

Пояснювальна записка

До рішення п'ятдесят п'ятої сесії Менської міської ради восьмого скликання № від 21 листопада 2024 року Про внесення змін до рішення 43 сесії Менської міської ради 8 скликання № 777 від 21 грудня 2023 року «Про бюджет Менської міської територіальної громади на 2024 рік (код бюджету 2551700000)»

Відповідно до положень Бюджетного кодексу України, ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішення № 777 «Про бюджет Менської міської територіальної громади на 2024 рік (код бюджету 2551700000)» від 21.12.2023 року, за погодженням постійної комісії з питань планування, фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку, житлово-комунального господарства та комунального майна Менської міської ради та враховуючи рекомендації інших комісій:

1. Збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Менської територіальної громади в сумі 107000,00 грн. (код доходів 41053900- інша субвенція з бюджету Березнянської селищної ради), кошти направити на збільшення видаткової частини загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської по первинній медичній допомозі на фінансування комплексної програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу на території Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки в частині видатків на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 107000,00 грн. (на оплату енергоносіїв).

(КПКВК 0812111 КЕКВ 2610+107000,00 грн.)

2. Збільшити дохідну частину загального фонду бюджету Менської територіальної громади в сумі 32600,00 грн. в листопаді місяці ((код доходів 41053900- інша субвенція з обласного бюджету, на виконання доручень виборців депутатами обласної ради), кошти направити на збільшення видаткової частини загального фонду Відділу соціального захисту населення та охорони здоров'я Менської міської ради по багатoproфільній стаціонарній медичній допомозі населенню, в частині видатків на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 32600,00 грн. в межах фінансування комплексної програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу на території Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (придбання медичного обладнання)

(КПКВК 0812010 КЕКВ 2610+32600,00 грн.).

3. Внести зміни до річного розпису Менської міської ради по заходах пов'язаних з поліпшення питної води, відповідно до програми «Питна вода Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», а саме: зменшити річну суму кошторисних призначень загального фонду в частині видатків на

оплату послуг (крім комунальних) - 40000,00 грн., збільшивши річну суму кошторисних призначень спеціального фонду в частині придбання обладнання і предметів довгострокового користування в сумі 40000,00 грн. (придбання частотного перетворювача для забезпечення роботи свердловини №9 по вул. Чернігівський шлях в м.Мена)

(КПКВК 0116040 КЕКВ 2240-40000,00 грн., КЕКВ 3110+40000,00 грн.)

4. Внести зміни Відділу освіти Менської міської ради по інших програмах та заходах у сфері освіти, а саме:

- зменшити видатки по програмі національно-патріотичного виховання на 2022-2024 роки в сумі 41860,00 грн., а саме: в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 16600,00 грн., для придбання продуктів харчування на суму 15580,00 грн., в частині видатків на оплату послуг (крім комунальних) в сумі 9680,00 грн.;

- зменшити видатки по програмі підтримки та розвитку обдарованої учнівської молоді та творчих педагогів на 2022-2024 роки в сумі 72590,00 грн. в частині видатків на інші виплати населенню;

- зменшити видатки по програмі розвитку позашкільної освіти на 2022-2024 роки в сумі 10430,00 грн., а саме: в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 5430,00 грн., в частині видатків на оплату послуг (крім комунальних) в сумі 5000,00 грн.;

- збільшити видатки по програмі розвитку позашкільної освіти на 2022-2024 роки в сумі 52290,00 грн. в частині видатків на інші виплати населенню;

(КПКВК 0611142 КЕКВ 2210-22030,00 грн., КЕКВ 2230-15580,00 грн., КЕКВ 2240-14680,00 грн., КЕКВ 2730+52290,00 грн.)

5. Внести зміни Відділу освіти Менської міської ради на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа", а саме:

- зменшити видатки спеціального фонду в частині видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування в сумі 261,20 грн. (жовтень);

- збільшити видатки загального фонду в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 261,20 грн. (жовтень)

(КПКВК 0611181 КЕКВ 3110-261,20 грн., КЕКВ 2210+261,20 грн.)

6. Внести зміни Відділу освіти Менської міської ради на виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, а саме:

- зменшити видатки спеціального фонду в частині видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування в сумі 2348,70 грн. (серпень)

- збільшити видатки загального фонду в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 2348,70 грн. (серпень)

(КПКВК 0611182 КЕКВ 3110-2348,70 грн., КЕКВ 2210+2348,70 грн.)

