

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Про затвердження звіту про виконання районного у місті бюджету за 9 місяців 2015 року»

Протягом 9 місяців 2015 року до районного бюджету надійшло коштів у сумі 86 309,4 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду бюджету – 86 199,1 тис. грн. (99,4 % до планових показників), спеціального фонду – 110,3 тис. грн.

За 9 місяців 2015 року районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 73 146,8 тис. грн. – 97,2 % планових показників, у тому числі:

- інші додаткові дотації – 2 827,9 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 – 69 432,9 тис. грн. – 97,3 %;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату 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 – 54,1 тис. грн. – 71,5 %;
- 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» – 831,9 тис. грн. – 96,6 %.

За власними та закріпленими доходами надійшло 13 052,2 тис. грн. при планових показниках 11 521,5 тис. грн., виконання складає 113,3 %, у тому числі:

**1. Податок на майно (плата за землю):** при плані 11 515,7 тис. грн. фактично надійшло 13 044,5 тис. грн. Виконання становить 113,3 %. Перевиконання планових показників відбулося за рахунок: погашення недоїмки у сумі 524,0 тис. грн.; сплати земельного податку бюджетними установами за січень 2015 року у сумі 290,0 тис. грн.

**2. Адміністративних штрафів** за звітний період надійшло у сумі 7,7 тис. грн. при плані 5,85 тис. грн. Виконання склало 132,3 %.

За 9 місяців 2015 рік адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було розглянуто 68 протоколів про адміністративні правопорушення. Накладено адміністративних стягнень на суму 10,0 тис. грн., сплачено в добровільному порядку 7,7 тис. грн., з них сума в 1,7 тис. грн. – надійшла як адмінштраф невизначеного платника. Несплачені штрафи за адмінпротоколами для виконавчого впровадження надіслано до виконавчої служби Довгинцівського району.

**До спеціального фонду районного бюджету** надійшло 110,3 тис. грн. надходжень або 97,1 % 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 90,0 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 20,3 тис. грн.

**Видатки загального фонду районного бюджету** склали 83 719,6 тис. грн., або 97,0 % до плану (86 274,6 тис. грн.).

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

**На виплату заробітної плати з нарахуваннями** за 9 місяців 2015 року спрямовано **10 999,2 тис. грн., що становить 81,7 %** від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій на державні допомоги. **Заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ станом на 01.10.2015 відсутня.**

Протягом звітнього 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 **7,5 тис. грн. та 82,5 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 9 місяців 2015 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 570,2 тис. грн.**

**Видатки спеціального фонду районного бюджету** склали 389,0 тис. грн. (з них: власні надходження бюджетних установ – 105,2 тис. грн., бюджет розвитку – 283,8 тис. грн.).

Стан виконання районного бюджету за 9 місяців 2015 року в розрізі основних галузей характеризується:

### **У галузі «Органи місцевого самоврядування»**

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають 8 515,4 тис. грн., що становить 97,2 % планових показників.

**Видатки захищених статей установи становлять 7 474,2 тис. грн., що складає 87,8 %** від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 7 093,4 тис. грн.;

- оплата комунальних послуг – 380,8 тис. грн.

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

Видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) за звітний період становлять 96,9 тис. грн. (придбано 6 багатофункціональних пристроїв, 7 системних блоків, 5 кондиціонерів).

### **У галузі «Освіта»**

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 9 місяців 2015 року на утримання шістьох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу спрямовано 831,9 тис. грн. або 100 % до нарахувань.

### **У галузі «Соціальний захист населення»**

Щодо соціального захисту населення при плані 75 252,4 тис. грн. виконання складає 73 255,6 тис. грн. – 97,3 % .

**За рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам** виконання програм соціального захисту населення становить 69 487,1 тис. грн., а саме:

- 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 внаслідок репресій або є пенсіонерами» - 54,1 тис. грн. – 71,5 %;

- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 603,7 тис. грн. – 86,9 %;

- КФК 090303 «Допомога на догляд за дитиною віком до 3-х років» у сумі 694,8 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 41 097,1 тис. грн. – 96,5 %;

- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 3 527,8 тис. грн. – 98,9 %;

- КФК 090306 «Допомога на дітей одиноким матерям» у сумі 8 238,6 тис. грн. – 99,5 %;
- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 625,2 тис. грн. – 92,9 %;
- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 93,2 тис. грн. – 67,2 %;
- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 6 662,7 тис. грн. – 99,0 %;
- КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 922,4 тис. грн. – 97,1 %;
- КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 6 967,5 тис. грн. – 99,2 %.

За рахунок **власних коштів районного бюджету** на соціальний захист населення направлено **425,1 тис. грн.** - профінансовано стовідсотково до заявки - виконання становить 94,6 %.

