



УКРАЇНА
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
НОВОБОРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ

12114 вул. Незалежності, 9а, смт. Нова Борова, Житомирський район Житомирська область,
тел. (04145) 9 55 42, факс: (04145) 9 53 55
E-mail: finance35tg.nb@gmail.com

27.08.2021 р. № 40

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення селищної ради
«Про внесення змін до бюджету Новоборівської
селищної територіальної громади на 2021 рік»

Відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні” на розгляд селищної ради пропонується проект рішення щодо внесення змін до рішення селищної ради від 23.12.2020 №107 «Про бюджет Новоборівської селищної територіальної громади на 2021 рік», згідно з наступним поясненням до проекту рішення.

Обґрунтування необхідності підготовки проекту рішення.

З метою забезпечення збалансованості показників бюджету селищної територіальної громади з обласним бюджетом при зміні обсягів міжбюджетних трансфертів для Новоборівської селищної ТГ, відповідно до розпорядження голови ЖОДА «Про внесення змін до обласного бюджету Житомирської області на 2021 рік» від 26.07.2021р.№457, розпорядження Кабінету Міністрів України від 21.07.2021р.№822-р «Про розподіл у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (загальний фонд) між місцевими бюджетами» та на виконання нагальних першочергових завдань головних розпорядників коштів бюджету селищної територіальної громади, необхідно внести зміни в дохідну та видаткову частини бюджету селищної територіальної громади.

Мета і завдання підготовки проекту рішення.

Внесення змін до бюджету селищної територіальної громади обумовлено з метою вирішення важливих першочергових питань:

- здійснити ефективний розподіл фінансового ресурсу.

1. Пропонується внести зміни в доходну частину загального фонду бюджету селищної територіальної громади збільшити на **1 376 015,00 грн.** за рахунок:

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» на 78 485,00 грн. (ККД 41037200);
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій на 200 000,00 грн. (ККД 41034500).
- податкових та неподаткових надходжень до селищного бюджету на 1 097 530 гривень, в т. ч. збільшення надходжень від:
 - ❖ податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати ККД 11010100 (+) 200 000 грн.;
 - ❖ рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування ККД 13010100 (+) 74 000 грн.;
 - ❖ рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) ККД 13010200 (-) 74 000 грн.;
 - ❖ рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення ККД 13030100 (+) 82 500 грн.;
 - ❖ податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості ККД 18010400 (+) 35 000 грн.;
 - ❖ земельний податок з юридичних осіб ККД 18010500 (+) 70 000 грн.;
 - ❖ орендної плати з юридичних осіб ККД 18010600 (+) 589 530 грн.;
 - ❖ орендна плата з фізичних осіб ККД 18010900 (+) 5 000 грн.;
 - ❖ єдиний податок з фізичних осіб ККД 18050400 (+) 85 500 грн.;
 - ❖ адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень ККД 220126 (+) 30 000 грн.

2. Пропонуються наступні зміни до **видаткової частини** бюджету селищної територіальної громади:

2.1. в частині загального фонду бюджету збільшити видатки в сумі 716 425 гривень, в т.ч.:

2.1.1. Головний розпорядник коштів: відділ освіти, культури, молоді та спорту Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму 551 785,00 грн.:

Враховуючи клопотання відділу освіти, культури, молоді та спорту щодо необхідності додаткового виділення коштів, збільшити бюджетні призначення загального фонду

❖ *КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти»*
КЕКВ 2273 (+) 30 000,00 грн. в т.ч.:

- на оплату електричної енергії.

1) Одержувач бюджетних коштів :ЦРД «Казка» збільшити видатки на суму 106 680 грн., в т.ч.:

❖ *КПКВК 0611010 «Надання дошкільної освіти»*
На виконання Програми розвитку Новоборівського ЦРД «Казка» на 2018-2022 року, а також щодо впровадження результативного функціонування та поліпшення системи НАССР :

- на придбання матеріалів та інвентарю для господарської діяльності КЕКВ 2210(+) 9 280,00 грн.;
- на закупівлю продуктів харчування КЕКВ 2230(+) 75 000грн.;
- на оплату послуг з дератизації КЕКВ 2240(+) 2 400грн.;
- на оплату електричної енергії КЕКВ 2273(+) 20 000грн.

❖ *КПКВК 0611021«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»* **КЕКВ 2273 (+) 220 000,00 грн., в т.ч.:**

- на оплату електричної енергії;

2) Одержувач бюджетних коштів: Новоборівський ліцей ім.В.Лунька Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму 49 900,00грн., в т.ч.:

❖ *КПКВК 0611021«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»* **КЕКВ 2210 (+) 49 900,00 грн., в т.ч.:**
за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

- на придбання металевої огорожі стадіону Новоборівської гімназії по вул.Шкільна,5 смт.Нова Борова.

❖ *КПКВК 0611181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"» - співфінансування з місцевого бюджету не менше як 10%* **КЕКВ 2282 (+) 8 720,00 грн.**

- на підвищення кваліфікації педагогічних працівників та проведення супервізії (видатки споживання).

❖ КПКВ 0611182 «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» - за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа», в т.ч.:

КЕКВ 2282 (+) 78 485,00 грн.

- на підвищення кваліфікації педагогічних працівників та проведення супервізії (видатки споживання).

❖ КПКВК 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»
КЕКВ 2210 (+) 58 000,00 грн. в т.ч.:

за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

- для придбання світлових ефектів КУ «Центр культури та дозвілля» Новоборівської селищної ради в сумі 33 000,00 грн.;
- на придбання вікон в приміщення Турчинецького сільського клубу в сумі 25 000,00 грн.

