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, які виникли у процесі виконання бюджету 2025 року:

1.1. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 04.03.2025 № 68-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2025 рік»:

Затверджуються 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) – 29 734 грн;

Збільшуються видатки:

Управлінню соціального захисту населення міської ради, Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Первомайської міської територіальної громади – 29 734 грн, на компенсацію комунальних послуг, спожитих у будівлях (приміщеннях), у яких у жовтні 2024 р. було розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі:

а) оплата водопостачання і водовідведення – 4 179 грн;

б) оплата електроенергії – 25 555 грн.

1.2 Збільшуються доходи:

* інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з сільського бюджету Кам′яномостівської сільської ради до бюджету Первомайської міської територіальної громади на утримання КНП «Первомайська центральна районна лікарня») – 300 000 грн.

Збільшуються видатки:

Виконавчому комітету міської ради, Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, Програма «Фінансова підтримка КНП «Первомайська ЦРЛ» на 2023-2025 роки» – 300 000 грн, на придбання специфічних противірусних препаратів, лікарських засобів для лікування, тест-системи для експрес тестування на грип та Covid-19, за рахунок субвенції з бюджету Кам′яномостівської сільської ради.

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

Зменшуються видатки:

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 – 500 000 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).

Відновлюється вільний залишок бюджету громади станом на 01.01.2025 на суму 500 000 грн.

1.4. Направляється вільний залишок бюджетних коштів загального фонду бюджету міської територіальної громади станом на 01.01.2025 у сумі 1198 000 грн, у тому числі:

Виконавчому комітету міської ради всього 800 000 грн, у тому числі:

а) апарат управління – 300 000 грн, оплата теплопостачання;

б) субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, 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, військова частина А5000 – 500 000 грн для забезпечення матеріально-технічної бази.

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 398 000 грн, у тому числі:

а) фінансова підтримка комунального підприємства "Житло-Плюс" для поточного ремонту (відновлення дебету) свердловини № 1 питної води в селищі міського типу Підгородна Первомайської міської територіальної громади 199 000 грн;

б) фінансова підтримка комунального підприємства "Житло-Плюс" для поточного ремонту (відновлення дебету) свердловини № 2 питної води в селищі міського типу Підгородна Первомайської міської територіальної громади – 199 000 грн.

1.5. 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:

Управлінню освіти міської ради, всього 1 232 148 грн, у тому числі:

- Надання дошкільної освіти - 400 055 грн, оплата електроенергії;

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету всього 611 663 грн, у тому числі:

а) оплата електроенергії – 40 538 грн;

б) оплата інших енергоносіїв – 571 125 грн ( придбання вугілля Чаусівська гімназія);

- Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 220 430 грн (придбання вугілля СЮН).

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 775 446 грн, у тому числі:

а) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання насоса Д320-50 для насосної станції «Контррезервуари» по вул. Київській, 125б - 108 540 грн;

б) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання частотного перетворювача для насосної станції каналізації «Головна» по вул. Береговій, 55 – 295 094 грн;

в) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання частотного перетворювача для насосної станції каналізації «Південна» по вул. Дачній, 44в – 295 094 грн;

Фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання насоса К100 65 200 для насосної станції І підйому очисних споруд водопостачання № 3 по вул. Кодимській, 40а - 38225 грн;

Фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання насоса 2СМ 100-65-200/2 для насосної станції каналізації «Польова» по вул. Польовій, 70а - 38493 грн;

Збільшуються видатки:

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 76 718 грн, Фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання вікон металопластикових для насосної станції очисних споруд водопроводу № 3 по вул. Кодимській, 40а.

Управлінню освіти міської ради, всього 471 300 грн, у тому числі:

- Апарат управління – 6 500 грн (Розміщення веб-сайту: pervomaysk.osv.org.ua на власному веб-сервісі (хостинг) та технічна підтримка терміном на 1 рік з 01.01.2025 до 31.12.2025 р.;

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету всього 314 800 грн,у тому числі:

а) предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 79 800 грн (кухонний вентилятор для харчоблоку ліцею «Престиж» - 7 800 грн, зонти вентиляційні з жироуловлювачем для ліцею «Престиж» (5 шт) - 72 000 грн);

б) оплата послуг(крім комунальних) – 235 000 грн (монтаж системи вентиляції для харчоблоку ліцею «Престиж» - 40 000 грн, поточний ремонт зовнішньої системи опалення Грушівської гімназії - 195 000 грн);

- Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти, Програма розвитку освіти Первомайської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, Централізована бухгалтерія – 150 000 грн (поточний ремонт системи теплопостачання).

