

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення «Про районний у місті
бюджет на 2014 рік»

Інформація про соціально-економічний стан
підприємств району і прогноз розвитку на наступні
два бюджетні періоди

Аналіз економічного та соціального розвитку району за підсумками 2013 року свідчить про те, що більшість підприємств району зберегли позитивні тенденції економічної стабільності та виконали показники Програми соціально-економічного та культурного розвитку району, незважаючи на істотне подорожчання енергоресурсів та зниження конкурентоспроможності, яке безумовно впливає на діяльність підприємств району.

Стабільна робота промислових підприємств району сприяє підвищенню надходжень до бюджетів всіх рівнів та є передумовою збільшення рівня зайнятості населення, поліпшення соціально-економічної ситуації в районі і в місті.

В умовах збільшення виробництва, закріплення позитивних тенденцій, що намітилися у роботі промислових підприємств району з початку 2013 року:

- обсяг виробництва промислової продукції у діючих цінах склав 844 228,13 тис. грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається збільшення обсягів виробництва промислової продукції на 2,9%);

- обсяг реалізації промислової продукції у діючих цінах склав 797 718,26 тис. грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається збільшення обсягів реалізації промислової продукції на 10,69%).

У цілому з початку 2013 року було вироблено:

- лакофарбової продукції – 3506,9 тис. тонн;
- пігментів – 4051,0 тис. тонн;
- цементу – 1307 тис. тонн;
- збірного залізобетону – 1,91 тис. м³;
- стінових матеріалів – 1,27 тис. м³;
- товарів народного споживання – 21 тис. м³.

Позитивні результати діяльності промислових підприємств дозволяють в подальшому планувати збільшення обсягів інвестицій як в основний капітал, так і в соціальну сферу.

Позитивні результати у виробничій та економічній сфері міста позначились на рівні життя населення району. З початку року погашено заборгованість з виплати заробітної плати у сумі 107,0 тис. грн. Розмір середньомісячної заробітної плати працівників району в 2013 року склав 3 081,53 грн., тобто у порівнянні з 2012 роком (2 534,55 грн.) середньомісячна заробітна плата збільшилась на 21%. У порівнянні з минулим роком заборгованість з виплати заробітної плати зменшилась на 8,9 тис. грн. (або на 2%).

Головною метою економічного і соціального розвитку району є забезпечення відповідного життєвого рівня мешканців району,

соціальних гарантій, поліпшення соціального обслуговування, стабільний розвиток систем життєдіяльності району, виконання бюджетних програм розвитку.

На 2014 рік пріоритетними є наступні напрямки:

- створення сприятливих умов, які стимулюють суб'єктів господарювання до ділової активності;
- підвищення конкурентної спроможності товарів народного споживання за рахунок зниження собівартості їх виробництва і підвищення якості;
- вжиття конкретних заходів щодо формування житлово-комунального господарства міста;
- фінансового становища та беззбитковості діяльності підприємств – надавачів комунальних послуг;
- ефективно впровадження енергозберігаючих засобів бюджетними установами, комунальними і промисловими підприємствами району;
- соціальний захист малозабезпечених верств населення.

Прогнозний обсяг реалізації
промислової продукції по підприємствах Довгинцівського району
на 2014 – 2016 роки

Назва підприємства	Планові показники на наступні періоди		
	2014	2015	2016
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
1	2	3	4
Загальний обсяг промислової продукції по підприємствах району, всього (у діючих цінах)	662781,3	729059,4	744456,31
ТОВ «Спарта»	9920,1	10912,11	11457,72
ПАТ «Криворізький суриковий завод»	37250	40975	43023,75
ПАТ «ХайдельбергЦемент Україна»	597380,8	657118,9	689974,85

**Аналіз виконання районного бюджету
за 2013 рік**

Протягом 2013 року до районного бюджету надійшло коштів у сумі 92 602,1 тис. грн., при плані 93 130,6 тис. грн., виконання – 99,4 %, у тому числі:

- доходи загального фонду бюджету в сумі 92 445,7 тис. грн., при плані 93 025,4 тис. грн., виконання – 99,4%;
- доходи спеціального фонду – 156,4 тис. грн., при плані 156,0 тис. грн., виконання – 100,3%.

За 2013 рік районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 84 891,8 тис. грн., або 99,99 % планових показників (план – 84 895,5 тис. грн.), у тому числі:

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з

дитинства і дітям - інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям – 76 406,7 тис. грн., або 100,0 % (план - 76 406,7 тис. грн.)

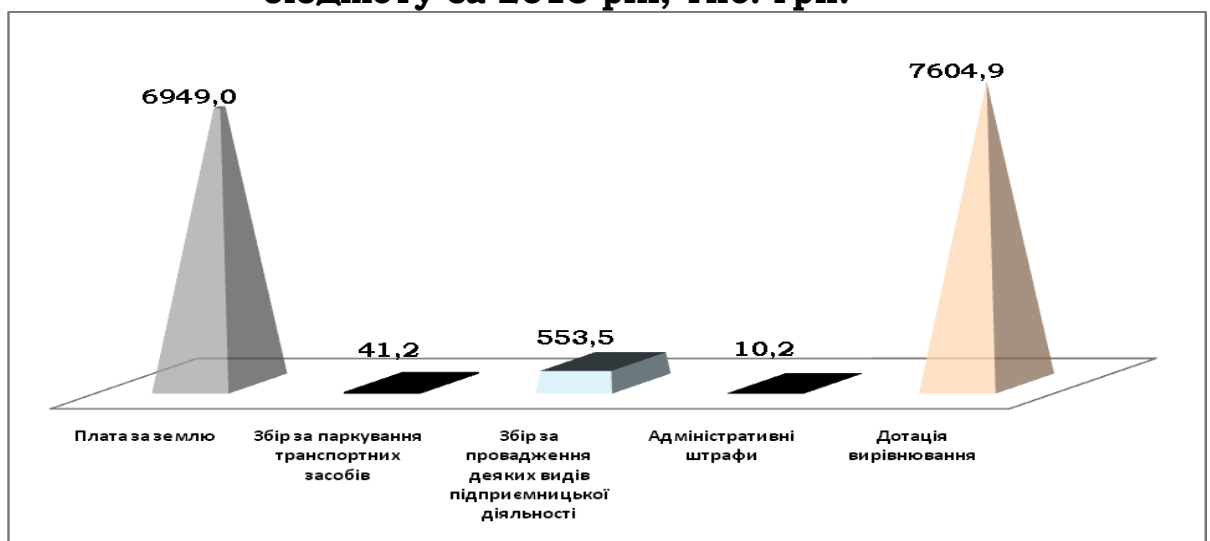
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам - вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» – 758,0 тис. грн., або 99,5% (план - 761,7 тис. грн.)

- 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 – 50,0 тис. грн., або 100% (план – 50,0 тис. грн.)

- інші субвенції (субвенція на вибори) – 72,2 тис. грн. або 100 % (план – 72,2 тис. грн.)

- дотація вирівнювання, що одержуються з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів – 7 604,9 тис. грн. або 100% (план – 7 604,9 тис. грн.)

Питома вага власних і закріплених доходів та дотації вирівнювання у надходженнях до районного бюджету за 2013 рік, тис. грн.