7. Внести зміни Відділу освіти Менської міської ради в частині 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, а саме:

- зменшити кошторисні призначення загального фонду для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 34260,00 грн., - збільшити кошторисні призначення загального фонду для оплати послуг (крім комунальних) на суму 9980,00 грн.,

- збільшити кошторисні призначення спеціального фонду (бюджету розвитку) для придбання обладнання і предметів довгострокового користування на суму 24280,00 грн.

(КПКВК 0611291 КЕКВ 2210 -34260,00 грн., КЕКВ 2240 +9980,00 грн., КЕКВ 3110 +24280,00 грн.).

8. Внести зміни до видаткової частини спеціального фонду (не бюджет розвитку-код 41051100) Відділу освіти Менської міської ради з 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): зменшити кошторисні призначення для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 308333,00 грн., відповідно збільшити кошторисні призначення для оплати послуг (крім комунальних) на суму 89820,00 грн. та для придбання обладнання і предметів довгострокового користування на суму 218513,00 грн. (вересень місяць)

(КПКВК 0611292 КЕКВ 2210 -308333,00 грн., КЕКВ 2240 +89820,00 грн., КЕКВ 3110 +218513,00 грн.).

9. Збільшити доходну частину загального фонду бюджету Менської міської територіальної громади, за рахунок перевиконання власних надходжень, в сумі 9755500,00 грн. (згідно висновку Фінансового управління № 09 від 04.11.2024 року), кошти направити на збільшення видаткової частини бюджету Менської міської територіальної громади, а саме:

- загального фонду Менської міської ради по апарату управління в сумі 2001053,00 грн., а саме: в частині видатків на заробітну плату 1534453,00 грн., на нарахування на оплату праці 350000,00 грн., для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 12600,00 грн.(придбання джерела безперебійного живлення та акумулятора з метою забезпечення роботи твердопаливного котла в Киселівському старостаті), для оплати послуг (крім комунальних) на суму 86500,00 грн.(встановлення дверей в Киселівському старостаті, оплата інших послуг), для інших енергоносіїв та інших комунальних послуг на суму 17500,00 грн.;

(КПКВК 0110150 КЕКВ 2111+1534453,00 грн., КЕКВ 2120+350000,00 грн., КЕКВ 2210+12600,00 грн., КЕКВ 2240+86500,00 грн., КЕКВ 2275+17500,00 грн.)

- загального фонду Менської міської ради по забезпеченню функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги в частині видатків на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 854270,00 грн. відповідно до прийнятої Програми підтримки КП «Менакомунпослуга» Менської міської ради на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0116020 КЕКВ 2610+854270,00 грн.)

- загального фонду Менської міської ради по організації благоустрою населених пунктів в частині видатків на оплату послуг (крім комунальних) на суму 30687,00 грн. (поточний ремонт колодязя в с.Киселівка по вул. Миру);

(КПКВК 0116030 КЕКВ 2240+30687,00 грн.)

- загального фонду Менської міської ради по іншій діяльності у сфері житлово-комунального господарства для надання субсидій та поточних трансфертів підприємствам (установам, організаціям) на суму 12000,00 грн., на фінансування Програми відшкодування втрат КП «Менакомунпослуга» від надання послуг лазні за пільговими тарифами на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0116090 КЕКВ 2610+12000,00 грн.)

- загального фонду Менської міської ради по забезпеченню діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони в сумі 301800,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 198200,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 43600,00 грн., для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 60000,00 грн. (ПММ);

(КПКВК 0118130 КЕКВ 2111+198200,00 грн., КЕКВ 2120+43600,00 грн., КЕКВ 2210+60000,00 грн.)

- загального фонду Менської міської ради по інших заходах громадського порядку та безпеки в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 117690,00 грн. (на виконання «Програми підвищення обороноздатності та безпеки населених пунктів Менської міської територіальної громади в умовах воєнного стану на 2024 рік»)

(КПКВК 0118230 КЕКВ 2210+117690,00 грн.)

