

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Звіт про виконання районного у місті бюджету за 2017 рік»

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА

Формування показників бюджету району на 2017 рік здійснювалося на підставі положень Бюджетного кодексу України, вимог Закону України «Про Державний бюджет України на 2017 рік», інших нормативно-правових актів.

Доходи бюджету району визначено міською радою відповідно до ст. 68 Бюджетного кодексу України.

На підставі рішення Криворізької міської ради «Про міський бюджет на 2017 рік» зі змінами та доповненнями внесеними протягом року, за рахунок коштів районного бюджету протягом звітного періоду забезпечено фінансування видатків на:

- державне управління (КПКВКМБ 0310170);
- утримання дитячо-юнацької спортивної школи та спортивні заходи (КПКВКМБ 0315011, 1015031);
- заходи по культурі (КПКВКМБ 0314040);
- соціальний захист населення, у тому числі :
 - територіальний центр (КПКВКМБ 1513104);
 - матеріальну допомогу (КПКВКМБ 0313400, 1513400, 1513181);
 - соціальні програми і заходи державних органів у справах дітей, молоді, жінок та сімей (КПКВКМБ 0313112, 0313133, 0313134, 0313143);
 - виплату допомоги сім'ям з дітьми, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та малозабезпеченим сім'ям за рахунок субвенції з державного бюджету КПКВКМБ 1513041, 1513042, 1513043, 1513044, 1513045, 1513046, 1513047, 1513048, 1513049, 1513080);
- утримання дітей-сиріт, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (КПКВКМБ 1511060);
- інші видатки (КПКВКМБ 0313240, 0316060, 0318600).

II. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ

Аналіз економічного та соціального розвитку району за підсумками 2017 року свідчить про те, що на промислових підприємствах Довгицівського району спостерігається, хоч і не значне але все ж таки збільшення показників виробництва і реалізації промислової продукції.

На території Довгинцівського району виробництво промислової продукції здійснюють такі найбільші промислові підприємства району: ПрАТ «ХайдельбергЦемент Україна», ПрАТ «Криворізький суриковий завод». За звітний період:

- обсяг виробництва промислової продукції по промисловим підприємствам району склав 1 062 652,52 тис. грн., що на 5 % більше за аналогічний показник минулого року (1 014 732,30 тис. грн.);

- обсяг реалізованої продукції по промисловим підприємствам району склав 1 101 485,58 тис. грн., що на 5 % більше за аналогічний показник минулого року (1 044 945,53 тис. грн.).

Істотне подорожчання енергоресурсів, втрата ринків збуту продукції та зниження конкурентоспроможності негативно впливають на діяльність підприємств району та не дозволяють у повній мірі нарощувати темпи виробництва та реалізовувати виготовлену продукцію.

За звітний період було вироблено:

Найменування продукції	2017 рік	2016 рік	Відхилення
1	2	3	4
лакофарбової продукції	2,9 тис. тонн	1,9 тис. тонн	+ 53 %
пігментів	34,9 тис. тонн	3,9 тис. тонн	+ 795 %*
цементу	741,1 тис. тонн	933,6 тис. тонн	- 21 %*

**в 2016 році у зв'язку з втратою ринків збуту (Автономна Республіка Крим та Росія) ПрАТ «Криворізьким суріковим заводом» було практично припинено виробництво пігментів. Протягом 2016 року потреби підприємства забезпечувались готовою сировиною зі складу. Та ж сама ситуація спостерігається по ПрАТ «ХайдельбергЦемент Україна» у 2017 році зменшились обсяги експортованої продукції, відповідно зменшились і обсяги виробництва цементу.*

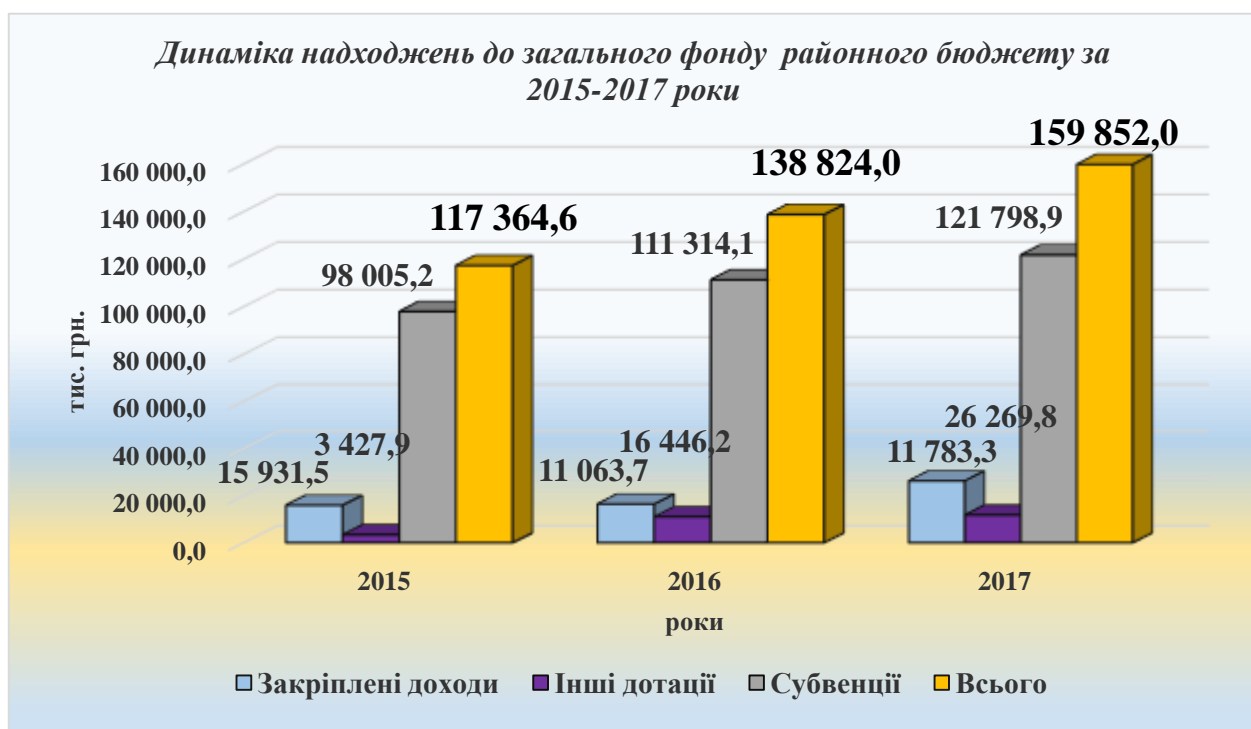
Головною метою економічного і соціального розвитку району є забезпечення відповідного життєвого рівня мешканців району, соціальних гарантій, поліпшення соціального обслуговування, стабільний розвиток систем життєдіяльності району, виконання бюджетних програм розвитку.

