

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Про погодження звіту про виконання районного у місті бюджету за 9 місяців 2016 року»

Протягом 9 місяців 2016 року до районного бюджету надійшло коштів у сумі 104 742,0 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду бюджету – 104 585,5 тис. грн., спеціального фонду – 156,5 тис. грн.

За січень-вересень 2016 року до загального фонду районного бюджету надійшло коштів за закріпленими доходами в сумі 13 241,7 тис. грн. при планових показниках 11 237,3 тис. грн., виконання складає 117,8 %, у тому числі:

1. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 65,6% (січень-березень); 62,5% з 01.04.2016; 33,0% - з 01.08.2016) – при плані 8 367,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 10 005,3 тис. грн, виконання – 119,6 %. Причиною перевиконання планових показників на 1 638,3 тис. грн. є збільшення зростання цін на тютюнові та алкогольні вироби, паливо-мастильні матеріали, збільшення об'єму продажу підакцизних товарів та контингенту платників - на 19 СГ в порівнянні з минулим роком і на 13 СГ в порівнянні з початком року (станом на 01.12.2015 – 145 СГ, станом на 01.01.2016 -151 СГ, станом на 01.10.2016 – 164 СГ).

2. Місцеві податки:

✓ податок на майно:

2.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 627,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 735,8 тис. грн, виконання – 117,4 %, перевиконання становить 108,8 тис. грн. Причиною збільшення надходжень є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем та збільшення кількості платників - на 227 СГ в порівнянні з минулим роком, та на 202 СГ в порівнянні з початком року (станом на 01.12.2015 – 206, станом на 01.01.2016 – 231 СГ, станом на 01.10.2016 – 433 СГ), у тому числі:

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – при плані 16,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 14,4 тис. грн., виконання 90,2 %, не надійшло коштів у сумі 1,5 тис. грн. Причиною невиконання планового показника є наявність переплати в сумі 1,3 тис. грн. та поточна заборгованість в сумі 2,2 тис. грн.;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – при плані 3,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 4,5 тис. грн., виконання 148,9 %, перевиконання становить 1,5 тис. грн. та пояснюється наявністю переплати в сумі 0,3 тис. грн. та збільшенням контингенту платників в порівнянні з початком року на 46 осіб;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** – при плані 6,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 44,1 тис. грн., перевиконання складає 38,1 тис. грн. та пояснюється збільшенням платників станом на 01.10.2016 – 148 СГ, станом на 01.01.2016 - 0 СГ;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** - при плані 602,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 672,8 тис. грн., виконання становить 111,8 %, понадпланово надійшло коштів у сумі 70,8 тис. грн. Перевиконання пояснюється авансовими внесками за ІV квартал 2016 року, переплатою в сумі 34,2 тис. грн. та збільшенням кількості платників з початку року на 8 СГ, станом на 01.01.2016 – 143 СГ, станом на 01.10.2016 – 151 СГ.

2.2. Плата за землю (норматив відрхувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 5,0 % (січень-березень); 9,6 % з 01.04.2016) при плані 2 082,8 тис. грн. надійшло коштів в сумі 2 285,6 тис. грн., виконання – 109,7 %, планові показники перевиконано на 202,8 тис. грн.:

- **земельний податок з юридичних осіб** - при плані 953,5 тис. грн. до бюджету надійшло коштів в сумі 757,0 тис. грн, що на 196,5 тис. грн. менше за плановий показник, виконання становить 85,4 %. В порівнянні з минулим роком (за умови приведення до відрхувань на рівні 2016) надійшло на 1 006,1 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком та не виконання планового показника є:

- прийняття рішень Криворізької міської ради: від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого рогу» та від 24.06.2015 № 3728 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кривого Рогу» згідно яких у основних великих платників зменшилися середньомісячні нарахування: ПАТ «ХЦУ» з 129,4 тис. грн. до 69,1 тис. грн., ДП «Придніпровська залізниця» з 1 604,2 тис. грн. до 419,2 тис. грн., ППФ «Октан» з 68,6 тис. грн. до 36,7 тис. грн., зменшення щомісячних надходжень (з лютого 2016) до районного бюджету складає 63,9 тис. грн. (лютий-березень), з 01.04.2016 – 150,2 тис. грн. (всього зменшення за січень-вересень склали 1 029,0 тис. грн.)

