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 21.06.2024 року № 224-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2024 рік»:

Зменшуються доходи:

* Інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам для надання щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни) – 35 000 грн.

Зменшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці – 35 000 грн., для надання щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій у роки Другої світової війни)

1.2. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 13.06.2024 року № 210-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) – 83 994 грн.

Збільшуються видатки:

#### Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади - 83 994 грн., на компенсацію комунальних послуг, спожитих у будівлях (приміщеннях), у яких у лютому 2024 р. було розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі:

а) оплата теплопостачання – 24 802 грн.;

б) оплата водопостачання і водовідведення – 4 205 грн.;

б) оплата електроенергії – 54 987 грн.

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, Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню - 115 900 грн. (оплата водопостачання та водовідведення по КНП «Первомайська центральна районна лікарня»);

Управлінню освіти міської ради - 2 068 417 грн., у тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 1 684 779 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 990 176 грн.,

б) нарахування на оплату праці – 202 039 грн.,

в) оплата електроенергії – 30 228 грн.,

г) оплата інших енергоносіїв – 462 336 грн.;

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 134 374 грн.,

у тому числі :

а) оплата електроенергії – 109 712 грн.,

б) оплата інших енергоносіїв – 24 662 грн.;

- Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти – 125 382 грн.;

- Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 123 882 грн., у тому числі :

а) оплата водопостачання та водовідведення - 6 049 грн.,

б) оплата електроенергії – 117 833 грн.;

Управлінню соціального захисту населення міської ради, всього 1 648 713 грн., у тому числі:

Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги – 1 548 713 грн., Програма "Громада, де зручно всім", виплата компенсації фізичним особам, які надають послуги певній категорії населення, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги;

* Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг – 100 000 грн., Програма "Громада, де зручно всім", надання пільг на житлово-комунальні послуги (окрім електропостачання) та компенсації на придбання твердого палива окремим категоріям громадян.

Управлінню культури, національностей, релігій, молоді та спорту міської ради – 27 380 грн., у тому числі :

- Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтв («Комплексна програма розвитку культури на 2021-2026 роки» ) – 5 000 грн.;

- Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських видів спорту, Програма «Спортивна громада на 2021-2025 роки» – 22 380 грн.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 17 905 грн., фінансова підтримка комунального підприємства «Житло-плюс» Первомайської міської ради, у тому числі:

а) придбання матеріалів і обладнання для ремонту мереж та облаштування насосної станції водопостачання в селі Кінецьпіль – 10 905 грн.;

б) придбання глибинних насосів та станції управління для забезпечення водопостачання смт. Підгородня – 7000 грн.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка КНП «ПЦМБЛ» на 2024-2028 роки – 199 500 грн. на проведення поточного ремонту асфальтобетонного покриття під’їзних шляхів до центрального входу лікувального комплексу № 1 по вул. Федора Толбухіна, 105 м. Первомайськ;

Управлінню освіти міської ради - 1098 417 грн., у тому числі:

- Апарат управління – 1000 грн., заправка вогнегасників;

- Надання дошкільної освіти – 48 000 грн.(заправка вогнегасників);

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 1 001 400 грн.,

у тому числі :

а) оплата послуг(крім комунальних) – 921 000 грн. (зберігання книжок, поточний ремонт гімназії №6, поточний ремонт харчоблоків школа №11, заправка вогнегасників),

б) предмети, матеріали, обладнання ) – 80 400 грн. (металопластикові вікна гімназія №5);

- Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти – 31 000 грн.(поточний ремонт ЦНТТУМ, заправка вогнегасників);

- Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 10 000 грн., у тому числі :

а) предмети, матеріали, обладнання – 8 000 грн.( запчастини),

б) оплата послуг(крім комунальних) – 2 000 грн. (заправка вогнегасників);

- Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 4 000 грн. (виготовлення банера);

- Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти, Програма розвитку освіти Первомайської міської територіальної громади на 2021-2025 роки – 3 017 грн., у тому числі:

- Централізована бухгалтерія – 1 500 грн. (заправка вогнегасників);

- Група по централізованому господарському обслуговуванню – 1 517 грн. (КЕКВ 2240) (заправка вогнегасників);

Управлінню соціального захисту населення міської ради, всього 335 900 грн., у тому числі:

* Апарат управління – 20 000 грн., предмети, матеріали ( придбання та встановлення металопластикових дверей);
* Інші заходи в галузі культури і мистецтва – 50 000 грн., Програма «Наша громада: її події, свята та трудові будні на 2021-2024р.р»;
* Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 100 000 грн., Програма "Громада, де зручно всім", надання щомісячної грошової допомоги на електропостачання окремим категоріям громадян Первомайської міської територіальної громади.

- Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади - 115 900 грн. для проведення додаткових робіт з поточного ремонту в приміщенні за адресою вул. Корабельна, 20 м. Первомайськ (виконання умов Програми ООН із відновлення та розбудови миру щодо організації та надання якісних доступних соціальних послуг для всіх категорій жінок, чоловіків, у тому числі:

а) предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 13 000 грн.