III. ДОХОДИ

Протягом 2017 року до районного у місті бюджету надійшло коштів у сумі 160 117,1 тис. грн., при плані 161 692,1 тис. грн., виконання – 99,0 %, у тому числі:

- доходи загального фонду бюджету в сумі 159 852,0 тис. грн., при плані 161 545,3 тис. грн., виконання – **99,0** %;

- доходи спеціального фонду – 265,1 тис. грн., при плані 146,8 тис. грн., виконання – 180,6 %.



За 2017 рік районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 133 582,2 тис. грн., або 98,4 % планових показників (план – 135 699,5 тис. грн.), у тому числі:

- **інших додаткових дотацій** (дотація з міського бюджету) надійшло в сумі 11 783,3 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 надійшло коштів в сумі 119 609,6 тис. грн. (план – 121 675,9 тис. грн.) – 98,3%;

- **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", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – надійшло коштів в сумі 1 719,1 тис. грн. (план – 1 770,1 тис. грн.) – 97,1%;

- **інші субвенції (на виконання доручень виборців депутатам облради)** надійшло коштів в сумі 470,2 тис. грн. – 100,0%.



(зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 3079,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 3153,1 тис. грн, виконання – 102,4 %, перевиконання становить 73,8 тис. грн. Причиною збільшення надходжень є зростання бази оподаткування: збільшення мінімальної заробітної плати з 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) до 3 200 грн. (станом на 01.01.2017) для юридичних осіб (звітний період 2017 рік) та збільшення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. (станом на 01.01.2015) до 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) для фізичних осіб (звітний період 2016 рік); зменшення пільгової площі житлової нерухомості для фізичних осіб з 85 кв. метрів до 60 кв. метрів; сплата суб'єктами господарювання даного податку авансових платежів та збільшення кількості платників протягом року, у тому числі:

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами**, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при плані 38,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 41,5 тис. грн., виконання 108,1 %. Перевиконання планового показника у сумі 3,1 тис. грн. пояснюється авансовими платежами суб'єктів господарювання. Кількість суб'єктів господарювання – 13. В порівнянні з минулим роком надійшло на 23,0 тис. грн. більше - зміни у законодавстві;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами**, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при плані 74,4 тис. грн., надійшло коштів в сумі 76,5 тис. грн., виконання 102,8 %, перевиконання становить 2,1 тис. грн. Перевиконання планового показника пояснюється авансовими платежами. В порівнянні з минулим роком коштів надійшло на 64,9 тис. грн. більше – зміни у законодавстві;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами**, які є власниками об'єктів нежитлової

нерухомості – при плані 117,3 тис. грн., надійшло коштів в сумі 125,0 тис. грн., виконання 106,6 %, надійшло коштів на 7,7 тис. грн. більше за плановий показник. Перевиконання пояснюється збільшенням платників протягом року на 20 осіб. В порівнянні з минулим роком надійшло на 73,7 тис. грн. більше – зміни у законодавстві;

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - при плані 2 849,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 2 910,1 тис. грн., виконання становить 102,1 %, понадпланово надійшло коштів у сумі 60,9 тис. грн. Причиною перевиконання є збільшення кількості платників протягом року на 3 СГ та авансові платежі. В порівнянні з минулим роком коштів надійшло на 1 966,6 тис. грн. більше – зміни у законодавстві.

1.1.2 Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 1,0 %) при плані 409,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 372,1 тис. грн., виконання – 90,9 %, не надійшло коштів в сумі 37,3 тис. грн. Причиною невиконання планових показників є прийняття міською радою рішення № 1620 від 26.04.2017 «Про внесення змін до рішення 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 несплатою плати за землю банками, які знаходяться в стадії ліквідації. Кількість платників протягом року зменшилась на 186 суб'єктів господарювання (зменшення юридичних осіб на 218 СГ та збільшення фізичних на 32 СГ). В порівнянні з минулим роком надійшло на 0,8 тис. грн. менше. Причиною зменшення є прийняття рішення та те, що під час нарахування плати за землю у 2017 році нормативну грошову оцінку застосовують з огляду на коефіцієнт індексації, величину якого визначають у порядку, встановленому статтею 289 Податкового кодексу України тобто $1,124 (112,4\% \div 100)$ на 2017 рік та 1,433 у 2016 році, у тому числі:

- земельний податок з юридичних осіб - при плані 139,3 тис. грн. до бюджету надійшло коштів в сумі 102,8 тис. грн., що на 36,5 тис. грн. менше за плановий показник, виконання становить 73,8 %. В порівнянні з минулим роком (за умови приведення до відрахувань на рівні 2017 року) надійшло на 24,3 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є:

- зростанням заборгованості банками, які розташовані на території району та знаходяться в стадії ліквідації - ПАТ «Родовід банк» та ПАТ «Дельта банк»;

- зменшення коефіцієнту індексації;

- орендна плата з юридичних осіб – при плані 211,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 209,4 тис. грн., виконання – 99,2 %, що на 1,6 тис. грн. менше за плановий показник. Невиконання планового показника пояснюється прийняттям рішення та зростанням заборгованості банком, що знаходиться в процесі ліквідації ПАТ «Банк Форум». В порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 17,4 тис. грн. більше;

- **земельний податок з фізичних осіб** - при плані 12,9 тис. грн. надійшло коштів в сумі 9,7 тис. грн, виконання становить 75,2 %, надійшло на 3,2 тис. грн. менше. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 1,8 тис. грн. Невиконання планового показника пояснюється прийняттям рішення та використанням сум переплати;

- **орендна плата з фізичних осіб** - при плані 46,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 50,2 тис. грн, виконання – 108,7 %, понадпланово надійшло – 4,0 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 7,9 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень є погашення заборгованості СГ Заїкою М.М. та збільшення кількості платників.

1.2. Туристичний збір (зараховується 100 % до районного бюджету) надійшло коштів в сумі 42,2 тис. грн. при плані 42,0 тис. грн., виконання становить 100,5 %, в тому числі:

Туристичний збір, сплачений юридичними особами – надійшло в сумі 34,5 тис. грн., при планових показниках 34,4 тис. грн., виконання 100,3 %. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору – Готель «Дружба» та Готель «Раціотель»;

Туристичний збір, сплачений фізичними особами – надійшло в сумі 7,7 тис. грн., при плані 7,6 тис. грн., виконання 101,3%. В районі функціонує два агенти справляння зазначеного збору: ФОП Музика А.С. та ФОП Тимошенко М.В.