- сплата ДП «КТЦ» в І кварталі 2015 року заборгованості в сумі 204,4 тис. грн. – до районного бюджету 10,2 тис. грн.

- зростанням заборгованості по ПАТ «Дельта банк», консолідована заборгованість станом на 01.10.2016 складає 891,9 тис. грн. (+529,7 тис. грн.)

- зменшення кількості платників на 32 СГ протягом І півріччя (станом на 01.01.2016 - 234 СГ, станом на 01.06.2016 – 202 СГ, станом на 01.10.2016 – 251 СГ)

- **орендна плата з юридичних осіб** – при плані 903,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 188,9 тис. грн, виконання – 131,7 %, що на 285,9 тис. грн. більше за плановий показник.

Перевиконання планового показника пояснюється погашенням заборгованості по орендній платі, збільшенням нормативу відрахувань до районного бюджету з 01.04.2016 року та збільшенням кількості платників на 50 СГ в порівнянні з початком року (станом на 01.01.2016 – 153 СГ, станом на 01.10.2016 – 203 СГ).

В порівнянні з минулим роком надійшло на 420,7 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є прийняття рішень Криворізької міської ради: від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого рогу» та від 24.06.2015 № 3728 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кривого Рогу» згідно яких у основних великих платників зменшились середньомісячні нарахування: ДПП «Кривбаспромводопостачання» з 389,3 тис. грн. до 149,8 тис. грн., ПАТ «Криворіжгаз» з 87,4 тис. грн. до 15,7 тис. грн., ПАТ «Арселормітал Кривий Ріг» з 275,9 тис. грн. до 110,9 тис. грн., ТОВ «Пірсан» з 64,8 тис. грн до 12,1 тис. грн., зменшення щомісячних надходжень (з лютого 2016 року) до районного бюджету (за січень-березень) складає 26,4 тис. грн., з 01.04.2016 – 50,7 тис. грн. (всього надходження за січень-вересень 2016 зменшились на 509,1 тис. грн.)

- сплата у I кварталі 2016 року ТОВ «Техбудпром» заборгованості в сумі 105,0 тис. грн., ТОВ «Автотранс груп КР» - 87,2 тис. грн. (до районного бюджету 9,6 тис. грн.)

- **земельний податок з фізичних осіб** - при плані 39,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 77,3 тис. грн, виконання становить 196,7 %, понадпланово до бюджету отримано 38,0 тис. грн., а в порівнянні з минулим роком коштів надійшло більше на 6,3 тис. грн. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням нормативу відрахувань до районного бюджету з 01.04.2016 року

- **орендна плата з фізичних осіб** - при плані 187,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 262,4 тис. грн, виконання – 140,3 %, понадпланово надійшло 75,4 тис. грн.

Причиною перевиконання планового показника є збільшення кількості платників на 87 СГ (станом на 01.01.2016 – 311 СГ, станом на 01.10.2016 – 398 СГ).

В порівнянні з минулим роком надійшло на 49,4 тис. грн. менше, причина зменшення прийняття рішень Криворізької міської ради: від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого рогу» та від 24.06.2015 № 3728 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кривого Рогу».

2.3. Транспортний податок (зараховується 100% до районного бюджету) – при плані 132,9 тис. грн. надійшло коштів в сумі 132,9 тис. грн, виконання – 100,0 %, у тому числі:

- **транспортний податок з фізичних осіб** при плані 82,9 надійшло коштів в сумі 89,2 тис. грн., виконання – 107,6 %.

- **транспортний податок з юридичних осіб** при плані 50,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 43,7 тис. грн. Причиною невиконання планового показника є зменшення кількості платників з 4 СГ до 2 СГ.

✓ **збір за місяця для паркування транспортних засобів, сплачений фізичними особами** (зараховується 100% до районного бюджету) при плані 22,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 16,9 тис. грн, виконання – 75,3 %. Причиною невиконання планового показника в сумі 5,5 тис. грн. є розірвання договору на паркувальну зону на Привокзальній площі ПП Коротковим К.Ф. у лютому 2016 році (згідно документів закінчення терміну договору планувалося з червня 2016).

3. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 5,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 7,0 тис. грн, виконання – 134,7 %. Причиною перевиконання в сумі 1,8 тис. грн. є активізація осіб уповноважених складати адміністративні протоколи по ст. 152, роботою виконавчої служби району (так з початку року надійшло коштів від примусового стягнення в сумі 0,35 тис. грн.). В порівнянні з минулим роком надійшло на 0,7 тис. грн. менше, причиною зменшення є помилково зараховані кошти у 2015 році до районного бюджету які згодом було повернуто.

✓ Згідно рішення Криворізької міської ради від 27.04.2016 № 474, починаючи з 04 квітня 2016 року до Довгинцівського районного у місті бюджету надходять кошти по коду доходів 22012500 «**Плата за надання інших адміністративних послуг**», як плата за надання адміністративних послуг у частині адміністративного збору за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб. Станом на 01.10.2016 року до районного бюджету надійшло коштів в сумі 58,2 тис. грн.

**Аналіз податкового боргу та заходи спрямовані на його погашення
(консолідований)**

	<i>тис.грн.</i>		
	01.01.2016	01.10.2016	Відхилення з початку року
Плата за землю, всього:	4256,2	4 452,5	+ 196,3
земельний податок з юридичних осіб	491,9	1 048,8	+ 556,9
орендна плата з юридичних осіб	1 862,3	1 590,0	-272,3
земельний податок з фізичних осіб	214,3	344,5	+130,2
орендна плата з фізичних осіб	1 243,6	1 026,5	-217,1
банкроти	444,1	442,7	-1,6
Транспортний податок:	62,5	75,0	+12,5
юридичні особи	-	-	-
фізичні особи	62,5	75,0	+12,5

Податок на нерухоме майно:	38,4	160,8	+122,4
юридичні особи	38,3	159,0	+120,7
фізичні особи	0,1	1,8	+1,7
Акцизний збір	61,7	2,4	-59,3
Всього:	4 418,8	4 690,7	+271,9

Зростання податкового боргу на 271,9 тис. грн. відбулося в першу чергу за рахунок зростання боргу по земельному податку з юридичних осіб та податку на нерухоме майно з юридичних осіб. Основною причиною є несплата платежів по зазначеним податкам:

ПАТ «Дельта Банк»: рахується борг по податку на нерухомість – 148,7 тис. грн., борг по земельному податку складає станом на 01.10.2016 - 891,9 тис. грн. Банк знаходиться у процесі ліквідації, у квітні було направлено листа до голови ліквідаційної комісії щодо погашення заборгованості.

За січень-вересень 2016 року з метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до районного бюджету проведено наступну роботу:

- відбулося 18 засідань 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, з питання погашення заборгованості по платі за землю - заслухано 9 суб'єктів господарювання;

- направлено листа до виконавчої служби району щодо проведеної роботи у 2015 році та перспектив погашення заборгованості в примусовому порядку у 2016 році;

- направлено листи до арбітражних керуючих підприємств банкрутів – боржників по платі за землю;

- направлено листи до голів ліквідаційної комісії по ПАТ «Банк Форум» та ПАТ «Дельта Банк» з питання погашення заборгованості по платі за землю.

В ході проведеної роботи за січень-вересень 2016 року погашено заборгованості по платі за землю в сумі **268,9** тис. грн., у тому числі до районного бюджету в сумі 20,9 тис. грн.

За січень-вересень 2016 року районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 91 343,8 тис. грн., або 99,8 % планових показників (план 91 491,2 тис. грн.), у тому числі:

- **інших додаткових дотацій** надійшло в сумі 9 492,6 тис. грн. - 100,0 %;
- **субвенція** 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 – при плані 80 055,7 тис. грн. надійшло коштів в сумі 80 055,7 тис. грн. – 100,0 %;

- **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» – при плані 1 163,1 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 120,7 тис. грн. – 96,4 %;

- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів – при плані 727,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 674,8 тис. грн. – 92,8 %;

- **інші субвенції** (доручення депутатів облради) – при плані 52,7 тис. грн. кошти не надійшли.

До спеціального фонду районного бюджету надійшло 156,5 тис. грн. надходжень або 82,6 % 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 90,9 тис. грн., інших джерел власних надходжень бюджетних установ (благодійна, спонсорська допомога) – 65,6 тис. грн.

