



**ДОВГИНЦІВСЬКА РАЙОННА В МІСТІ РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

Р І Ш Е Н Н Я

30.11.2022

м. Кривий Ріг

№ 361

***Про схвалення проекту бюджету
Довгинцівського району у місті
Кривий Ріг на 2023 рік***

Розглянувши проект бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік, керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком районної в місті ради вирішив:

1. Схвалити проект бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік, підготовлений фінансовим відділом виконкому Довгинцівської районної в місті ради спільно з відділами, управлінням виконкому районної в місті ради, та надати проект рішення «Про бюджет Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік» на розгляд районної в місті ради (додається).

2. Координацію роботи щодо виконання рішення покласти на фінансовий відділ виконкому районної в місті ради, контроль – на заступника голови районної в місті ради, заступників голови ради з питань діяльності виконавчого органу, керуючого справами виконкому районної в місті ради відповідно до розподілу обов'язків.

Голова районної в місті ради

Ігор ПАТІНОВ

Про бюджет Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік
(0457860700)
(код бюджету)

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», зі змінами, Податкового кодексу України, Закону України «Про правовий режим воєнного стану», зі змінами, Розпорядження Кабінету Міністрів України від 24.02.2022 № 181 – р «Питання запровадження та забезпечення заходів правового режиму воєнного стану в Україні»; рішення Криворізької міської ради від 30.11.2022 № 1517 «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2023 рік», районна в місті рада **вирішила:**

1. Визначити на 2023 рік:

1.1 доходи бюджету району у місті в сумі 65 177 963 гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету району у місті – 64 844 144 гривень, доходи спеціального фонду бюджету району у місті – 333 819 гривень згідно з додатком 1;

1.2 видатки бюджету району у місті в сумі 65 177 963 гривень, у тому числі видатки загального фонду бюджету району у місті – 64 844 144 гривень, видатки спеціального фонду бюджету району у місті – 333 819 гривень;

1.3 оборотний залишок бюджетних коштів бюджету району у місті в розмірі 100 000 гривень, що становить 0,1542 % видатків загального фонду бюджету району у місті, визначених цим пунктом;

1.4 резервний фонд бюджету району у місті в розмірі 500 000 гривень, що становить 0,7711 % видатків загального фонду бюджету району у місті, визначеного цим пунктом. Визначити, що рішення про виділення коштів з резервного фонду бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг ухвалюється виконкомом районної в місті ради з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 01.03.2022 № 175 «Тимчасовий порядок виділення та використання коштів з резервного фонду бюджету в умовах воєнного стану», зі змінами.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів

бюджету району у місті на 2023 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 2.

3. Затвердити на 2023 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком 3.

3.1 З метою забезпечення використання коштів дотацій та субвенцій з бюджетів усіх рівнів доручити протягом 2023 року:

- голові районної в місті ради здійснювати розпорядженнями з подальшим їх затвердженням на сесіях районної в місті ради збільшення/зменшення доходної та видаткової частин бюджету району у місті на суми обсягів міжбюджетних трансфертів після ухвалення відповідних рішень та нормативно-правових актів, визначення головного розпорядника за субвенціями й дотаціями та розподіл їх обсягів за кодами типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів;

- виконкому районної в місті ради укладати договори про міжбюджетні трансферти на підставі ухвалених нормативно-правових актів.

4. Затвердити розподіл витрат бюджету району у місті на реалізацію місцевих/регіональних програм у сумі 7 080 655 гривень згідно з додатком 4.

5. Установити, що в загальному фонді бюджету району у місті на 2023 рік:

5.1 до доходів загального фонду бюджету району у місті належать доходи, визначені статтею 68 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтею 101 Бюджетного кодексу України, а також рішенням Криворізької міської ради від 30.11.2022 № 1517 «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2023 рік», а саме зараховується:

5.1.1 у повному обсязі рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів у частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування);

5.1.2 податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки за встановленим міською радою нормативом відрахування в розмірі 95,0 % від надходжень;

5.1.3 у повному обсязі збір за місця для паркування транспортних засобів;

5.1.4 єдиний податок за встановленим міською радою нормативом відрахування в розмірі 35,0 % від надходжень;

5.1.5 у повному обсязі плата за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету району у місті;

5.1.6 у повному обсязі адміністративні штрафи, що накладаються виконавчим комітетом районної в місті ради або утвореною ним в установленому порядку адміністративною комісією;

5.1.7 у повному обсязі адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів;

5.1.8 у повному обсязі кошти від реалізації безхазяйного майна (у тому числі такого, від якого відмовився власник або отримувач), знахідок, спадкового майна (у разі відсутності спадкоємців за заповітом і за законом, усунення їх від права на спадкування, неприйняття ними спадщини, а також відмови від її прийняття), майна, одержаного Криворізькою міською

територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі;

5.1.9 у повному обсязі інші надходження, передбачені законодавством;

5.1.10 міжбюджетні трансферти згідно з додатком 3.

