Пояснювальна записка

до рішення міської ради «Про внесення змін до бюджету

Первомайської міської територіальної громади на 2025 рік»

Обґрунтування необхідності підготовки рішення:

1. Вносяться та затверджуються зміни загального фонду бюджету міської територіальної громади на 2025 рік:

1.1. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 02.05.2025 № 153-р «Про перерозподіл видатків обласного бюджету у 2025 році»:

Затверджуються доходи:

* субвенція з місцевого бюджету на реалізацію публічного інвестиційного проекту із забезпечення житлом дитячих будинків сімейного типу, дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 5 613 219 грн.;
* Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 26.05.2025 № 186-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області у 2025 році»:

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) – 129 718 грн

Збільшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади – 129 718 грн, на компенсацію комунальних послуг, спожитих у будівлях (приміщеннях), у яких у грудні 2024 р. було розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі:

а) оплата теплопостачання – 39 935 грн;

б) оплата водопостачання і водовідведення – 5 536 грн;

в) оплата електроенергії – 84 247 грн.

- Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 5 613 219 грн.

1.2. Вносяться та затверджуються зміни загального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2025 року за обґрунтованими пропозиціями розпорядників коштів:

Зменшити видатки:

Виконавчому комітету міської ради - 283 042 грн, у тому числі:

- Заходи та роботи з територіальної оборони – 150 000 грн, програма територіальної оборони Первомайської міської територіальної громади на 2022 – 2026 роки».

- Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 26 765 грн (оплата водопостачання в КНП «Первомайська ЦРЛ»;

- Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я – 106 277 грн по розпоряднику КНП «ПЦМБЛ» (Програма «Медичні кадри на 2021-2025 роки» (заробітна плата – 77 313 грн, нарахування на оплату праці – 28 964 грн).

Управлінню освіти міської ради - 876 000 грн, у тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 337 000 грн, у тому числі:

а) медикаменти та перев’язувальні матеріали – 73 000 грн;

б) оплата електроенергії – 250 000 грн;

в) інші поточні видатки – 14 000 грн.

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 389 000 грн, у тому числі:

а) медикаменти та перев’язувальні матеріали – 33 000 грн;

б) видатки на відрядження – 6 000 грн;

в) оплата електроенергії – 350 000 грн.

- Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами – 150 000 грн, оплата електроенергії.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради – 533 275 грн, у тому числі:

- Апарат управління – 227 065 грн, у тому числі:

а) заробітна плата – 186 119 грн;

б) нарахування на заробітну плату – 40 946 грн

- Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 176 618 грн, у тому числі:

а) фінансова підтримка комунального підприємства Первомайської міської ради "Первомайський міський парк культури та відпочинку "Дружба народів" на встановлення вбиральні – 99 900 грн;

б) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного підприємства» на придбання вікон металопластикових для насосної станції очисних споруд водопроводу №3 по вул. Кодимській, 40 а – 76 718 грн;

- Організація благоустрою населених пунктів) – 129 592 грн., у тому числі:

а) послуги з прибирання підземного переходу, скверів та пішохідних зон – 99 592грн;

б) послуги з зимового утримання доріг – 10 000грн;

в) придбання паливно-мастильних матеріалів - 20 000грн.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 268 000 грн, Програма "Громада, де зручно всім", виплата грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі (відповідно до Постанови КМУ від 23.09.2020 р. № 859).

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 635 707 грн.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради – 483 342 грн, у тому числі:

- Апарат управління – 227 065 грн, у тому числі:

а) заробітна плата – 186 119 грн;

б) нарахування на заробітну плату – 40 946 грн

- Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення - 150 000 грн, програма забезпечення обороноздатності Первомайської міської територіальної громади та надання шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України, іншим військовим формуванням та підрозділам, Первомайському районному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки на 2023 – 2026 роки;

- Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка комунального некомерційного підприємства «Первомайська центральна міська багатопрофільна лікарня на 2024-2028 роки» - 106 277 грн на виготовлення технічних паспортів на будівлі лікарні.

Управлінню освіти міської ради - 1 511 707 грн, у тому числі:

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 750 000 грн, у тому числі: поточний ремонт укриття (харчоблоку) гімназії №3 – 350 000 грн; поточний ремонт класу біології ліцею «Лідер» - 300 000 грн; поточний ремонт даху ганку гімназії № 1 – 100 000 грн.

- Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВКМБ 0611151) – 6 000 грн, у тому числі:

а) оплата послуг (крім комунальних) – 900 грн, ремонт принтера;

б) видатки на відрядження – 5 100 грн.

- Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами – 120 000 грн, придбання бензину, будівельних матеріалів, спортивного інвентарю.

- Співфінансування субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» у 2025 році, Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 144 172 грн, у тому числі:

а) на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти – 138 006 грн;

б) на закупівлю обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти – 6 166 грн.

- Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 491 535 грн, у тому числі:

а) на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти – 264 230 грн;

б) на закупівлю обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти – 227 305 грн.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради – 206 310 грн, у тому числі:

- Апарат управління – 127 592 грн, у тому числі :

а) окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 20 000 грн, підвищення кваліфікації ;

б) інші поточні видатки – 107 592 грн, судовий збір;

- Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 76 718 грн, фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного підприємства» на придбання вікон металопластикових для насосної станції очисних споруд водопроводу № 3 по проспекту Праці, 12а – 76 718 грн

- Інші заходи, пов’язані з економічною діяльністю – 2 000 грн, забезпечення виконання рішень суду.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 268 000 грн, Програма "Громада, де зручно всім", надання матеріальної допомоги військовослужбовцям, які отримали поранення (контузію, травму, каліцтво) у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України.

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 126 665 грн.

