

**ПРОТОКОЛ № 5**

**засідання робочої групи з питань формування прогнозу та або проєкту бюджету Фонтанської сільської ради**

**с. Крижанівка  
приміщення адмін. будівлі**

**18.10.2024 року  
10.00**

**Голова : - КРУПИЦЯ Н. – сільський голова**

**Заступник робочої групи ДІХТЯР А. - начальник управління фінансів.**

**Секретар робочої групи: ЛОТОЦЬКА Л. - головний спеціаліст бюджетного відділу управління фінансів**

**Члени робочої групи**

**Заступник начальника- начальник бюджетного відділу управління фінансів СЛАБЕНКО Р.**

**Голова постійної комісії з питань земельних відносин, природокористування, планування території ШПАТ М.**

**Голова постійної комісії з питань комунальної власності, житлово-комунального господарства, енергозбереження та транспорту ЩЕРБИЧ С.**

**представник постійної комісії з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва ВАВЛОВА А.**

**Запрошені:**

**Начальник центру надання соціальних послуг КОВБАСКО Н.**

**Начальник Управління культури, молоді, і спорту ЯРОВЕНКО Є.**

**Головний бухгалтер управління капітального будівництва КУРМЕЙ Є.**

**Начальник відділу доходів, економічного аналізу, бухгалтерського обліку та фінансової звітності управління фінансів ПОСТАЛАКІНА Н.**

**Директор КЗ «Мистецька школа» ВАСЯКІНА Ю.**

**Головний бухгалтер КЗ «Мистецька школа» МОКРЕНКО Т.**

**Начальник відділу соціального захисту населення БАЛУЦА Н.**

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності – головний бухгалтер Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області МИХАЙЛОВА Т.**

**Відсутні:**

**голова постійної комісії з питань прав людини, законності, депутатської діяльності, етики та регламенту ШУЙСЬКА Т.**

**голова постійної комісії з гуманітарних питань ВЕСЕЛОВ С.**

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

**1. Щодо розгляду попередніх розрахункових показників видаткової частини бюджету Фонтанської сільської територіальної громади на 2025 рік.**

**Доповідає: КРУПИЦЯ Н. – сільський голова**

**СЛАБЕНКО Р. - заступник начальника - начальник бюджетного відділу управління фінансів.**

**Співдоповідачі:**

**Начальник центру надання соціальних послуг КОВБАСКО Н.**

**Начальник Управління культури, молоді, і спорту ЯРОВЕНКО Є.**

**Головний бухгалтер управління капітального будівництва КУРМЕЙ Є.**

**Начальник відділу доходів, економічного аналізу, бухгалтерського обліку та фінансової звітності управління фінансів ПОСТАЛАКІНА Н.**

**Директор КЗ «Мистецька школа» ВАСЯКІНА Ю.**

**Начальник відділу соціального захисту населення БАЛУЦА Н.**

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності – головний бухгалтер Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області МИХАЙЛОВА Т.**

**Заступник начальника - начальник бюджетного відділу управління фінансів СЛАБЕНКО Р.**

### **З порядку денного слухали:**

**Слухали: МОКРЕНКО Т.** (КЗ «Мистецька школа»), яка довела до відома присутніх що відповідно до проведених розрахунків видатків на 2025 рік розрахована потреба на утримання комунального закладу складає:

**КПКВ 0611080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** - загальна сума 3431190,00 грн.  
з них:

- (2111) заробітна плата – 2790320,00 грн.;
- (2120) нарахування на заробітну плату – 613870,00 грн.;
- (2240) оплата послуг – 11000,00 грн.;
- (2210) оплата товару – 16000,00 грн.

Штатна чисельність – 13,7 шт. од. з них:

- Директор – 1 шт. од.;
- Викладач початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів – 11,45 шт. од.;
- Бухгалтер – 1 шт. од.;
- Прибиральник – 0,25 шт. од.

Відповідно до Закону України «Про позашкільну освіту», «Про освіту», врахована щомісячна та премія до професійного свята, премія з нагоди державних свят (День Конституції України, День Незалежності України).

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Слухали: КУРМЕЙ Є.** (управління капітального будівництва), яка довела до відома присутніх що відповідно до проведених розрахунків видатків на 2025 рік розрахована потреба на утримання управління складає:

**КПКВ 1510160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** - загальна сума 7476816,12 грн. з них:

- (2111) заробітна плата – 5721645,20 грн.;
- (2120) нарахування на заробітну плату – 1258761,00 грн.;
- (2240) оплата послуг – 152500,00 грн.;
- (2210) оплата товару – 306710,00 грн.;
- (2800) судовий збір – 37200,00 грн.

