1. ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА
2. до проекту рішення «Про внесення змін до бюджету Мукачівської міської територіальної громади на 2021 рік», що пропонується до розгляду на 9-й сесії Мукачівської міської ради від 27 травня 2021 року

Проєктом даного рішення пропонується внести наступні зміни:

**Додаток 1 до проекту рішення.**

Даним додатком пропонується:

1. Передача коштів із бюджету розвитку (спеціального фонду) до загального фонду бюджету – 2 154 422,00 грн. в межах загального обсягу бюджету.

**Додатки 2, 3, 4, 5 до проекту рішення**

По головному розпоряднику коштів бюджету – **виконавчий комітет Мукачівської міської ради** за рахунок зменшення бюджетних призначень, які були встановлені по головному розпоряднику управління міського господарства для реалізації програми підтримки та стимулювання створення об’єднань співвласників багатоквартирних будинків Мукачівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки (у зв’язку з відсутністю звернень ОСББ про відшкодування витрат на впровадження заходів з енергозбереження), згідно листів розпорядника від 13.05.2021року №42, 43 додатково виділити кошти у сумі **233 366,00** грн., з них:

59 510 грн. – придбання обладнання.

173 856,0 грн. – пропонується виділити на реалізацію програми забезпечення членства Мукачівської міської ради в Асоціаціях на 2021 рік», а саме:

Щорічні внески до «Асоціації міст України» в розмірі 110 658 грн.;

Щорічні внески до «Асоціації відкритих міст» – 33 198,00 грн.;

Вступні членські внески до «Асоціації відкритих міст» - 30 000, грн.

**А також,** згідно листа головного розпорядника від 20.05.2021р. №44 за рахунок зменшення бюджетних призначень по головному розпоряднику Управління будівництва та інфраструктури (по об’єкту «Будівництво спортивного залу та благоустрій території ЗОШ І-ІІІ ст. № 1 по вул. Пушкіна Олександра, 23 в м. Мукачево») додатково виділити кошти на реалізацію програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров’я Мукачівської міської територіальної громади на 2021 рік в сумі 1 050 000,00 грн. для проведення поточного ремонту під’їзної дороги до приймального відділення Мукачівської ЦРЛ.

По головному розпоряднику коштів бюджету – **управління освіти, культури, молоді та спорту Мукачівської міської ради**:

за рахунок зменшення бюджетних призначень, які були встановлені по головному розпоряднику управління міського господарства для реалізації програми підтримки та стимулювання створення об’єднань співвласників багатоквартирних будинків Мукачівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки (у зв’язку з відсутністю звернень ОСББ про відшкодування витрат на впровадження заходів з енергозбереження), враховуючи лист розпорядника від 30.04.2021року №368/01-32, пропонується збільшити видатки на 301 056,00 грн., для оплати послуг за нестандартне приєднання до електричних мереж будівлі Мукачівської спеціалізованої школи №3, (КПКВ 0611021).

згідно листа розпорядника від 20.05.2021року №436/01-32, за рахунок зменшення бюджетних призначень по головному розпоряднику Управління будівництва та інфраструктури (по об’єкту «Будівництво спортивного залу та благоустрій території ЗОШ І-ІІІ ст. № 1 по вул. Пушкіна Олександра, 23 в м. Мукачево») пропонується додатково виділити для СОКу ДЮСШ – 250 000,00 грн., на влаштування системи контролю доступу та придбання матеріалів і обладнання для облаштування дитячого майданчику та обшивки трибун великого залу (КПКВ 0615031 КЕКВ 2240 - 150 000,00 грн, КЕКВ 2210 - 100 000,00 грн.).

**в межах бюджетних призначень здійснити перерозподіл бюджетних коштів:**

Згідно листа розпорядника від 13.05.2021року №399/01-32, з метою введення в експлуатацію приміщень СОКу ДЮСШ після проведеного капітального ремонту та необхідністю придбання меблів для облаштування приміщень:

**Збільшити бюджетні призначення** по спеціальному фонду бюджету по КПКВ 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» у сумі 200 000,00 грн.

**Відповідно зменшити бюджетні призначення** по загальному фонду бюджету КПКВ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 200 000,00 грн. (економія коштів виникла за наслідками проведеної тендерної закупівлі з придбання миючих засобів).

Згідно листа розпорядника від 13.05.2021року №400/01-32:

**Збільшити бюджетні призначення** по загальному фонду бюджету:

Для реалізації програми оздоровлення та відпочинку дітей Мукачівської міської територіальної громади на 2020-2022 роки у сумі **475 000,00 грн**. для придбання путівок в дитячі оздоровчі табори дітей пільгових категорій, з тим щоб забезпечити придбання 80 путівок вартістю 8 412,50 грн. за 14 днів відпочинку, по КПКВ 0613140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)», КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню»;

На реалізацію програми розвитку пластового руху Мукачівської міської територіальної громади та відокремленого підрозділу молодіжної організації Пласт - Національної скаутської організації в місті Мукачево в Закарпатській області «Станиця Мукачево» на 2021-2023 роки по КПКВ 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» в сумі **350 000,00** грн., зокрема придбання обладнання (кухонного, зимового спорядження та інше) по КЕКВ 2210 – 250 000,00 грн., та оплата послуг (транспортні витрати, проживання та харчування дітей) по КЕКВ 2240 – 100 000,00 грн.

