

**Пояснювальна записка  
до проекту рішення районної у місті ради  
«Про внесення змін до рішення районної у місті ради  
від 23 грудня 2016 року № 99 «Про районний у місті бюджет на 2017 рік»**

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішенням Криворізької міської ради від 31.03.2016 № 381 «Про обсяг і межі повноважень районних у місті рад та їх виконавчих органів» зі змінами, враховуючи рішення Криворізької міської ради від 25.10.2017 № 2122 «Про внесення змін до рішення міської ради від 21.12.2016 № 1161 «Про міський бюджет на 2017 рік», рішення виконкому районної у місті ради від 15.11.2017 № 422 «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2017 рік», пропозиції головного розпорядника бюджетних коштів – виконкому районної у місті ради від 01.11.2017 № 2871/9, 2872/9, 2873/9, 2874/9; від 10.11.2017 № 2955/9, 2956/9; від 15.11.2017 № 2997/9; пропозиції відділу реєстрації місця проживання громадян від 07.11.2017 № 2918/9; аналіз фактичного та очікуваного виконання доходної частини загального фонду районного у місті бюджету, пропонується внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2017 рік.

1. Затвердити розпорядження голови районної у місті ради від 08 листопада 2017 року № 248-р «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2017 рік», що прийняте у міжсесійний період та, відповідно до якого, збільшено обсяг доходної та видаткової частин районного у місті бюджету на 2017 рік на суму 5,0 тис. грн. у зв'язку із наданням субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2017 році.

Так, за пропозицією депутата Дніпропетровської обласної ради Подоплелової Н. Л., кошти у сумі 5,0 тис. грн. спрямовуються на придбання телевізора для КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Саксаганському районі» по КПК 1513104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю»

2. Врахувати зміни, відповідно до рішення виконкому районної у місті ради від 15.11.2017 № 422 «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2017 рік», а саме перерозподіл видатків між видами соціальних допомог, враховуючи фактичні та прогнозні нарахування за рахунок субвенції з державного бюджету 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, а саме - збільшити видатки по кодам програмної класифікації:

2.1 1513049 «Надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» на суму 959,0 тис. грн.;

2.2 1513080 «Надання допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу» на суму 236,0 тис. грн.

Збільшення обсягу вищезазначених допомог провести за рахунок зменшення видатків по кодам програмної класифікації 1513043 «Надання допомоги при народженні дитини» на суму 495,0 тис. грн. та 1513049 «Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям» на суму 700,0 тис. грн.

3. За пропозицією головного розпорядника бюджетних коштів – виконкому районної у місті ради, пропонується здійснити перерозподіл видатків в межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника, а саме:

3.1 по коду програмної класифікації 0310180 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах» збільшити видатки загального фонду на 82,1 тис. грн. (з них 64,1 тис. грн. - на оплату транспортних послуг та 18,0 тис. грн. - на оплату послуг по обслуговуванню техніки та заправки картриджів) за рахунок зменшення видатків, у зв'язку з економією, по:

3.1.1 Програмі соціального захисту окремих категорій мешканців району» по коду 0313240 «Організація та проведення громадських робіт» у сумі 18,0 тис. грн. (громадські роботи);

3.1.2 Програмі реалізації заходів на розвиток благоустрою по коду 0316060 «Благоустрій міст, сіл, селищ» у сумі 64,1 тис. грн. (з них 15,95 тис. грн. по оплаті послуг з виготовлення документації на об'єкти благоустрою та 48,12 тис. грн. на викотвлення проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту об'єктів благоустрою);

3.2 також провести перерозподіл коштів, що були виділені за рахунок вільного залишку, а саме: збільшити видатки на отримання експертизи проектно-кошторисної документації по капітальному ремонту будівлі управлінні праці та соціального захисту населення по утепленню покрівлі та фасаду будівлі на суму 1,0 тис. грн. за рахунок економії коштів на придбання обладнання та предметів довгострокового користування (лічильника обліку теплової енергії);

