміщення з видатків на комунальні послуги)* |
| 0150 |  49 500  | ***Виконавчий комітет НМР:*** Поточний ремонт легкового автомобіля КІА. КЕКВ 2240 *переміщення видатків з капітальних* |
| 3140 | - 2 000  | Зменшення невикористаних бюджетних призначень на Міську програму організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 роки  |
| Управління соціального захисту ВК НМР | 0160 | - 37 000  | ***Управління соцзахисту:***  зменшення бюджетних призначень по: КЕКВ 2210 (придбання періодичних видань, металевих стилажів, компютерних аксесуарів)- 14 000 грн, КЕКВ 2240 (послуги звязку, розміщення інформації в газеті, перезарядка вогнегасників, послуг з перевезення, поточного ремонту компютерів) - 23000 грн. |
| 3140 | - 1 037  | Зменшення залишоку бюджетних призначень із надання адресної соціальної допомоги на оздоровлення дітей учасників АТО КЕКВ 2730 "Міська програма організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2022-2025 роки  |
| 3033 | - 95 846  | Економія бюджетних призначень у звязку зі зменшенням кількості пасажирів-пільговиків через запровадження карантинних заходів КЕКВ 2610 "Міська комплексна програма "Турбота" на 2020-2022 роки" |
| 0160 |  133 883  | ***Управління соцзахисту:*** збільшення бюджетних призначень на заробітну плату КЕКВ 2111 - 118463 грн, нарахування КЕКВ 2120 - 15420 грн.( підвищення посадових окладів, індексація заробітної плати) |
| 3031 | - 5 192  | Залишок бюджетних призначень на відшкодування громадянам санаторно-курортного оздоровлення ветеранам війни програма "Турбота" |
| 3032 | - 17 000  | Залишок бюджетних призначень на відшкодування пільг з оплати послуг зв’язку програма "Турбота" |
| 3033 | - 4 154  | Залишок бюджетних призначень на відшкодування за перевезення пільгових категорій громадян автобусом приміського сполучення програма "Турбота" |
| 3123 | - 600  | Залишок бюджетних призначень на придбання букетів квітів для вітання при врученні звання «Мати-героїня» програма "Турбота" |
| 3160 | - 10 284  | Залишок бюджетних призначень на компенсація фізичним особам за надання соціальних послуг програма "Турбота" |
| 3192 | - 20 000  | Залишок бюджетних призначень на фінансову підтримку міських громадських організацій (Нетішинської міської організації ветеранів) програма "Турбота" |
| 3242 | - 191 780  | Залишок бюджетних призначень на відшкодування вартості витрат на проходження громадянами окремих пільгових категорій дороговартісного обстеження (комп’ютерної томографії) – 109400 грн. програма "Турбота"; відшкодування вартості проходження учасниками АТО медичних оглядів, якщо це не пов’язано з їх прямою професійною діяльністю, та отримання ними сертифікатів та медичних довідок – 5577 грн.; відшкодування вартості санаторно-курортного оздоровлення учасників АТО – 30803 грн.; матеріальна допомога учасникам АТО – 46000 грн. Міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції, учасників Революції Гідності, бійців-добровольців антитерористичної операції та членів їх сімей на 2020-2022 роки |
| Управління культури ВК НМР | 1080 |  373 583  | ***Нетішинська школа мистецтв*** збільшення бюджетних призначеннь на послуги з ремонту і технічного обслуговування музичних інструментів на КЕКВ 2240 *(переміщення з капітальних видатків)* |
| 4060 | - 22 000  | ***КЗ Будинок культури:*** зменшення залишку бюджетних призначень з КЕКВ 2111 - 22000,0 грн. |
| 0160 |  22 000  | ***Управління культури*** збільшення бюджетних призначень на КЕКВ 2111 - 22000,0 грн.( підвищення посадових окладів, індексація з-ти, стимулюючі виплати) |
| 4030 | - 10 850  | ***КЗ "Публічна бібліотека Нетішинської міської ТГ"*** зменшення залишку бюджетних призначень КЕКВ 2120 -10850,0 грн., нарахування заробітної плати |
| 4030 |  10 850  | ***КЗ "Публічна бібліотека Нетішинської міської ТГ"*** збільшення бюджетних призначень по КЕКВ 2111 -10850,0 грн. заробітна плата (матеріальна допомога для вирішення соціально-побутових питань) |
| 4081 | - 5 000  | ***Управління культури*** зменшення залишку бюджетних призначень поКЕКВ 2120 -5000,0 грн.нарахування заробітної плати |
| 4081 |  5 000  | ***Управління культури*** збільшення бюджетних призначень на КЕКВ 2111 -5000,0 грн., на заробітну плату (виплата індексації) |
| 4060 | - 2 735  | ***КЗ Будинок культури*** зменшення бюджетних призначень з КЕКВ 2120 -2735,0 грн нарахування заробітної плати |
| 4081 |  2 735  | ***Управління культури*** збільшення бюджетних призначень на придбання програмного забезпечення АІС "Місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів" КЕКВ 2240 - 2735,0 грн |