**Відповідно зменшити бюджетні призначення** по загальному фонду бюджету, які були встановлені на реалізацію програми оздоровлення та відпочинку дітей Мукачівської міської територіальної громади на 2020-2022 роки, з метою організації денних таборів при навчальних закладах громади (у зв’язку з відсутністю звернень батьків дітей які навчаються в загальноосвітніх навчальних закладах) в сумі 825 000,00 грн. по 0611142 (КЕКВ 2210 – 271 352 грн. КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 553 648 грн.).

Згідно листа розпорядника від 20.05.2021року №433/01-32:

**Збільшити бюджетні призначення** по загальному фонду бюджету:

З метою забезпечення виплати стипендії Кабінету Міністрів України Лендяк Юлії Володимирівні, учениці 10 класу Мукачівського ліцею, переможеці Всеукраїнської учнівської олімпіади з української мови та літератури по КПКВ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти», КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» у сумі 18 880,00 грн.;

**Відповідно зменшити бюджетні призначення** по загальному фонду бюджету по 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти», КЕКВ 2210 – 18 880,00 грн. (в наслідок економії коштів, що виникла за наслідками проведеної тендерної процедури на придбання миючих засобів).

Згідно листа розпорядника від 20.05.2021року №434/01-32, враховуючи наказ управління освіти, молоді та спорту «Про затвердження Положення про облікову політику» здійснити перерозподіл бюджетних призначень між видатками розвитку та видатками споживання, по КПКВ 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок освітньої субвенції з бюджету Мукачівського району, зокрема зменшити бюджетні призначення по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» та відповідно збільшити бюджетні призначення по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі 485 000,00 грн.

По головному розпоряднику коштів бюджету – **управління міського господарства Мукачівської міської ради**:

Згідно листів розпорядника від 28.04.2021р. №382/21/01-06 та від 13.05.2021р №414/21/01-06 пропонується внести такі зміни:

здійснити перерозподіл видатків, зокрема:

В межах програми благоустрою території Мукачівської міської територіальної громади на 2020 – 2022 роки для забезпечення виконання робіт з поточного ремонту тротуару по вул. Лермонтова у м. Мукачево збільшити видатки в сумі 750 000,00 грн., по КПКВ 1216030, КЕКВ 2240 за рахунок зменшення видатків по КПКВ 1217461, КЕКВ 2240 – 750 000,00 грн. (економія коштів виникла за результатами проведених тендерів та уточнення кошторисної вартості об’єктів поточних ремонтів доріг) ;

Збільшити бюджетні призначення по програмі забезпечення діяльності Мукачівської міської територіальної громади в сфері містобудування, архітектури, земельних відносин та комунальної власності на 2020-2022 роки в сумі 25 000,00 грн. для розроблення проекту зовнішнього вигляду вулиці Духновича Олександра в м. Мукачево, по КПКВ 1210180, КЕКВ 2240, за рахунок зменшення бюджетних призначень, які були встановлені для реалізації програми підтримки та стимулювання створення об’єднань співвласників багатоквартирних будинків Мукачівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки (у зв’язку з відсутністю звернень ОСББ про відшкодування витрат на впровадження заходів з енергозбереження)

на виготовлння проєктно-кошторисної документації по капітальному ремонту фасадів будівель, розташованих в історичній частині м. Мукачево **збільшити видатки по спеціальному фонду на суму 673 944,00 грн.,** КПКВ 1217310 КЕКВ 3131 за рахунок зменшення бюджетних призначень, які були встановлені для реалізації програми підтримки та стимулювання створення об’єднань співвласників багатоквартирних будинків Мукачівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки (у зв’язку з відсутністю звернень ОСББ про відшкодування витрат на впровадження заходів з енергозбереження), а саме**:**

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл. Духновича Олександра, 3 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 4 у м. Мукачево – 75 144,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 5 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 7 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 8 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 9 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 10 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 11 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 13 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 15 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 16 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 18 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Капітальний ремонт фасаду будівлі по пл.Духновича Олександра, 20 у м. Мукачево – 49 900,00 грн.;

Згідно листа розпорядника від 21.05.2021р. №445/21/01-06 пропонується внести такі зміни:

Збільшити бюджетні призначення за об’єктом «Будівництво системи каналізації по вул. Трудова, вул. Менделєєва Дмитра м. Мукачево» у сумі 10 422,00 грн. відповідно зменшити бюджетні призначення по програмі розвитку житлово-комунального господарства Мукачівської міської територіальної громади на 2021-2023 роки КПКВ 1216090 КЕКВ 3110 (економія коштів виникла за результатами проведеного тендеру по придбанню машини для нанесення дорожньої розмітки).