По закріпленим доходам надійшло 7 553,9 тис. грн. при планових показниках 8 129,9 тис. грн., виконання складає 92,9 %, у тому числі:

1. Плата за землю: надійшло за 2013 рік до районного бюджету (норматив відрахування 17,8 %) 6 949,0 тис. грн., при плані 7 519,8 тис. грн. – 92,4 %. З них:

- податку на землю від юридичних і фізичних осіб – 1 123,6 тис. грн., що становить 91,5 % від планового показника (план – 1 228,4 тис. грн.). Невиконання планового показника в сумі 104,9 тис. грн., пояснюється:

- використанням переплати по ДП "Придніпровська залізниця (станом на 01.04.2013) в сумі 89,0 тис. грн.;

- непогашенням повної суми заборгованості ПАТ «КППЗТ» - 57,7 тис. грн. (сума заборгованості до районного бюджету станом на 01.01.2014);

- відсутністю фінансової діяльності, що призвело до несплати поточних платежів по земельному податку ДП «Рейнфорд» близько 30,0 тис. грн.

- орендної плати за землю – 5 825,4 тис. грн., виконання становить 92,6% (план – 6 291,4 тис. грн.), невиконання планового показника складає 466,0 тис. грн. Основною причиною невиконання зазначеного виду надходжень є зменшення грошової оцінки землі по ВАТ "ХЦ Україна", що призвело до зменшення щомісячних нарахувань на 40,9 тис. грн., за рік районним бюджетом недоотримано коштів в сумі 491,3 тис. грн.

Станом на 01.01.2014 в районі розташовано **9** підприємств – банкрутів, сума боргу яких по платі за землю становить 988,1 тис. грн. – 29,3 % від загальної суми (в 2012 році – 54,3 %).

Станом на 01.01.2014 року борг активних підприємств (що мають найбільшу заборгованість) складає **826,6** тис. грн.

По вищезазначеним суб'єктам господарювання Криворізькою ОДПІ вручено податкові вимоги, направлено запити до держустанов для виявлення майна суб'єктів господарювання, при дотриманні усіх термінів направлено документи для вирішення питання погашення в боргу в судовому порядку.

Питома вага суб'єктів господарювання в загальній сумі боргу складає: банкрутів: - **29,3%**, активних суб'єктів господарювання - **24,5%**, пасивних суб'єктів господарювання - **46,2%**

В порівнянні з початком року заборгованість по платі за землю юридичними особами збільшилася на 1 144,5 тис. грн.

Зростання податкового боргу пояснюється збільшенням боргу по наступним підприємствам:

- ПАТ «КППЗТ»: **+171,4** тис. грн. - борг за підприємством протягом майже 4-х років, погашення боргу відбувається не в повному обсязі, за 2013 рік підприємством погашено 250,6 тис. грн.;

- ТОВ «Кривбасжитлобуд»: **+99,9** тис. грн. заборгованість протягом декількох років. Повідомлено прокуратуру, направлено листа до керівництва підприємства. За 2013 рік погашено заборгованість в сумі 8,1 тис. грн.

- ТОВ «Вітраж»: **+35,8** тис. грн. підприємство є неактивним, вирішується питання керівництвом підприємства щодо його банкрутства.

- ТзОВ «Вибір»: **+654,3** тис. грн. Донарахування по орендній платі за землю згідно проведеної перевірки податкової інспекції. Сума оскаржується підприємством в судовому порядку.

- УП ТзоВ «Мікелс – Україна»: **+101,4** тис. грн. Неодноразово керівництво підприємства запрошувалось на робочу комісію, стягнення частини суми боргу знаходиться в виконавчому провадженні. Ухвалою ДООС від 03.01.2013 в задоволенні позову щодо отримання дозволу на погашення податкового боргу за рахунок реалізації майна відмовлено. ЦОДПІ направлено апеляційну скаргу. Ухвалою ДООС від 18.03.2013 відкрито апеляційне впровадження. Розгляд справи призначено на квітень 2014 року.

- ТОВ «Пікнік»: **+21,2** тис. грн., борг з 01.07.2013, сплачено боргу в сумі 36,4 тис. грн.

- ПП «Професіонал»: **+34,8** тис. грн. Податковий борг минулих періодів, основна сума боргу припадає на 2013 рік. З початку року погашено заборгованість в сумі 28,8 тис. грн.

- ТОВ «Ламелла»: **+39,2** тис. грн. заборгованість за 2013 рік, в зв'язку с продажем будівлі.

Працівниками виконкому Довгинцівської районної в місті ради постійно протягом року проводилась робота щодо погашення заборгованості по платі за землю:

- направлено листи до прокуратури району з питання погашення заборгованості по платі за землю;

- направлено листа до прокуратури району щодо роботи ТОВ «Агора – 2007» без правовстановлюючих документів на землю;

- направлено листи щодо повідомлення суб'єктів господарювання про боргові зобов'язання та щодо вжиття всіх можливих заходів та термінового погашення заборгованості до бюджету;

- направлено листи до Довгинцівського ВДВС про надання інформації про проведену роботу в частині погашення заборгованості в примусовому порядку за рахунок роботи виконавчої служби погашено заборгованості в сумі 140,5 тис. грн.;

- щомісячно до 10 числа направляються листи до прокуратури району щодо суб'єктів господарювання боржників по платі за землю.

За 2013 рік з метою зменшення заборгованості по платі за землю та активізації надходжень до районного бюджету відбулося 24 засідання районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевого бюджетів і погашення заборгованості із заробітної плати, пенсій та інших соціальних виплат по Довгинцівському району (де було заслухано питання щодо надходжень до бюджету та погашення заборгованості по платі за землю, оформлення документів на землю).

З питання погашення заборгованості по платі за землю заслухано 32 суб'єкта господарювання.

Погашено заборгованості протягом 2013 року в сумі **809,0** тис. грн.

2. Місцеві податки і збори в цілому виконано на 98,9 %, при плані 601,1 тис. грн. до бюджету надійшло 594,7 тис. грн.

2.1 Збору за місця для паркування транспортних засобів – при плані 41,2 тис. грн., фактично надійшло – 41,2 тис. грн. Виконання планового показника складає 100,0%. В районі функціонує одна парковочна зона на привокзальній площі. Розрахунок проводився згідно норм Податкового кодексу України: ставка збору встановлюється за кожний день впровадження діяльності у гривнях за 1 квадратний метр, у розмірі 0,03 відсотка мінімальної заробітної плати, установлені на 1 січня податкового (звітного) року.

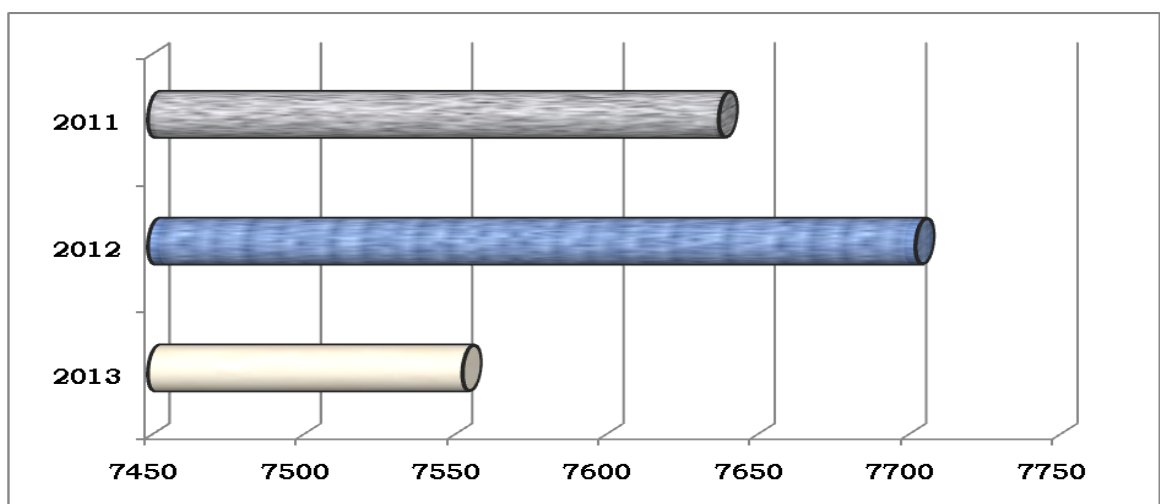
2.2 Збору за впровадження деяких видів підприємницької діяльності – при плані 559,9 тис. грн., фактично надійшло – 553,5 тис. грн.. Виконання планового показника складає 98,9 %.