| 4060 | - 135 000  | ***КЗ Будинок культури*** зменшення залишку бюджетних призначень з заробітної плати по КЕКВ 2111 -80 000,0 грн., КЕКВ 2120-18000,0 нарахування заробітної плати ***КЗ Старокривинський будинок культури*** - КЕКВ 2111 -36 000,0 грн., КЕКВ 2120-1000,0  |
| 3140 | - 1 910  | Зменшення невикористаних бюджетних призначень на Міську програму організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 роки  |
| Управління освіти ВКНМР | 1021 | - 190 834  | ***НВК:*** зменшеннязалишку бюджетних призначень передбачених передбачених на продукти харчування КЕКВ 2230 |
| 1021 |  190 834  | ***НВК:*** збільшення бюджетних призначень для стимулювання працівників по КЕКВ 2111  |
| 1021 | - 49 991  | ***ЗОШ №1:*** зменшення залишку бюджетних призначень, передбачених на продукти харчування КЕКВ 2230 |
| 1021 | - 34 115  | ***ЗОШ №1:*** зменшення залишку бюджетних призначень, передбачених на продукти харчування КЕКВ 2230 |
| 1010 | - 52 514  | ***ДНЗ №7:*** зменшення залишку бюджетних призначень, передбачених на продукти харчування КЕКВ 2230 |
| 1010 |  52 514  | ***ДНЗ №7:*** збільшення бюджетних призначень по КЕКВ 2111 - 43 044 грн, КЕКВ 2120 - 9 470 грн у зв"язку із збільшенням груп з інклюзивним навчанням (вихователь інклюзивної групи та асистент вихователя) |
| 1070 | - 6 347  | ***ПОЗ:*** зменшення бюджетних призначень передбачених на оплату електроенергії КЕКВ 2273 |
| 1021 |  6 347  | ***Старокривинський НВК:*** збільшення бюджетних призначень на оплату електроенергії КЕКВ 2273 |
| 1021 | - 215 140  | ***ЗОШ :*** зменшення бюджетних призначень по **ЗОШ №2** КЕКВ 2230 - 150 000 грн, КЕКВ 2250 - 65 140 грн; **ЗОШ №4** КЕКВ 2120 - 11 000 грн. |
| 1021 |  215 140  | ***ЗОШ :*** збільшення бюджетних призначень на стимулювання працівників **ЗОШ №2** КЕКВ 2111 - 187 344 грн, КЕКВ 2120 - 27 796 грн; **ЗОШ №4** КЕКВ 2111 - 11 000 грн.  |
| 0160 | - 27 227  | ***АУ:*** зменшення бюджетних призначень по КЕКВ 2240 - 22 819 грн, КЕКВ 2250 - 2 659,54 грн,КЕКВ 2273 - 999 грн, КЕКВ 2800 - 750 грн |
| 0160 |  27 227  | ***АУ:*** збільшення бюджетних призначень на стимулюючі виплати КЕКВ 2111 - 27 227,54 грн  |
| 1141 | - 32 354  | ***ГГ, ЦБ:*** зменшення бюджетних призначень по КЕКВ 2240 - 22 418,38 грн, КЕКВ 2250 - 2 536 грн,КЕКВ 2273 - 5 400 грн, КЕКВ 2282 - 2 000 грн |
| 1070 | - 101 875  | ***ПОЗ:*** зменшення бюджетних призначень по КЕКВ 2120 - 14 000 грн, КЕКВ 2210 - 6 536,90 грн, КЕКВ 2240 - 12 738,17 грн, КЕКВ 2250 - 68 600 грн |
| 1021 | - 44 900  | ***Старокривинський НВК:*** зменшення бюджетних призначень передбачені по КЕКВ 2230 - 32 400 грн, КЕКВ 2240 - 12 500 грн. |
| 3140 | - 6 940  | Зменшення невикористаних бюджетних призначень на Міську програму організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 роки  |
| 1141 |  110 966  | ***ГГ, ЦБ:*** збільшення бюджетних призначень на стимулюючі виплати КЕКВ 2111 - 92 979,98 грн, КЕКВ 2120 - 17 986,40 грн (31% ФОП) |
| 1070 |  75 103  | ***ПОЗ:*** збільшення бюджетних призначень на стимулюючі виплати КЕКВ 2111 - 75 103,07 грн  |
| 1021 |  49 991  | ***Старокривинський НВК:*** збільшення бюджетних призначень для проведення поточного ремонту КЕКВ 2240 |
| 1010 |  30 500  | ***ДНЗ №6:*** збільшення бюджетних призначень на стимулювання працівників КЕКВ 2111 - 25 000 грн, КЕКВ 2120 - 5 500 грн  |
| 1010 | - 30 500  | ***ДНЗ №6:*** зменшення бюджетних призначень по КЕКВ 2230 |
| Управління капітального будівництва ВК НМР | 1021 | - 1 500  | Енергетичний сертифікат по об'єкту: Капітальний ремонт частини будівлі Нетішинської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів № 4 (частина захисної споруди цивільного захисту) по вул. Енергетиків, 3 м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 2240 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 4060 | - 5 400  | Енергетичний сертифікат Нетішинського міського будинку по вул. Солов'євська, 178 м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 2240  *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| Фонд комунального майна міста Нетішина | 6030 |  9 600  | Оплата послуг за проведення незалежної експртної оцінки індивідуально визначеного майна -доріг (вул. Космонавтів, вул. Старонетішинська, вул, Снігурі, вул. Млинова, вул. Шевченка |
| Фінансове управління ВК НМР | 3140 | - 20 000  | Зменшення невикористаних бюджетних призначень на Міську програму організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 роки  |
| 8700 |  28 493  | Збільшення обсягу резервного фонду =112535 |