Видатки загального фонду районного бюджету за звітний період склали 97 872,8 тис. грн., або 98,8 % до плану (99 064,1 тис. грн.). В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 14 153,2 тис. грн. або на 16,9 %.

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

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за 9 місяців поточного року спрямовано 12 913,3 тис. грн., що становить 80,6 % від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з державного бюджету. Заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ станом на 01.10.2016 відсутня. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки на оплату праці збільшилися на 1 302,7 тис. грн. або на 17,7 % за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. до 1 450 грн.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно **8,6 тис. грн. та 94,6 тис. грн.**, що на 1,1 тис. грн. та 12,1 тис. грн. більше ніж у 2015 році.

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 2016 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 623,6 тис. грн.** В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 53,4 тис. грн. або на 9,4 % за рахунок збільшення тарифів на теплоенергоносії. *В натуральних одиницях: споживання тепла збільшилося в порівнянні з 2015 роком по установам на 2,83 Гкал або на 1,2 %; споживання води зменшилося на 188,06 м³ або на 12,6 % (зменшення*

споживання води відбулося за рахунок економного та раціонального використання води); споживання електроенергії збільшилося на 15 102,36 кВт або на 15,8 %. (збільшення споживання електроенергії відбулося за рахунок: проведення поточних та капітальних ремонтів приміщень та будівель установ; збільшення навантаження за рахунок збільшення контингенту отримувачів допомог).

Видатки спеціального фонду районного бюджету склали 1 855,9 тис. грн. (з них: власні надходження бюджетних установ – 143,7 тис. грн., бюджет розвитку – 1 712,2 тис. грн.).

Стан виконання районного бюджету за 9 місяців 2016 року в розрізі основних галузей характеризується:

У галузі «Органи місцевого самоврядування»

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають 10 024,4 тис. грн., що становить 94,5 % планових показників. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 1 509,0 тис. грн. або на 17,7 %.

Видатки захищених статей установи становлять 8 710,1 тис. грн., що складає 86,9 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 8 302,3 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 407,8 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму 1 314,3 тис. грн. (придбання паперу, канцелярських виробів, оплата послуг зв'язку, транспортних та клінінгових послуг).

Видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) за звітний період становлять 882,3 тис. грн. (придбано: 3 комплекти комп'ютерної техніки на суму 38,5 тис. грн. - для створеного відділу реєстрації; 7 комплектів комп'ютерної техніки на суму 83,2 тис. грн.; 8 багатофункціональних пристроїв на суму 30,2 тис. грн.; сервер на суму 20,3 тис. грн.; блок безперебійного живлення на суму 3,4 тис. грн.; 6 шаф металевих на суму 16,8 тис. грн.; проведено: корегування проектно – кошторисної документації на капітальний ремонт вікон – 27,2 тис. грн.; експертизу кошторисної документації на капітальний ремонт вікон, приміщень – 5,5 тис. грн.; авторський та технічний нагляд по капітальному ремонту покрівлі будівлі УПСЗН – 6,8 тис. грн., капітальний ремонт покрівлі будівлі УПСЗН - 346,8 тис. грн., попередня оплата 30 % за капітальний ремонт віконних блоків – 74,1 тис. грн., розробка проектно – кошторисної документації на ремонт внутрішніх приміщень УПСЗН – 29,5 тис. грн., попередня оплата 30 % за капітальний ремонт системи опалення будівлі УПСЗН – 200,0 тис. грн.).

У галузі «Освіта»

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 9 місяців 2016 року на утримання шістьох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу спрямовано 1 120,7 тис. грн. або 100 % до нарахувань. У родинях на вихованні знаходиться 33 дитини.

У галузі «Соціальний захист населення»

Щодо соціального захисту населення при плані 84 664,3 тис. грн. виконання складає 84 290,9 тис. грн. – 99,6 % .

За рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам виконання програм соціального захисту населення становить 80 055,7 тис. грн., а саме:

- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 569,6 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 399 осіб, що на 19,6 % менше ніж у 2015 році;

- КФК 090303 «Допомога до досягнення дитиною трирічного віку» у сумі 577,1 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 411 осіб, що на 42,6 % менше ніж у 2015 році;

- КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 40 688,1 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 3 421 особа, що на 0,6 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 4 628,5 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 137 осіб, що на 146 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 090306 «Допомога на дітей одиницями матерям» у сумі 12 953,1 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 1 117 осіб, що на 61,7 % менше ніж у 2015 році. (Зменшення контингенту відбулося в зв'язку з припиненням виплат деяким категоріям громадян згідно постанови КМУ № 1181 від 25.12.2015);

- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 235,4 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 37 осіб, що на 305,4 % менше ніж у 2015 році. (Зменшення контингенту відбулося в зв'язку з припиненням виплат деяким категоріям громадян згідно постанови КМУ № 1181 від 25.12.2015 року);

- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 58,5 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 5 сімей;

- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 10 564,9 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 454 сім'ї, що на 9,7 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 1 188,8 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 79 осіб, що на 2,5 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 8 591,7 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 708 осіб, що на 37,1 % менше ніж у 2015 році.

За рахунок *власних коштів районного бюджету на соціальний захист населення направлено 385,5 тис. грн.* - профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 89,2 %, а саме:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 98,3 тис. грн. (170 громадян);

- надання матеріальної допомоги на поховання – 14,3 тис. грн. (42 виплати);

- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 8,9 тис. грн. (27 виплат);

- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 160,0 тис. грн. (160 виплат);

- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 9,0 тис. грн. (9 громадян);

- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 0,4 тис. грн. (4 громадянина);

- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 83,7 тис. грн. (222 виплати);

- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування – 10,0 тис. грн. (39 осіб);

- оплата банківських та поштових послуг – 0,9 тис. грн.

За функцією «Організація та проведення громадських робіт»

На проведення оплачуваних громадських робіт спрямовано **123,6 тис. грн.**, у тому числі за рахунок коштів районного у місті бюджету – 61,8 тис. грн.

По *заходам з молодіжної політики* касові видатки за звітний період складають **43,7 тис. грн.**, з них:

За функцією «Інші програми соціального захисту дітей»

На виконання програми реалізації державних гарантій і конституційних прав дітей спрямовано **41,2 тис. грн.**, у тому числі:

- перевезення дітей пільгових категорій – 10,9 тис. грн.

- проведення районних заходів «Спорт замість вулиць» - 3,0 тис. грн.;

- проведення заходів до Міжнародного дня захисту дітей – 5,0 тис. грн.;

- безкоштовне харчування дітей, які опинились у складних життєвих обставинах – 15,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів до Дня знань – 7,3 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.

На утримання *КУ "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі"* протягом звітного періоду за загальним фондом направлено 3 608,5 тис. грн. – 93,1 % плану видатків звітного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 233,6 тис. грн. або на 6,9 %.

На протязі 9 місяців 2016 року в територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та оздоровлено 1 117 непрацездатних громадян, у тому числі у відділеннях соціальної допомоги вдома обслуговувалось 916 осіб, у відділенні денного перебування – 201 особа, яким за звітний період було надано 300 365 послуг (послуги перукаря, послуги по ремонту взуття та одягу, послуги з прання і прасування білизни, послуги автотранспорту, послуги пункту «Доброзичливість»).

На виплату *заробітної плати та нарахувань* на неї направлено **3 291,0 тис. грн.** Видатки на харчування, медикаменти та теплоенергоносії профінансовано стовідсотково згідно з поданими заявками та виставленими рахунками. Касові видатки на вищезазначені статті склали: «*Медикаменти*» – 4,8 тис. грн. (з розрахунку на одного підопічного відділення денного перебування - 1,57 грн. на день), «*Продукти харчування*» - 79,6 тис. грн. (триразове харчуванням осіб відділення денного перебування з розрахунку 26,11 грн. на 1 ліжко – місце на день), «*Оплата комунальних послуг*» - 120,7 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статті становить 3 496,1 тис. грн., що складає 96,9 % до загальної суми проведених видатків.

Виконання **спеціального фонду** становить 656,5 тис. грн., у тому числі: за власними надходженнями установи – 78,6 тис. грн., бюджет розвитку – 578,0 тис. грн. (проведення капітального ремонту фасаду будівлі).

