**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проєкту рішення «Про внесення змін до бюджету Нетішинської міської територіальної громади на 2021 рік» (19.11.2021)**

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

Проект рішення розроблений з метою 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», постанова Кабінету Міністрів України від 24 березня 2021 року № 249 «Про Порядок та умови надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг», розпорядження Кабінету Міністрів України від 20 жовтня 2021 року № 1253-р «Про внесення змін у додаток до розпорядження Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №619», розпорядження голови обласної державної адміністрації від 28 жовтня 2021 року № 760/2021-р «Про внесення змін до розпорядження голови обласної державної адміністрації від 26.08.2021 № 677/2021-р, рішення Острозької міської ради від 24.09.2021 № 432 «Про внесення змін до бюджету Острозької міської територіальної громади на 2021 рік», 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 прийнятих розпоряджень Кабінету Міністрів України, обласної державної адміністрації, рішення інших місцевих бюджетів пропонується:

**збільшити обсяг міжбюджетних трансфертів на 228 000 грн, зокрема:**

* код 41035200 Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг – 213 000 гривень;
* код 41050400 Інші субвенції з місцевого бюджету - 15 000 гривень;

**зменшити обсяг міжбюджетних трансфертів на суму 125 652 гривні, зокрема:**

* код 41050900 «Субвенція з місцевого бюджету на проєктні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» - 125 652 гривні.