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 1 459 576 грн.

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

2.1. Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 07 березня 2025 року № 248 «Про розподіл обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за спеціальним фондом у 2025 році:

Збільшуються доходи:

- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти - 1 241 400 грн.

Збільшуються видатки:

Управлінню освіти міської ради, Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 1 241 400 грн (продукти харчування).

2.2. Відповідно до розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 12.03.2025 № 80-р «Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2025 рік»:

Затверджуються доходи:

- субвенцію з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (КБКД 41051100) – 1 783 932 грн;

Затверджуються видатки:

Управлінню освіти міської ради:

- Реалізація заходів 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) відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 19.09.2023 року № 1023 та постанови Кабінету Міністрів України від 27.12.2023 року № 1374) – 1 783 932 грн, у тому числі:

- на придбання засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп’ютерного обладнання, меблів, навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та аудіосупроводом (Постанова Кабінету Міністрів від 19.09.2023 року № 1023) - 269 951грн, в тому числі 93 067 грн на навчальну та навчально-методичну літературу;

- на закупівлю засобів навчання та комп’ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист Вітчизни» (Постанова Кабінету Міністрів від 27.12.2023 року № 1374) - 1 513 981 грн.

2.3. 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):

Збільшуються видатки:

Управлінню освіти міської ради, всього на 760 848 грн, у тому числі:

- Надання дошкільної освіти – 676 240 грн (капітальний ремонт системи автоматичної пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу, системи блискавкозахисту, вогнезахисної обробки дерев′яних конструкцій покрівлі в приміщеннях будівлі закладу дошкільної освіти № 13 «Журавлик» за адресою: Миколаївська область, м. Первомайськ, вул. Фабрична, 26);

- Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 84 608 грн (кухонний вентилятор для харчоблоку ліцею «Престиж»).

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 698 728 грн, у тому числі:

а) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання насоса Д320-50 для насосної станції «Контррезервуари» по вул. Київській, 125б - 108 540 грн;

б) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання частотного перетворювача для насосної станції каналізації «Головна» по вул. Береговій, 55 – 295 094 грн;

в) фінансова підтримка комунального підприємства «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на придбання частотного перетворювача для насосної станції каналізації «Південна» по вул. Дачній, 44в – 295 094 грн.

2.4. 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:

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 128 848 грн, Модернізація насосного обладнання комунального підприємства Первомайської міської ради "Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства".

Збільшуються видатки:

Управлінню житлово-комунального господарства міської ради, Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 128 848 грн, Фінансова підтримка комунального підприємства Первомайської міської ради «Первомайське управління водопровідно-каналізаційного господарства» на виконання архітектурних, інженерних та планувальних робіт (збір та виготовлення матеріалів вихідних даних) для виготовлення проектно-кошторисної документації будівництва об’єкту: «Реконструкція системи теплоелектропостачання будівлі ОСВ-3 з улаштуванням когенераційної установки по проспекту Праці, 12А в м. Первомайськ Миколаївської області».

3. При затвердженні бюджету Первомайської міської територіальної громади на 2025 рік по установах освіти (освітня субвенція) недостатність коштів складала 10 016,6 тис. грн.

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-березня 2025 року проведено заходів на суму 1 135,8 тис. грн, у тому числі:

- економія за рахунок лікарняних листів – 676,2 тис. грн;

- економія за рахунок вакансій – 459,6 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 у сумі 4 150,0 тис. грн на заробітну плату педпрацівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції.

Недостатність коштів станом на 01.04.2025 на оплату праці працівникам по галузі «Освіта», які фінансуються за рахунок освітньої субвенції, зменшилась на 5 285,8 тис. грн та складає 4 730,8 тис. грн.

Начальник фінансового

управління міської ради Сергій ШУГУРОВ