Збільшити бюджетні призначення по програмі забезпечення діяльності Мукачівської міської територіальної громади в сфері містобудування, архітектури, земельних відносин та комунальної власності на 2020-2022 роки КПКВ 1217350 КЕКВ 2281 для фінансування видатків з розроблення детального плану території для проектування та будівництва аеропорту в Закарпатському регіоні на території Мукачівської міської територіальної громади на суму 500 000 грн., за рахунок зменшення бюджетних призначень по головному розпоряднику управління будівництва та інфраструктури (по об’єкту «Реконструкція 1-го поверху хірургічного відділення під відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП Мукачівська ЦРЛ по вул. Пирогова Миколи, 8-13 в м. Мукачево».

По головному розпоряднику коштів бюджету – **управління будівництва та інфраструктури**:

Згідно листа розпорядника від 13.05.2021 р №245/01-08 пропонується **внести зміни за об’єктами**:

 що фінансуються за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду територіальної громади:

– «Реконструкція спортивних майданчиків та благоустрій території ЗОШ № 2 по вул. Павлова Івана академіка, 14 в м. Мукачево» зменшити бюджетні призначення в сумі 260 000,00 грн. (відповідно до проведеного аналізу та виходячи з фактичного використання коштів та за рахунок економії коштів по тендеру);

– «Реконструкція свердловини ДЮСШ по вул. Духновича Олександра, 93 в м. Мукачево» збільшити бюджетні призначення в сумі 260 000 грн. та здійснення коригування кошторисної вартості відповідно до експертного висновку до 307 683 грн.

Згідно листа розпорядника від 12.05.2021 р №240/01-08 пропонується **внести зміни за об’єктами**:

що фінансуються за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду територіальної громади:

– **зменшити бюджетні призначення** в сумі 600 000,00 грн. по об’єктах

«Реконструкція спортивних майданчиків та благоустрій території ЗОШ № 2 по вул. Павлова Івана академіка, 14 в м. Мукачево» зменшити бюджетні призначення в сумі 500 000,00 грн. (відповідно до проведеного аналізу та виходячи з фактичного використання коштів та за рахунок економії коштів по тендеру);

«Реконструкція Мукачівської гімназії № 15 по вул. Лермонтова Михайла,12 в м.Мукачево» в сумі 100 000,00 грн. (зміна назви виходячи із замовленого проекту)

* **відповідно збільшити бюджетні** призначення в сумі 600 000,00 грн., на проектні роботи по об’єктах:

Реконструкція Мукачівської гімназії № 15 під старшу школу по вул. Лермонтова Михайла,12 в м.Мукачево – 150 000,00 грн.

Реконструкція даху з встановленням фотоелектричних модулів у ЗДО № 10 вул. Першотравнева Набережна, 9а в м. Мукачево – 50 000,00 грн.

Реконструкція даху з встановленням фотоелектричних модулів у СШ І-ІІІ ступенів №16 вул.Шевченка Тараса, 68 в м.Мукачево – 50 000,00 грн.

Реконструкція даху з встановленням фотоелектричних модулів у ЗОШ І-ІІІ ступенів №2 ім.Т.Г.Шевченка по вул. Павлова Івана академіка, 14 в м. Мукачево – 50 000,00 грн.

Реконструкція даху з встановленням фотоелектричних модулів у Ліцей №5 по вул. Ужгородська, 27 в м. Мукачево – 50 000,00 грн.

Реконструкція даху з встановленням фотоелектричних модулів у СШ І-ІІІ ступенів №4 по вул. Ілони Зріні, 34 в м. Мукачево – 50 000,00 грн.

Будівництво багатопрофільної лікарні на 490 ліжок по вул. Шептицкого Андрія, б/н в м. Мукачево – 200 000,00 грн.

Згідно листа розпорядника від 20.05.2021 р №253/01-08 пропонується **зменшити видатки за об’єктом:**

«Будівництво спортивного залу та благоустрій території ЗОШ І-ІІІ ст. № 1 по вул. Пушкіна Олександра, 23 в м. Мукачево» зменшити бюджетні призначення в сумі 1 300 000,00 грн. (відповідно до проведеного аналізу та виходячи з фактичного використання коштів) для подальшого перерозподілу.

Згідно листа розпорядника від 21.05.2021 р №255/01-08 пропонується **зменшити видатки за об’єктом:**

«Реконструкція 1-го поверху хірургічного відділення під відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП Мукачівська ЦРЛ по вул. Пирогова Миколи, 8-13 в м. Мукачево» зменшити бюджетні призначення в сумі 500 000,00 грн. (відповідно до проведеного аналізу та виходячи з фактичного використання коштів) для подальшого перерозподілу.

Начальник фінансового управління М. Тоба

Заступник начальника управління,

начальник бюджетного відділу

фінансового управління М. Герц