

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення районної в місті ради «Про внесення змін до рішення районної в місті ради від 30.12.2015 № 8 «Про районний у місті бюджет на 2016 рік»

На підставі рішення Криворізької міської ради від 24.12.2015 № 17 «Про міський бюджет на 2016 рік» (зі змінами), відповідно до розпоряджень голови районної в місті ради від 29.08.2016 № 153 – р, від 19.09.2016 № 164 – р, від 30.09.2016 № 173 – р, від 06.10.2016 № 176 – р «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2016 рік» (прийнятих в міжсесійний період), внесені наступні зміни до показників районного бюджету на 2016 рік:

1. За загальним фондом обсяги доходної та видаткової частини районного бюджету **збільшено** по:

-- коду бюджетної класифікації доходів 41020900 «Інша додаткова дотація» - на суму **10,0 тис. грн.**;

- по КФК 110104 «Видатки на заходи, передбачені державними і місцевими програмами розвитку культури і мистецтва» – на суму **10,0 тис. грн.** (проведення відзнаки переможців конкурсів, присвячених Дню Незалежності України);

-- коду бюджетної класифікації доходів 41035000 «Інші субвенції», у тому числі субвенція з міського бюджету районним у місті бюджетам за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2016 році – на суму **64,7 тис. грн.**;

- по КФК 090802 «Інші програми соціального захисту дітей» - **35,8 тис. грн.** (проведення новорічних заходів); КФК 091209 «Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів» - **18,9 тис. грн.** (встановлення металопластикових вікон); КФК 091204 «Територіальні центри соціального обслуговування (надання соціальних послуг)» - **10,0 тис. грн.** (бюджет розвитку – придбання пральної машини).

2. За загальним фондом обсяги доходної та видаткової частини районного бюджету **зменшено** 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» - **49,1 тис. грн.**;

- по КФК 070303 «Дитячі будинки (в т.ч. сімейного типу, прийомні сім'ї)» - **49,1 тис. грн.**

3. 3 метою забезпечення стовідсоткової виплати державних соціальних допомог, на підставі проведеного управлінням праці та соціального захисту аналізу виплат та моніторингу контингенту отримувачів соціальних допомог, проведено внутрішній перерозподіл бюджетних призначень в межах загальної затвердженої суми видатків, а саме:

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

• **КФК 090306** «Допомога на дітей одиницям матерям» на суму 459,6 тис. грн.;

• **КФК 091300** «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» на суму 25,0 тис. грн.

3.2. Обсяг видаткової частини районного бюджету **зменшено** по кодам бюджетної класифікації видатків:

• **КФК 090302** «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» на суму 23,0 тис. грн.;

• **КФК 090303** «Допомога до досягнення дитиною трирічного віку» на суму 62,4 тис. грн.;

• **КФК 090304** «Допомога при народженні дитини» на суму 345,1 тис. грн.;

• **КФК 090307** «Тимчасова державна допомога дітям» на суму 24,9 тис. грн.;

• **КФК 090308** «Допомога при усиновленні дитини» на суму 29,2 тис. грн.

4. Після проведеного аналізу виконання видатків за 9 місяців 2016 року по виплаті матеріальної допомоги незахищеним верствам населення району склалася економія бюджетних коштів. Пропонується:

- по КФК 090412 «Інші видатки на соціальний захист населення» **зменшити** видатки на суму **50,0 тис. грн.**;

- по КФК 110104 «Видатки на заходи, передбачені державними і місцевими програмами розвитку культури і мистецтва» **збільшити** видатки на суму **50,0 тис. грн.** (направити їх на проведення новорічних заходів у районі).

5. Для стовідсоткового виконання доходної частини районного бюджету за кожним показником доходів, проведено наступне корегування:

5.1. Обсяги доходної частини **збільшено** по:

- коду доходів 14040000 «Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів» на суму 492,6 тис. грн.;

- коду доходів 18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» на суму 35,0 тис. грн.;

- коду доходів 18010400 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» на суму 121,0 тис. грн.;

- коду доходів 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» на суму 270,0 тис. грн.;

- коду доходів 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» на суму 40,0 тис. грн.;

- коду доходів 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» на суму 82,0 тис. грн.;

- коду доходів 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції» на суму 1,0 тис. грн.