- спеціального фонду Менської міської ради по здійсненню заходів із землеустрою на суму 40000,00 грн. (на виконання програми розвитку земельних відносин Менської міської територіальної громади на 2023-2025 роки);

(КПКВК 0117130 КЕКВ 2281+40000,00 грн.);

- спеціального фонду Менської міської ради по інших заходах громадського порядку та безпеки в частині видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на суму 1560000,00 грн. (на виконання «Програми підвищення обороноздатності та безпеки населених пунктів Менської міської територіальної громади в умовах воєнного стану на 2024 рік»)

(КПКВК 0118230 КЕКВ 3110+1560000,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради по апарату управління в сумі 3000,00 грн. в частині видатків на оплату електроенергії;

(КПКВК 0610160 КЕКВ 2273+3000,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на надання дошкільної освіти в сумі 331756,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 100946,00 грн., на оплату продуктів харчування в сумі 120000,00 грн., оплата послуг в сумі 110810,00 грн. (80000,00 грн.-встановлення біметалевих радіаторів в укріття з підключенням їх до системи централізованого опалення, 14450,00 грн.-Дягова ЗДО «Веселка» приєднання до системи енергозабезпечення, 16360,00 грн.-ремонт системи опалення Менському ЗДО «Дитяча академія»)

(КПКВК 0611010 КЕКВ 2111+100946,00 грн., КЕКВ 2230+120000,00 грн., КЕКВ 2240+110810,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету в сумі 439164,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 300000,00 грн., нарахування на оплату праці в сумі 70000,00 грн., в частині видатків на оплату продуктів харчування в сумі 45500,00 грн., в частині оплати послуг (крім комунальних) в сумі 23664,00 грн. (поточний (аварійний) ремонт теплотраси Макошинського ЗСО I-III ступенів Менської міської ради та за послуги трактора);

(КПКВК 0611021 КЕКВ 2111+300000,00 грн., КЕКВ 2120+70000,00 грн., КЕКВ 2230+45500,00 грн., КЕКВ 2240+23664,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми в сумі 220000,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 200000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 20000,00 грн.

(КПКВК 0611070 КЕКВ 2111+200000,00 грн., КЕКВ 2120+20000,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на надання спеціалізованої освіти мистецькими школами в сумі 237000,00 грн. на заробітну плату;

(КПКВК 0611080 КЕКВ 2111+237000,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти в сумі 293500,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 245000,00 грн., нарахування на оплату праці в сумі 45000,00 грн., для оплати теплопостачання в сумі 2000,00 грн., на оплату водопостачання та водовідведення в сумі 1500,00 грн.

(КПКВК 0611141 КЕКВ 2111+245000,00 грн., КЕКВ 2120+45000,00 грн., КЕКВ 2271+2000,00 грн., КЕКВ 2272+1500,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради по інших програмах та заходах у сфері освіти в сумі 75680,00 грн. в частині видатків на інші виплати населенню по програмі розвитку позашкільної освіти на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0611142 КЕКВ 2730+75680,00 грн.)

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради по забезпеченню діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників в сумі 25000,00 грн., а саме: для виплати заробітної плати 20000,00 грн., нарахувань на заробітну плату 5000,00 грн.

(КПКВК 0611160 КЕКВ 2111 +20000,00 грн., КЕКВ 2120 +5000,00 грн.);

- загального фонду Відділу освіти Менської міської ради на утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в сумі 74900,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 35000,00 грн., нарахування на оплату праці в сумі 12000,00 грн., в частині видатків на оплату послуг в сумі 24400,00 грн. (ремонт шахтного колодязя з заміною запірної арматури), для оплати електроенергії в сумі 3500,00 грн.;

(КПКВК 0615031 КЕКВ 2111+35000,00 грн., КЕКВ 2120+12000,00 грн., КЕКВ 2240+24400,00 грн., КЕКВ 2730+3500,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради по апарату управління в сумі 95000,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 80000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 15000,00 грн.

(КПКВК 0810160 КЕКВ 2111+80000,00 грн., КЕКВ 2120+15000,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради по багатопрофільній стаціонарній медичній допомозі населенню в частині видатків на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 669797,00 грн. на фінансування по комплексній програмі розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу на території Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0812010 КЕКВ 2610+669797,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю в сумі 639100,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 550000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 89100,00 грн.

(КПКВК 0813104 КЕКВ 2111+550000,00 грн., КЕКВ 2120+89100,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради на утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб в сумі 179500,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 110000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 30000,00 грн., в частині оплати послуг (крім комунальних) в сумі 39500,00 грн. (9800,00 грн.- злив та залив води до системи опалення, встановлення крану перекриття; 29700,00 грн.- відшкодування витрат по приміщенню за адресою м.Мена, вул. Троїцька, 13);

(КПКВК 0813121 КЕКВ 2111+110000,00 грн., КЕКВ 2120+30000,00 грн., КЕКВ 2240+39500,00 грн.)