2.1.2. Головний розпорядник коштів: Новоборівська селищна рада зменшити видатки на суму (-) 121'050грн., в т.ч.:

❖ КПКВ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально -технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» зменшить видатки в сумі (-) 213 150 грн.:

- КЕКВ 2111(-)155 890грн., КЕКВ 2120(-)57 260грн.

❖ КПКВК 0116030 «Благоустрій населених пунктів» збільшить видатки **(+)КЕКВ 2210 (+)92 100, грн.:**

за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

- на реалізацію заходів , щодо соціально-економічного розвитку територій на благоустрій населених пунктів старостинських округів - придбання газонокосилки 2 шт. та драбини 2 шт. на суму 26 600,00грн.;
- на придбання елементів ігрових дитячих майданчиків на суму 65 500,00грн.

2.1.3. Головний розпорядник коштів: фінансовий відділ Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму (+) 13 740 грн., в т.ч.:

- ❖ *КПКВК 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»*
КЕКВ 2620 (+)13 740грн., в т.ч.:

На виконання селищної Програми «Поліцейський офіцер громади» Новоборівської селищної територіальної громади на 2021-2025рр. виділити кошти фінансовому відділу в частині міжбюджетних трансфертів по загальному фонду в сумі 13 740 грн. для передачі коштів виконавцю програми - Головне управління Національної поліції в Житомирській області на :

- придбання пально-мастильних матеріалів на службовий автомобіль.

2.1.4. Головний розпорядник коштів: відділ соціального захисту населення та охорони здоров'я Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму 271 950,00 грн., в т.ч.:

- ❖ *КПКВК 0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»* збільшити видатки **213 150 грн.**, для забезпечення організації діяльності як новоствореної установи

- на оплату праці з нарахуванням КЕКВ 2111(+)**155 890**грн., КЕКВ 2120(+)**39810**грн.
- на придбання канцелярського приладдя КЕКВ 2210(+)**7 800**грн.;
- на оплату послуг КЕКВ 2240(+)**9 650**грн.

- ❖ *КПКВК 0813104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» в сумі 6 800,00 грн. КЕКВ 2730, в т.ч.:*

- видатки на здійснення компенсаційних виплат фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

1) Одержувач бюджетних коштів: КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Новоборівської селищної ради» збільшити видатки на суму (+) 52 000,00грн.:

- ❖ *КПКВК 0812141 «Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики» КЕКВ 2610(+)**52 000** грн. в т.ч.:*

На виконання Програми фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД Новоборівської селищної ради" на 2021-2025рр. та Розвиток паліативної допомоги на території Новоборівської селищної ради на 2021-2025 роки":

- фінансова підтримка:

- придбання вакцини для дівчаток проти папіломи віруси в сумі 52 000грн.

2.2. в частині спеціального фонду селищного бюджету збільшити видатки за рахунок перекидки коштів із загального фонду до спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади в сумі 659 590 гривень, в т.ч.:

2.2.1. Головний розпорядник коштів: Новоборівська селищна рада на суму (+) 41 000,00 грн., в т.ч.:

❖ КПКВК 0117350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» **КЕКВ 2281 (+) 41 000,00 грн. в т.ч.:**

На виконання Програми розроблення та коригування містобудівної документації Новоборівської селищної територіальної громади на 2021-2023рр., рішення сесії від 28.05.2021р. №295 «Про надання дозволу на розроблення детального плану території для розміщення кварталу індивідуальної житлової забудови в смт.Нова Борова»

- На послуги з розробки детального плану території земельної ділянки, площею 4,4000 га., для розміщення кварталу індивідуальної житлової забудови в смт.Нова Борова, Житомирського району в сумі 41 000,00 грн.

2.2.2.Головний розпорядник коштів: фінансовий відділ Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму (+) 486 260 грн., в т.ч.:

❖ КПКВК 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» **КЕКВ 3220(+)** 486 260грн.в т.ч.:

На виконання селищної Програми «Поліцейський офіцер громади» Новоборівської селищної територіальної громади на 2021-2025рр. виділити кошти фінансовому відділу в частині міжбюджетних трансфертів по спеціальному фонду в сумі 486 260 грн. для передачі коштів виконавцю програми - Головне управління Національної поліції в Житомирській області на :

- придбання автомобіля Renault Duster поліцейському офіцеру громади.

2.2.3. Головний розпорядник коштів: відділ освіти, культури, молоді та спорту Новоборівської селищної ради збільшити видатки на суму (+) 132 330,00 грн.:

❖ КПКВКМБ 0617363«Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» **КЕКВ 3132 (+) 132 330,00грн.в т.ч.:**

На виконання заходів Програми соціально-економічного розвитку Новоборівської селищної ради на 2021 рік.

1.) Одержувач бюджетних коштів: Новоборівський ліцей ім.В.Лунька Новоборівської селищної ради збільшити видатки КЕКВ 3132 на суму (+) 132 330,00грн., в т.ч.:

-на капітальний ремонт приміщення спортзалу Новоборівської гімназії по вул.Шкільна,5 смт.Нова Борова.

3. Враховуючи вищезазначені зміни пропонується затвердити:

3.1. уточнений обсяг доходів бюджету селищної територіальної громади 80 543 608 ,12 гривень, в тому числі по загальному фонду бюджету - 80 124 608,12 гривень, по спеціальному фонду бюджету – 419 000 гривень.

3.2. уточнений загальний обсяг видатків бюджету Новоборівської селищної ТГ на 2021 рік у сумі 86 215 884,12 грн, із них обсяг видатків загального фонду бюджету в сумі 78 602 355,12 грн. та видатків спеціального фонду в сумі 7 613 529 грн. ;

Начальник фінансового відділу



Людмила Цюпа