б) оплата послуг (крім комунальних) – 102 900 грн.;

- Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (ТЦСО для забезпечення пунктів незламності) – 50 000 грн., у тому числі:

а) предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 30 550 грн;

б) продукти харчування – 19 450 грн.

Управлінню культури, національностей, релігій, молоді та спорту міської ради - 27 380 грн., у тому числі :

-Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтв («Комплексна програма розвитку культури на 2021-2026 роки» ) – 5 000 грн. на придбання бензину для роботи генераторів в умовах стабілізаційних відключень електропостачання;

- Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських видів спорту, Програма «Спортивна громада на 2021-2025 роки» – 22 380 грн., видатки на відрядження.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, всього 1 197 905 грн., у тому числі:

* Організація благоустрою населених пунктів – 850 000 грн., у тому числі:

а) відшкодування витрат за утримання майна, переданого на баланс, а саме вивіз негабаритного сміття з контейнерних майданчиків – 300 000 грн.;

б) поточний ремонт дорожнього покриття комунальних доріг – 550 000 грн.;

* Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 267 905 грн.:

а) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на поточний ремонт фільтрів, освітлювачів, трубопроводів очисних споруд водопостачання № 1 по вул. Павла Поповича, 123а (додаткові роботи) – 250 000 грн.;

б) фінансова підтримка комунального підприємства «Житло-плюс» на оплату послуг з виробничого контролю якості питної води (лабораторні дослідження) – 17 905 грн.

- Заходи з організації рятування на водах - 80 000 грн., у тому числі:

а) придбання інвентарю – 8 800 грн.;

б) видатки на відрядження – 22 000 грн.;

в) навчання працівників рятувально-водолазної станції – 49 200 грн.

Управлінню комунальної власності та земельних відносин міської ради, Апарат управління – 49 213 грн., у тому числі:

а) заробітна плата – 40 500 грн.;

б) нарахування на оплату праці – 8 713 грн.

Кошти що передаються із загального фонду до спеціального (бюджету розвитку) – 970 000 грн.

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

2.1. Збільшуються доходи:

- Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади - 18 000 грн.

* кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим – 48980 грн.;
* кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності  – 420 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, всього 67 400 грн., у тому числі:

- 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 – 18 000 грн., фінансова підтримка комунального підприємства «Житло-плюс» на придбання комплекту вантажно-захватних пристроїв для крана-маніпулятора на автомобілі MAN».

- Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 49 400 грн., Фінансова підтримка комунального підприємства Міський парк культури та відпочинку «Дружба Народів» на придбання багаторічних зелених насаджень.

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

Зменшуються 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 виготовлення проєкту землеустрою скверу Слави – 14 000 грн.;

Управлінню освіти міської ради, Будівництво освітніх установ та закладів – 71 815 грн., у тому числі :

а) виконання інженерно-геодезичних та інженерно-геологічних вишукувань по об’єкту «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту на території Первомайської гімназії № 2 Первомайської міської ради за адресою вул. Чкалова, 19 м. Первомайськ, Миколаївська область» - 40000 грн.;

б) нове будівництво господарської підвальної будівлі на території Підгороднянської гімназії ПМР по вул. Шкільній, 88 в селищі Підгородна Первомайського району Миколаївської області – 31815 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 виготовлення проєкту землеустрою скверу Слави – 14 000 грн.;

Управління освіти міської ради, Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 970 000 грн.(капітальний ремонт пожежної сигналізації школи №11, технічного авторського нагляду).

Відновити залишок бюджетних коштів спеціального фонду бюджету розвитку міської територіальної громади станом на 01.01.2024 року в сумі 71 815 грн.

При затвердженні бюджету Первомайської міської територіальної громади на 2024 рік по установах освіти (освітня субвенція) недостатність коштів складала 27 050,4 тис.грн. Рішенням міської ради від 25.01.2024 № 5 «Про внесення змін до бюджету Первомайської міської територіальної громади на 2024 рік» для забезпечення заробітною платою педпрацівників загальноосвітніх закладів був направлений вільний залишок станом на 01.01.2024 року в сумі 14 000,0 тис.грн.

На виконання вимог статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення бюджетними асигнуваннями на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ громади у 2024 році управлінням освіти міської ради розроблені заходи економного витрачання бюджетних коштів на суму 13 050,4 тис.грн.

Протягом січня-червня 2024 року проведено заходів на суму 3 949,2тис.грн., у тому числі:

- економія за рахунок лікарняних листів – 784,6 тис. грн.;

- економія за рахунок вакансій – 840,6 тис. грн.;

- економія за рахунок інших статей видатків – 2324 тис. грн.

Недостатність коштів станом на 01.07.2024 року на оплату праці працівникам по галузі «Освіта», які фінансуються за рахунок освітньої субвенції, зменшилась на 17 949,2 тис.грн. та складає 9 101,2 тис. грн.

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