- спеціального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради на утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб в сумі 61603,00 грн., а саме: в частині придбання обладнання і предметів довгострокового користування в сумі 28000,00 грн. (прилад для зменшення вологості в укріпті) та в частині видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів 33603,00 грн. (роботи по реконструкції систем газопостачання);

(КПКВК 0813121 КЕКВ 3110+28000,00 грн., КЕКВ 3142+33603,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради на 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 в частині видатків на інші виплати населенню в сумі 55000,00 грн. відповідно до Програми компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі, на території Менської міської територіальної громади, на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0813160 КЕКВ 2730+55000,00 грн.)

- загального фонду Відділу соціального захисту населення, сім'ї, молоді та охорони здоров'я Менської міської ради по інших заходах у сфері соціального захисту і соціального забезпечення в сумі 300000,00 грн. в частині видатків на інші виплати населенню, на виконання програми соціальної підтримки жителів Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки;

(КПКВК 0813242 КЕКВ 2730+300000,00 грн.)

- загального фонду Відділу культури Менської міської ради на апарат управління в сумі 45800,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 31300,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 14500,00 грн.

(КПКВК 1010160 КЕКВ 2111+31300,00 грн., КЕКВ 2120+14500,00 грн.)

- загального фонду Відділу культури Менської міської ради на забезпечення діяльності бібліотек в сумі 355000,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 255000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 100000,00 грн.

(КПКВК 1014030 КЕКВ 2111+255000,00 грн., КЕКВ 2120+100000,00 грн.)

- загального фонду Відділу культури Менської міської ради по забезпеченню діяльності музеїв і виставок в сумі 10700,00 грн. на нарахування на оплату праці;

(КПКВК 1014040 КЕКВ 2120+10700,00 грн.)

- загального фонду Відділу культури Менської міської ради на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів в сумі 502000,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 290000,00 грн., нарахування на оплату праці в сумі 70000,00 грн., оплати електроенергії 142000,00 грн.;

(КПКВК 1014060 КЕКВ 2111+290000,00 грн., КЕКВ 2120+70000,00 грн., КЕКВ 2273+142000,00 грн.)

- загального фонду Відділу культури Менської міської ради на забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва в сумі 86500,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 72000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 14500,00 грн.

(КПКВК 1014081 КЕКВ 2111+72000,00 грн., КЕКВ 2120+14500,00 грн.)

- загального фонду Фінансового управління Менської міської ради по апарату управління в сумі 38000,00 грн., а саме: на заробітну плату в сумі 32000,00 грн. та нарахування на оплату праці в сумі 6000,00 грн.

(КПКВК 3710160 КЕКВ 2111+32000,00 грн., КЕКВ 2120+6000,00 грн.)

- загального фонду Фінансового управління Менської міської ради по субвенції з місцевого бюджету державному бюджету в частині видатків на поточні трансферти органам державного управління інших рівнів в сумі 100000,00 грн., а саме: 10 ДПРЧ (м.Мена) 2 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Чернігівській області, на закупівлю матеріалів для проведення поточних ремонтних робіт приміщень даного пожежно-рятувального підрозділу, згідно програми розвитку цивільного захисту Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

(КПКВК 3719800 КЕКВ 2620+100000,00 грн.)

10. Уточнити залишок коштів загального фонду бюджету Менської міської територіальної громади, що склався станом на 01.01.2024 року в сумі 111810,00 грн., збільшивши видаткову частину бюджету Менської міської територіальної громади, а саме:

- загального фонду Менської міської ради по інших заходах громадського порядку та безпеки в частині видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 111810,00 грн. (53905,00 грн.-на виконання «Програми підвищення обороноздатності та безпеки населених пунктів Менської міської територіальної громади в умовах воєнного стану на 2024 рік», 57905,00 грн.- Програма виконання заходів з мобілізації, призову на строкову військову службу на території населених пунктів Менської міської територіальної громади на 2022-2024 р.р.)

(КПКВК 0118230 КЕКВ 2210+111810,00 грн.)

Начальник Фінансового управління

Алла НЕРОСЛИК