

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення сесії міської ради «Про внесення змін до рішення сесії Кам'янської міської територіальної громади № 17-8 від 28.12.2021 на 2022 рік» (з урахуванням змін).

### I. ДОХОДИ

Дохідну частину бюджету територіальної громади пропонується збільшити по загальному фонду на **1 694 261,71** грн. з яких:

- 13070,71 грн. за рахунок інших дотацій з місцевого бюджету (код доходу 41040400);
- 259959 грн. за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету (код доходу 41053900);
- 39032 грн. за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (код доходу 41051200);
- 1 382 200 грн. за рахунок перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету до плану за підсумками 10 місяців (104,24 %) (код доходу 11010200).

### II. ВИДАТКИ

Запланований обсяг видатків бюджету об'єднаної територіальної громади на 2022 рік збільшити в загальному на **1 694 261,71** грн з яких:

#### 2.1. Загальний фонд

Запланований обсяг видатків бюджету на 2022 рік збільшити по загальному фонду на суму **1 351 961,71** грн., в т.ч.:

**Зміни внесені за рахунок інших дотацій з місцевого бюджету на суму 13070,71 грн, а саме:**

- збільшити обсяг фінансування по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» КЕКВ 2273 в сумі **13070,71 грн.** на відшкодування комунальних послуг спожитих у будівлях (приміщеннях) комунальної форми власності, у яких розміщено тимчасово переміщені особи на безоплатній основі.

**Зміни внесені за рахунок інших субвенцій з місцевого (обласного) бюджету на суму 259959 грн, а саме:**

- збільшити обсяг фінансування по КПКВКМБ 0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» КЕКВ 2730 в сумі 250000 грн. на виплату одноразової грошової допомоги в розмірі 50000 грн. членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України.
- збільшити обсяг фінансування по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» КЕКВ 2730 в сумі 9959 грн. на виплату обласної стипендії переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів - членів Малої академії наук (видатки споживання загального фонду).

**Зміни внесені за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, а саме:**

- збільшити видатки на суму **39032 грн.** по КПКВКМБ 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» (КЕКВ 2111-23234 грн., КЕКВ 2120-5112 грн, КЕКВ 2210-10686 грн.)

**Зміни внесені за рахунок перевиконання дохідної частини бюджету в сумі 1 382 200 грн., в т.ч. загальний фонд -1 034 800 грн., передано до бюджету розвитку- 347 400 грн., а саме збільшити асигнування:**

- по КПКВКМБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КЕКВ 2210 на суму 242000 грн. для оплати за придбання предметів та матеріалів ( в т.ч. ПММ, акумулятор живлення, безперебійники, та ін. товари) ;
- по КПКВКМБ 0212010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» КЕКВ 2610 в сумі 299700 грн. для оплати за електроенергію, дрова та придбання пластикових вікон.;
- по КПКВКМБ 0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» КЕКВ 2730 на суму 50 000 грн. для виплати допомоги;
- по КПКВКМБ 1416030 «Організація благоустрою населених пунктів» КЕКВ 2210 на суму 21000 грн. для придбання матеріалів;
- по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» КЕКВ 2210 на суму 18000 грн. для придбання ПММ;
- по КПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми » КЕКВ 2210 на суму 42000 грн. на придбання предметів та матеріалів;
- по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» на суму 308800 грн. КЕКВ 2111-90000 грн, КЕКВ 2120-19800 грн. КЕКВ 2210-199000 грн. (для придбання ПММ, вікон та влаштування підлоги в укритті комунального закладу Кам'янського ліцею №1);
- по КПКВКМБ 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» КЕКВ 2210 на суму 5 000 грн. для придбання ПММ;
- по КПКВКМБ 0617520 «Реалізація Національної програми інформатизації » КЕКВ 2240 на суму 48 300 грн. для закупки обладнання та проведення інтернету в Кам'янському ліцеї №1;

**Здійснити перерозподіл коштів між кодами програмної класифікації видатків:**

- **збільшити обсяг фінансування** по КПКВКМБ 0613230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану » КЕКВ 2210 на суму 84675 грн. для облаштування місць тимчасового перебування переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану **за рахунок зменшення видатків** по КПКВКМБ 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони » КЕКВ 2240 на суму 84675 грн.;
- **збільшити обсяг фінансування** КПКВКМБ 1417461 « Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» на суму 150 000 грн (КЕКВ 2210-50000 грн, КЕКВ 2240-100000 грн) за рахунок зменшення асигнувань по КПКВКМБ 1416030 «Організація благоустрою населених пунктів» КЕКВ 2210 на суму 150000 грн.;
- **збільшити обсяг фінансування** в сумі 26000 грн. КЕКВ 2272 для оплати за водопостачання та водовідведення по:
  - КПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми » на суму 25000 грн;
  - КПКВКМБ 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл » на суму 1000 грн;за рахунок **зменшення** видатків на суму 26000 грн. КЕКВ 2272 по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»

