Пояснювальна записка до рішення про внесення змін

до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2024 рік.

***Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради***

По головному розпоряднику в цілому призначення збільшено на суму 7 671 387,25 грн за наступними напрямками:

За **КПКВК МБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» розподіл призначень проведено наступним чином:

по ***загальному фонду збільшено*** призначення на:

- придбання продуктів харчування на суму 1 505 133,00 гривень;

- послуги з вогнезахисного оброблення дерев'яних конструкцій горищного приміщення ЗДО № 25 «Калинонька» на суму 77 750,00 гривень.

по ***загальному фонду зменшено*** економію призначень на:

* оплату природного газу на суму 79 000,00 гривень;
* оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг на суму 130 000,00 гривень.

по спеціальному фонду***(бюджет розвитку)******збільшено***призначення на:

- капітальний ремонт огорожі Хмельницького дошкільного навчального закладу № 55 «Сонечко» по пров. Козацькому, 47/2 в м. Хмельницькому на суму 100 000,00 гривень;

- придбання індукційної плити для ЗДО № 23 «Вогник» на суму 44 016,00 гривень.

За **КПКВК МБ 0611021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» розподіл призначень проведено наступним чином:

по ***загальному фонду******збільшено*** призначення:

* в сумі 2 150 000,00 грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
* в сумі 60 000,00 грн на оплату послуг з вогнезахисного оброблення дерев'яних конструкцій горищного приміщення Гімназії № 19;

по ***загальному фонду зменшено*** економію призначень:

* в сумі 100 000,00 грн передбачених на придбання паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи генераторів;

*по спеціальному фонду* ***(бюджет розвитку) збільшено***призначення:

- в сумі 15 300,00 грн на придбання обладнання для господарської діяльності (бойлера) для Гімназії № 29;

- в сумі 25 218,00 грн на придбання циркуляційного насосу для Гімназії № 31 імені Михайла Чекмана з метою підготовки до опалювального сезону;

* в сумі 999 307,37 грн на капітальний ремонт (влаштування благоустрою) КЗЗСО Гімназії 19 імені академіка Михайла Павловського Хмельницької міської ради зі сторони вулиці Успенської (в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації);

- в сумі 567 966,00 грн на капітальний ремонт прибудинкової території Хмельницької спеціалізованої загальноосвітньої школи № 19 І-ІІІ ст. імені академіка Михайла Павловського на вул. Кам'янецька, 164. м. Хмельницького (в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації);

- в сумі 269 577,52 грн на капітальний ремонт системи опалення з метою підготовки до проведення опалювального сезону в Хмельницькій СЗОШ I-III ступенів № 14 на вул. Спортивна, 17 в м. Хмельницький (коригування);

А також, за пропозицією головного розпорядника бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради здійснено **перерозподіли**:

* економію призначень загального фонду в сумі 85 788,00 грн передбачених придбання паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи генераторів перерозподілено на оплату послуг з проведення поточного ремонту з усунення аварійного стану водовідвідної мережі на ділянках, що знаходяться у приміщенні закладу освіти та в укритті комунального закладу загальної середньої освіти «Гімназії № 29 Хмельницької міської ради» за адресою: м. Хмельницький, вул. Вокзальна, 16;
* економію призначень загального фонду в сумі 194 010,00 грн передбачених придбання паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи генераторів перерозподілено на оплату послуг з проведення поточного ремонту роздягалень комунального закладу загальної середньої освіти «Гімназії № 21 Хмельницької міської ради» за адресою: м. Хмельницький, просп. Миру, 76/5.

За **КПКВК МБ 0611022** «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету» здійснено перерозподіл призначень ***загального фонду*** в сумі 35 340,00 грн на поточний ремонт з усунення аварійного стану в кабінеті № 5 приміщення Хмельницької спеціальної загальноосвітньої школи № 32 по вул. Героїв Маріуполя, 31 за рахунок економії призначень передбачених на оплату послуг з профілактичних медичних оглядів в сумі 16 808,00 грн, проведення щорічних психіатричних оглядів – 10 203,00 грн, послуги тендерних закупівель – 846,00 грн, атестації робочих місць – 2 640,00 грн, послуг на повірку лічильника – 3 200,00 грн та з поточного ремонту комп’ютерів і заправки картриджів – 1 643,00 гривні.

За **КПКВК МБ 0611023** «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» зменшено економію призначень ***загального фонду*** в сумі 1 880 000,00 передбачених на придбання продуктів харчування.

За **КПКВК МБ 0611070** «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» зменшено економію призначень по ***загальному фонду*** на оплату електроенергії на суму 100 000,00 гривень.

За **КПКВК МБ 0611091** «Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» розподіл призначень проведено наступним чином:

*по* ***загальному фонду*** *збільшено* призначення:

* в сумі 18 283,95 грн для оплати комунальних послуг та енергоносіїв за рахунок іншої дотації з місцевого бюджету;
* *по спеціальному фонду* ***(бюджет розвитку)*** *збільшено* призначення в сумі 682 111,00 грн на капітальний ремонт приміщень швейних майстерень Державного навчального закладу «Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг» по вул. Панаса Мирного, 5 м. Хмельницького.

За **КПКВК МБ 0611141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» зменшено економію призначень по ***загальному фонду*** на оплату електроенергії на суму 267 000,00 гривень.