Відповідно до Закону України «Про службу в органах місцевого самоврядування», Постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 року №268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів». При розрахунках на 2025 рік врахована щомісячна премія та премія з нагоди державних свят (День Конституції України, День Незалежності України) та професійних свят (День місцевого самоврядування в Україні), премій з нагоди релігійних свят (Великдень), матеріальної допомоги на оздоровлення, матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**ЯРОВЕНКО Є.**, (управління культури, молоді і спорту), яка довела до відома присутніх що на попередньому засіданні було додатково запропоновано детально розглянути деякі питання:

- надати пропозиції щодо детального розрахунку видатків на 2025 рік (виведення із простою Крижанівського клубу та збільшення штату сторожів (відкриття укриття)).

Крижанівський будинок культури в зв'язку з військовим часом перебуває на простой. На даний час стоїть питання для відновлення роботи закладу культури. Для удосконаленої роботи танцювальних та музичних колективів, збереження їх звання, функціонування гуртків для дітей стоїть гостре питання роботи в звичайному режимі, також урегулювання працівників які знаходяться за кордоном. В Фонтанському СБК заплановано 4 шт. од. сторожів, це збільшує фонд оплати праці. Запропоновано залишити 2 шт. од. сторожа.

В Н-Дофінівському СБК упорядити штатний розпис, передивитися порядок преміювання працівників клубу, графік їх роботи. Розробити план заходів та запланувати роботу гуртки для дітей. В закладі вже діють гуртки рукоділля, ліплення з глини, вокал.

**ЩЕРБИЧ С.**, який запропонував розробити графік чергування для сторожів.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**КОВБАСКО Н.** (центр надання соціальних послуг), яка довела до відома присутніх що на попередньому засіданні було додатково запропоновано детально розглянути деякі питання:

- надати проекти рішень щодо внесення з 1 листопада в штатний розпис штатну одиницю фахівців із супроводу ветеранів війни

05.07.2024 р. КМУ затвердив Порядок та умови надання у 2024 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення інституту помічника ветерана. Згідно з цим Порядком, кошти спрямовуються на оплату праці фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб.

- У зв'язку з новими вимогами виникла потреба у внесенні змін до постанови КМУ від 30.08.2002 р. № 1298, яка регулює оплату праці працівників в бюджетних установах. Фахівцю із супроводу будуть включені надбавки за особливий характер роботи у розмірі 50% посадового окладу, матеріальна допомога та щомісячна премія та премія до державних свят, відповідно до положення про преміювання працівників центру надання соціальних послуг.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Слухали: ПОСТАЛАКІНУ Н.** (управління фінансів), яка довела до відома присутніх що відповідно до проведених розрахунків видатків на 2025 рік розрахована потреба на утримання управління складає:

**КПКВ 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** - загальна сума 4267052,00 грн. з них:

- (2111) заробітна плата – 3268564,00 грн.;
- (2120) нарахування на заробітну плату – 719085,00 грн.;
- (2240) оплата послуг – 153444,00 грн.;
- (2210) оплата товару – 108459,00 грн.;
- (2250) оплата на відрядження – 7500,00 грн.;
- (2282) оплата послуг (крім комунальних) – 10000,00 грн.

Відповідно до Закону України «Про службу в органах місцевого самоврядування», Постанови Кабінету Міністрів України №268 від 09 березня 2006 р. «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів». При розрахунках враховані щомісячні премії відповідно до Положення про Преміювання, матеріальної допомоги на оздоровлення, матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань.

**КПКВ 3718710 «Резервний фонд місцевого бюджету»** - загальна сума 500,0 тис. грн.

Відповідно до ст. 24 п.1 Бюджетного кодексу України, резервний фонд бюджету формується для здійснення передбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету. Порядок використання коштів з резервного фонду бюджету визначається Кабінетом Міністрів України.

Резервний фонд бюджету не може перевищувати 1 відсотка обсягу видатків загального фонду відповідного бюджету, але на період воєнного стану він може бути зменшений. Управління фінансів пропонує на 2025 рік включити до планових показників обсяги резервного фонду в обсязі 500,0 тис. грн. (або 0.2% від загального фонду бюджету)

**КПКВ 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** - загальна сума 1234000,00 грн.

Відповідно до вимог Бюджетного Кодексу України територіальні громади мають право здійснювати видатки – на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров'я, які належать відповідним територіальним громадам, для забезпечення надання медичних послуг за програмою державних гарантій медичного обслуговування населення

КНП «Доброславська багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування» щодо оплати за енергоносії (обслуговування жителів Фонтанської сільської територіальної громади у 2025 році) – 1100,00 тис. грн.