Невиконання планових показників в сумі 6,4 тис. грн. пояснюється зменшенням кількості платників податків протягом 2013 року на 41 СГ та значною сумою переплати (102,9 тис. грн.) станом на 01.01.2014.

3.Адміністративних штрафів за звітний період надійшло у сумі 10,2 тис. грн. при плані 9,0 тис. грн. Виконання склало 113,9 %.

За 2013 рік адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було проведено 25 засідань та розглянуто 155 протоколів про адміністративні правопорушення. Накладено адміністративних стягнень на суму 14,7 тис. грн., сплачено в добровільному порядку 10,0 тис. грн., несплачені штрафи по адмінпротоколам для виконавчого впровадження надіслано до виконавчої служби Довгинцівського району.

Динаміка податкових та неподаткових надходжень до районного бюджету за 2011-2013 роки, приведена у відповідність показникам 2013 року, тис. грн.



До спеціального фонду районного бюджету за 2013 рік надійшло 156,4 тис. грн. надходжень, що складає 100,3 % до уточнених планових показників (156,0 тис. грн.)

По спеціальному фонду бюджетних установ за власними надходженнями у розрізі джерел надходження становлять:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 127,1 тис. грн. при уточненому плані 126,7 тис. грн.

- інші джерела власних надходжень бюджетних установ (благодійна та спонсорська допомога) – 29,3 тис. грн.

Виконання районного бюджету за 2013 рік складає по видатках – 92 559,7 тис. грн. (98,8 % від плану), у тому числі по загальному фонду 92 181,7 тис. грн. (99,0 % від плану), по спеціальному фонду 378,0 тис. грн. (66,4 % від плану з урахуванням бюджету розвитку).

Відповідно до статті 14 Бюджетного кодексу України на початок року по загальному фонду районного бюджету забезпечено збереження оборотного залишку бюджетних коштів у сумі 40,0 тис. грн.

Станом на 01.01.2014 року залишки коштів на рахунках районного бюджету склали 893,5 тис. грн., з них по:

- загальному фонду – 730,2 тис. грн.
- спеціальному фонду – 188,3 тис. грн.

У зв'язку з відсутністю дозволу головного управління Державної казначейської служби у Дніпропетровській області на проведення платежів протягом червня - грудня 2013 року залишились неоплаченими видатки та **виникла кредиторська заборгованість на початок року** по загальному та спеціальному рахунках у сумі **414,0 тис. грн.**, з них по:

- загальному фонду у сумі 221,7 тис. грн., а саме:

КФК 010116 – 135,0 тис. грн. (КЕКВ 2210 – 23,2 тис. грн., КЕКВ 2240 – 104,1 тис. грн., КЕКВ 2250 – 6,5 тис. грн., КЕКВ 2282 – 1,2 тис. грн.);

КФК 091103 – 1,6 тис. грн. (КЕКВ 2210 – 1,3 тис. грн., КЕКВ 2240 – 0,3 тис. грн.);

КФК 091104 – 1,1 тис. грн. (КЕКВ 2210);

КФК 091107 – 10,0 тис. грн. (КЕКВ 2210);

КФК 091204 – 30,0 тис. грн. (КЕКВ 2210 – 8,8 тис. грн., КЕКВ 2240 – 14,7 тис. грн., КЕКВ 2250 – 5,3 тис. грн., КЕКВ 2282 – 1,2 тис. грн.);

КФК 110103 – 28,0 тис. грн. (КЕКВ 2210);

КФК 130102 – 4,5 тис. грн. (КЕКВ 2210);

КФК 130107 – 11,5 тис. грн. (КЕКВ 2210 – 3,9 тис. грн., КЕКВ 2240 – 0,8 тис. грн., КЕКВ 2250 – 6,0 тис. грн., КЕКВ 2282 – 0,8 тис. грн.).

- спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) у сумі 3,9 тис. грн., а саме:

КФК 091204 – 3,9 тис. грн. (КЕКВ 2210 – 3,8 тис. грн., КЕКВ 2240 – 0,1 тис. грн.).

- спеціальному фонду (бюджет розвитку) у сумі 188,3 тис. грн., а саме:

КФК 010116 – 90,3 тис. грн. (КЕКВ 3110 – 7,1 тис. грн., КЕКВ 3132 – 83,2 тис. грн.);

КФК 130107 – 23,6 тис. грн. (КЕКВ 3132);

КФК 150101 – 74,4 тис. грн. (КЕКВ 3122).

Слід зауважити всі платіжні документи були надані до казначейської служби своєчасно та в повному обсязі.

По захищеним видаткам станом на 01.01.2014 року будь - яка заборгованість відсутня.

Протягом звітнього періоду недофінансування або перевитрат захищених першочергових статей в цілому по бюджетним установам, які фінансуються за рахунок районного бюджету не було.

Відповідно до Наказу МФУ від 02.08.2010 № 805 «Про затвердження Основних підходів до впровадження програмно – цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» зі змінами, починаючи з 2012 року на місцевому рівні розпочато поетапне запровадження елементів програмно – цільового методу. Протягом 2013 року головними розпорядниками бюджетних коштів розроблені бюджетні запити та паспорти бюджетних програм, проведено звітування з застосуванням методики оцінки ефективності функціонування бюджетної програми. Слід зауважити, що основною відмінністю ПЦМ є планування та використання бюджетних коштів на підставі оцінки якості та ефективності виконання кожної бюджетної програми окремо. Так, по бюджетним установам району, які фінансуються за рахунок районного бюджету результативними показниками є:

- кількість отримувачів різних видів допомог (у 2013 році за рахунок коштів державного бюджету отримало 9 282 чол., проведено 2 капітальних ремонту пільговим категоріям населення; за рахунок коштів районного бюджету отримали 1215 чол.);

- кількість та якість наданих інформаційних послуг (у 2013 році до виконкому надійшло 3 631 документи з різних установ та організацій; звернулося 10 703 громадянина по різним питанням; головою районної в місті ради та його заступниками проведено 42 виїзних прийоми громадян);

- при проведенні районних культурних та спортивних заходів, різноманітних акцій для дітей, молоді, багатодітних сімей кількість задіяних учасників у 2013 році становила серед молоді 23 337 чол., 294 чол. з багатодітних сімей, і як результат – отримання призових місць як у місті, так і за його межами, підтримка і небайдужість у вирішенні проблем суспільства.