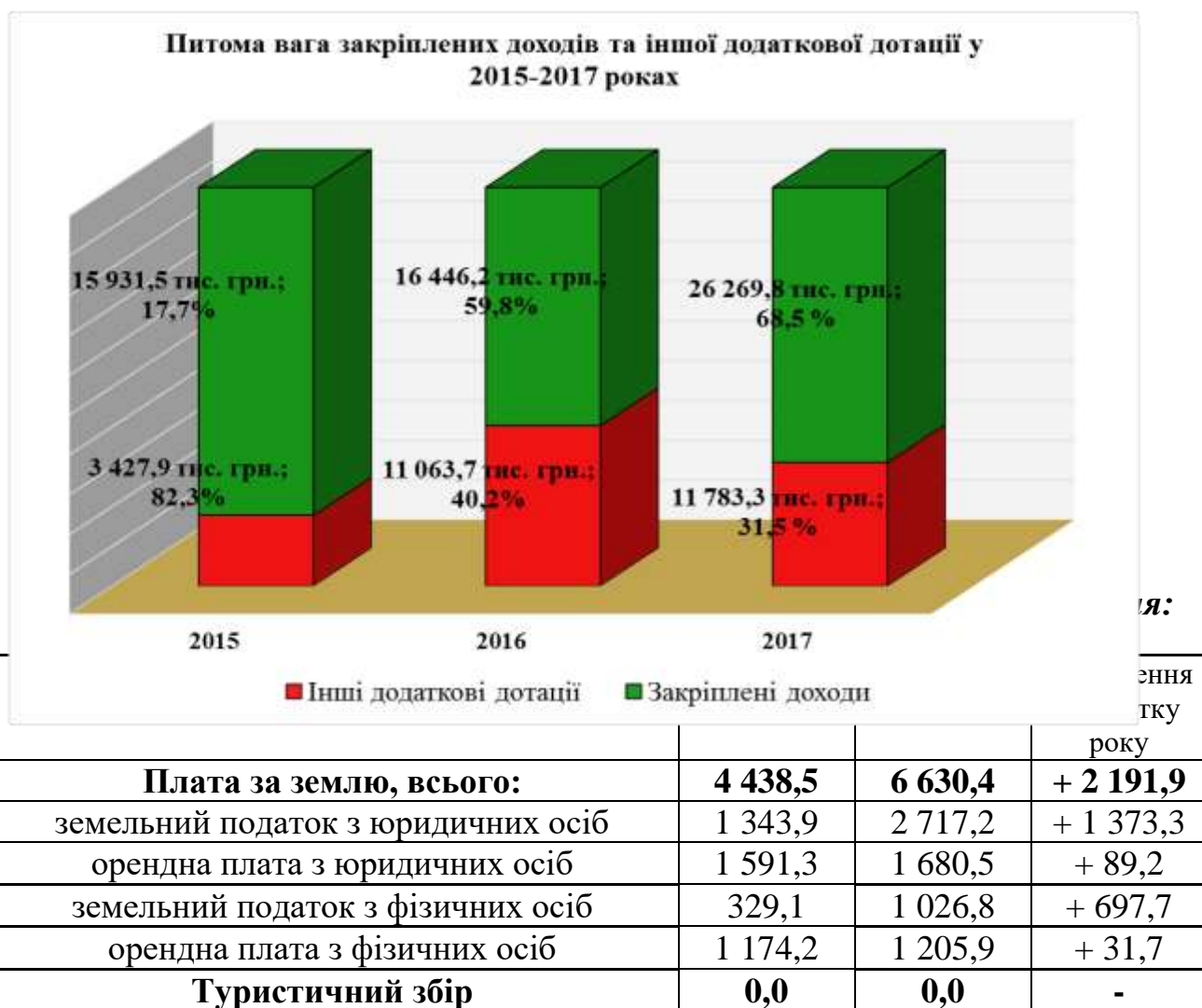
1.3. Єдиний податок (зараховувався 100 % до районного бюджету у січні-березні, 76,9% - у квітні та 70,0 % з травня 2017 року) – при плані 22168,7 тис. грн. надійшло коштів в сумі 22 551,3 тис. грн, виконання – 101,7 %, надійшло коштів більше від планових показників на 382,6 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 7 954,3 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень є: сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем і без урахування нових ставок податку для I та II групи платників з 01.01.2017 року, збільшенням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, збільшенням кількості платників. В тому числі:

- **єдиний податок, сплачений юридичними особами** при плані 3 809,4 тис. грн. надійшло в сумі 3 346,9 тис. грн., виконання становить 87,9 %, недовиконання складає 462,5 тис. грн. Причиною невиконання є перехід на 2017 рік з єдиного податку на загальну систему оподаткування ТОВ «Юрвін» та ТОВ «ЮКК «Апріорі». В порівнянні з минулим роком коштів надійшло більше на 43,5 тис. грн.;

- **єдиний податок, сплачений фізичними особами** при плані 18 359,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 19 204,6 тис. грн, виконання становить 104,6 %, понадпланово надійшло 845,1 тис. грн. В порівнянні з минулим роком коштів надійшло більше на 7 910,8 тис. грн.

2. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 16,8 тис. грн. надійшло в сумі 18,4 тис. грн, виконання – 109,5 %, надійшло на 1,6 тис. грн. більше від планового показника. В порівнянні з минулим роком надійшло на 8,6 тис. грн. більше. Причиною перевиконання є активізація уповноважених осіб на складання адміністративних протоколів по ст. 152 КУпАП.

3. 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 (зараховується 100% до районного бюджету) - надійшло коштів в сумі 132,7 тис. грн., при плані 129,6 тис. грн., виконання – 102,4 %, понад план надійшло коштів в сумі 3,1 тис. грн., в порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 33,4 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень в порівнянні з відповідним періодом минулого року є те, що повноваження щодо реєстрації, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб було надано з квітня 2016 року.



Єдиний податок	306,3	633,2	+326,9
юридичні особи	1,6	4,9	+3,3
фізичні особи	304,7	628,3	323,6
Податок на нерухоме майно:	200,5	545,9	+345,4
юридичні особи	198,7	536,5	+337,8
фізичні особи	1,8	9,4	+ 7,6
Всього:	4 945,3	7 809,5	+2 864,2

Зростання податкового боргу на 2 864,2 тис. грн. відбулося в першу чергу за рахунок зростання боргу банками, які знаходяться у процесі ліквідації та введено тимчасову адміністрацію, а саме:

ПАТ «Дельта Банк»: рахується борг по податку на нерухомість в сумі 502,7 тис. грн. – 93,7 % від загального боргу по податку на нерухомість (зростання боргу на 314,5 тис. грн.); борг по земельному податку складає – 1 949,2 тис. грн. – 71,7 % від загального боргу по земельному податку з юридичних осіб (зростання боргу на 987,1 тис. грн.). Банк знаходиться у процесі ліквідації, представників банку було запрошено на засідання районної комісії з питань заборгованості та на засідання виконавчого комітету.

ПАТ «Банк Форум»: рахується борг по орендній платі за землю в сумі 490,7 тис. грн. – 29,1 % від загальної суми боргу по орендній платі з юридичних осіб (зростання боргу на 120,0 тис. грн.). Банк знаходиться у процесі ліквідації.