| **Всього по ЗФ** |  **467 778**  |   |
| **ПЕРЕМІЩЕННЯ спеціальний фонд** |
| Виконавчий комітет НМР | 0150 | - 49 500  | ***Виконавчий комітет НМР:*** капітальний ремонт легкового автомобіля КІА (заміна двигуна). КЕКВ 3132 *(переміщення видатків на поточні)* |
| 6014 |  58 133  | ***КП НМР "ЖКО":*** Придбання готової конструкції для влаштування контейнерного майданчика**.** Програма поводження з твердими побутовими відходами Нетішинської міської ТГ на 2020-2022 роки КЕКВ 3210 |
| Управління культури ВКНМР | 1080 | - 373 583  | ***"Нетішинська школа мистецтв"*** зменшення бюджетних призначень з реставрації музичних інструментів з КЕКВ 3142 (*збільшення на поточні видатки*) |
| 1080 | - 11 417  | ***"Нетішинська школа мистецтв"*** зменшення бюджетних призначень з реставрації музичних інструментів з КЕКВ 3142 |
| 1080 | - 35 810  | ***"Нетішинська школа мистецтв"*** зменшення бюджетних призначення з придбання бандур ( 7 шт) з КЕКВ 3110 |
| 1080 |  47 227  | ***"Нетішинська школа мистецтв"*** збільшення бюджетних призначень на придбання саксофонів ( 2 шт) по КЕКВ 3110 |
| Управління освіти ВК НМР | 1021 |  34 115  | ***ЗОШ № 1:*** збільшення бюджетних призначень для придбання міксера пленетарного - 21 115 грн та автоматичної дезінфекційної станції - 13 000 грн КЕКВ 3110 |
| Управління капітального будівництва ВК НМР | 1021 | - 29 864  | Капітальний ремонт будівлі (заміна 50-ти вікон на металопластикові) Нетішинського НВК "Загальноосвітня школа І-ІІ ступенів та ліцей" м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3132 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 4060 | - 9 251  | Капітальний ремонт пожежної сигналізації та системи оповіщення, вогнезахисне оброблення дерев'яних конструкцій колосникового настилу робочих галерей та сцени в приміщеннях комунального закладу "Палац культури міста Нетішин" по вул. Шевченка, 3 в м. Нетішин Хмельницької області (коригування). КЕКВ 3132 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 7321 | - 1 090  | Улаштування системи протипожежного захисту будівлідошкільного навчального закладу № 8 (ясла-садок) "Золотий ключик" по пров. Миру, 12 в м.Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3122 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 7321 | - 992  | Улаштування системи протипожежного захисту будівлі дошкільного навчального закладу (ясла-садок) №9 "Пролісок" по вул. Лісова, 4 в м.Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3122 (*залишок невикористаних бюджетних призначень*) |
| 7321 | - 50 106  | Капітальний ремонт частини будівлі Нетішинської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №2 (заміна існуючих заповнень віконних прорізів) по вул. Будівельників,5 в м. Нетішин Хмельницької області . КЕКВ 3132 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 7321 | - 16 200  | Виготовлення проєктної документації по об'єкту: Капітальний ремонт частини будівлі (покрівлі) по вул. Михайлова, 4 в м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3132 *(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 7322 | - 10 000  | Технічне обстеження будівлі по об'єкту: Реконструкція приміщення редакції газети "Нетішинський вісник" під амбулаторію загальної практики - сімейної медицини № 3 по просп. Незалежності, 31 в м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3142 (*Комплексна програма розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров'я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки)* |
| 7322 | - 5 940  | Експертиза проєкту по об'єкту: Реконструкція приміщення редакції газети "Нетішинський вісник" під амбулаторію загальної практики - сімейної медицини № 3 по просп. Незалежності, 31 в м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3142 (*Комплексна програма розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров'я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки)(залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| 7322 | - 13 500  | Виготовлення енергетичного сертифікату по об'єкту: Реконструкція приміщення редакції газети "Нетішинський вісник" під амбулаторію загальної практики - сімейної медицини № 3 по просп. Незалежності, 31 в м. Нетішин Хмельницької області. КЕКВ 3142 (*Комплексна програма розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров'я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки) (залишок невикористаних бюджетних призначень)* |
| **Всього по СФ** | **- 467 778**  |   |
| **РАЗОМ ЗФ+СФ** |  **-**  |   |

Начальник фінансового управління Валентина КРАВЧУК