Враховуючи вищеозначене, згідно з бюджетними запитами головних розпорядників коштів бюджету громади пропонується провести розподіл фінансового ресурсу та 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 установи | КПКВК МБ | Пропонується виділити | Примітка - обгрунтування бюджетного запити ГРК |
| **ВИДАТКИ - МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ** | | | |
| Виконавчий комітет НМР | .0150 | 213 000 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 20.10.2021 № 1253-р (облаштування робочих місць технічними засобами КЕКВ 3110 |
| УСЗН ВК НМР | 6083 | - 125 652 | СУБВЕНЦІЯ з державного бюджету місцевим бюджетам на проєктні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклуванняґ, осіб з їх числа КЕКВ 3240 |
| **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД** | | | |
| Управління освіти ВК МНР | 1010 | 60 146 | ***ДНЗ № 2:*** заробітна плата з нарахуванням у звязку із збільшенням груп з інклюзивним навчанням (вихователь інклюзивної групи та асистент вихователя) КЕКВ 2111 - 49 300 грн, КЕКВ 2120 - 10 846 грн) |
| 1010 | 54 380 | ***ДНЗ № 3:*** заробітна плата з нарахуванням у звязку із збільшенням груп з інклюзивним навчанням (вихователь інклюзивної групи та асистент вихователя) КЕКВ 2111 - 44 574 грн, КЕКВ 2120 - 9 806 грн) |
| Виконавчий комітет НМР | 2111 | 1 670 | ***КНП НМР "Центр ПМСД":*** оплата комунальних послуг: водопостачання -139,82 грн, електроенергія - 1530,47 грн по КЕКВ 2610 згідно Комплексної програма розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров'я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки |
| 2111 | 290 000 | ***КНП НМР "Центр ПМСД":*** Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань (пільгові медикаменти) - 290 000 грн по КЕКВ 2610 згідно Комплексної програма розвитку та підтримки комунальних підприємств охорони здоров'я Нетішинської міської територіальної громади і надання медичних послуг на 2021-2024 роки |
| 6014 | 58 133 | ***КП НМР "ЖКО"***: Влаштування накриття контейнерного майданчика по вул.Варшавська, 1. За умови внесення змін до програми поводження з твердими побутовими відходами. |
| 6030 | 54 600 | ***КП НМР "Комфорт":*** Комунальні послуги: теплопостачання - 4709 грн, водопостачання - 9979 грн, електропостачання - 35291 грн, утримання адмінприміщення - 4621 грн. КЕКВ 2610. Програма благоустрою Нетішинської ТГ на 2020-2022 роки |
| Фінансове управління ВКМР | 9700 | - 716 698 | Зменшення обсягу резервного фонду 796,2 тис – 716,7= 79,544 тис.грн |
| Управління капітального будівництва ВКНМР | 0160 | 6 269 | Заміна ламп на енергозберігаючі в приміщенні Управління капітального будівництва виконавчого комітету Нетішинської міської ради. КЕКВ 2240 |
| **Всього по ЗФ** | | **-191 500** |  |
| **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД** | | | |
| Виконавчий комітет НМР | 0150 | 142 000 | ***Виконком***: Співфінансування субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг згідно постанови КМУ від 24.03.2021 № 249 |
| 0150 | 49 500 | ***ВК НМР***. Капітальний ремонт автомобіля КІА (заміна двигуна). КЕКВ 3132 |
| **Всього по СФ** | | **191 500** |  |
| **ВСЬОГО ЗФ+СФ** | | **-** |  |
| **ПЕРЕМІЩЕННЯ загальний фонд** | | | |
| Виконавчий комітет НМР | 7130 | - 1 000 | ***КП НМР "ЖКО"***: Виготовлення технічної документації щодо встановлення (відновлення) меж земельної ділянки в натурі площею 3,000 га. Програма розвитку земельних відносин. КЕКВ 2610 |
| 6011 | - 185 000 | ***КП НМР "ЖКО"***: Проведення технічної інвентаризації та виготовлення технічних паспортів на квартирні (багатоповерхові) житлові будинки КЕКВ 2610 |
| УСЗН ВК НМР | .0160 | 29 850 | **УСЗН:** Збільшення бюджетних призначень КЕКВ 2271 (теплопостачання та гаряча вода)-891 грн., КЕКВ 2273 (електроенергія- 5 068 грн, КЕКВ 2275 (вивіз та захоронення сміття) - 286 грн., КЕКВ 2240 (заправка з відновленням картриджів) -22 850 грн. у звязку зі збільшенням тарифів. |
| 3140 | -29 850 | Зменшення бюджетних призначень на оздоровлення дітей учасників АТО та працівників бюджетної сфери, у звязку з економією Міська програма організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 роки КЕКВ 2730 |
| 3033 | - 22 000 | Зменшення бюджетних призначень на пільги на перевезення автомобільним транспортом (очікуваний залишок) міська комплексна програма "Турбота" на 2020-2022 роки КЕКВ 2610 |
| 3035 | 22 000 | Збільшення бюджетних призначень на пільги на перевезення залізничним транспортом ( ВП "Козятинська дирекція залізничних перевезень" збільшила суму відшкодувань) міська комплексна програма "Турбота" на 2020-2022 роки КЕКВ 2610 |
| 3160 | - 40 000 | Зменшення бюджетних призначень на надання компенсації фізособам міська комплексна програма "Турбота" на 2020-2022 роки КЕКВ 2730 |
| 3180 | 40 000 | Збільшення бюджетних призначень на надання пільг з оплати квартирної плати дітям з інвалідністю, особам з інвалідністю І групи загального захворювання, І групи з дитинства 9 зростання одержувачів пільги) КЕКВ 2730 |
