

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Про затвердження звіту про виконання районного у місті бюджету за I квартал 2015 року»

Протягом I кварталу 2015 року до районного бюджету надійшло коштів у сумі 29 553,0 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду бюджету – 29 515,8 тис. грн. (105,8 % до планових показників), спеціального фонду – 37,2 тис. грн.

За I квартал 2015 року районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 23 384,9 тис. грн. – 100 % планових показників, у тому числі:

- інші додаткові дотації – 932,9 тис. грн. – 100,0 %;
- субвенції 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 – 22 156,8 тис. грн. – 100 %;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт, 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» – 295,2 тис. грн. – 100,0 %.

За власними та закріпленими доходами надійшло 6 130,9 тис. грн. при планових показниках 4 503,2 тис. грн., виконання складає 136,1 %, у тому числі:

1. Податок на майно (плата за землю): при плані 4 501,2 тис. грн. фактично надійшло 6 129,1 тис. грн. Виконання становить 136,2 %. Перевиконання планових показників відбулося за рахунок: погашення недоїмки у сумі 234,6 тис. грн.; сплати земельного податку бюджетними установами за січень 2015 року у сумі 290,0 тис. грн.; збільшення середньомісячних нарахувань земельного податку по ДПП «Кривбаспромводопостачання» та Придніпровський залізниці на суму 851,3 тис. грн.

2. Адміністративних штрафів за звітний період надійшло у сумі 1,8 тис. грн. при плані 2,0 тис. грн. Виконання склало 91,8 %. За I квартал 2015 рік адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було проведено 5 засідань та розглянуто 28 протоколів про адміністративні правопорушення. Накладено адміністративних стягнень на суму 3,5 тис. грн., сплачено в добровільному порядку 1,8 тис. грн., несплачені штрафи за адмінпротоколами для виконавчого впровадження надіслано до виконавчої служби Довгинцівського району.

До спеціального фонду районного бюджету надійшло 37,2 тис. грн. надходжень або 32,8 % до уточненого річного плану.

У розрізі джерел спеціального фонду по власних надходженнях бюджетних установ: плати за послуги, що надаються бюджетними установами, отримано за звітний період у сумі 29,7 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 7,5 тис. грн.

Видатки загального фонду районного бюджету склали 26 988,7 тис. грн., або 98,2 % до плану (27 478,7 тис. грн.).

При фінансуванні установ дотриманий принцип першочергового і повного фінансування соціально-захисних статей (заробітної плати, харчування, медикаментів, оплати комунальних послуг, соціальних виплат).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за I квартал 2015 року спрямовано **3 491,9 тис. грн., що становить 77,0 %** від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій на державні допомоги. **Заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ станом на 01.04.2015 відсутня.**

Протягом звітного періоду в повному обсязі проведено нарахування та виплата заробітної плати в усіх бюджетних установах відповідно до чинного законодавства.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно **2,0 тис. грн. та 26,8 тис. грн.**

Фінансування вартості спожитих бюджетними установами теплоенергоносіїв у звітному періоді здійснювалося відповідно до рахунків, виставлених енергопостачальними організаціями.

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного бюджету, протягом I кварталу 2015 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 315,7 тис. грн.**

Видатки спеціального фонду районного бюджету (власні надходження бюджетних установ) склали 34,1 тис. грн.

Стан виконання районного бюджету за I квартал 2015 року в розрізі основних галузей характеризується:

У галузі «Освіта»

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом I кварталу 2015 року на утримання шістьох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу спрямовано 295,2 тис. грн. або 100 % до нарахувань.

У галузі “Соціальний захист населення”

Щодо соціального захисту населення при плані 23 474,1 тис. грн. виконання складає 23 389,7 тис. грн. – 99,6 % .

За рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам виконання програм соціального захисту населення становить 22 156,8 тис. грн., а саме:

- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 195,2 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090303 «Допомога на догляд за дитиною віком до 3-х років» у сумі 250,7 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 13 116,2 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 1 189,1 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090306 «Допомога на дітей одиницями матерям» у сумі 2 726,0 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 202,0 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 21,9 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 1 888,4 тис. грн. – 100 %;
- КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 294,3 тис. грн. – 100 %;
- КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 2 273,0 тис. грн. – 100 %.

За рахунок **власних коштів районного бюджету** на соціальний захист населення направлено **173,1 тис. грн.** - профінансовано стовідсотково до заявки - виконання становить 98,9 %.