- **збільшити обсяг** фінансування по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» на суму 5490 грн. (КЕКВ 2111-4500 грн, КЕКВ 2120-990 грн.) **за рахунок зменшення** видатків по КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 на суму 5490 грн;

- **збільшити обсяг** фінансування по КПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми » КЕКВ 2275 на суму 26303 грн. (для викачування та вивозу рідких побутових відходів в оздоровчому таборі «Джерельце») **за рахунок зменшення** видатків по КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 на суму 26303 грн;

- **збільшити обсяг** фінансування по КПКВКМБ 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти » на суму 67334 грн.( КЕКВ 2210-39784 грн, КЕКВ 2240-27550 грн) **за рахунок зменшення** видатків по КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 на суму 67334 грн;

- **збільшити обсяг** фінансування по КПКВКМБ 1416030 «Організація благоустрою населених пунктів » КЕКВ 2210 на суму 35000 грн. для придбання предметів та матеріалів **за рахунок зменшення** видатків по КПКВКМБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах » КЕКВ 2120 на суму 35000 грн;

- **збільшити обсяг** фінансування по КПКВКМБ 0213230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» КЕКВ 2210 на суму 15000 грн, **за рахунок зменшення** видатків по КПКВКМБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах » КЕКВ 2120 на суму 15000 грн;

### **Здійснити перерозподіл між кодами економічної класифікації**

- по КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» **збільшити** видатки по КЕКВ 2210 на суму 49010 грн. на придбання предметів та матеріалів **за рахунок зменшення** видатків по КЕКВ 2111 на суму 49010 грн.

### **Зміни внесені за рахунок перерозподілу коштів між фондами бюджету**

1. **Зменшити** обсяг фінансування по загальному фонду для передачі коштів до спеціального фонду (кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) на суму на суму 144900 грн. по:

- КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 2111 на суму 45000 грн.;

- КПКВКМБ 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони » КЕКВ 2210 на суму 99900 грн.(за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості);

2. **Збільшити обсяг** фінансування загального фонду по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» КЕКВ 2210 на суму 150000 грн. (для оплати за вікна та придбання матеріалів та обладнання для облаштування каналізації Кам'янського закладу загальної середньої освіти №2) **за рахунок зменшення** асигнувань спеціального фонду, а саме за рахунок коштів, що передаються із загального фонду (бюджет розвитку) по КПКВКМБ 1417670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» КЕКВ 3210 в сумі 150 000 грн.

## **2.2. Спеціальний фонд**

Запланований обсяг видатків бюджету на 2022 рік по спеціальному фонду збільшити на суму **342 300** грн., в т.ч.:

**Зміни внесені за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до спеціального (бюджет розвитку)**

**За рахунок перевиконання дохідної частини бюджету загального фонду за 10 місяців збільшити** видатки на суму **347 400** грн. а саме:

- по КПКВКМБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КЕКВ 3110 на суму 99900 грн. для придбання генератора ;
- по КПКВКМБ 1416030 «Організація благоустрою населених пунктів» КЕКВ 3110 на суму 99900 грн. для придбання генератора;
- по КПКВКМБ 0219800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів » КЕКВ 3220 на 147600 грн. на виконання Програми підтримки заходів мобілізаційної підготовки та мобілізації на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022 рік (для п'ятого відділу Черкаського РТЦК та СП м.Кам'янка );

**Зміни внесені за рахунок перерозподілу коштів між фондами бюджету**

**1. Збільшити** видатки спеціального фонду(кошти, що передаються із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку) за рахунок зменшення видатків загального фонду для проведення фінансування на суму **144900** грн. по:

- КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» КЕКВ 3110 на суму 45000 грн для придбання генератора ;

- КПКВКМБ 0613230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану » КЕКВ 3122 на суму 99900 грн. для облаштування місць тимчасового перебування переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану) придбання твердопаливного котла).

**2. Зменшити** видатки по КПКВКМБ 1417670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання » КЕКВ 3210 в сумі 150 000 грн. ( виділені рішенням сесії від 09.11.2022 №31-2 для КП «Кам'янка-Водоканал» на поповнення статутного фонду на придбання генераторів для забезпечення стабільної роботи підприємства критичної інфраструктури на період війни) для **збільшення обсягу** фінансування загального фонду .

Начальник фінансового відділу

Наталія РОЖКО