Пояснення до основних положень формування показників районного бюджету на 2014 рік

Фінансовий ресурс місцевих бюджетів на 2014 рік сформовано з урахуванням вимог Бюджетного кодексу України, основних положень проекту Основних напрямів бюджетної політики, схвалених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 27 березня 2013 року № 213-р та завдань, визначених щорічним посланням Президента України до Верховної Ради України про внутрішнє і зовнішнє

становище України, Програмою економічних реформ на 2010–2014 роки "Заможне суспільство, конкурентоспроможна економіка, ефективна держава", Державною програмою активізації розвитку економіки на 2013-2014 роки, Закону України «Про Державний бюджет України на 2014 рік» та іншого базового законодавства України.

ДОХОДИ

Дохідна частина проекту бюджету на 2014 рік розроблена відповідно до норм Податкового та Бюджетного кодексів України.

При визначенні обсягу дохідної частини районного бюджету на 2014 рік враховані показники фактичного виконання дохідної частини бюджету за результатами 2011 – 2013 років, прогнозні розрахунки податкової інспекції, а також показники Міністерства фінансів України.

Найважливішим завданням на 2014 рік залишаються: забезпечення скорочення податкового боргу з усіх видів доходів районного бюджету, недопущення зростання заборгованості із виплати заробітної плати, проведення роботи по легалізації тіньової зайнятості населення та детінізації заробітної плати найманих працівників, продовження роботи із землекористувачами для забезпечення ефективного використання земельних ресурсів району та приведення договорів оренди у відповідність до вимог чинного законодавства, вишукування та використання у повному обсязі наявних резервів доходів.

Доходи районного бюджету на 2014 рік визначено рішенням міської ради від 31.01.2014 року «Про міський бюджет на 2014 рік» відповідно до статті 68 Бюджетного кодексу України.

Загальний обсяг доходів районного бюджету на 2014 рік обраховано у сумі **115 351,3 тис. грн.**, з них по власних та закріплених надходженнях – **8 149,5 тис. грн.**, у тому числі:

- **Плата за землю – 7 504,3 тис. грн.**, що на 86,9 тис. грн. більше ніж надходження у 2013 році приведенні у відрахування до районного бюджету 2014 року (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений у розмірі 19,0%), з них:

- земельний податок з фізичних та юридичних осіб – 1 133,7 тис. грн.
- орендна плата з фізичних та юридичних осіб – 6 370,6 тис. грн.

Розрахунок планових показників проведено на підставі вимог податкового законодавства з урахуванням кількості платників податку, середньомісячних надходжень у 2013 році, часткового погашення податкового боргу по платі за землю, тощо.

- **Місцеві податки і збори – 635,6 тис. грн.**, з них :

Збір за місяць для паркування транспортних засобів – 43,8 тис. грн., що на 2,6 тис. грн. більше надходжень 2013 року.

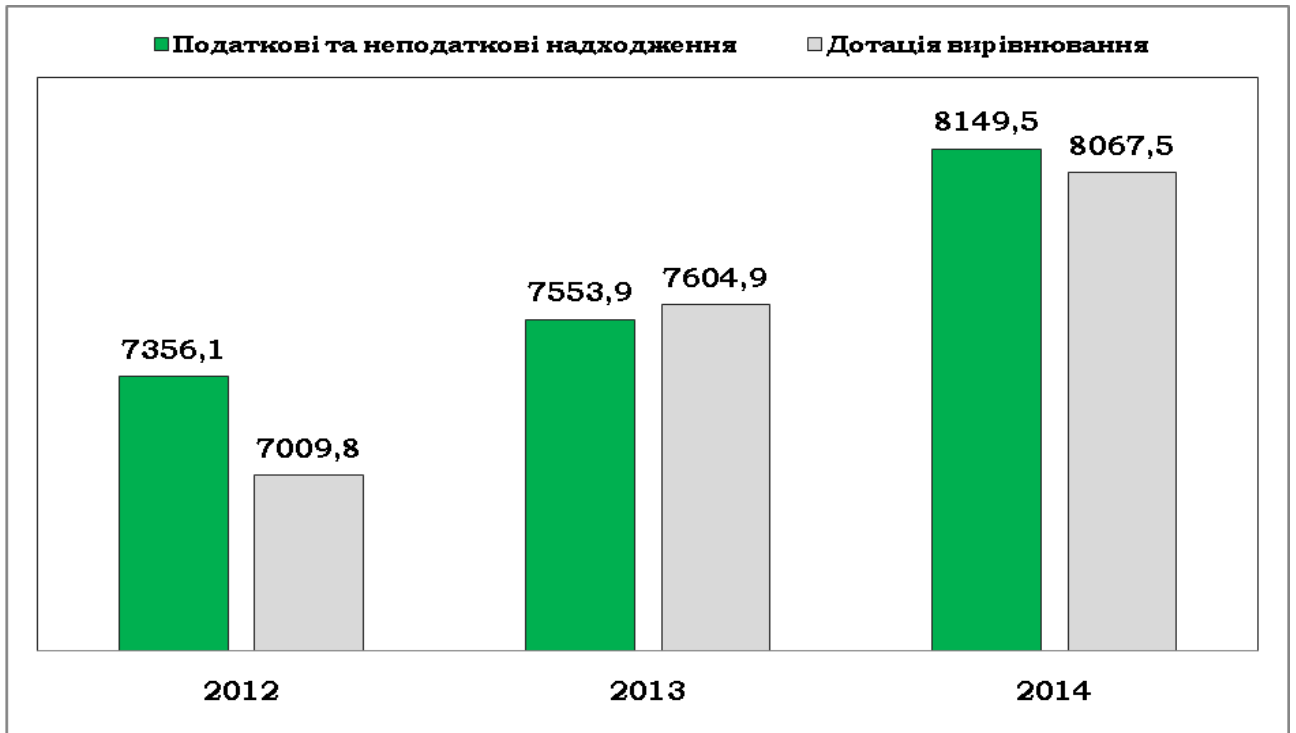
Збільшення пояснюється підвищення мінімальної заробітної плати з 1 січня 2014 року. Розрахунок проводився згідно норм Податкового кодексу України: ставка збору встановлюється за кожний день впровадження діяльності у гривнях за 1 квадратний метр, у розмірі 0,03 відсотка мінімальної заробітної плати, установлені на 1 січня податкового (звітного) року. В районі згідно рішення міської ради функціонує одна парковочна зона - Привокзальна площа. Розрахунок збору складає: 0,3654 грн. за 1 кв. м земельної ділянки, відведеної для паркування транспортних засобів на I-III квартал 2014 та 0,3441 грн. за 1 кв.м на IV квартал 2014 року. Загальна площа оподаткованої території парковочної зони – 333,5 м², середньомісячна кількість днів – 30,41. $(0,3654 \times 333,5 \times 30,41 \times 9) + (0,3441 \times 333,5 \times 30,41 \times 3) = 43,8$ тис.грн.

Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності – 591,8 тис. грн., що на 38,3 тис. грн. більше ніж надходження 2013 року. Розрахунок проводився згідно норм Податкового кодексу України на рівні надходжень збору в 2013 році з урахуванням підвищення розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2014 року – 1 218,0 грн. проти розміру станом на 01.01.2013 року – 1 147,0 грн. (+71грн.);

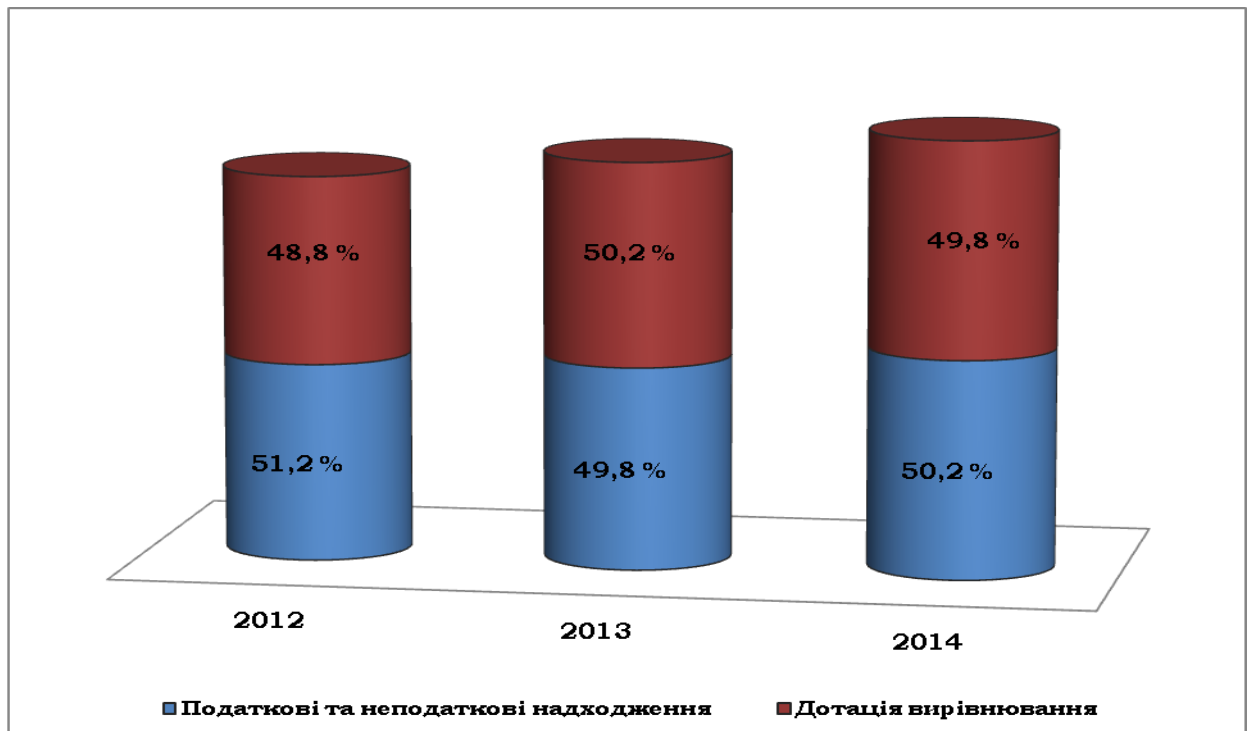
- **Адміністративні штрафи - 9,6 тис. грн.**, що на 0,6 тис. грн. більше ніж планові показники 2013 року, на рівні надходжень 2013 року без урахування суми адміністративного штрафу в сумі 0,6 тис. грн. (сплачено у січні 2013 року штраф за 2012 рік);

Також планується отримати **дотацію вирівнювання** з міського бюджету в сумі **8 067,5 тис. грн.** (в загальному обсязі дохідної частини без урахування субвенцій становить 49,8 %), **субвенцію з державного бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям – інвалідам та тимчасової допомоги дітям у розмірі – 97 669,5 тис. грн., субвенцію з державного бюджету на виплату державних соціальних допомог 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» в сумі 1 165,3 тис. грн., субвенцію з державного бюджету на надання пільг з послуг передбачених законодавством окремим категоріям громадян (на проведенні капітальних ремонтів) у сумі 179,3 тис. грн.**

Динаміку надходжень до районного бюджету власних та закріплених доходів та дотації вирівнювання за 2012 – 2013 роки та плану на 2014 рік наведено у таблиці (плата за землю у відрахуваннях років, що аналізуються), тис. грн.



Питому вагу власних та закріплених доходів та дотації вирівнювання у надходженні до районного бюджету за 2012-2013 роки та плану на 2014 рік наведено в таблиці.



Надходження до **спеціального фонду** районного бюджету обраховано у сумі **120,3 тис. грн.** за рахунок: власних надходжень бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями – 116,8 тис. грн., плата за оренду майна бюджетних установ – 3,5 тис. грн.).

ВИДАТКИ

З метою збалансування бюджету, виходячи із обмежених можливостей ресурсної частини бюджету видаткова частина проекту бюджету на 2014 рік є обмеженою та спрямована на вкрай нагальні потреби.

Розрахунок планових видатків районного бюджету проведено відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, Закону України “Про Державний бюджет України на 2014 рік”, ураховуючи листи Міністерства фінансів України від 23.11.2012 № 31-05010-14-8/27910 «Щодо Типової форми рішення та бюджетного запиту», від 14.11.2012 № 31-05010-14-8/27459 «Про стан запровадження ПЦМ на місцевому рівні», від 20.12.2013 № 31-05110-14-21/37000 «Щодо розрахункових показників місцевих бюджетів на 2014 рік», показники видатків на 2014 рік визначено з урахуванням проведення заходів, спрямованих на економію бюджетних коштів.

При розрахунку проектних показників видатків районного бюджету на 2014 рік враховано в повному обсязі потребу в коштах на:

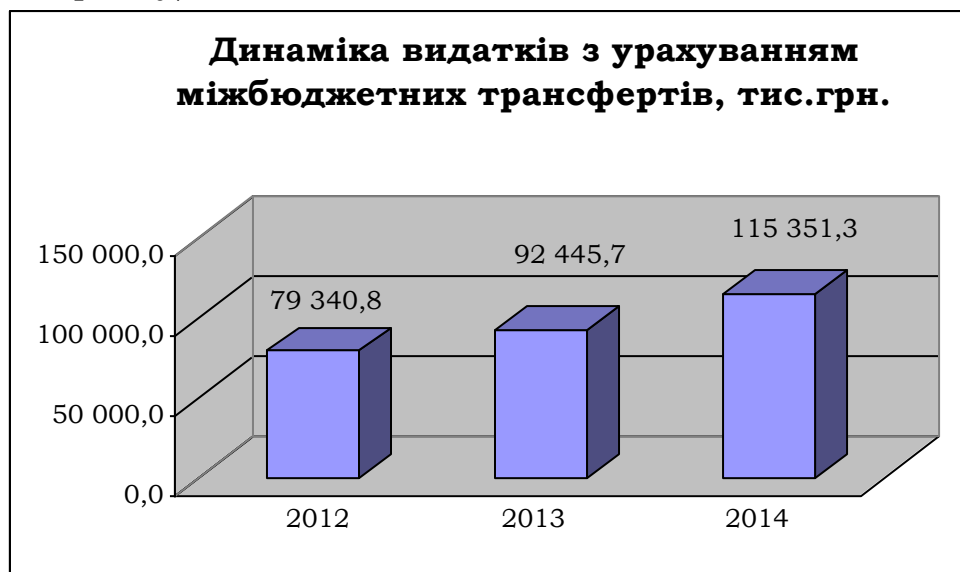
- забезпечення виплати заробітної плати працівникам бюджетної сфери відповідно до чинного законодавства, насамперед обов'язкових виплат та розрахунки за енергоносії і комунальні послуги;

- збереження не менше рівня 2013 року видатків на медикаменти, харчування та інші статті бюджету, пов'язані з утриманням бюджетних установ.