2. Вносяться та затверджуються зміни спеціального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2025 року:

2.1. Вносяться та затверджуються зміни спеціального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2025 року:

Збільшуються доходи:

- цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – 60 000 грн.

- кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності – 572 000 грн.

- кошти від продажу землі  - 1 478 000 грн;

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 750 000 грн, у тому числі:

а) цільова програма територіальної оборони Первомайської міської територіальної громади на 2022 – 2026 роки, військовій частині А7052 для матеріально – технічного забезпечення військової частини А7352 (придбання малогабаритних тактичних засобів радіоелектронної розвідки та пеленгації, наземних роботизованих комплексів, РЕБів, оптичних приладів та прицілів) згідно пункту 2 додатку 2 – 500 000 грн;

б) цільова програма забезпечення обороноздатності Первомайської міської територіальної громади та надання шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України, іншим військовим формуванням та підрозділам, Первомайському районному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки на 2023 – 2026 роки, для матеріально – технічного забезпечення об`єднаної штурмової бригади Національної поліції України «Лють» (придбання спеціального обладнання, запасних частин для здійснення ремонту БПЛА) згідно пункту 1 додатку 3 – 250 000 грн.

Управлінню соціального захисту населення 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 – 60 000 грн, апарат управління, придбання комп`ютерної техніки.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Будівництво об’єктів житлово-комунального господарства всього - 1 300 000 грн, у тому числі:

* «Реконструкція Меморіального комплексу «Сквер Перемоги» - облаштування Алеї Слави загиблих (померлих) захисників та захисниць України мешканців Первомайської міської територіальної громади по вул. Михайла Грушевського, сквер Перемоги, місто Первомайськ, Миколаївської області (І черга)» 830 000 грн.

- «Вишукувальні роботи: Розроблення детального плану території земельної ділянки орієнтовною загальною площею 3,2 га по вул. Корабельній в місті Первомайську для можливості розміщення модульних будинків для проживання внутрішньо переміщених осіб по об’єкту: «Нове будівництво підвідних мереж централізованого водопостачання, водовідведення та електропостачання в місті Первомайськ, Миколаївської області» - 380 000 грн;

- «Вишукувальні роботи: Розроблення проєкту земельного устрою земельної ділянки по вул. Корабельній в місті Первомайську для можливості розміщення модульних будинків для проживання внутрішньо переміщених осіб по об’єкту: «Нове будівництво підвідних мереж централізованого водопостачання, водовідведення та електропостачання в місті Первомайськ, Миколаївської області» - 90 000грн.

2.2. Вносяться та затверджуються зміни спеціального фонду бюджету міської територіальної громади, які виникли у процесі виконання бюджету 2025 року, кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду):

Зменшуються видатки:

Управлінню освіти міської ради - 779 879 грн, у тому числі:

- Співфінансування субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» у 2025 році, Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 144 172 грн, у тому числі:

а) на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти – 138 006 грн;

б) на закупівлю обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти – 6 166 грн.;

- Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) – 144 172 грн, (кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у тому числі:

а) на закупівлю засобів навчання та комп’ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України» (Постанова Кабінету Міністрів України від 27.12.2023 №1374) – 144 172 грн.;

- Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 491 535 грн, у тому числі:

а) на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти – 264 230 грн;

б) на закупівлю обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти – 227 305 грн.

Збільшуютьсявидатки:

Виконавчому комітету міської ради, всього – 5 639 984 грн, у тому числі:

-Будівництво закладів охорони здоров`я - 26 765 грн, виготовлення проєктно-кошторисної документації до проєкту «Реконструкція даху лікувального корпусу КНП «Первомайська ЦРЛ» за адресою: Миколаївська обл., Первомайський р-н., м. Первомайськ, вул. Амосова Миколи Академіка, 28»;

- Реалізація публічного інвестиційного проекту із забезпечення житлом дитячих будинків сімейного типу, дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 5 613 219 грн. (кошти що передаються із загального фонду до спеціального)

Управлінню освіти міської ради - 144 172 грн, у тому числі:

- Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) – 144 172 грн, (залишок бюджету розвитку станом на 01.01.2025р.), на закупівлю засобів навчання та комп’ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України» (Постанова Кабінету Міністрів України від 27.12.2023 №1374) – 144 172 грн.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (КПКВКМБ 1217370, КЕКВ 3210) – 99 900грн, Фінансова підтримка комунального підприємства Первомайської міської ради "Первомайський міський парк культури та відпочинку "Дружба народів" на придбання багаторічних зелених насаджень.

3. На виконання вимог статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення бюджетними асигнуваннями на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ громади у 2025 році управлінням освіти міської ради розроблені заходи економного витрачання бюджетних коштів на суму 10 016,6 тис. грн.

Протягом січня-травня 2025 року проведено заходів на суму 2 068,6 тис. грн, у тому числі:

- економія за рахунок лікарняних листів – 1 302,6тис. грн;

- економія за рахунок вакансій – 766,0 тис. грн.

Рішенням міської ради від 25.02.2025 № 13 «Про внесення змін до бюджету Первомайської міської територіальної громади на 2025 рік» направлено вільний залишок в сумі 4 150,0 тис.грн на заробітну плату педпрацівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції.

Рішенням міської ради від 24.04.2025 № 6 «Про внесення змін до бюджету Первомайської міської територіальної громади на 2025 рік» за рахунок перерозподілу по галузі «Освіта» збільшені видатки на заробітну плату педпрацівникам, які фінансуються з освітньої субвенції на 2 700 тис. грн.

Недостатність коштів станом на 01.06.2025 на оплату праці працівникам по галузі «Освіта», які фінансуються за рахунок освітньої субвенції, зменшилась на 8 918,6 тис.грн та складає 1 098,0 тис. грн.

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