Пояснювальна записка

до рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету

Первомайської міської територіальної громади на 2024 рік»

Обґрунтування необхідності підготовки рішення:

1. Вносяться та затверджуються зміни загального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2024 року:

1.1. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 28.03.2024 року № 111-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2024 рік»:

Збільшуються доходи:

- Інші дотації з місцевого бюджету (за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на компенсацію комунальним закладам, державним закладам освіти, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, та закладам спільної власності територіальних громад області та району, що перебувають в управлінні обласних та районних рад) – 215 607 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади - 215 607 грн., на компенсацію комунальних послуг, спожитих у будівлях (приміщеннях), у яких у жовтні - грудні 2023 р. було розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі:

а) оплата теплопостачання - 57 871 грн.;

б) оплата водопостачання і водовідведення – 9 334 грн.;

в) оплата електроенергії - 148 402 грн.

1.2. Направляється вільний залишок бюджетних коштів загального фонду бюджету міської територіальної громади станом на 01.01.2024 року в сумі 2 392 298грн., у тому числі:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, всього – 2 392 298 грн., у тому числі:

#### - Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади - 25 000 грн., на придбання матеріалів для ремонту підвальних приміщень установи для облаштування укриттів у відділеннях стаціонарного догляду та інтегрованих послуг;

- Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги – 1 998 298 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки»;

- Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 369 000 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки», надання матеріальної допомоги мешканцям громади.

1.3. Вносяться та затверджуються зміни загального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2024 року за обґрунтованими пропозиціями розпорядників коштів:

Зменшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 202 000 грн. (оплата теплопостачання );

Управлінню освіти міської ради - 5 239 000 грн., у тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 2 550 000 грн., у тому числі:

а) оплата теплопостачання – 1 000 000 грн.;

б) оплата водопостачання та водовідведення – 250 000 грн.;

в) оплата електроенергії – 1 300 000 грн.

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 2 550 000 грн., у тому числі:

а) оплата теплопостачання – 1 410 000 грн.;

б) оплата водопостачання та водовідведення – 140 000 грн.;

в) оплата електроенергії – 1 000 000 грн.

- Надання позашкільної освіти – 3 000 грн., навчання з охорони праці.

- Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету –1 000 грн.

- Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 5 000 грн.

- Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 130 000 грн.

Управлінню культури, національностей, релігій, молоді та спорту міської ради, Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами – 80 340 грн. (теплопостачання);

Управлінню соціального захисту населення міської ради, всього 538 250 грн., у тому числі:

- Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 500 000 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки», надання пільг на безоплатний проїзд автомобільним транспортом міського та приміського користування окремим категоріям громадян;

- Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці – 13 050 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки» у тому числі:

а) надання матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни – 8 000 грн.;

б) надання одноразової матеріальної допомоги сім’ям загиблих та померлих учасників бойових дій в Афганістані та на території інших держав, смерть яких пов’язана з виконанням обов’язків військової служби, особам з інвалідністю внаслідок війни в Афганістані та на території інших держав – 4 550 грн.

в) надання щорічної одноразової матеріальної допомоги учасникам бойових дій на території інших держав, які є членами Первомайського міського товариства ветеранів Афганістану – 500 грн.;

- Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 23 800 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки», виплата стипендії особам, яким виповнилось 100 і більше років;

- Інші заходи, пов’язані з економічною діяльністю – 1 400 грн., Програма «Забезпечення виконання рішень суду на 2021-2025 роки».

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, всього 434 356 грн., у тому числі:

- Апарат управління – 123 586 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 101 300 грн.;

б) нарахування на заробітну плату – 22 286 грн.

- Організація благоустрою населених пунктів – 310770грн., у тому числі:

а) послуги з прибирання, підмітання вулиць та утримання зелених зон вздовж доріг - 10 800 грн. ;

б) придбання будівельного каменю (гранітних плит чорного кольору та гранітної стели червоного кольору) – 299970 грн. ;

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) - 1 052 000грн.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, Апарат управління – 123 586 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 101 300 грн.;

б) нарахування на заробітну плату – 22 286 грн.

Управлінню освіти міської ради - 3 200 604 грн., у тому числі:

- Апарат управління – 72900 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 59600 грн.

б) нарахування на оплату праці – 13300 грн.

- Надання дошкільної освіти – 341 960 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 8 200 грн., на оплату корекційних занять в зв’язку з відсутністю в 2024 році субвенції з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами;

б)нарахування на оплату праці – 1 800 грн., нарахування на оплату праці педагогів, які проводять корекційні заняття в зв’язку з відсутністю в 2024 році субвенції з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами;

в) оплата послуг (крім комунальних) – 300 000 грн., в тому числі: монтаж ангару для господарських потреб ЗДО №3 – 200 000 грн.; поточний ремонт харчоблоку ЗДО №11 – 100 000 грн.;

г) окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 31 960 грн., навчання з охорони праці.

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 2 602 844 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 1 937 700 грн., в тому числі 32800 грн. для оплати корекційних занять в зв’язку з відсутністю у 2024 році державної субвенції на надання підтримки особам з особливими потребами; 1 904 900 грн. для виплати заробітної плати педагогічним працівникам у зв’язку з недостатністю освітньої субвенції;

б) нарахування на оплату праці – 426 300 грн., у тому числі 7 200 грн. - нарахування на оплату праці педагогів, які проводять корекційні заняття в зв’язку з відсутністю у 2024 році державної субвенції на надання підтримки особам з особливими потребами; 419 100 грн. - недостатність освітньої субвенції);

в) оплата послуг (крім комунальних) – 214 964 грн., у тому числі на поточний ремонт харчоблоку ліцею «Престиж» - 150 000 грн., поточний ремонт ліцею «Ерудит» - 64 964 грн.;

г)окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 23880 грн., навчання з охорони праці.

- Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 1 000 грн., навчання з охорони праці;

- Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 181 900 грн.,у тому числі:

а) заробітна плата – 107 300 грн.;

б) нарахування на оплату праці – 23 600 грн.;

в) оплата електроенергії – 50 000 грн.;

г)окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 1 000 грн.

Управлінню культури, національностей, релігій, молоді та спорту міської ради – 80 340 грн., проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських видів спорту, Програма «Спортивна громада на 2021-2025 роки», на відрядження команди хортингістів для участі в Чемпіонаті світу, у тому числі :

а) видатки на відрядження – 74 460 грн.;

б) окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 5 880 грн., внесок на змагання.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, всього 38 250 грн., у тому числі:

- Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 35 750 грн., Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки», забезпечення пільгової категорії населення матеріальною допомогою на вирішення соціальних потреб;

- Інші заходи, пов’язані з економічною діяльністю – 2 500 грн., Програма «Забезпечення виконання рішень суду на 2021-2025 роки».

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, всього 1 110 770 грн., у тому числі:

- Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 810 800 грн., у тому числі:

а) фінансова підтримка комунального підприємства «Житло-плюс» на виконання електричних замірів електрообладнання на об’єктах водопостачання та водовідведення - 10 800 грн.;

б) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на поточний ремонт фільтрів, освітлювачів, трубопроводів очисних споруд водопостачання №1 по вул. Павла Поповича, 123а – 800 000 грн.

- Організація благоустрою населених пунктів – 299 970 грн., послуги художньої різки будівельного каменю.

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) - 1 940 396 грн.

Відновлюється вільний залишок бюджетних коштів загального фонду бюджету міської територіальної громади станом на 01.01.2024 року в сумі 1 052 000грн.

2. Вносяться та затверджуються зміни спеціального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2024 року:

2.1. Збільшуються доходи (бюджет розвитку) :

- Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим КБКД (33010100) - 850 000 грн.

Збільшуються видатки :

Виконавчому комітету міської ради – 850 000 грн., Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка КНП ПЦМБЛ» на 2024-2028 роки – 850 000 грн. – капітальний ремонт даху консультативної поліклініки КНП ПЦМБЛ по вулиці Івана Виговського, 9 в місті Первомайськ Миколаївської області.

2.2. Збільшуються доходи:

- Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – 21 000 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади – 21000 грн., фінансова підтримка комунального підприємства «Житло-плюс» на придбання глибинних насосів для свердловин в селі Чаусове Друге.

2.3. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 23.04.2024 року № 145-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2024 рік»:

Збільшуються доходи:

- Інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію спільного з Всесвітньою продовольчою програмою Організації Об'єднаних Націй проєкту щодо надання фінансової підтримки закладам загальної середньої освіти у 2023/24 навчальному році (часткове забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів у березні 2024 року)) – 167 952 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню освіти міської ради, Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 167 952 грн., субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію спільного з Всесвітньою продовольчою програмою Організації Об’єднаних Націй проєкту щодо надання фінансової підтримки закладам загальної середньої освіти у 2023/24 навчальному році (часткове забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів у березні 2024 року).

2.4. Вносяться та затверджуються зміни спеціального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2024 року за обґрунтованими пропозиціями розпорядників коштів, кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду):

Зменшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради – 1 052 000 грн., Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка КНП ПЦМБЛ» на 2024-2028 роки – 1 052 000 грн. – капітальний ремонт даху консультативної поліклініки КНП ПЦМБЛ по вулиці Івана Виговського, 9 в місті Первомайськ Миколаївської області.

Управлінню освіти міської ради - 3 004 грн., у тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 2 104 грн., залишки невикористаних видатків на придбання пральних машин;

- Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 900 грн., залишки невикористаних видатків на придбання мікроавтобусу.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради – 202 000 грн., Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка КНП ПЦМБЛ» на 2024-2028 роки – 202 000 грн. – капітальний ремонт даху консультативної поліклініки КНП ПЦМБЛ по вулиці Івана Виговського, 9 в місті Первомайськ Миколаївської області.

Управлінню освіти міської ради - 1 241 400 грн. (1 238 396 грн. – кошти, що передаються) , в тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 780 000 грн., в тому числі:

а) придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 200 000 грн. на придбання твердопаливного котла для Підгороднянського ЗДО;

б) капітальний ремонт інших об’єктів – 580 000 грн., в тому числі: 290 000 грн. проектно-кошторисна документація на утеплення ЗДО № 7; 290 000 грн. проектно-кошторисна документація на утеплення ЗДО № 5 .

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 461 400 грн., в тому числі: проєктно-кошторисна документація на капітальний ремонт харчоблоку гімназії № 4 – 212 000 грн., проєктно - кошторисна документація на пожежну сигналізацію початкової школи № 11 – 114 100 грн., проєктно-кошторисна документація на пожежну сигналізацію ліцею «Лідер» - 135 300 грн.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади – 500 000 грн., на капітальний ремонт ветеранського сервісного офісу Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади, за адресою: м. Первомайськ, Миколаївської області, вул. Жуковського, 33/17, з урахуванням вартості проєктних робіт, експертизи проєктної документації, здійснення технічного та авторського нагляду.

На виконання вимог статті 77 Бюджетного кодексу України, щодо забезпеченням бюджетними асигнуваннями на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ громади у 2024 році управлінням освіти міської ради за січень-березень 2024 року проведено заходів щодо економного витрачання бюджетних коштів на суму 3366,4тис.грн.

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