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. Затверджуються доходи:

* субвенція з місцевого бюджету на реалізацію публічного інвестиційного проекту із виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених [пунктами 2 - 5](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12" \l "n659" \t "_blank) частини першої статті 10-1 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених [пунктами 11 - 14](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12" \l "n103" \t "_blank) частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 102 101 грн.

Збільшуються видатки:

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 2 102 101 грн.

* 1. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 19.06.2025 № 238-р «Про перерозподіл видатків обласного бюджету у 2025 році»:

Збільшуються доходи:

* субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 122 859 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг), Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України у сумі 122 859 грн, у тому числі:

а) заробітна плата – 100 704 грн,

б) нарахування на оплату праці – 22 155 грн.

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

Зменшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради - 1 809 700 грн, у тому числі:

- Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, – 599 700 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, у тому числі :

а) Військовій частині А0224 (79 десантно-штурмова бригада) на капітальні видатки для закупівлі розвідувальних безпілотних літальних апаратів, розвідувальних безпілотних літальних комплексів – 250 000 грн

б) Військовій частині А2428 (Миколаївське квартирно-експлуатаційне управління) для проведення капітального ремонту операційного блоку хірургічного відділення, за адресою: м. Миколаїв, вул. 1 Госпітальна, 4 у військовому містечку №131, будівлі 3 – 202 200 грн;

в) Військовій частині Т0970 для придбання лавета для перевезення автомобілів – 147 500 грн.

-Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги, Програма «Розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2021-2025 роки» – 1 034 320 грн (заробітна плата  –

847 804 грн, нарахування на оплату праці – 186 516 грн);

- Інші програми та заходи у сфері охорони здоров′я – 175 680 грн по розпоряднику КП «Первомайський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» (Програма «Медичні кадри на 2021-2025 роки» (заробітна плата  – 144 000 грн, нарахування на оплату праці – 31 680 грн).

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради – 91 000 грн, у тому числі:

- Організація благоустрою населених пунктів – 16 000 грн, послуги з зимового утримання доріг.

- Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 75000 грн, придбання будівельних матеріалів матеріального резерву для проведення невідкладних і аварійних заходів, подолання надзвичайних ситуацій.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки» всього 33 824,53 грн, у тому числі:

* Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 14 518 грн, у тому числі:

а) надання одноразової матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (І категорії) та дітям-інвалідам, інвалідність яких пов′язана з наслідками Чорнобильської катастрофи до Міжнародного дня пам’яті жертв радіаційних аварій і катастроф – 5 318 грн;

б) виплата стипендії особам, яким виповнилось 100 і більше років – 9 200 грн;

- Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці– 17 160 грн, 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;

* Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 2 146,53 грн, (санаторно-курортне лікування осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»), погашення простроченої кредиторської заборгованості, яка виникла по субвенціях з Державного бюджету станом на 01.01.2016 року.

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 650 000 грн.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради – 211 600 грн, у тому числі:

По розпоряднику КП «Первомайський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» - 211 600 грн:

-Програми і централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 211 600 грн на медикаменти ;

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради – 1 465 900 грн, у тому числі:

- Апарат управління – 91 000 грн, у тому числі:

а) оплата інших послуг (крім комунальних) – 6 000 грн, заправка картриджів;

б) видатки на відрядження – 10 000 грн;

в) інші поточні видатки - 75 000 грн, податок на землю.

- Організація благоустрою населених пунктів – 99 900 грн, регулювання численності бродячих тварин;

- Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 65 000 грн, поховання безрідних громадян;

- Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства - 10 000 грн., оплата послуг по ексгумації трупа згідно постанови прокурора.

Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 1 200 000 грн, «Фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське водопровідно-каналізаційне господарство» на погашення заборгованості за спожиту електроенергію».

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки», всього 33 824,53 грн, у тому числі:

* Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 31 678 грн, Програма «Громада, де зручно всім на 2022-2025 роки»;
* Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 2 146,53 грн, (безоплатний проїзд один раз на два роки (туди і назад) залізничним транспортом згідно закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та безплатний проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним транспортом згідно Закону України «Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»), погашення простроченої кредиторської заборгованості, яка виникла по субвенціях з Державного бюджету станом на 01.01.2016 року.

Управлінню комунальної власності та земельних відносин, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 273 500 грн, «Програма розвитку ефективного управління об’єктами комунальної власності Первомайської міської територіальної громади на 2023-2025 роки», фінансова підтримка з бюджету Первомайської міської територіальної громади комунальним підприємствам Первомайської міської ради, які за результатами діяльності отримали збитки на такі цілі: погашення заборгованості по виплаті заробітної плати з нарахуваннями; погашення заборгованості по податкам, штрафів та пені.

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 599 700 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:

- кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності  – 1 570 000 грн.;

- кошти від продажу землі  - 820 232 грн.;

- цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – 21 100 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади – 320 232,00 грн, придбання підйомника у відділенні «Ветеранський сервісний офіс» Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади, за адресою: Миколаївська обл., Первомайський р-н., м. Первомайськ, вул. Князя Вітовта, 33/117 (колишня В. Жуковського).

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради в сумі 2 091 100 грн, в тому числі:

- Будівництво об’єктів житлово-комунального господарства – 1 420 000 грн, Виконання проєктно-вишукувальних робіт та здійснення експертизи по об’єкту: «Нове будівництво інженерно-транспортної інфраструктури в місті Первомайськ, Миколаївської області».

- Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – 21100 грн., лабораторні дослідження.

- Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 650 000 грн, «Фінансова підтримка комунального підприємства «Кодима» на придбання чотирьох пікапів».

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 житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 650 000 грн, «Фінансова підтримка комунального підприємства «Кодима» на придбання чотирьох пікапів».

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, – 599 700 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, у тому числі :

а) Військовій частині А0224 (79 десантно-штурмова бригада) на капітальні видатки для закупівлі розвідувальних безпілотних літальних апаратів, розвідувальних безпілотних літальних комплексів – 250 000 грн

б) Військовій частині А2428 (Миколаївське квартирно-експлуатаційне управління) для проведення капітального ремонту операційного блоку хірургічного відділення, за адресою: м. Миколаїв, вул. 1 Госпітальна, 4 у військовому містечку №131, будівлі 3 – 202 200 грн;

в) Військовій частині Т0970 для придбання лавета для перевезення автомобілів – 147 500 грн.

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Реалізація публічного інвестиційного проекту із виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених [пунктами 2–5](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12" \l "n659" \t "_blank" \o "https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12#n659) частини першої статті 10**-1** Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I–II груп, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв’язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених [пунктами 11–14](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12" \l "n103" \t "_blank" \o "https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/3551-12#n103) частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов – 2 102 101 грн.

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

Зменшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 500 000 грн, у 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;

Збільшити видатки:

Виконавчому комітету міської ради, субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 500 000 грн, цільова програма територіальної оборони Первомайської міської територіальної громади на 2022 – 2026 роки, військовій частині А7052 (придбання малогабаритних тактичних засобів радіоелектронної розвідки та пеленгації, наземних роботизованих комплексів, РЕБів, оптичних приладів та прицілів) згідно пункту 2 додатку 2.

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-червня 2025 року проведено заходів на суму 2 592,2 тис.грн, у тому числі:

- економія за рахунок лікарняних листів – 1 453,2тис. грн;

- економія за рахунок вакансій – 1 139,0 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 9 442,2 тис.грн та складає 574,4 тис. грн.

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