5.2 джерелами формування у частині фінансування є надходження, визначені статтею 72 Бюджетного кодексу України.

6. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету району у місті в повному обсязі на 2023 рік:

6.1 у частині доходів є надходження, визначені статтями 69¹, 71 Бюджетного кодексу України, а саме:

6.1.1 власні надходження бюджетних установ, що утримуються за рахунок бюджету району у місті у повному обсязі;

6.1.2 надходження до цільових фондів, створених районною в місті радою;

6.1.3 інші надходження, передбачені законодавством.

6.2 у частині фінансування є надходження, визначені статтями 71, 72 Бюджетного кодексу України.

7. Урахувати, що в умовах воєнного стану в Україні відповідно до пункту 22 розділу VI «Прикінцевих та перехідних положень» Бюджетного кодексу України не застосовуються норми статті 55 цього кодексу щодо визначення захищених видатків.

8. Надати право начальнику фінансового відділу виконкому районної в місті ради (Зубко Я.О.) відповідно до статей 16, 43, 73 Бюджетного кодексу України в порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України:

- здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету району у місті на депозитах з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду;

- отримувати позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету району у місті, пов'язані із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами, з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного року.

9. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи, які фінансуються за рахунок коштів бюджету району у місті, виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань на 2023 рік згідно з додатком 5.

10. Головним розпорядникам коштів бюджету району у місті:

10.1 забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, комунальні послуги та послуги зв'язку, що споживаються бюджетними установами й закладами; своєчасність виплати заробітної плати та проведення розрахунків за

енергоносії та комунальні послуги, не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості;

10.2 забезпечити укладання договорів за кожним видом енергоносіїв відповідно до встановлених асигнувань;

10.3 здійснювати управління бюджетними коштами в межах затверджених в бюджеті району у місті призначень та оцінку ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективно, результативно і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

10.4 зобов'язати керівників бюджетних установ утримувати чисельність працівників та здійснювати фактичні видатки на заробітну плату, включаючи видатки на премії та інші види заохочень чи винагород, матеріальну допомогу, лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого для бюджетних установ у кошторисах на 2023 рік;

10.5 на виконання вимог Наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів», зі змінами, забезпечити: розробку проектів паспортів бюджетних програм і надати їх на погодження фінансовому відділу виконкому районної в місті ради протягом 30 днів після набуття чинності рішенням; внесення змін до паспортів бюджетних програм протягом бюджетного періоду шляхом затвердження їх у новій редакції;

10.6 урахувати, що видатки проводяться в умовах дії Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», зі змінами;

10.7 забезпечити доступність інформації про бюджет району у місті відповідно до вимог чинного законодавства України в умовах воєнного стану.

11. Доручити протягом 2023 року в процесі виконання бюджету району у місті:

11.1 голові районної в місті ради здійснювати розпорядженням з подальшим затвердженням на сесіях районної в місті ради внесення змін до показників бюджету району у місті відповідно до Наказів Міністерства фінансів України від 14.01.2011 № 11 «Про бюджетну класифікацію», зі змінами та від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, на підставі змін законодавства у сфері бюджетних і податкових відносин;

11.2 виконавчому комітету районної в місті ради в особі головних розпорядників коштів бюджету району у місті з подальшим затвердженням на сесіях районної в місті ради вносити зміни до показників бюджету району у місті в порядку, визначеному чинним законодавством України у сфері бюджетних відносин щодо:

- перерозподілу видатків, включаючи резервний фонд бюджету, за кодами типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів у межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника

коштів за загальним і спеціальним фондами бюджету району у місті, у тому числі до переліку об'єктів, фінансування яких буде проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку та місцевих програм, що фінансуються за рахунок коштів бюджету району у місті;

- передачі бюджетних призначень від одного головного розпорядника бюджетних коштів іншому головному розпоряднику бюджетних коштів;

11.3 фінансовому відділу виконкому районної в місті ради (Зубко Я.О.) у процесі виконання бюджету району у місті за обґрунтованим поданням головного розпорядника коштів здійснювати перерозподіл бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету району у місті, у розрізі економічної класифікації видатків у межах загального обсягу бюджетних призначень окремо за загальним та спеціальним фондами бюджету району у місті згідно з додатком 2;

11.4 усі інші зміни до бюджетних призначень головних розпорядників коштів здійснювати відповідно до статті 23 Бюджетного кодексу України.