Значну заборгованість по земельному податку на землю має ПАТ НДПІ «Механобрчормет» - 255,7 тис. грн. (9,4% від загальної суми боргу по земельному податку). Представника підприємства було запрошено на засідання районної комісії.

Також значну заборгованість по орендній платі за землю в сумі 654,3 тис. грн. – 38,9 %, має ТОВ «Вибір» на теперішній час підприємство не працює, борг створився при закритті підприємства в ході проведення перевірки. Майно на підприємстві відсутнє. Постановою 804/842/14 від 25.03.14 позов податкової інспекції задоволено. Триває виконавче впровадження.

Зростання боргу по земельному податку з фізичних осіб відбулося за рахунок несплати громадянами земельного податку за земельні ділянки. Найбільші боржники - підприємці: Іванісеня О.І. (13,3 тис. грн.), Бублій О.Ю. (27,7 тис. грн., місце проживання Донецьк, діяльність припинено), Сухоруков В.В. (15,5 тис. грн. – направлено листа), Ялова Я.О. (10,7 тис. грн., діяльність припинено, виконавче впровадження з листопада 2017 року). В районі 14 СГ мають заборгованість більше ніж 1,5 тис. грн. на загальну суму 118,4 тис. грн.

Зростання боргів по єдиному податку відбулося за рахунок зростання заборгованості фізичними особами підприємцями. Для погашення боргу було направлено 18 листів до фізичних осіб підприємців – боржників.

За 2017 рік з метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до районного бюджету проведено наступну роботу:

- 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, з питання погашення заборгованості по платі за землю – заслухано 9 суб'єктів господарювання, з питання погашення заборгованості по податку на нерухоме майно – 2 суб'єкта господарювання, з питання оформлення правовстановлюючих документів на землю та сплату орендної плати – 23 суб'єкти господарювання;

- заслухано на засіданні виконавчого комітету Довгинцівської районної в місті ради представника ПАТ «Дельта банк» стосовно сплати заборгованості по платі за землю та оформлення правовстановлюючих документів;

- направлено листа до виконавчої служби району щодо проведеної роботи та перспектив погашення заборгованості в примусовому порядку протягом 2017 року;

- направлено листа до Фонду державного майна України стосовно сприянню погашення заборгованості боржником - ПАТ НДП «Механобрчормет» по земельному податку, заробітній платі, єдиного соціального внеску та до пенсійного фонду;

- направлено листи до фізичних осіб підприємців з питання погашення заборгованості по платі за землю та єдиному податку.

В ході проведеної роботи за 2017 рік погашено заборгованості по платі за землю в сумі **958,1** тис. грн., у тому числі до районного бюджету в сумі 9,6 тис. грн., єдиного податку з юридичних осіб – 288,0 тис. грн., податку на нерухомість з фізичних осіб – 1,4 тис. грн., податку на нерухомість с юридичних осіб в сумі 18,3 тис. грн.

Протягом 2017 року відбулося:

- *загальне зменшення доходної частини районного бюджету на 1 276,2 тис. грн., в тому числі збільшено на 3 285,2 тис. грн. закріплені доходи (уточнено на 275,0 тис. грн. податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості та на 3 010,2 тис. грн. єдиний податок з юридичних осіб), на 470,2 тис. грн. збільшено міжбюджетні трансферти (обласна субвенція); зменшено на 5 031,6 тис. грн. міжбюджетні трансферти., а саме:*

- надано інші субвенції (на виконання доручень виборців депутатам облради) в сумі 470,2 тис. грн.

- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 5,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 64,5 тис. грн.

- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 64,5 тис. грн.
- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 908,5 тис. грн.
- збільшення планового показника по адміністративним штрафам та іншим санкціям на 8,8 тис. грн.
- збільшення планового показника по туристичному збору, сплаченого юридичними особами на 2,0 тис. грн.
- уточнення планового показника по туристичному збору, сплаченого фізичними особами на + 7,6 тис. грн.
- збільшення планового показника по адміністративному збору на суму 9,6 тис. грн.
- збільшення планового показника по єдиному податку з фізичних осіб на 3 010,2 тис. грн.
- зменшення планового показника по єдиному податку з юридичних осіб на 795,5 тис. грн.
- зменшення іншої додаткової дотації на суму 494,5 тис. грн. (збільшено протягом року на 1 728,0 тис. грн. та зменшено на 2 222,5 тис. грн.)
- зменшення обсягу субвенції 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» на суму 326,7 тис. грн.
- зменшення обсягу 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 на суму 4 210,4 тис. грн.

До спеціального фонду районного бюджету (власні надходження бюджетних установ) за 2017 рік надійшло коштів у сумі 265,1 тис. грн., що складає 180,6 % до затверджених планових показників - план 146,8 тис. грн., а саме:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – надійшло 193,9 тис. грн., при плані 146,8 тис. грн. – 132,1 %
- інші джерела власних надходжень бюджетних установ – надійшло 71,2 тис. грн.

IV. ВИДАТКИ

Виконання районного бюджету за 2017 рік складає по видатках – **158 988,8 тис. грн.**, у тому числі по загальному фонду 153 015,0 тис. грн. (98,3 % від плану), по спеціальному фонду 5 973,8 тис. грн.

Станом на 01.01.2018 року залишки коштів на рахунках: районного бюджету склали 2 743,3 тис. грн. (загальний фонд); бюджетних установ 5,7 тис. грн. (спеціальний фонд).

Протягом 2017 року за рахунок уточнення **перевиконання дохідної частини** районного бюджету (податок на нерухоме майно та єдиний податок) на суму **3 285,2 тис. грн.** збільшено обсяги видаткової частини бюджету. Бюджетні призначення були спрямовані на: встановлення та підключення кондиціонерів, поточний ремонт системи теплопостачання, оплата за розробку землепорядної та технічної документації на об'єкти благоустрою; оплату за проектно – кошторисну документацію на капітальний ремонт пам'ятника у парку «Залізничний»; утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою, які знаходяться на балансі виконкому районної в місті ради; компенсаційні виплати населенню, заробітна плата з нарахуваннями працівникам виконкому, тощо.

За рахунок **уточнення вільного залишку**, який утворився на 01.01.2017 збільшено видаткову частину на суму **1 429,5 тис. грн.** Бюджетні призначення були спрямовані на: придбання обладнання для відділу реєстрації місця проживання громадян; закінчення проведення капітального ремонту фасаду будівлі УПСЗН, виготовлення проектно – кошторисної документації на капітальний ремонт покрівлі територіального центру; стовідсоткове забезпечення соціальним працівникам оплати проїзду в міському транспорті, тощо.