| 3104 | 231 067 | ***Терцентр:*** збільшення бюджених призначень на заробітну плату КЕКВ 2111- 168064 грн, КЕКВ 2120 - 63003 грн (недостатність призначень) |
| 3105 | 120 551 | ***Ребцентр:*** збільшення бюджених призначень на заробітну плату КЕКВ 2111- 120551 грн (недостатність призначень) |
| 3140 | - 351 618 | Зменшення бюджетних призначень на оздоровлення дітей учасників АТО та працівників бюджетної сфери, у звязку з економією Міська програма організації відпочинку та оздоровлення дітей і підлітків Нетішинської міської територіальної громади на 2018-2021 рокиКЕКВ 2730- 339618 грн., КЕКВ 2240-12000 грн. |
| Управлінння культури ВК НМР | 4081 | - 3 700 | ***Управління культури:*** зменшення бюджетних призначень з електроенергії КЕКВ 2273-3700,0 грн |
| 4030 | - 14 500 | ***КЗ "Публічна бібліотека Нетішинської міської ТГ":*** зменшення бюджетних призначень з електроенергії КЕКВ 2273-14500,0 грн |
| 4060 | 18 200 | **КЗ "Старокривинський будинок культури"** збільшення бюджетних призначень на електроенергію КЕКВ 2273 -14500 грн., **КЗ "Нетішинський міський будинок культури"** збільшення бюджетних призначень на електроенергію КЕКВ 2273 -3700 грн., |
| Управління освіти ВК НМР | 1010 | 7 750 | ***ДНЗ №7:*** збільшення бюджетних призначень для придбання шаф дитячих КЕКВ 2210 |
| 1010 | 10 434 | ***ДНЗ №5:*** збільшення бюджетних призначень для придбання холодильника та м"якого інвентарю (підковдри) КЕКВ 2210 |
| 1021 | - 49 650 | ***НВК:*** зменшення бюджетних призначень передбачених для придбання дидактично-розвивального матеріалу, меблів для кабінетів та класів, обладнання та меблів для шкільної їдальні, матеріалів для ремонту, господарських товарів КЕКВ 2210 |
| 1200 | 23 096 | ***ДНЗ №5:*** збільшення бюджетних призначень по КЕКВ 2210 на придбання спец.засобів для інклюзивного навчання у звязку із зміною вартісного показника |
| **Всього по ЗФ** | | **- 194 370** |  |
| **ПЕРЕМІЩЕННЯ спеціальний фонд** | | | |
| Виконавчий комітет НМР | 7670 | 242 900 | ***КП НМР "ЖКО"***: Поповнення статутного капіталу підприємства (поповнення обігових коштів підприємства для забезпечення своєчасного погашення боргу перед ВП ХАЕС згідно рішень господарського суду. КЕКВ 3210 За умови прийняття програми фінансової підтримки комунальних підприємств |
| 6014 | - 2 000 | ***КП НМР "ЖКО"***: Придбання сміттєвоза КЕКВ 3210 |
| 6015 | - 54 900 | ***КП НМР "ЖКО"***: Експертне обстеження ліфтів. КЕКВ 3210 |
| Управління культури ВК НМР | 4060 | - 76 209 | ***КЗ ''Палац культури"*** *Зменшення бюджетних призначень* передбачених з придбання Генератор тумана - 8708,00 грн., фотоапарата - 509,0 грн, активна акустична система - 2730,0 грн, Кондиціонера підстельного типу -64200,00 грн Барабанна електронна установка - 62,0 грн. |
| 4060 | 76 209 | ***КЗ ''Палац культури"*** *Збільшення бюджетних призначень* передбачених на придбання ноутбука - 810,0 грн, комп'ютера -5399,0 грн., Медіа-Сервер - 70000,0 грн. |
| Управління освіти ВК НМР | 1010 | - 7 750 | ***ДНЗ №7:*** зменшення бюджетних призначень передбачених для придбання ноутбуків (залишок) КЕКВ 3110 |
| 1010 | - 25 444 | ***ДНЗ №5:*** зменшення бюджетних призначень передбачених для придбання ноутбуків - 6 924 грн, котла харчоварильного електричного - 18 520 грн КЕКВ 3110 |
| 1010 | 15 010 | ***ДНЗ №5:*** збільшення бюджетних призначень для придбання м"ясорубки КЕКВ 3110 |
| 1181 | 49 650 | ***НВК:*** збільшення бюджетних призначень на співфінансування субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" для придбання ноутбуків КЕКВ 3110 |
| 1010 | - 10 050 | ***ДНЗ №6:*** зменшення бюджетних призначень передбачених для придбання ноутбуків - 6 650 грн, проектора - 3 400 грн КЕКВ 3110 |
| 1010 | 10 050 | ***ДНЗ №6:*** збільшення бюджетних призначень для придбання багатофункціонального пристрою КЕКВ 3110 |
| 1200 | - 23 096 | ***ДНЗ №5:*** зменшення бюджетних призначень по КЕКВ 3110 на придбання спец.засобів для інклюзивного навчання у звязку із зміною вартісного показника |
| **Всього по СФ** | | **194 370** |  |
| **РАЗОМ ЗФ+СФ+МТ** | | **102 348** |  |
| **ЗМІНИ ДО БЮДЖЕТУ НЕТІШИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ, ЗДІЙСНЕНІ У МІЖСЕСІЙНИЙ ПЕРІОД** | | | |
| **ДОХОДИ - МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ** | | | |
| **ДОХОДИ** | 41053900 | 15 000 | Інші субвенції з державного бюджету (висновок постійної комісії Нетішинської міської ради з питань планування бюджету, фінансів, розвитку підприємництва, соціально-економічного напряму, інвестицій, регуляторної політики, комунального майна та комунального господарства від 20.10.2021 № 1) |
| **ВИДАТКИ - МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ** | | | |
| УСЗН ВК НМР | 3105 | 15 000 | Надання реабілітаційних послу особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (висновок постійної комісії Нетішинської міської ради з питань планування бюджету, фінансів, розвитку підприємництва, соціально-економічного напряму, інвестицій, регуляторної політики, комунального майна та комунального господарства від 20.10.2021 № 1) |

Начальник фінансового управління Валентина КРАВЧУК