- передача трансфертів на утримання штатної одиниці трудового архіву Доброславської РДА – 134,0 тис. грн.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Слабенко Р.-** яка повідомила, що відповідно до вимог нормативних документів на 2025 рік заплановано відділ соціального захисту населення вивести в окреме управління. Фактично створюється новий розпорядник коштів - управління соціального захисту населення яке має розробити та подати на розгляд позачергової сесії – 25.10.2024 року - Положення про управління, умови оплати праці, положення про преміювання. Створення нового розпорядника коштів передбачає збільшення штату, що пов'язано із розширення повноважень в частині роботи з ветеранами. Додаткові видатки це не тільки збільшення штатних одиниць та додаткових робочих місць, а і збільшення додаткових одиниць техніки та інших видатків які забезпечать роботу управління.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Слухали: БАЛУЦУ Н.** (соціальний захист населення), яка довела до відома присутніх що відповідно до проведених розрахунків видатків на 2025 рік розрахована потреба на утримання управління складає:

**КПКВ 0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** - загальна сума 7433948,26 грн. з них:

- (2111) заробітна плата – 5347141,20 грн.; ( розрахунок на 9 шт. од.)
- (2120) нарахування на заробітну плату – 1176371,06 грн.;
- (2240) оплата послуг – 113540,00 грн.;
- (2210) оплата товару – 212678,00 грн.;
- (3110) придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 584 218,00 грн.

При розрахунку фонду оплати праці враховано всі вимоги Постанови Кабінету Міністрів України №268 від 09 березня 2006 р. «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів»

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**ВАВЛОВА А.,** яка запропонувала розглянути пропозиції щодо збільшення приміщення. Забезпечення технічної бази для працівників управління.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**Слухали: МИХАЙЛОВА Т.** (сільська рада), яка довела до відома присутніх що відповідно до проведених обрахунків прогнозу на 2025 рік загальна розрахункова потреба в коштах складала:

**КПКВ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»** складає - загальна сума 59823741,00 грн. з них:

- (2111) заробітна плата – 46426106,00 грн.;
- (2120) нарахування на заробітну плату – 9702217,00 грн.;
- (2240) оплата послуг – 1190500,00 грн.;
- (2210) оплата товару – 1330900,00 грн.;
- (2250) видатки на відрядження – 10000,00 грн.;
- (2272) оплата водопостачання та водовідведення – 29265,00 грн.;
- (2273) оплата електроенергії – 600000,00 грн.;
- (2274) оплата природнього газу – 500000,00 грн.;
- (2275) оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 34753,00 грн.

При розрахунку фонду оплати праці враховано всі вимоги Постанови Кабінету Міністрів України №268 від 09 березня 2006 р. «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів». При розрахунках враховані щомісячні премії та премії з нагоди державних та професійних свят, премія з нагоди релігійних свят (Великдень), матеріальної допомоги на оздоровлення, матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань.

**КПКВ 0118110** «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» складає - загальна сума 1370,6 тис грн. з них:

- (2275) паливно-мастильні матеріали – 1170,6 тис. грн.- видатки на забезпечення безперебійної роботи на період відключення електроенергії;

**КПКВ 0116030** «Організація благоустрою населених пунктів» складає - (2273) оплата електроенергії по вуличному освітленню – 5000,0 тис. грн.

**КПКВ 0118330** «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» складає - (3110) придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 23,3 тис. грн.

**КПКВ 0118230** «Інші заходи громадського порядку та безпеки» складає - (2240) оплата послуг – 351,2 тис. грн.- забезпечення роботи відео нагляду на території громади

**КПКВ 0117442** «Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури» складає – (2240) оплата послуг – 148,5 тис. грн.- забезпечення роботи світлофорів

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**ЩЕРБИЧ С.**, який запропонував зберегти діючий режим відключення вуличного освітлення, при цьому варто розрахувати необхідність збільшення видатків, що орієнтовно складає 1600,0 тис. грн.

**Вирішили:** взяти інформацію до уваги

**За результатами засідання робочої групи:**

**Головним розпорядникам та одержувачам бюджетних коштів:**

**Управління культури, молоді і спорту (дата заслуховування 01.11.2024)**

- надати детальний розрахунок до штатного розпису по всі КПКВК які є в управлінні.

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності – головний бухгалтер Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області (дата заслуховування 01.11.2024)**

- надати уточнений штатний розпис з урахуванням змін, які будуть внесені на сесії від 25.10.2024 року

Голова робочої групи з питань формування прогнозу та або проекту бюджету Фонтанської сільської ради Фонтанської сільської ради



Н.КРУПИЦЯ

Протокол вела



Л.ЛОТОЦЬКА