За рахунок **корегування** протягом року **обсягів дотації з міського бюджету, збільшено** бюджетні призначення на суму **1 728,0 тис. грн.**, а саме на: на стовідсоткове забезпечення діяльності відділу реєстрації місця проживання громадян, утримання об'єктів благоустрою, на заміну частини віконного заповнення нежитлової будівлі виконкому, вул. Дніпровське шосе, 11; **зменшено** на суму **2 222,5 тис. грн.** за рахунок передачі фінансування ДЮСШ № 9 на міський бюджет.

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

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Враховуючи надходження доходів районного бюджету, фінансування головних розпорядників коштів у звітному періоді проводилося відповідно до розпису районного у місті бюджету за видатками з урахуванням пропозицій, наданих головними розпорядниками коштів.

Видатки загального фонду районного у місті бюджету склали 153 015,0 тис. грн., або 98,3 % до плану (155 726,9 тис. грн.).



Заробітна плата з нарахуваннями по установах, що отримують кошти з районного бюджету за кодами економічної класифікації видатків 2610 та 2282 не виплачувалася.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно 9,3 тис. грн. та 149,3 тис. грн., що менше ніж у 2016 році на 1,1 тис. грн. (11,8 %) та більше на 23,4 тис. грн. (18,6 %) відповідно.

Фінансування вартості спожитих бюджетними установами теплоенергоносіїв у звітному періоді здійснювалося відповідно до рахунків, виставлених енергопостачальними організаціями в межах затверджених лімітів.

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного бюджету протягом 2017 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 1 013,0 тис. грн., що на 11,8 тис. грн. (1,2 %) більше ніж у 2016 році.** В натуральних одиницях: споживання тепла збільшилося в порівнянні з 2016 роком по установам на 79,28 Гкал або на 29,3 %; споживання води зменшилося на 92,44 м³ або на 6,7 %; споживання електроенергії зменшилося на 13 671,0 кВт або на 8,2 %.



КПКВКМБ 0310170 – 16,4 тис. грн. (КЕКВ 2210 - підписка періодичних видань на 2018 рік);

КПКВКМБ 1513104 – 6,7 тис. грн. (КЕКВ 2210 - підписка періодичних видань на 2018 рік).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД (бюджет розвитку)

Видатки спеціального фонду (у тому числі бюджет розвитку) заплановано з урахуванням внесених змін **7 394,6 тис. грн.** **Касові видатки за 2017 рік становлять 5 973,8 тис. грн.** (у т. ч. за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 5 679,8 тис. грн.). **Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.**



**Організаційне, інформаційно - аналітичне та матеріально - технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
КПКВКМБ 0310170**

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають 21 454,5 тис. грн., що становить 98,2 % планових показників. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшилися на 6 883,4 тис. грн. або на 47,2 %.

Видатки захищених статей установи становлять 19 119,6 тис. грн., що складає 89,1 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 18 437,5 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 682,1 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму **2 334,9 тис. грн.** (придбання паперу, канцелярських виробів, оплата послуг зв'язку, транспортних та клінінгових послуг, навчання з правил технічної експлуатації теплових установок та мереж, тощо).

Видатки спеціального фонду за звітний період становлять **5 147,4 тис. грн.**, з них власні надходження бюджетних установ – 31,0 тис. грн., бюджет розвитку – 5 116,4 тис. грн. (**придбано:** 12 персональних комп'ютерів на суму 122,7 тис. грн., робочу станцію в комплекті для оформлення та видачі паспортів громадянам України - 250,0 тис. грн., робочу станцію в комплекті для внесення змін до ID-карток - 131,6 тис. грн.; для

відділу реєстрації громадян: диван для відвідувачів – 17,8 тис. грн., інформаційну панель – 10,3 тис. грн., систему відеоспостереження – 25,3 тис. грн.; екран рідкокристалічний для сесійної зали – 25,3 тис. грн.; **проведено:** попередню оплату та експертизу кошторисної документації на капітальний ремонт сесійної зали виконкому на суму 399,2 тис. грн., оплату за заміну частини віконного заповнення нежитлової будівлі виконкому в сумі 777,9 тис. грн., попередню оплату від вартості робіт по капітальному ремонту внутрішніх приміщень адміністративної будівлі Управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Довгинцівської районної в місті ради – 2 946,0 тис. грн., оплату за роботи з надання технічного нагляду та за капітальний ремонт фасаду нежитлової будівлі Управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Довгинцівської районної в місті ради на суму 410,3 тис. грн.).

**Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках (у т. ч. сімейного типу, прийомних сім'ях), в сім'ях патронатного вихователя
КПКВКМБ 1511060**

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 2017 року на утримання п'яти прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу спрямовано 1 719,1 тис. грн. або 100 % до нарахувань. У родинях на вихованні знаходиться 29 дітей.

У галузі «Соціальний захист населення»

Щодо соціального захисту населення при плані 129 842,2 тис. грн. виконання складає за загальним фондом 127 578,6 тис. грн. – 98,3 % .

За рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам виконання програм соціального захисту населення становить 119 609,6 тис. грн., а саме:

- **КПКВКМБ 1513041** «Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 832,1 тис. грн. – 94,5 %. Контингент отримувачів – 709 осіб, що на 24,5 % більше ніж у 2016 році;

- **КПКВКМБ 1513042** «Надання допомоги до досягнення дитиною трирічного віку» у сумі 85,1 тис. грн. – 57,4 %. Контингент отримувачів – 147 осіб. Починаючи з липня 2017 року припинено відповідну виплату деяким категоріям громадян згідно постанови КМУ від 04.06.2015 № 355;

- **КПКВКМБ 1513043** «Надання допомоги при народженні дитини» у сумі 56 172,4 тис. грн. – 98,5 %. Контингент отримувачів – 3 640 осіб, що на 6,1 % більше ніж у 2016 році;

- **КПКВКМБ 1513044** «Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 6 870,8 тис. грн. – 95,9 %. Контингент отримувачів – 129 осіб, що на 34,9 % менше ніж у 2016 році;

- **КПКВКМБ 1513045** «Надання допомоги на дітей одиноким матерям» у сумі 21 968,1 тис. грн. – 97,3 %. Контингент отримувачів – 1 045 осіб, що на 56,3 % менше ніж у 2016 році.;

- **КПКВКМБ 1513046** «Надання тимчасової державної допомоги дітям» у сумі 369,5 тис. грн. – 88,3 %. Контингент отримувачів – 36 осіб, що на 22,2 % менше ніж у 2016 році.;

- **КПКВКМБ 1513047** «Надання допомоги при усиновленні дитини» у сумі 165,1 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 7 сімей;

- **КПКВКМБ 1513048** «Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям» у сумі 17 231,6 тис. грн. – 99,3 %. Контингент отримувачів – 507 сімей, що на 8,7 % менше ніж у 2016 році;

- **КПКВКМБ 1513049** «Надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» - 14 083,1 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 711 осіб, що на 0,6 % менше ніж у 2016 році;

- **КПКВКМБ 1513080** «Надання допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу» у сумі 1 831,8 тис. грн. – 97,6 %. Контингент отримувачів – 88 осіб, що на 6,8 % менше ніж у 2016 році.