За функцією «Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»

Проведено видатків на суму **135,8 тис. грн.**, у тому числі:

- компенсація не працюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування – 135,7 тис. грн. Контингент отримувачів – 102 особи, що на 2,9 % більше ніж у 2015 році;

- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

У галузі *«Культура і мистецтво»* всі заплановані районні заходи проведено у повному обсязі. Загальна сума видатків становить **24,5 тис. грн.**, з них:

- святкування 72 – її річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 1,0 тис. грн.;

- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» - 2,0 тис. грн.;

- проведення концертної програми з нагоди Міжнародного жіночого дня – 1,5 тис. грн.;

- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 3,0 тис. грн.;

- святкування 71 – її річниці Перемоги у Великій Вітчизняній війні – 5,0 тис. грн.;

- святкування 241 – її річниці з Дня заснування міста Кривого Рогу – 1,5 тис. грн.;

- святкування Дня Конституції України – 1,0 тис. грн.;

- святкування 25 - її річниці Незалежності України та Свята квітів – 8,0 тис. грн.;

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

У галузі «Фізична культура і спорт»

На проведення тренувальних заходів та змагань направлено – 15,3 тис. грн., а саме:

• проведення комплексної спартакіади району:

- серед колективів підприємств району (5 видів спорту) – 0,8 тис. грн.;

- серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійська надія» (14 видів спорту) – 4,2 тис. грн.;

- серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2016» (4 види спорту) – 2,8 тис. грн.;

• проведення турнірів:

- відкрита першість району з Кіокушин карате–до «Перше татамі» – 0,5 тис. грн.;

- відкритий кубок району з автотурнірного спорту «Автоперегони – 2016» - 0,5 тис. грн.;

- відкритий турнір району з боротьби греко – римської – 0,5 тис. грн.;

• районні спортивно - масові заходи, присвячені:

- 72 – й річниці визволення м. Кривого Рогу – 0,5 тис. грн.;

- Дню Олімпійського бігу – 0,5 тис. грн.;
- 25-й річниці Незалежності України - 0,5 тис. грн.
- Дню фізичної культури і спорту – 4,5 тис. грн.

Протягом 9 місяців 2016 року на утримання установи фізичної культури – **Дитячої юнацької спортивної школи № 9** - з загального фонду районного бюджету спрямовано **1 722,1 тис. грн.** (93,2 % від плану видатків). В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 658,7 тис. грн. або на 61,9 % за рахунок збільшення: штатної чисельності на 8 одиниць, вихованців на дітей, видатків на функціонування установи (в т.ч. проведення поточних ремонтів, оренду спортивних залів), видатків на відрядження (збільшена кількість змагань).

Із загальної суми профінансованих видатків питому вагу складають видатки на захищені статті – **1 357,3 тис. грн.** або 78,8 %. На виплату заробітної плати та нарахувань на неї направлено 1 258,3 тис. грн. На оплату за фактично спожиті теплоенергоносії – 95,2 тис. грн.

Загальна кількість вихованців по установі становила 654 дитини, які протягом звітного періоду приймали участь у таких змаганнях та видах спорту: Першість області з легкої атлетики, чемпіонат області з греко – римської боротьби, чемпіонат України з боротьби самбо, чемпіонат України з легкої та важкої атлетики, кубок України з боротьби самбо. Призові місця посіли: I місце – 136 чол., II місце – 117 чол., III місце – 124 чол. Загальна сума видатків на участь у змаганнях склала 101,1 тис. грн.

Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 255,3 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 252,0 тис. грн. – проведення капітального ремонту фасаду будівлі).

За рахунок коштів **субвенції з державного бюджету** на організацію в районі **проведення виборів** міського голови профінансовано Територіальну виборчу комісію на суму **674,8 тис. грн.** -100% до фактичних видатків.

Таким чином, показники районного бюджету за 9 місяців 2016 року виконано: за доходами у сумі **104 742,0 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 104 585,5 тис. грн., за спеціальним фондом – 156,5 тис. грн. та за видатками у сумі **99 728,7 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 97 872,8 тис. грн., за спеціальним фондом – 1 855,9 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 1 712,2 тис. грн.)

Начальник фінансового відділу

Я.Зубко