

ДОПОВІДЬ

до проекту рішення «Про внесення змін до бюджету Мукачівської міської територіальної громади на 2023 рік»

Враховуючи рекомендації комісії з питань бюджету та регламенту, засідання яких відбулося 24.02.2023 року та 03.04.2023 року, беручи до уваги пропозиції головних розпорядників коштів, враховуючи залишки коштів місцевого бюджету що утворилися станом на 01.01.2023 року, факт перевиконання доходів по загальному фонду бюджету, визначеного за підсумками січня-березня 2023 року згідно висновку фінансового управління Мукачівської міської ради від 03 квітня 2023 року №03.04.2023р. №115/0/97-23/01-07/97-23 «Про перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету Мукачівської міської територіальної громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) за січень-березень 2023 року», розпорядження Закарпатської обласної державної адміністрації Закарпатської обласної військової адміністрації від 16 березня 2023 року №270 «Про внесення змін до обласного бюджету на 2023 рік у межах змін обсягу доходів, видатків та спрямування залишків коштів, що утворилися на 1 січня 2023 року (зі змінами від 03.01.2023, 17.01.2023, 10.02.2023, 16.02.2023 року)», розпорядження Кабінету міністрів України від 10 березня 2023 р. №209-р «Про затвердження розподілу у 2023 році обсягу додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації», пропонується внести такі зміни за головними розпорядниками:

Управління освіти, культури, молоді та спорту Мукачівської міської ради:

зменшити дохідну та видаткову частину бюджету за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 391 100,00 гривень;

збільшити за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації дохідну та видаткову частини бюджету на **13 785 600,0** грн. спрямувавши на фінансування видатків, а саме:

КПКВ 0611010 «Надання дошкільної освіти» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 2 215 294,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 487 365,00 гривень, КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 1000 000,00 гривень, КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» - 2 000 000,00 гривень;

КПКВ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 2 197 995,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 483 560,00 гривень, КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 1000 000,00 гривень, КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» - 2 000 000,00 гривень;

КПКВ 0610160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 1 002 622,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 220 577,00 гривень;

КПКВ 0611080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 492 270 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 108 300,00 гривень;

КПКВ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 267 385,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 58 825,00 гривень;

КПКВ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 66 018,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 14 524,00 гривень;

КПКВ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 62 378,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 13 725,00 гривень;

КПКВ 0614010 «Фінансова підтримка театрів» КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 77 674,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 17 088,00 гривень.

Виконавчий комітет Мукачівської міської ради:

збільшити бюджетні призначення по КПКВТКМБ 0219800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» на реалізацію Програм в сумі **125 546 298,0**

грн., з яких за рахунок перевиконання доходів загального фонду бюджету – 49 980 000,0 грн., та за рахунок залишку, що склався станом на 01.01.2023 року – 73 200 000,0 грн., а саме:

Програма матеріально-технічного забезпечення Управління Служби безпеки України в Закарпатській області – 1 000 000,0 грн.

Програма підтримки та матеріально-технічного забезпечення квартирно-експлуатаційного відділу м. Мукачево на 2023 рік – 14 546 298,0 грн.

Поліпшення умов несення служби, організації виховного та навчального процесу у військовій частині А 4638 – 60 000 000,0 грн.

Програма матеріально-технічного забезпечення, поліпшення умов несення служби, організації виховного та навчального процесу у військовій частині А 1556 – 50 000 000,0 грн.

Зменшити бюджетні призначення на суму **2 366 298,0 грн.**, а саме по:

КПКВТКМБ 0219800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» які були передбачені на реалізацію Програми матеріально-технічного забезпечення підрозділів Сил Територіальної оборони в сумі **223 110,0 грн.** (економія утворилась за наслідками проведених тендерних закупівель).

КПКВТКМБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» в сумі **2 143 188,0 грн.**

Управління міського господарства Мукачівської міської ради:

Передбачити кредитування з бюджету Мукачівської міської територіальної громади на 2023 рік **в рамках Програма «Власний дім» Мукачівської міської територіальної громади**, по КПКВТКМБ 1218831 – «Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі» в сумі 1 400 000,00 гривень з яких: за рахунок залишків коштів місцевого бюджету, що утворилися станом на 01.01.2023 року по загальному фонду бюджету – 1 000 000,00 грн., по спеціальному фонду бюджету – 355 000,00 грн.; за рахунок погашення кредитів протягом року по спеціальному фонду бюджету – 45 000,00 грн., згідно з додатком б до рішення.

Здійснити перерозподіл бюджетних призначень за загальним фондом по КПКВТКМБ 1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» **за програмою розвитку житлово-комунального господарства**

Мукачівської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, зокрема збільшити видатки розвитку по КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» на суму 4 000 000,00 грн. відповідно зменшити видатки споживання по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар».

Здійснити перерозподіл бюджетних призначень по КПКВТКМБ 1216090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» за програмою підтримки та стимулювання створення об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, зокрема зменшити видатки споживання по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму 2 000 000,0 грн. відповідно за програмою удосконалення цивільного захисту та оборонної роботи збільшити видатки споживання по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму 2 000 000,0 грн.

Управлінню будівництва та інфраструктури Мукачівської міської ради здійснити перерозподіл бюджетних призначень за об'єктами згідно додатку 8 проекту рішення.