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю
КПКВКМБ 1513104

На утримання *Територіального центру соціального обслуговування пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян Довгинцівського району* протягом 2017 року з загального фонду бюджету спрямовано **6 879,6** тис. грн. (97,9 % плану видатків звітнього періоду).

В Територіальному центрі існує два відділення, а саме: відділення денного перебування на 30 ліжко/місць та відділення соціальної допомоги вдома. Працює пункт «Доброзичливість».

На протязі року в територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та оздоровлено 1 773 непрацездатних громадянина, у тому числі у відділенні денного перебування обслуговувалось 782 особи, у відділенні соціальної допомоги вдома – 991 особа, яким за звітний період було надано 397 815 послуг (послуги перукаря, послуги по ремонту взуття та одягу, послуги з прання і прасування білизни, послуги автотранспорту, послуги пункту «Доброзичливість»).

Згідно з формою 12 – СОЦ станом на 01.01.2018 виявлено пенсіонерів, одиноких непрацездатних громадян та інвалідів, які потребують соціального обслуговування та надання соціальних послуг – 1 773 особи.

Витрати на медикаменти розраховані виходячи з нормативу в середньому 1,18 грн./день на одного непрацездатного громадянина (фактичні витрати – 1,42 грн./день). Розрахунок на харчування (триразове харчування) – 22,41 грн./день (фактичні витрати – 26,82 грн./день/ 1 особа).

На 2017 рік гранична чисельність працівників установи затверджена в кількості 122,5 шт. од., у тому числі: за рахунок загального фонду – 119,5 шт. од., за рахунок спеціального фонду – 3 шт. од. (штатна чисельність протягом року не змінювалася).

На виплату **заробітної плати з нарахуваннями** спрямовано **6 365,4 тис. грн.** Видатки на харчування, медикаменти та тепло-, енергоносії профінансовано стовідсотково згідно поданих заявок та виставлених постачальниками рахунків. Касові видатки по вищезазначеним статтям склали: «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 7,3 тис. грн.
«Продукти харчування» - 133,1 тис. грн.
«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 215,0 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статі становить 6 720,8 тис. грн., що складає 97,7 % до загальної суми видатків.

Спеціальний фонд (власні надходження) затверджено у розмірі **145,6 тис. грн.,** у тому числі за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 141,1 тис. грн., за оренду майна – 4,5 тис. грн. За звітний період надходження до спеціального фонду становлять 191,8 тис. грн. Касові видатки по спеціальному фонду установи склали 194,0 тис. грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 140,2 тис. грн., оплати комунальних послуг – 3,4 тис. грн., інших платежів – 50,4 тис. грн. (на забезпечення потреб установи). Також за рахунок коштів **спеціального фонду (бюджет розвитку)** оплачена проектно – кошторисна документація на капітальний ремонт покрівлі 23,4 тис. грн.

Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту КПКВКМБ 0313112

На виконання програми реалізації соціального захисту дітей спрямовано **86,8 тис. грн.,** у тому числі:

- проведення районних заходів до Міжнародного дня захисту дітей – 7,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів «Спорт замість вулиць» - 5,0 тис. грн.;
- безкоштовне харчування дітей, які опинились в складних життєвих обставинах – 16,2 тис. грн.;
- проведення районних заходів до Дня знань – 10,0 тис. грн.;
- проведення районних святкових новорічних заходів – 22,0 тис. грн.;
- перевезення дітей пільгових категорій – 26,6 тис. грн.

Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків КПКВКМБ 0313133

Проведено в районі заходів державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків на загальну суму **6,7 тис. грн.**, у тому числі:

- соціальна акція для багатодітних матерів з нагоди Дня матері – 5,2 тис. грн.;
- круглий стіл для жінок і чоловіків «Гендерний паритет в умовах розбудови сучасного українського суспільства» - 1,5 тис. грн.

Заходи державної політики з питань сім'ї КПКВКМБ 0313134

Проведено в районі заходів державної політики з питань сім'ї на загальну суму **17,6 тис. грн.**, у тому числі :

- районний конкурс серед творчо обдарованих сімей «Родинне коло» до Міжнародного дня сім'ї – 1,6 тис. грн.;
- соціальна акція для багатодітних сімей до Дня родини – 3,5 тис. грн.;
- соціальна акція для дітей з багатодітних сімей «Готуємо дітей до школи» - 7,2 тис. грн.;
- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 5,3 тис. грн.

Інші заходи та заклади молодіжної політики КПКВКМБ 0313143

Проведено заходів державної політики з питань молоді на загальну суму **14,0 тис. грн.**, у тому числі :

- районна військово-спортивна гра «Довгинцеве мое» – 5,0 тис. грн.;
- акція «За здоровий спосіб життя» до Всесвітніх днів боротьби з тютюнопалінням, наркотиками та їх незаконним обігом – 1,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів до Дня молоді – 5,0 тис. грн.;
- акція «Нове покоління без наркотиків та СНІДу» до Всесвітнього дня боротьби зі СНІДом – 1,0 тис. грн.;
- проведення заходів за участю районного осередку громадської організації «Січ» - 1,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів у рамках Програми «Нова генерація» м. Кривого Рогу – 1,0 тис. грн.

**Забезпечення соціальними послугами громадян похилого віку, інвалідів,
дітей-інвалідів, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують
сторонньої допомоги, фізичними особами
КПКВКМБ 1513181**

Проведено видатків на суму **255,8 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 – 255,7 тис. грн. Контингент отримувачів – 121 особа, що на 15,4 % більше ніж у 2016 році;
- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

Організація та проведення громадських робіт КПКВКМБ 0313240

На проведення оплачуваних громадських робіт спрямовано **135,5 тис. грн.**, у тому числі за рахунок коштів районного у місті бюджету – 67,7 тис. грн.

Інші видатки на соціальний захист населення КПКВКМБ 0313400, 1513400

За рахунок *власних коштів районного бюджету на соціальний захист населення направлено 640,8 тис. грн.* - профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 97,6 %, а саме:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 127,5 тис. грн. (232 громадянина);
- надання матеріальної допомоги на поховання – 11,0 тис. грн. (32 виплати);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 9,5 тис. грн. (2 особи);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які мають право на 50%-у знижку його вартості – 8,7 тис. грн. (9 виплат);
- адресна допомога на придбання 2-го балона скрапленого газу особам, які мають право на знижку його вартості – 0,4 тис. грн. (4 виплати);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 233,0 тис. грн. (233 виплати);
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 108,7 тис. грн. (330 виплат);
- передплата комунальної газети для органів самоорганізації населення - 91,0 тис. грн. (379 примірників);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 19,2 тис. грн. (39 виплат);
- придбання солодких подарунків для дітей – інвалідів до новорічних та різдвяних свят – 30,7 тис. грн.;
- оплата банківських та поштових послуг – 1,1 тис. грн.