Загальний обсяг видаткової частини бюджету району на 2014 рік складає (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) 115 351,3 тис. грн., з них:

- загальний фонд становить 114 851,8 тис. грн., що на 22 670,1 тис. грн. (або на 24,2 %) більше в порівнянні з 2013 роком;

- видатки спеціального фонду становлять 499,5 тис. грн., у тому числі бюджет розвитку 379,3 тис. грн. (за рахунок передачі коштів із загального фонду).



Обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями складає 13 262,0 тис. грн. – 82,8 % від загальної суми видаткової частини загального фонду бюджету без урахування субвенцій.



У проекті районного бюджету передбачені кошти на забезпечення:

- підвищення рівня мінімальної заробітної плати з 01.01.2014 – 1 218 грн.; з 01.07.2014 – 1 250 грн.; з 01.10.2014 – 1 301 грн. Приріст середньорічного розміру мінімальної заробітної плати у 2014 році до 2013 року складе 8,2 відсотка;

- посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня – 852 грн.; з 1 липня – 890 грн., з 1 жовтня – 1 011 грн. на місяць, (ріст грудень 2014 року до грудня 2013 року складе 18,7 відсотка);

- проведення індексації заробітної плати згідно із Законом України «Про індексацію грошових доходів населення».

Сума видатків на оплату праці в порівнянні з 2013 роком збільшується майже на 3 % (389,5 тис. грн.).

На **оплату енергоносіїв і комунальних послуг** прогнозу суму видатків обраховано виходячи з фактичного обсягу споживання у 2013 році, з урахуванням економії споживання та діючих тарифів з урахуванням збільшення на відповідний коефіцієнт за кожним видом енергоносіїв, а саме:

- на оплату теплопостачання з урахуванням діючих тарифів 656,712 грн. за 1 Гкал по ДП «Криворізька теплоцентраль» та 746,736 грн. за Гкал по КПТМ «Криворіжтепломережа» згідно з Постановами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг від 31.12.2013 № 389 «Про встановлення тарифів на теплову енергію для потреб бюджетних установ та інших споживачів (крім населення) ДП «Криворізька теплоцентраль» та від 31.12.2013 № 383 «Про встановлення тарифів на теплову енергію для потреб бюджетних установ та інших споживачів (крім населення) КПТМ «Криворіжтепломережа»;

- на оплату водопостачання та водовідведення обраховано виходячи із тарифу 3,096 грн. за 1 м³, встановленого Постановою

Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг від 13.09.2013 № 139 «Про встановлення тарифів на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення КП «Кривбасводоканал»;

- на розрахунки за електроенергію, виходячи із діючого у грудні 2013 року тарифу 1,23888 грн. за 1 кВт/г відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики від 22.11.2013 № 1487 „Щодо встановлення на грудень 2013 року роздрібних тарифів на електроенергію з урахуванням граничних рівнів тарифів при поступовому переході до формування єдиних роздрібних тарифів для споживачів на території України”, з урахуванням коефіцієнта 1,043.

Загальна проектна сума видатків на енергоносії та комунальні послуги складає **654,6 тис. грн.**, що на 159,3 тис.грн. (або на 24,3 %) менше обсягу 2013 року.

На виконання вимог Бюджетного кодексу України проектом рішення передбачено, що розпорядники коштів районного бюджету повинні забезпечити укладання угод за кожною бюджетною установою та закладом щодо споживання енергоносіїв в межах, визначених обґрунтованих лімітів, а також проведення розрахунків за цими видатками, виходячи з обсягів затверджених призначень, не допускаючи будь-якої заборгованості.

На придбання медикаментів та продуктів харчування передбачені видатки **у сумі 7,7 тис. грн. та 99,8 тис. грн.** відповідно, які розраховано виходячи з діючих норм витрат.

Складова частина видатків на захищені статі становить – 14 412,3 тис. грн. або 90,0 % до загального обсягу видатків (без урахування міжбюджетних трансфертів).



Обсяг бюджету розвитку на 2014 рік планується у сумі **379,3 тис. грн.** (за рахунок субвенції з державного бюджету на проведення капітальних ремонтів приміщень пільговим категоріям населення та капітальні видатків на органи місцевого

самоврядування), і формується за рахунок коштів, що передаються із загального до спеціального фонду районного бюджету. По інших бюджетним установам, які фінансуються за рахунок районного бюджету капітальні видатки не передбачені.

На підставі бюджетних запитів, наданих головними розпорядниками бюджетних коштів, пропонуються проектні суми видатків по галузях:

За функцією “Органи місцевого самоврядування” КФК 010116

Обсяг видатків на утримання “Органів місцевого самоврядування” за загальним фондом розраховано у сумі 9 875,0 тис. грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями обраховані у сумі 8 323,5 тис. грн. відповідно до Постанови КМУ від 09.03.2006 № 268 “Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів” зі змінами, наказу Міністерства праці України від 02.10.1996 № 77 “Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів” зі змінами.

Крім того, для працівників, у яких посадові оклади менше ніж розмір мінімальної заробітної плати враховано поетапне підвищення посадових окладів до встановленого розміру мінімальної заробітної плати.

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг заплановані в сумі 398,3 тис. грн. з урахуванням діючих тарифів.

Інші поточні видатки (оплата транспортних послуг та послуг зв'язку, передплата періодичної преси, придбання канцелярських товарів, поточний ремонт системи теплопостачання, комп'ютерної техніки та обладнання, видатки на відрядження, навчання, розроблення проектної документації, оформлення документації на земельні ділянки, тощо) пропонуються виходячи із наявної потреби установи в межах доведених бюджетних показників.

Капітальні видатки (бюджет розвитку) передбачені у сумі 200,0 тис. грн. (придбання комп'ютерної та оргтехніки).

На 2014 рік установі передбачені доходи та видатки **за спеціальним фондом за власними надходженнями** в розмірі 4 грн. за здачу в оренду бюджетним організаціям приміщень (0,50 коп. на рік), які будуть спрямовані на придбання файлів.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА ТА СПОРТ

За рахунок цих коштів передбачається утримувати КПЗ «Дитячо – юнацька спортивна школа № 9», проводити районні навчально-тренувальні збори і змагання.

За функцією “Утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл” КФК 130107

На 2014 рік у проекті районного бюджету передбачено видатки за загальним фондом закладу в сумі **1 286,7 тис. грн.** - на рівні фактичних видатків 2013 року.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями розраховано в сумі 1 080,0 тис. грн. (більше на 10,6 тис. грн. або на 1 % в порівнянні з показником 2013 року), що становить 83,9% від загальної суми бюджетних призначень.

Видатки на медикаменти заплановані у сумі 1,7 тис. грн..

На оплату комунальних послуг та енергоносії планується направити 75,5 тис. грн., що складає 5,9 % від загальної запланованої суми видатків та забезпечує стовідсоткову оплату потреби установи на споживання теплоенергоносіїв.

На проведення змагань планується направити 46,8 тис. грн.

На забезпечення інших видатків установи передбачається направити 82,7 тис. грн., а саме: придбання канцелярських виробів, спортивного інвентарю, оплата послуг зв'язку, проведення поточного ремонту приміщень, тощо.

На 2014 рік установі передбачені доходи та видатки **за спеціальним фондом за власними надходженнями** у розмірі 2,6 тис. грн. (послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями), які будуть спрямовані на оплату тепло-, електро- та водопостачання.