Разом з цим враховуючи щойно прийняті рішення прошу доповнити проект рішення наступними змінами:

Виконавчому комітету Мукачівської міської ради:

збільшити призначення на реалізацію заходів:

Програми фінансової підтримки діяльності Мукачівської районної ради» шляхом надання міжбюджетного трансферту у вигляді Іншої субвенції в сумі **1 995 000,0 гривень.**

Розвиток центру надання адміністративних послуг в рамках Програми забезпечення організаційної діяльності міської ради та виконавчого комітету – **350 000,0 гривень. (ПИТАННЯ ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ПРОГРАМИ ВИКЛЮЧЕНО З ПОРЯДКУ ДЕННОГО).**

Управлінню соціального захисту населення Мукачівської міської ради за рахунок перевиконання загального фонду бюджету:

збільшити бюджетні призначення по КПКВТКМБ 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на реалізацію Програми додаткового соціально-медичного захисту в сумі **12 000 000,0 грн.**, для виплати щорічної матеріальної допомоги дітям (до 18ти років) чий батьки загинули під

час безпосередньої участі в бойових діях, забезпеченні здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі агресору.

Управлінню будівництва та інфраструктури Мукачівської міської ради

здійснити перерозподіл бюджетних призначень за об'єктами по Програмі капітального ремонту об'єктів, зокрема:

Зменшити призначення по об'єкту капітальний ремонт даху (проведення робіт з підготовки до опалювального сезону та здійснення заходів з енергозбереження) Нижньокоропецького ЗДО по вул. Вербицького Сергія, 6 в с. Нижній Коропець Мукачівської міської територіальної громади. Коригування на суму 1 000 000,0 грн. **(ПИТАННЯ ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ПРОГРАМИ НЕ ПРИЙНЯТО НА СЕСІЇ).**

Відповідно збільшити призначення по об'єкту капітальний ремонт вул. Підгородська (на ділянці від вул.Бабича Олександра до будинку №43), вул. Загоскіна Михайла (на ділянці від вул.Поневача Юлія до будинку №31), вул. Павлюка Олександра (на ділянці від вул.Поневача Юлія до будинку №37), вул. Поневача Юлія у м.Мукачево на суму 1 000 000,0 грн. **(ПИТАННЯ ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ПРОГРАМИ НЕ ПРИЙНЯТО НА СЕСІЇ).**

За пропозиціями головного розпорядника коштів управління будівництва та інфраструктури Мукачівської міської ради, а саме:

у зв'язку з приведенням призначень у відповідність до проектно-кошторисної документації по об'єкту «Будівництво вул. Німецька (на ділянці від вул.Графа фон Шенборна до будинку № 33 по вул. Німецька) у м. Мукачево Закарпатської області» прошу зменшити бюджетні призначення на суму 1 810 442,0 гривень, відповідно у зв'язку з початком робіт по об'єкту «Реконструкція вхідної групи скульптурної композиції "Рік біди і випробування" та тротуару по дамбі на ділянці від вул. Беляєва Павла космонавта до парку імені Андрія Кузьменка у м.Мукачево. Коригування» збільшити призначення на цю ж суму.

У зв'язку із наданими зауваженнями експертизи об'єктів прошу внести такі зміни в додаток 5 до рішення 32-ї позачергової сесії Мукачівської міської ради 8-го скликання від 22 грудня 2022 року № 915 «Про бюджет Мукачівської міської територіальної громади на 2023 рік» змінити назви об'єктів:

з «Реконструкція (проведення робіт з підготовки до опалювального сезону та здійснення заходів з енергозбереження) системи опалення НВК "Гімназія" по вул. Королеви Єлизавети, 22 в м. Мукачево. Коригування»

з «Реконструкція (проведення робіт з підготовки до опалювального сезону та здійснення заходів з енергозбереження) системи опалення ЗОШ № 13 по вул. Росвигівська, 13 в м. Мукачево. Коригування»
вилучити слова Коригування.

Управлінню міського господарства Мукачівської міської ради:

Збільшити бюджетні призначення на реалізацію заходів Програми реформування та підтримки водопровідного та каналізаційного господарств для погашення стягнення та заборгованості за електроенергію відповідно до рішень та ухвал Господарського суду Закарпатської області в сумі **4 193 348 гривень**.

Здійснити перерозподіл бюджетних призначень за програмою реформування та підтримки водопровідного та каналізаційного господарств, зокрема зменшити видатки, передбачені на поповнення статутного фонду КП «Міськводоканал» на суму 7 772 500,0 гривень, відповідно збільшити бюджетні призначення для надання дотації на покриття збитків КП «Міськводоканал» для оплати електроенергії в сумі 2 772 500,0 гривень та для закупівлі труб та люків – 5 000 000,0 гривень.

Вцілому пропонується збільшити дохідну та видаткову частину бюджету за рахунок перевиконання загального фонду бюджету, встановленого за підсумками січня-березня 2023 року в сумі **68,2** млн грн. та залишку, що склався станом на 01.01.23 року в сумі **74,2** млн.грн.

Дані зміни пропоную відобразити у рішенні та в додатках до цього рішення.

Також, прошу в додатку 9 відобразити номери та дату щойно прийнятих рішень по місцевих/регіональних програмах, що фінансуються з місцевого бюджету

Прошу підтримати даний проект рішення вцілому із доповненнями.

Фінансове управління