**Видатки на заходи, передбачені державними і місцевими програмами
розвитку культури і мистецтва
КПКВКМБ 0314040**

У галузі «Культура і мистецтво» всі заплановані районні заходи проведено у повному обсязі. Загальна сума видатків становить **106,8 тис. грн.**, з них:

- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» - 3,0 тис. грн.;
- святкування 73 – ї річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 0,6 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 Дня пам'яті та примирення, Дня перемоги над нацизмом у Другій світовій війні – 6,0 тис. грн.;
- проведення районного заходу «Гордість району» - 50,0 тис. грн.;
- святкування 242-ї річниці з дня заснування м. Кривого Рогу – 0,5 тис. грн.;
- святкування дня Конституції України – 0,5 тис. грн.;
- святкування 26 - ї річниці Незалежності України та Свята квітів – 8,0 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 2,0 тис. грн.;
- святкування визволення України від фашистських загарбників – 0,5 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 2,5 тис. грн.;
- проведення районного конкурсу «Міс осінь» - 4,0 тис. грн.;
- проведення фестивалю вокалістів «Кришталева нотка» - 3,0 тис. грн.;
- підготовка та проведення в районі новорічних свят – 9,7 тис. грн.;
- придбання квіткової продукції – 12,0 тис. грн.

**Проведення навчально - тренувальних зборів і змагань
з олімпійських видів спорту
КПКВКМБ 0315011**

На проведення районних тренувальних заходів та змагань направлено – **34,5 тис. грн.**, а саме:

- комплексної спартакіади району:
 - серед колективів підприємств району (5 видів спорту) – 1,7 тис. грн.;
 - серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійські надії» (14 видів спорту) – 7,3 тис. грн.;

- серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність – 2017» - 4,3 тис. грн.;
- серед державних службовців, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів районної в місті ради (5 видів спорту) – 1,1 тис. грн.;
- турніри:
 - першість району з міні-футболу на кубок воїна-інтернаціоналіста О.Лісового – 1,0 тис. грн.;
 - районний турнір з волейболу серед юнаків, присвячений пам'яті воїна-інтернаціоналіста О.Веклича – 1,0 тис. грн.;
 - відкрита першість району з Кіокушин карате – до «Перше татамі» – 0,6 тис. грн.;
 - відкритий кубок району з автомоделного спорту «Автоперегони – 2017» - 0,6 тис. грн.;
 - відкритий кубок голови Довгинцівської районної в місті ради з фунокаши шотокан карате та рукопашного бою – 1,5 тис. грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко-римської – 0,6 тис. грн.;
 - відкритий турнір району з важкої атлетики, пам'яті Ю.Ковальова – 0,6 тис. грн.;
 - районний турнір з баскетболу серед юнаків та дівчат на кубок Гурова В.М. – 1,2 тис. грн.;
 - районні спортивно - масові заходи, присвячені:
 - 73 – й річниці визволення м. Кривого Рогу – 0,8 тис. грн.;
 - Дню захисту дітей – 0,6 тис. грн.;
 - Дню молоді – 0,8 тис. грн.;
 - Дню Олімпійського бігу – 1,2 тис. грн.;
 - 26-й річниці Незалежності України – 1,0 тис. грн.;
 - Дню фізичної культури і спорту – 7,0 тис. грн.;
 - Дню захисника України – 0,8 тис. грн.;
 - Дню Збройних Сил України – 0,8 тис. грн.

**Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних
дитячо-юнацьких спортивних шкіл
КПКВКМБ 1015031**

Протягом січня - квітня 2017 року (фінансування видатків з 01.05.2017 здійснюється за рахунок міського бюджету) на утримання установи фізичної культури – **Дитячої юнацької спортивної школи № 9** - з загального фонду районного бюджету спрямовано **1 012,5 тис. грн.** (100 % від плану видатків). В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшилися на 401,8 тис. грн.

Із загальної суми профінансованих видатків питому вагу складають видатки на захищені статті – **916,6 тис. грн.** або 90,5 %. На виплату заробітної плати та нарахувань на неї направлено 799,5 тис. грн. На придбання

медикаментів 2,0 тис. грн., на оплату за фактично спожиті теплоенергоносії – 115,1 тис. грн.

Загальна кількість вихованців по установі становила 588 дітей. Протягом січня – квітня 2017 року приймали участь 480 вихованців 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 – 74 чол., II місце – 66 чол., III місце – 68 чол. Загальна сума видатків на участь у змаганнях склала 50,8 тис. грн.

Видатки спеціального фонду за січень – квітень 2017 року становлять 1,2 тис. грн.

Благоустрій міст, сіл, селищ та інші видатки КПКВКМБ 0316060, 0318600

На виконання Програми реалізації заходів щодо благоустрою та забезпечення оформлення технічної документації на нерухоме майно, визнане відумерлою спадщиною, спрямовано з *загального фонду 1 109,0 тис. грн.*, а саме:

- утримання об'єктів благоустрою – 310,9 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 65 шт. на суму 151,1 тис. грн., дитячих майданчиків 6 шт. на суму 92,1 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 8 шт. на суму 63,7 тис. грн., громадської вбиральні на суму 4,0 тис. грн.);
- поточний ремонт об'єктів благоустрою – 178,7 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 8 шт. на суму 68,8 тис. грн., дитячих майданчиків 6 шт. на суму 80,9 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 3 шт. на суму 29,0 тис. грн.);
- придбання та встановлення дорожніх знаків – 327,1 тис. грн. (302 шт.);
- придбання та встановлення елементів спортивного майданчику – 59,2 тис. грн. (за рахунок обласної депутатської субвенції);
- поточний ремонт колесовідбійників – 43,2 тис. грн.;
- обстеження та експертиза на знос зупиночних павільйонів – 21,5 тис. грн. (5 шт.);
- проектно – кошторисна документація на капітальний ремонт братської могили – 64,8 тис. грн.;
- оформлення технічної та землепорядної документації – 64,9 тис. грн.;
- послуги з підключення газу – 0,7 тис. грн.;
- оплата природного газу для вічних вогнів (2 підключення) – 0,9 тис. грн.;
- інші – 35,0 тис. грн.;
- оформлення технічної документації по об'єктах, які визнані відумерлою спадщиною – 2,1 тис. грн.

Також за *спеціальним фондом (бюджет розвитку)*: за рахунок обласної субвенції на виконання доручень виборців депутатам придбано елементи

дитячих (2 шт.) та спортивного майданчиків на загальну суму **351,0 тис грн.**; за рахунок коштів районного у місті бюджету **на суму 189,0 тис. грн.** придбано 5 зупиночних павільйонів.

