

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення районної в місті ради «Про внесення змін до рішення районної в місті ради від 30.12.2014 № 282 «Про районний у місті бюджет на 2015 рік»

На підставі розпоряджень голови районної в місті ради від 16.09.2015 № 190 - р, від 23.09.2015 № 199 - р, від 30.09.2015 № 205 - р, від 06.10.2015 № 226 - р «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2015 рік» (прийнятих в міжсесійний період), розглянувши клопотання головних розпорядників бюджетних коштів внесено наступні зміни до показників районного бюджету на 2015 рік:

1. За загальним фондом обсяг доходної частини районного бюджету **збільшено**:

- по коду бюджетної класифікації доходів 41030600 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу" - на суму 8 843,7 тис .грн.

- по коду доходів 41030900 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян» - на суму 7,1 тис. грн.;

- по коду бюджетної класифікації доходів 41035800 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною" - на суму 38,4 тис. грн.

- по коду бюджетної класифікації доходів 41037000 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів» - на суму 876,4 тис. грн.

2. Обсяг видаткової частини районного бюджету **збільшено** по кодам бюджетної класифікації видатків:

• КФК 070303 «Дитячі будинки (в т.ч. сімейного типу, прийомні сім'ї) у сумі 38,4 тис. грн.;

• КФК 090203 «Інші пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами в наслідок репресій або є пенсіонерами» у сумі 7,1 тис. грн.;

• КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 431,0 тис. грн.;

• КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 6 830,1 тис. грн.;

• КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 200,0 тис. грн.;

• КФК 090306 «Допомога на дітей одиницями матерям» у сумі 200,0 тис. грн.;

• КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 205,0 тис. грн.;

• КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 200,0 тис. грн.;

• КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 341,0 тис. грн.;

• КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 170,0 тис. грн.;

• КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 266,6 грн.;

• КФК 250203 «Проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів» - 876,4 тис. грн.

Відповідно до ст. 78 Бюджетного кодексу України, враховуючи перевиконання доходної частини загального фонду районного бюджету по податку на майно (платі за землю) станом на 01.10.2015, на підставі клопотань головних розпорядників бюджетних коштів, внесено наступні зміни:

1. За загальним фондом обсяг доходної частини районного бюджету **збільшено** по коду 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» на суму 1 275,0 тис. грн.

2. Обсяг видаткової частини районного бюджету збільшено **на суму 1 275,0 тис. грн.**, в тому числі за загальним фондом – 471,1 тис. грн., спеціальним фондом (бюджет розвитку) – 803,9 тис. грн., а саме:

- **КФК 010116 – 1 213,3 тис. грн.** (загальний фонд – 452,4 тис. грн. - КЕКВ 2111 – 151,4 тис. грн., КЕКВ 2120 – 54,9 тис. грн., КЕКВ 2210 – 32,1 тис. грн., КЕКВ 2240 – 211,3 тис. грн., КЕКВ 2272 – 2,7 тис. грн.; спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 760,9 тис. грн.). Додаткові кошти планується спрямувати

на: стовідсоткове забезпечення виплати заробітної плати працівникам установи з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. до 1 378 грн.; поточні видатки установи (належний рівень функціонування установи); придбання кондиціонерів для працівників установи з метою забезпечення належних умов праці; проведення капітального ремонту віконних блоків (енергозберігаючий захід).

- **КФК 091204 – 61,6 тис. грн.** (загальний фонд – 18,6 тис. грн. - КЕКВ 2111 – 13,7 тис. грн., КЕКВ 2120 – 4,9 тис. грн.; спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 43,0 тис. грн.).
Додаткові кошти планується спрямувати на: стовідсоткове забезпечення виплати заробітної плати працівникам установи з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. до 1 378 грн.; придбання кондиціонеру для забезпечення належних умов перебування пенсіонерів.

З метою стовідсоткового освоєння бюджетних коштів проведено перерозподіл бюджетних асигнувань, а саме:

1. Збільшено видатки за КВК 03 КФК 250404 «Інші видатки» на суму 24 903,00 грн. (КЕКВ 2111 – 18 270,00 грн., КЕКВ 2120 – 6 633,00 грн.), за рахунок зменшення видатків за КВК 03 КФК 090412 «Інші видатки на соціальний захист населення» на суму 24 903,00 грн. (КЕКВ 2111 – 18 270,00 грн., КЕКВ 2120 – 6 633,00 грн.).

2. Збільшено видатки за КВК 03 КФК 091107 «Соціальні програми і заходи державних органів у справах сім'ї» на суму 1,7 тис. грн. (проведення новорічних свят), за рахунок зменшення видатків за КВК 03 КФК 090802 «Інші програми соціального захисту дітей» на суму 1,7 тис. грн. (перевезення дітей).

Таким чином, після внесення змін показники районного бюджету становлять:

- за доходами районного у місті бюджету у сумі 120 471,3 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду районного у місті бюджету - 120 357,7 тис. грн., доходи спеціального фонду районного у місті бюджету - 113,6 тис. грн.;

- за видатками у сумі 121 816,8 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду районного у місті бюджету - 120 467,5 тис. грн., видатки спеціального фонду районного у місті бюджету – 1 349,3 тис. грн.;

- профіцит загального фонду у сумі 1 235,7 тис. грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду);

- дефіцит:

• загального фонду у сумі 1 345,5 тис. грн. за рахунок вільного залишку бюджетних коштів;

• спеціального фонду у сумі 1 235,7 тис. грн. за рахунок надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Начальник фінансового відділу

Я.О. Зубко