5.2. Обсяги доходної частини **зменшено** по:

- по коду доходів 18010100 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» на суму 4,0 тис. грн.;

- по коду доходів 18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» на суму 5,6 тис. грн.;

- по коду доходів 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» на суму 479,0 тис. грн.;

- по коду доходів 18011000 «Транспортний податок з фізичних осіб» на суму 497,1 тис. грн.;

- по коду доходів 18011100 «Транспортний податок з юридичних осіб» на суму 50,0 тис. грн.;

- по коду доходів 18020200 «Збір за місця для паркування транспортних засобів, сплачений фізичними особами» на суму 5,9 тис. грн.

6.3 метою забезпечення завершення розпочатих ремонтних робіт по будівлі УПСЗН, вирішення питань щодо виконання вимог законодавства у тому числі з питань забезпечення поіменного голосування депутатами районної ради пропонується по **КФК 010116** «Органи місцевого самоврядування» обсяг видаткової частини районного бюджету **збільшити** на суму **817,0 тис. грн.** (у тому числі за загальним фондом на 200,0 тис. грн., за спеціальним фондом (бюджет розвитку) на 617,0 тис. грн.). Видатки планується спрямувати на:

- на проведення капітального ремонту фасаду будівлі по вул. Дніпропетровське шосе,16 (після проведення корегування проектно – кошторисної документації) на суму 467,0 тис. грн. (загальна сума видатків становить 1 467,0 тис. грн., затверджені бюджетні призначення станом на 01.10.2016 – 1 000,0 тис. грн.)

- на виконання ЗУ «Про мобілізаційну підготовку та мобілізацію», розпорядження міського голови від 24.12.2015 № 11ДСК «Про основні заходи мобілізаційної підготовки міста Кривого Рогу на 2016 рік» - придбання засобів індивідуального захисту – протигазів на суму 150,0 тис. грн.

- забезпечення належних умов роботи депутатів - придбання мультимедійного обладнання та програмного забезпечення для проведення поіменного голосування депутатів районної в місті ради під час сесійних засідань ради – 200,0 тис. грн.

Збільшення видатків планується за рахунок уточнення перевиконання доходної частини районного бюджету за результатами роботи за 9 місяців поточного року (відповідно до ст. 78 Бюджетного кодексу України) по наступним показникам:

- код доходів 14040000 «Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів» на суму 759,0 тис. грн. (збільшився контингент платників податку);

- код доходів 22012500 «Плата за надання інших адміністративних послуг» на суму 58,0 тис. грн. (відсутні плани з початку року, надходження до бюджету з 01.04.2016р.).

7. Збільшено річні ліміти споживання теплоенергосіїв по:

- КФК 010116 «Органи місцевого самоврядування» КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» на 25 000 кВт (причиною потреби збільшення є проведення численних поточних та капітальних ремонтів приміщень та будівель, придбанням додаткових одиниць комп'ютерної та оргтехніки, збільшення штатної чисельності на 11 шт. од.);

- КФК 130107 «Утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл» КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - 5 Гкал, КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 148 м³, КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 738 кВт. Збільшення лімітів по установі обумовлено необхідністю відшкодування комунальних витрат за оренду приміщень КДЮСШ «Локомотив».

Таким чином, після внесення змін показники районного бюджету на 2016 рік становлять:

- за доходами районного у місті бюджету у сумі 132 302,0 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду районного у місті бюджету – 132 178,2 тис. грн., доходи спеціального фонду районного у місті бюджету – 123,8 тис. грн.;

- за видатками районного у місті бюджету у сумі 133 858,5 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду районного у місті бюджету – 127 338,8 тис. грн., видатки спеціального фонду районного у місті бюджету – 6 519,7 тис. грн.;

- профіцит загального фонду районного у місті бюджету у сумі 6 395,9 тис. грн.;

- дефіцит:

- загального фонду районного у місті бюджету у сумі 1 556,5 тис. грн.;
- спеціального фонду районного у місті бюджету у сумі 6 395,9 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Я.Зубко