За **КПКВК МБ 0611291** «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)» здійснено**перерозподіл** призначень передбачених на закупівлю засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України» в сумі 102 000,00 грн з загального фонду на спеціальний фонд (бюджет розвитку).

За **КПКВК МБ 0611292** «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)» здійснено **перерозподіл** призначень спеціального фонду передбачених на закупівлю засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України» в сумі 238 000,00 грн з видатків споживання на видатки розвитку.

За **КПКВК МБ 0611403** «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» *збільшено* призначення ***загального фонду*** в сумі 7 887 800,00 грн на забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

За **КПКВК МБ 0617321** «Будівництво1 освітніх установ та закладів» *зменшено* призначення спеціального фонду ***(бюджет розвитку)*** на 4 957 226,59 грн, з них на:

* нове будівництво споруди цивільного захисту для Хмельницького закладу дошкільної освіти № 15 «Червона шапочка» Хмельницької міської ради Хмельницької області на вул. М. Трембовецької, 23 м. Хмельницький (коригування) – 1 552 266,59 гривні;
* нове будівництво споруди цивільного захисту для Хмельницької спеціалізованої загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів № 19 імені академіка Михайла Павловського на вул. Кам’янецька, 164 м. Хмельницького – 3 404 960,00 гривень (економія коштів після завершення об’єкту).

За **КПКВК МБ 0617640** «Заходи з енергозбереження», з врахуванням можливостей освоєння коштів, *зменшено* призначення спеціального фонду ***(бюджет розвитку)*** на суму 2 600 000,00 грн, з них на:

* капітальний ремонт з утеплення будівлі Хмельницького закладу дошкільної освіти № 47 «Дзвіночок» Хмельницької міської ради по вул. Степана Бандери, 20/2, м. Хмельницький, Хмельницької області на виконання заходів з енергозбереження та з метою підготовки до опалювального сезону – 1 600 000,00 гривень;
* капітальний ремонт з утеплення будівлі навчально-виховного комплексу № 2 м. Хмельницький, за адресою: м. Хмельницький, вул. Івана Франка, 57 на виконання заходів з енергозбереження та з метою підготовки до проведення опалювального сезону – 1 000 000,00 гривень.

Крім того, *збільшено* призначення ***загального фонду*** по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату на суму 3 382 151,00 грн, в т. ч.:

За **КПКВК МБ 0611151** «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» 9 200,00 грн (в тому числі заробітна плата – 5 400,00 гривень).

За **КПКВК МБ 0611160** «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» 36 100,00 грн (в тому числі заробітна плата – 36 100,00 гривень).

За **КПКВК МБ 0611200** «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» 3 336 851,00 грн (в тому числі заробітна плата – 2 738 110,00 гривень).

А також, за пропозицією головного розпорядника бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради здійснено **перерозподіли**:

* економію призначень ***загального фонду*** в сумі 1 400,00 грн передбачених на навчання з цивільного захисту за **КПКВК МБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» перерозподілити на навчання з охорони праці, пожежної безпеки та електробезпеки за **КПКВК МБ 0611022** «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету»;
* економію призначень ***освітньої субвенції*** в сумі 50 900,00 грн (в тому числі заробітна плата – 23 000,00 грн) передбачених по **КПКВК МБ 0611033** «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» перерозподілено на **КПКВК МБ 0611031** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» в аналогічній сумі;
* зменшено за **КПКВК МБ 0611141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» економію асигнувань ***загального фонду*** на оплату послуг (крім комунальних), які передбачені на оплату інших послуг в сумі 13 570,00 грн, поштових послуг в сумі 4 985,00 грн, протипожежних заходів – 5 385,00 грн, оренду автомобіля – 3 800,00 грн, обслуговування пожежної сигналізації – 1 406,00 грн та збільшено на суму 29 146,00 грн на придбання крісел офісних;

- зменшено за **КПКВК МБ 0611141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» економію асигнувань ***загального фонду*** на придбання паливно-мастильних матеріалів на службовий автомобіль в сумі 8 500,00 грн та збільшено на аналогічну суму на оплату послуг зв’язку.

- зменшено за **КПКВК МБ 0611141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» економію асигнувань ***загального фонду*** на придбання паливно-мастильних матеріалів в сумі 5 900,00 грн та збільшено на аналогічну суму на оплату послуг страхування та технічний огляд двох транспортних засобів.

А також, **переспрямовано** призначення за **КПКВК МБ 0611010** «Надання дошкільної освіти» по КЕКВ 2240 з економії асигнувань загального фонду, які передбачені на медичні профілактичні огляди в сумі 3 958,00 грн та поточний ремонт обладнання та чистку бойлерів в сумі 6 842,00 грн на оплату поточного ремонту споруди цивільного захисту (укриття) приміщення Хмельницького закладу дошкільної освіти № 6 «Колобок» Хмельницької міської ради, Хмельницької області по вул. Львівське шосе, 43/2 в м. Хмельницькому в сумі 10 800,00 гривень.

В. о. директора Департаменту освіти та науки Ольга КШАНОВСЬКА

Начальник фінансово-економічного

відділу - головний бухгалтер Оксана ЛІСОВОДСЬКА