Це такі видатки, як надання матеріальної допомоги мешканцям району – **44,4 тис. грн.** (отримали 112 громадян), допомоги на поховання – **15,7 тис. грн.** – 46 осіб, виплата допомоги онкохворим дітям – **51,6 тис. грн.** – проведено 172 виплати, компенсаційні виплати власникам автостоянок вартості послуг, що надані безкоштовно за зберігання транспортних засобів інвалідів – **8,2 тис. грн.** (27 виплат), заохочення керівників органів самоорганізації населення – **177,6 тис. грн.** (969 виплат), адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – **7,5 тис. грн.** (5 осіб), адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на знижку його вартості – **0,5 тис. грн.** (3 особи), одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування – **8,0 тис. грн.**, грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям - інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – **111,0 тис. грн.** (614 виплат), поштові та банківські послуги – **0,6 тис. грн.**

По **заходам з молодіжної політики** касові видатки за звітний період складають **22,6 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 **19,9 тис. грн.**, у тому числі:

- перевезення дітей пільгових категорій – 7,8 тис. грн.;
- проведення харчування дітей пільгової категорії – 10,7 тис. грн.

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

**За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді”**

Проведено заходів для реалізації програми у справах молоді на загальну **суму 2,5 тис. грн.**, у тому числі:

- проведення районних заходів до Дня молоді – 2,5 тис. грн.

**За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів з питань забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків”**

Проведено заходів для реалізації програми у справах жінок на загальну суму **0,2 тис. грн.**, у тому числі:

- привітання багатодітних матерів, яким присвоєно почесне звання «Мати – героїня» - 0,2 тис. грн.

На утримання **КУ "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі"** протягом звітного періоду направлено 3 374,9 тис. грн. – 98,0 % плану видатків звітного періоду.

На виплату **заробітної плати та нарахувань** на неї направлено **3 088,5 тис. грн.** Видатки на харчування, медикаменти та теплоенергоносії профінансовано стовідсотково згідно з поданими заявками та виставленими рахунками. Касові видатки на вищезазначені статті склали: «Медикаменти» – 4,3 тис. грн., «Продукти харчування» - 71,8 тис. грн., «Оплата комунальних послуг» - 103,0 тис. грн.

**Загальна сума видатків на захищені статті** становить 3 267,6 тис. грн., що складає 96,8 % 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 89,5 тис. грн. або 98,0 % від уточненого річного плану (план – 110,6 тис. грн.).

У галузі **«Культура і мистецтво»** всі заплановані районні заходи проведено у повному обсязі. Загальна сума видатків становить **34,3 тис. грн.**, з них:

- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 2,5 тис. грн.;
- святкування 70 – ї річниці Перемоги у Великій Вітчизняній війні – 3,4 тис. грн.;
- святкування 24-ї річниці Незалежності України та Свята квітів – 7,0 тис. грн.;

- проведення підсумків огляду – конкурсу, присвяченого Дню незалежності України – 12,0 тис. грн.;

- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 1,5 тис. грн.

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

### **У галузі «Фізична культура і спорт»**

**На проведення тренувальних заходів та змагань** направлено– **13,5 тис. грн.**, а саме:

- спартакіади серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2015» – 2,8 тис. грн.;

- спартакіади серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійська надія» (14 видів спорту) – 2,9 тис. грн.;

- відкритого кубку району з автотурнірного спорту «Автоперегонки – 2015» - 0,5 тис. грн.;

- відкритого турніру району з боротьби греко – римської – 0,5 тис. грн.;

- Дня Олімпійського бігу – 0,5 тис. грн.;

- спортивно – масових заходів, присвячених 24-й річниці Незалежності України – 0,5 тис. грн.;

- спортивно – масових заходів, присвячених Дню фізичної культури і спорту – 4,8 тис. грн.

Також погашено кредиторську заборгованість, яка утворилася на 01.01.2015 у сумі 1,0 тис. грн.

Протягом 9 місяців 2015 року на утримання установи фізичної культури – **Дитячої юнацької спортивної школи № 9** - за загальним фондом районного бюджету спрямовано **1 063,4 тис. грн.** (87,8 % від плану видатків).

Із загальної суми профінансованих видатків питому вагу складають видатки на захищені статті – **902,2 тис. грн.** або 84,8 %. На виплату заробітної плати та нарахувань на неї направлено 812,6 тис. грн. На оплату за фактично спожиті теплоенергоносії – 86,4 тис. грн.

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

Видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) за звітний період становлять 132,7 тис. грн. (придбано 17 велосипедів з ремкомплектами, проведено часткову оплату капітального ремонту вікон).

**Інші видатки** районного бюджету за звітний період профінансовано на суму 5,4 тис. грн., а саме:

- на виконання бюджетної програми фінансування послуг щодо оформлення документів на нерухоме майно, яке визнане відумерлою спадщиною (виготовлення звіту про незалежну експертну оцінку) – 0,4 тис. грн.;

- на виконання програми соціального захисту населення (фінансування громадських робіт) – 4,8 тис. грн.;

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

**Таким чином, показники районного бюджету за 9 місяців 2015 року виконано:** за доходами у сумі **86 309,4 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 86 199,1 тис. грн., за спеціальним фондом – 110,3 тис. грн. та за видатками у сумі **84 108,6 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 83 719,6 тис. грн., за спеціальним фондом – 389,0 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 283,8 тис. грн.)

Начальник фінансового відділу

Я.О. Зубко