В зв'язку з запровадженням програмно – цільового методу, з метою виконання завдань бюджетної програми планується досягнути визначеної мети за наступними якісними показниками: протягом року планується, що в змаганнях різного рівня будуть приймати участь 1 011 вихованців школи, кількість призових місць планується збільшити до 842, також проводиться робота щодо підготовки кандидатів у майстри спорту у кількості 6 чоловік.

За функцією “Проведення навчально - тренувальних зборів і змагань” КФК 130102

На проведення турнірних ігор та участь у спортивних змаганнях планується направити **16,1 тис. грн.** (що на 2,2 тис. грн. більше планових показників 2013 року – 15,8% росту), у тому числі на проведення:

- комплексної спартакіади району:
 - серед колективів підприємств району (6 видів спорту) – 1 450 грн.;
 - серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2014» (4 види спорту) – 2 200 грн.;

- серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійська надія» (14 видів спорту) – 2 950 грн.;

- серед державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування (5 видів спорту) – 800 грн.;

• турнірів та районних спортивно - масових заходів, присвячених:

- 70 – й річниці визволення м. Кривого Рогу - 500 грн.;

- відкритий кубок району з автотурнірного спорту «Автоперегонки – 2014» - 450 грн.;

- відкритий турнір району з боротьби греко – римської, присвячений Дню Перемоги – 450 грн.;

- відкрита першість району з Кіокушин карате – до «Перше татамі», присвячена Дню Перемоги – 450 грн.;

- Дню міста - 300 грн.;

- Дню захисту дітей - 350 грн.;

- Дню Олімпійського бігу – 250 грн.;

- Дню молоді - 450 грн.;

- 23-й річниці Незалежності України - 600 грн.;

- Дню фізичної культури і спорту – 4 000 грн.;

- відкритий турнір з важкої атлетики, пам'яті Ю. Ковальова - 450 грн.;

- 35-й річниці з дня заснування району – 450 грн.

**За функцією “Філармонії, музичні колективи і ансамблі та інші колективи і ансамблі та інші мистецькі заклади та заходи”
КФК 110103**

У галузі **“Культура і мистецтво”** заплановано проведення районних заходів на загальну суму **52,3 тис. грн.** (більше запланованих бюджетних асигнувань 2013 року на 2,2 тис. грн. – 4,4% росту), з них :

- проведення концертної програми з нагоди Міжнародного жіночого дня – 1 700 грн.;

- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» - 1 000 грн.;

- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 2 100 грн.;

- проведення конкурсу гітаристів «Україна моя» - 800 грн.;

- проведення районного конкурсу «Міс осінь» - 3 000 грн.;

- проведення фестивалю вокалістів "Кришталева нотка" – 2 700 грн.;

- підготовка та проведення в районі новорічних свят – 6 500 грн.;

- святкування 70 – ї річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 1 400 грн.;

- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 1 000 грн.;

- святкування 69 – ї річниці Перемоги у Великій Вітчизняній війні – 4 500 грн.;

- святкування 239 – ї річниці з дня заснування міста Кривого Рогу – 600 грн.;
- святкування Дня Конституції України – 500 грн.;
- святкування 23 - ї річниці Незалежності України та Свята квітів – 7 000 грн.;
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 600 грн.;
- святкування визволення України від фашистських загарбників – 500 грн.;
- святкування 35 – ї річниці з дня заснування району;
- виготовлення відеофільму про район – 8 400 грн.

В зв'язку з запровадженням програмно – цільового методу, з метою виконання завдань бюджетної програми планується досягнути визначеної мети шляхом урізноманітнення та розширення конкурсних програм і фестивалів, залучення більшої кількості студентської молоді та старшокласників до участі у районному житті (з 3 250 до 5 700 учасників). Всі ці заходи спрямовані на національно – патріотичне виховання, краєзнавство, мистецтвознавство, літературознавство.

Соціальний захист населення

За рахунок коштів районного у місті бюджету планується утримувати Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі, здійснювати заходи на виконання районних програм у галузі молоді, сім'ї, жінок та дітей, здійснювати інші видатки щодо соціального захисту населення на виконання районної програми соціального захисту окремих категорій населення. Також планується здійснювати виплати: державних соціальних допомог малозабезпеченим сім'ям з дітьми, дітям – інвалідам; на утримання дітей – сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування в дитячих будинках сімейного типу, прийомних сім'ях; надання передбачених законодавством пільг в частині проведення капітального ремонту окремим категоріям громадян.

За функцією “Інші видатки на соціальний захист населення”

КФК 090412, 091205, 100203

На виконання **програми соціального захисту окремих категорій громадян району на 2014 рік** заплановано **441,7 тис. грн.** (більше на 64,8 тис. грн. в порівнянні з фактичними видатками 2013 року – 17,2% росту), у тому числі за рахунок цих коштів передбачена реалізація програми соціального захисту окремих категорій мешканців району:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 48 000 грн.;
- надання матеріальної допомоги на поховання – 24 450 грн.;

- компенсація не працюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування – 183 970 грн.;
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 8 760 грн.;
- придбання подарунків та призів для дітей – інвалідів до новорічних свят – 18 150 грн.;
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 13 441 грн.;
- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 703 грн.;
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 65 700 грн.;
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 35 000 грн.;
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 8 200 грн.;
- відшкодування оплачувальних громадських робіт – 34 000 грн.
- оплата послуг: поштового зв'язку – 1 115 грн., банківських послуг – 162 грн.

За функцією “Інші програми соціального захисту дітей” КФК 090802

Передбачається реалізація загальнодержавної програми «Національний план дій щодо реалізації конвенції ООН «Про права дитини» на період до 2016 року» у сумі **34,7 тис. грн.** (більше ніж у 2013 році на 21,8 тис.грн. – 169% росту), у тому числі:

- проведення заходів до Міжнародного дня захисту дітей – 3 000 грн.;
- безкоштовне харчування дітей, які опинились в складних життєвих обставинах – 10 700 грн.;
- проведення заходів до Дня знань – 3 000 грн.;
- проведення спортивних змагань «Спорт замість вулиць» - 1 000 грн.;
- проведення новорічних святкових заходів у межах акції «Кожній дитині подарунок від Діда Мороза» - 7 000 грн.;
- перевезення дітей пільгових категорій – 10 000 грн.

За рахунок цих коштів планується забезпечити виконання районних заходів, спрямованих на соціально-правовий захист дітей та поліпшення їх становища.

На **заходи з молодіжної політики** в районі в 2014 році планується направити **23,4 тис. грн.** (на рівні призначень 2013 року), з них:

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді” КФК 091103

Передбачається проведення заходів для реалізації програми у справах молоді на загальну суму **6,2 тис. грн.**, у тому числі :

- районна військово – спортивна гра «Довгинцеве мое» - 2 000 грн.;
- акція «За здоровий спосіб життя» до Всесвітніх днів боротьби з тютюнопалінням, наркотиками та їх незаконним обігом – 400 грн.;
- проведення районних заходів до Дня молоді – 2 500 грн.;
- акція «Нове покоління без наркотиків та СНІДу» до Всесвітнього дня боротьби зі СНІДом – 400 грн.;
- проведення районних заходів для молоді з нагоди новорічних та різдвяних свят – 900 грн.