Це такі видатки, як надання матеріальної допомоги мешканцям району – **15,6 тис. грн.** (31 громадянин), допомоги на поховання – **6,4 тис. грн.** – 18 осіб, виплата допомоги онкохворим дітям – **14,4 тис. грн.** – 48 виплат, компенсаційні виплати власникам автостоянок вартості послуг, що надані безкоштовно за зберігання транспортних засобів інвалідів – **2,7 тис. грн.** (3 виплати), заохочення керівників органів самоорганізації населення – **95,1 тис. грн.** (750 виплат), грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям - інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – **38,7 тис. грн.** (309 виплат), поштові та банківські послуги – **0,2 тис. грн.**

На утримання **КУ "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі"** протягом звітнього періоду направлено 1 057,1 тис. грн. – 92,9 % плану видатків звітнього періоду.

На виплату **заробітної плати та нарахувань** на неї направлено **918,7 тис. грн.** Видатки на харчування, медикаменти та

теплоенергоносії профінансовано стовідсотково згідно з поданими заявками та виставленими рахунками. Касові видатки на вищезазначені статті склали: «Медикаменти» – 2,0 тис. грн., «Продукти харчування» - 26,8 тис. грн., «Оплата комунальних послуг» - 69,6 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статті становить 1 017,1 тис. грн., що складає 96,2 % до загальної суми проведених видатків.

Також погашено кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 17,8 тис. грн.

Виконання **спеціального фонду** за власними надходженнями установи становить 30,1 тис. грн. або 27,2 % від уточненого річного плану (план – 110,6 тис. грн.).

По **заходам з молодіжної політики** касові видатки за звітний період складають **2,8 тис. грн.:**

За функцією «Інші програми соціального захисту дітей»

На реалізацію загальнодержавної програми «Національний план дій щодо реалізації конвенції ООН «Про права дитини» на період до 2016 року» спрямовано **2,8 тис. грн.**, у тому числі:

- перевезення дітей пільгових категорій – 1,4 тис. грн.

Також погашено кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 1,4 тис. грн.

У галузі **«Культура і мистецтво»** всі заплановані районні заходи проведено у повному обсязі. Загальна сума видатків становить **10,4 тис. грн.**, з них:

- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 2,5 тис. грн.

Також погашено кредиторську заборгованість у сумі 7,9 тис. грн., яка утворилась на 01.01.2015.

У галузі «Фізична культура і спорт»

Протягом I кварталу 2015 року на утримання установи фізичної культури – Дитячої юнацької спортивної школи № 9 - за загальним фондом районного бюджету спрямовано **336,8 тис. грн.** (89,4 % від плану видатків).

Із загальної суми профінансованих видатків питому вагу складають видатки на захищені статті – **285,4 тис. грн.** або 84,7 %. На виплату заробітної плати та нарахувань на неї направлено 230,3 тис. грн. На оплату за фактично спожиті теплоенергоносії – 55,1 тис. грн.

Також погашено кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 42,2 тис. грн. за загальним фондом.

На проведення тренувальних заходів та змагань направлено—**1,0 тис. грн.**, а саме:

- погашення кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 1,0 тис. грн.

У галузі «Органи місцевого самоврядування»

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають 2 955,0 тис. грн., що становить 89,3 % планових показників.

Видатки захищених статей установи становлять 2 533,9 тис. грн., що складає 85,7 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 2 342,9 тис. грн.;

- оплата комунальних послуг – 191,0 тис. грн.

Також погашено кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 197,0 тис. грн. за загальним фондом.

На виконання бюджетної програми фінансування послуг щодо оформлення документів на нерухоме майно, яке визнане відумерлою спадщиною на 2015 рік за спрямовано видатки у сумі 0,6 тис. грн., а саме:

- виготовлення звіту про незалежну експертну оцінку – 0,4 тис. грн.;

- погашення кредиторську заборгованість, яка утворилась на 01.01.2015 у сумі 0,2 тис. грн.

Таким чином, показники районного бюджету за I квартал 2015 року виконано: за доходами у сумі **29 553,0 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 29 515,8 тис. грн., за спеціальним фондом – 37,2 тис. грн. та за видатками у сумі **27 022,8 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 26 988,7 тис. грн., за спеціальним фондом – 34,1 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Я.О. Зубко