V. ФІНАНСУВАННЯ

Залишки коштів на рахунках установ, що фінансуються з районного бюджету по загальному фонду на кінець звітного періоду відсутні. Залишки коштів по спеціальному фонду бюджетних установ рахуються по коду 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» - 0,4 тис. грн., по коду 25010300 «Плату за оренду майна бюджетних установ» – 5,4 тис. грн., по коду 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» - 2,90 грн.

Для недопущення подвійного обліку видатків, які передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку), районний бюджет затверджується з профіцитом за загальним фондом та дефіцитом за спеціальним фондом в частині передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду). На кінець звітного періоду, в зв'язку з внесенням змін до дохідної та видаткової частин районного бюджету, профіцит загального фонду районного у місті бюджету визначено у сумі 7 247,8 тис. грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду); дефіцит загального фонду становить 1 429,5 тис. грн. за рахунок уточнення протягом року вільного залишку бюджетних коштів; дефіцит спеціального фонду становить 7 247,8 тис. грн. за рахунок надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Розміщення на депозитах тимчасово вільних коштів протягом 2017 року не проводилось.

Протягом 2017 року оборотно – касову готівку було збережено в встановленому розмірі 100,0 тис. грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

За рахунок коштів районного у місті бюджету протягом 2017 року кредитування суб'єктів підприємницької діяльності не проводилося. Кредити не надавалися.

Протягом звітного періоду короткотермінові позики не отримувалися.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

Субвенцій з місцевого бюджету за рахунок коштів державного бюджету на виконання програм соціального захисту населення при плані 123 446,0 тис. грн. отримано та виплачено громадянам 100 % нарахованих допомог у сумі **121 328,7 тис. грн., а саме:**

- **КПКВКМБ 1511060** «Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках (у т. ч. сімейного типу, прийомних сім'ях), в сім'ях патронатного вихователя» -1 719,1 тис. грн. – 97,1 %;
- **КПКВКМБ 1513041** «Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 832,1 тис. грн. – 94,5 %;
- **КПКВКМБ 1513042** «Надання допомоги до досягнення дитиною трирічного віку» у сумі 85,1 тис. грн. – 57,4 %;
- **КПКВКМБ 1513043** «Надання допомоги при народженні дитини» у сумі 56 172,4 тис. грн. – 98,5 %;
- **КПКВКМБ 1513044** «Надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 6 870,8 тис. грн. – 95,9 %;
- **КПКВКМБ 1513045** «Надання допомоги на дітей одиницею матерям» у сумі 21 968,1 тис. грн. – 97,3 %;
- **КПКВКМБ 1513046** «Надання тимчасової державної допомоги дітям» у сумі 369,5 тис. грн. – 88,3 %;
- **КПКВКМБ 1513047** «Надання допомоги при усиновленні дитини» у сумі 165,1 тис. грн. – 100 %;
- **КПКВКМБ 1513048** «Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям» у сумі 17 231,6 тис. грн. – 99,3 %;
- **КПКВКМБ 1513049** «Надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» - 14 083,1 тис. грн. – 100 %;
- **КПКВКМБ 1513080** «Надання допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу» у сумі 1 831,8 тис. грн. – 97,6 %.

Також за рахунок коштів обласної субвенції на виконання доручень виборців депутатам обласної ради на загальну суму **470,2 тис. грн.** придбано та встановлено два дитячих та спортивний майданчики, проведено районні заходи - 100% до фактичних видатків.

VIII. Мережа, штати та контингент бюджетних установ

Протягом 2017 року мережа, штати та контингент бюджетних установ району зменшилася. Кількість бюджетних установ, що фінансуються за рахунок районного бюджету на кінець звітного періоду – 2. Загальна штатна чисельність працівників становить – 302,5 шт. од. (загальний фонд), у тому числі: виконком Довгинцівської районної в місті ради – 149, територіальний центр – 119,5. Зменшення кількості бюджетних установ (на 1 од.) та відповідно штатної чисельності (на 42 шт. од.) відбулося за рахунок передачі повноважень та видатків ДЮСШ № 9 на фінансування за рахунок коштів міського бюджету.

IX. Інша інформація

Фінансовим відділом протягом року проведено 48 перевірок, а саме:

- 24 перевірки кошторисної документації головних розпорядників коштів та розпорядників нижчого рівня бюджетних коштів районного бюджету. Порушень не встановлено;

- 17 перевірок паспортів бюджетних програм головних розпорядників коштів та розпорядників нижчого рівня бюджетних коштів районного бюджету. Порушень не встановлено;

- 1 перевірка правильності нарахування заробітної плати, дотримання лімітної дисципліни споживання теплоенергоносіїв, правильності, повноти та своєчасності розрахунків з підприємствами – постачальниками, правильності здійснення видатків на відрядження, повноти надходжень та ефективності витрачання коштів спеціального фонду в КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі». Встановлено порушень на загальну суму 96,75 грн. Порушення відшкодовано повністю;

- 2 перевірки з питання витрачання бюджетних коштів на виконання програми «Інші видатки на соціальний захист населення» (за головними розпорядниками»). Порушень не встановлено;

- 1 перевірка правильності нарахування окремим категоріям одержувачів соціальних виплат. Порушень не встановлено;

- 1 перевірка правильності надання компенсаційних виплат фізичним особам, які надають соціальні послуги. Порушень не встановлено;

- 1 перевірка виконання «Програми реалізації заходів на розвитку фізичної культури і спорту на 2017 – 2019 роки». Порушень не встановлено;

- 1 перевірка витрачання бюджетних коштів на виконання «Програми реалізації культурно – мистецьких заходів державного та місцевого значення на 2017-2019 роки». Порушень не встановлено.

Порушення, встановлені у минулих роках, відшкодовано повністю.

Проведено 24 засідання районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевих бюджетів і погашення заборгованості із заробітної плати, пенсійних та інших соціальних виплат, де розглядалися питання погашення заборгованості з плати за землю, погашення заборгованості по заробітній платі та до Пенсійного фонду, 12 заслуховувань звітів головних розпорядників бюджетних коштів.

Проведено також, 2 семінар - наради з керівниками та головними бухгалтерами бюджетних установ, які фінансуються за рахунок районного бюджету.

З метою підвищення освітньо - кваліфікаційного рівня працівників фінансового відділу проведено 12 навчань з працівниками відділу, на яких доводилися до відома всі зміни, доповнення, скасування та нові нормативні, інструктивні та законодавчі акти.

Виходячи з вищевикладеного, виконання районного у місті бюджету за 2017 рік складає:

по доходах з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів у сумі – **160 117,1 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 159 852,0 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 265,1 тис. грн.;

по видатках – 158 988,8 тис. грн., у тому числі:

за загальним фондом – 153 015,0 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 5 973,8 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 5 679,8 тис. грн.).

Начальник фінансового відділу

Я.Зубко