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів з питань забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків” КФК 091104

Передбачається проведення заходів для реалізації програми у справах жінок і чоловіків на загальну суму **4,2 тис. грн.**, у тому числі :

- соціальна акція для багатодітних матерів з нагоди Дня матері – 3 050 грн.;
- круглий стіл для жінок і чоловіків «Тендерний паритет в умовах розбудови сучасного українського суспільства» - 700 грн.;
- привітання багатодітних матерів, яким присвоєно почесне звання «Мати – героїня» - 450 грн.

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів у справах сім’ї” КФК 091107

Передбачається проведення заходів для реалізації програми у справах сім’ї на загальну суму **13,0 тис. грн.**, у тому числі :

- районний конкурс серед творчо обдарованих сімей “Родинне коло” до Міжнародного дня сім’ї - 600 грн.;
- соціальна акція для багатодітних сімей до Дня родини – 2 400 грн.;
- соціальна акція для дітей з багатодітних сімей «Готуємо дітей до школи» - 4 000 грн.
- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 6 000 грн.

В рамках виконання районної програми планується провести різноманітні заходи (акції, конкурси, круглі столи тощо), спрямовані на реалізацію заходів із пропаганди здорового способу життя, створення умов для розвитку та реалізації творчих, інтелектуальних здібностей молоді, утвердження патріотизму, духовності, моральності,

толерантності, формування загальнолюдських цінностей, сприяння зайнятості та професійній орієнтації молоді.

В зв'язку з запровадженням програмно – цільового методу, з метою виконання завдань бюджетної програми планується протягом року провести більше заходів з залученням незахищених верств населення.

За функцією “Територіальні центри і відділення соціальної допомоги на дому” КФК 091204

На утримання **Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі** передбачаються в бюджеті на 2014 рік бюджетні призначення в сумі **4 284,1 тис. грн.**, що на 230,4 тис. грн. або на 5,7 % більше ніж фактичні видатки попереднього року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями заплановано направити 3 858,4 тис. грн. (на 221,8 тис. грн. або на 6,1 % більше в порівнянні з фактичними показниками 2013 року), що становить 90,1 % від загальної суми передбачених видатків.

Загальний обсяг видатків на харчування передбачено у сумі 89,1 тис. грн. (триразове харчування для контингенту соціально – медичного відділення з розрахунку 18,0 грн./день/особа). На придбання медикаментів передбачено суму видатків у розмірі 6,0 тис. грн. Інші поточні видатки на утримання установи заплановано в сумі 149,8 тис. грн. (придбання матеріалів для господарських цілей та канцелярського приладдя, оплата послуг зв'язку, утримання транспортних засобів, поточний ремонт комп'ютерної техніки та обладнання, видатки на відрядження, тощо).

Потреба на енергоносії розрахована виходячи з фактичних показників споживання за 2013 рік, потужностей встановленого автономного опалення та діючих тарифів, що забезпечує потребу установи в асигнуваннях на проведення розрахунків за електричну енергію, теплову енергію, водопостачання та природний газ не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості з зазначених послуг. На ці цілі передбачається в бюджеті 180,8 тис. грн.

На 2014 рік установі передбачені доходи та видатки **за спеціальним фондом за власними надходженнями** у розмірі 117,7 тис. грн., у тому числі за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 115,0 тис. грн., за оренду майна – 2,7 тис. грн., які будуть спрямовані на: нарахування та виплату заробітної плати з нарахуваннями 3 – м соціальним працівникам, які будуть обслуговувати пенсіонерів на платній основі; послуги зв'язку, тепло-, електро- та водопостачання.

В зв'язку з запровадженням програмно – цільового методу, з метою виконання завдань бюджетної програми планується надати

соціальних послуг 1 278 особам, з них 1 003 особи, які постійно отримують послуги та 275 осіб – періодично, загальна кількість виявлених і які потребують соціальних послуг – 2 362 осіб.

З метою забезпечення належного соціального захисту кожного громадянина України у наступному році відповідно до ЗУ «Про державний бюджет України на 2014 рік» передбачено поетапне зростання розміру прожиткового мінімуму. Розміри прожиткового мінімуму у 2014 році у порівнянні з 2013 роком зростуть в середньому на 8,1 відсотка.

У 2014 році в обсязі видатків загального фонду районного бюджету передбачено **виплати державних соціальних допомог та пільг за рахунок субвенції** з державного бюджету у сумі **98 834,8 тис. грн.**, а саме:

- КФК 070303 «Дитячі будинки (в т.ч. сімейного типу, прийомні сім'ї) у сумі 1 165,3 тис. грн. – 53,7% росту – 407,3 тис. грн.;
- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» в сумі 1 186,4 тис. грн. – 49% росту – 390,0 тис. грн.;
- КФК 090303 «Допомога на догляд за дитиною віком до 3-х років» у сумі 12 223,5 тис. грн. – 46,8% росту – 3 898,0 тис. грн.;
- КФК 090304 «Одноразова допомога при народженні дитини» у сумі 53 616,1 тис. грн. – 30,6% росту - 12 560,7 тис. грн.;
- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 5 816,0 тис. грн. – 22,3% росту – 1 059,0 тис. грн.;
- КФК 090306 «Допомога на дітей одиницями матерям» у сумі 10 119,4 тис. грн. – 8,8% росту – 815,7 тис. грн.;
- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 782,5 тис. грн. – 14,4% росту – 98,4 тис. грн.;
- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 145,6 тис. грн. – 46,5% росту – 46,2 тис. грн.;
- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 4 920,2 тис. грн. – 35,3% росту – 1 282,5 тис. грн.;
- КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 8 859,8 тис. грн. – 14,4% росту – 1 112,3 тис. грн.

Також за рахунок коштів загального фонду (субвенції з державного бюджету), що передаються до спеціального фонду (бюджету розвитку) планується здійснити видатки на проведення капітальних ремонтів приміщень пільговим категоріям населення за КФК 090203 в сумі 179,3 тис. грн. (7-м громадянам району). Сума призначень збільшилася в порівнянні з попереднім роком на 129,3 тис. грн. або 258,6%.

Отже, у порівнянні з касовими видатками 2013 року, видатки на соціальні допомоги на 2014 рік зростають на 21 620,1 тис. грн. або на 28 %.

В зв'язку з запровадженням програмно – цільового методу, з метою виконання завдань бюджетної програми планується досягнути визначеної мети шляхом збільшення розмірів виплат окремим верствам населення. У 2014 році отримують різні види допомог з державного бюджету 11 777 чоловіка.

ФІНАНСУВАННЯ БЮДЖЕТУ

Для недопущення подвійного обліку видатків, які передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку), пропонується прийняти районний бюджет з профіцитом за загальним фондом та дефіцитом за спеціальним фондом в частині передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) на суму 379,3 тис. грн.

Винесені на розгляд показники проекту районного бюджету дозволять забезпечити функціонування бюджетних установ району і виконання ними основних функцій, передбачених діючим законодавством, та виконання районних програм, за умови жорсткого контролю, цільового, економного та раціонального використання бюджетних коштів.

Таким чином, показники районного бюджету на 2014 рік (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) пропонується затвердити:

Обсяг доходів – 115 351,3 тис. грн., у тому числі:
за загальним фондом – 115 231,0 тис. грн.;
за спеціальним фондом – 120,3 тис. грн.;

Обсяг видатків – 115 351,3 тис. грн., у тому числі:
за загальним фондом – 114 851,8 тис. грн.;
за спеціальним фондом – 499,5 тис. грн.;

обсяг профіциту за загальним фондом – 379,3 тис. грн.;

обсяг дефіциту за спеціальним фондом – 379,3 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Я.О. Зубко