3.3 в межах Програми реалізації заходів на розвиток благоустрою по коду 0316060 «Благоустрій міст, сіл, селищ» здійснити перерозподіл видатків, а саме – збільшити видатки загального фонду на суму 30,1 тис. грн. (поточний ремонт об'єктів благоустрою), а також збільшити видатки бюджету розвитку спеціального фонду на суму 198,1 тис. грн. (придбання інформаційних стендів зі встановленням – орієнтовна кількість 17 шт.). Збільшення провести за рахунок економії видатків загального фонду, а саме видатків – на оплату послуг

по встановленню об'єктів благоустрою (15,2 тис. грн.), послуг з розробки та виготовлення документації на об'єкти благоустрою (1,6 тис. грн.), послуг по утриманню об'єктів благоустрою (197,0 тис. грн.), на придбання нових об'єктів благоустрою (4,9 тис. грн.), на оплату природного газу (9,5 тис. грн.).

4. У зв'язку із впровадженням нових підходів до надання адміністративних, соціальних та інших публічних послуг, створенням зручних і доступних умов для їх отримання, у 2018 році планується проведення капітального ремонту на першому поверсі будівлі виконкому Саксаганської районної у місті ради для створення «Відкритого офісу». Враховуючи пропозиції головного розпорядника бюджетних коштів - виконкому районної у місті ради пропонується збільшити видатки бюджету розвитку спеціального фонду по коду 0310180 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах» у сумі 100,0 тис. грн. для виготовлення проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту на першому поверсі будівлі виконкому районної у місті ради. Збільшення планових показників зазначених видатків провести за рахунок перевиконання доходів загального фонду районного у місті бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) за результатами січня-жовтня поточного року.

5. У зв'язку із затвердженням міською радою нового розміру відрахувань до районного у місті бюджету з єдиного податку, встановити його на рівні – 42,6 % з 01. 11. 2017.

6. Враховуючи аналіз фактичного та очікуваного, до кінця поточного року, виконання доходної частини загального фонду районного у місті бюджету, пропозиції відділу реєстрації місця проживання громадян пропонується провести перерозподіл планових показників доходів в межах загального обсягу, а саме:

6.1 збільшити планові показники по кодам:

6.1.1 18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» на суму 24,5 тис. грн.;

6.1.2 18010400 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» на суму 437,9 тис. грн.;

6.1.3 18030200 «Туристичний збір, сплачений фізичними особами» на суму 18,3 тис. грн.;

6.1.4 18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб» на суму 1 663,9 тис. грн.;

6.2 зменшити планові показники по кодам:

6.2.1 18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» на суму 15,0 тис. грн.;

6.2.2 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» на суму 13,8 тис. грн.;

- 6.2.3 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» на суму 265,2 тис. грн.;
- 6.2.4 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» на суму 1,4 тис. грн.;
- 6.2.5 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» на суму 5,3 тис. грн.;
- 6.2.6 18030100 «Туристичний збір, сплачений юридичними особами» на суму 0,4 тис. грн.;
- 6.2.7 18050300 «Єдиний податок з юридичних осіб» на суму 1 825,9 тис. грн.;
- 6.2.8 22012500 «Плата за надання інших адміністративних послуг» на суму 17,6 тис. грн.

**Таким чином, з урахуванням запропонованих змін, обсяг районного у місті бюджету складе:**

- **за доходами – 190 622,8 тис. грн.**, в тому числі по:
  - загальному фонду – 190 042,4 тис. грн.;
  - спеціальному фонду – 580,5 тис. грн.;
- **за видатками - 194 630,7 тис. грн.**, в тому числі по:
  - загальному фонду – 189 217,1 тис. грн.;
  - спеціальному фонду – 5 413,6 тис. грн. (з них бюджет розвитку – 4 833,2 тис. грн.).

Начальник фінансового відділу

Л. Шматкова