12. Забороняється без унесення змін до рішення районної в місті ради про бюджет району у місті збільшення бюджетних призначень за загальним та спеціальним фондами бюджету району у місті на:

- оплату праці працівників бюджетних установ і закладів за рахунок зменшення інших видатків;

- видатки з функціонування органів місцевого самоврядування за рахунок зменшення видатків за іншими бюджетними програмами.

13. Структурним підрозділам виконкому районної в місті ради в межах наданих повноважень ужити організаційних заходів, спрямованих на забезпечення надходжень податків, зборів і платежів та зменшення заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023 зі сплати обов'язкових платежів, які зараховуються до доходної частини бюджету району у місті.

14. Виконкому районної в місті ради забезпечити щоквартальне подання письмового звіту Довгинцівській районній в місті раді про хід виконання бюджету району у місті у 2023 році відповідно до вимог чинного бюджетного законодавства України у сфері бюджетних відносин.

15. На виконання рішення Криворізької міської ради від 31.03.2016 № 381 «Про обсяги і межі повноважень районних у місті рад та їх виконавчих органів», зі змінами, відділам, управлінням – розробникам місцевих (районних) програм забезпечити за підсумками фінансового року подання районній в місті раді звітів про хід і результати їх виконання.

16. Додатки 1 – 5 цього рішення є його невід'ємною частиною.

17. Установити, що це рішення набирає чинності з 01.01.2023 року.

18. Виконкому районної в місті ради забезпечити опублікування рішення у визначений чинним законодавством України термін та спосіб.

19. Координацію роботи за виконанням рішення покласти на голову районної в місті ради Ратінова І.Г., контроль – на постійну комісію районної в

місті ради з питань планування, бюджету, соціально-економічного розвитку, регуляторної політики та підприємництва.

Додаток 1
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 30.11.2022 №

ДОХОДИ
бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік

0457860700

				грн.	
Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	31 491 500,00	31 491 500,00	0,00	0,00
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	800,00	800,00	0,00	0,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	800,00	800,00	0,00	0,00
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	800,00	800,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	31 490 700,00	31 490 700,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	11 458 900,00	11 458 900,00	0,00	0,00
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	33 300,00	33 300,00	0,00	0,00
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	256 500,00	256 500,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 187 400,00	1 187 400,00	0,00	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	9 981 700,00	9 981 700,00	0,00	0,00
18050000	Єдиний податок	20 031 800,00	20 031 800,00	0,00	0,00
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1 475 300,00	1 475 300,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	18 556 500,00	18 556 500,00	0,00	0,00
20000000	НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	510 619,00	176 800,00	333 819,00	0,00
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	176 800,00	176 800,00	0,00	0,00
21080000	Інші надходження	176 800,00	176 800,00	0,00	0,00
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	55 400,00	55 400,00	0,00	0,00
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	121 400,00	121 400,00	0,00	0,00
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	0,00	0,00	0,00	0,00
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	0,00	0,00	0,00	0,00
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	0,00	0,00	0,00	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	333 819,00	0,00	333 819,00	0,00
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	333 819,00	0,00	333 819,00	0,00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	327 400,00	0,00	327 400,00	0,00
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	6 419,00	0,00	6 419,00	0,00
	УСЬОГО ДОХОДІВ (без урахування міжбюджетних трансфертів)	32 002 119,00	31 668 300,00	333 819,00	0,00
40000000	ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ	33 175 844,00	33 175 844,00	0,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	33 175 844,00	33 175 844,00	0,00	0,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	33 175 844,00	33 175 844,00	0,00	0,00
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	33 175 844,00	33 175 844,00	0,00	0,00
	РАЗОМ ДОХОДІВ	65 177 963,00	64 844 144,00	333 819,00	0,00

Додаток 2
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 30.11.2022 №

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік

0457860700

(код бюджету)

грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	47 764 500,00	47 764 500,00	29 542 180,00	1 760 610,00	0,00	6 419,00	0,00	6 419,00	0,00	0,00	0,00	47 770 919,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	47 764 500,00	47 764 500,00	29 542 180,00	1 760 610,00	0,00	6 419,00	0,00	6 419,00	0,00	0,00	0,00	47 770 919,00
	0100		Державне управління	41 323 300,00	41 323 300,00	29 542 180,00	1 756 460,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	41 323 304,00
0210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	41 323 300,00	41 323 300,00	29 542 180,00	1 756 460,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	41 323 304,00
	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00
0213112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
0213123	3123	1040	Заходи державної політики з питань сім'ї	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
0213242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00
	4000		Культура і мистецтво	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
0214082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
	5000		Фізична культура і спорт	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00
0215061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00
	6000		Житлово-комунальне господарство	6 106 000,00	6 106 000,00	0,00	4 150,00	0,00	6 415,00	0,00	6 415,00	0,00	0,00	0,00	6 112 415,00
0216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	6 103 000,00	6 103 000,00	0,00	4 150,00	0,00	3 480,00	0,00	3 480,00	0,00	0,00	0,00	6 106 480,00
0216086	6086	0610	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 935,00	0,00	2 935,00	0,00	0,00	0,00	2 935,00
0216090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
0800000			Управління праці та соціального захисту населення виконкому Довгинцівської районної в місті ради	16 579 644,00	16 579 644,00	10 977 930,00	986 990,00	0,00	327 400,00	0,00	327 400,00	250 315,00	20 310,00	0,00	16 907 044,00
0810000			Управління праці та соціального захисту населення виконкому Довгинцівської районної в місті ради	16 579 644,00	16 579 644,00	10 977 930,00	986 990,00	0,00	327 400,00	0,00	327 400,00	250 315,00	20 310,00	0,00	16 907 044,00
	3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	16 579 644,00	16 579 644,00	10 977 930,00	986 990,00	0,00	327 400,00	0,00	327 400,00	250 315,00	20 310,00	0,00	16 907 044,00
0813104	3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	14 651 819,00	14 651 819,00	10 977 930,00	986 990,00	0,00	327 400,00	0,00	327 400,00	250 315,00	20 310,00	0,00	14 979 219,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0813160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	1 288 370,00	1 288 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 370,00
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	639 455,00	639 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639 455,00
3700000			Фінансовий відділ виконкому Довгинцівської районної в місті ради	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
3710000			Фінансовий відділ виконкому Довгинцівської районної в місті ради	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
	8700		Резервний фонд	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
			УСЬОГО	64 844 144,00	64 344 144,00	40 520 110,00	2 747 600,00	0,00	333 819,00	0,00	333 819,00	250 315,00	20 310,00	0,00	65 177 963,00

Міжбюджетні трансферти на 2023 рік

0457860700
(код бюджету)

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

грн.

Код Класифікації доходу бюджету/Код бюджету	Найменування трансферту/Найменування бюджету-надавача міжбюджетного трансферту	Усього
I. Трансферти до загального фонду бюджету		
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	33 175 844,00
0457810000	Бюджет Криворізької міської територіальної громади	33 175 844,00
II. Трансферти до спеціального фонду		
		0,0
	<i>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</i>	33 175 844,00
	загальний фонд	33 175 844,00
	спеціальний фонд	0,00

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетів

грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту/Найменування бюджету-отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
I. Трансферти із загального фонду бюджету			
II. Трансферти із спеціального фонду			
		<i>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</i>	0,00
		загальний фонд	0,00
		спеціальний фонд	0,00

Додаток 4
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 30.11.2022 №

РОЗПОДІЛ

витрат бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2023 році

0457860700

(код бюджету)

грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата і номер документа, яким затверджено місцеvu регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Програма соціального захисту окремих категорій громадян Довгинцівського району на 2020-2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 244 зі змінами	905 455,00	905 455,00	0,00	0,00
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			266 000,00	266 000,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			266 000,00	266 000,00	0,00	0,00
0213242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення			266 000,00	266 000,00	0,00	0,00
0800000			Управління праці та соціального захисту населення виконкому Довгинцівської районної в місті ради			639 455,00	639 455,00	0,00	0,00
0810000			Управління праці та соціального захисту населення виконкому Довгинцівської районної в місті ради			639 455,00	639 455,00	0,00	0,00
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення			639 455,00	639 455,00	0,00	0,00
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	Програма реалізації соціального захисту дітей на 2020 - 2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 241 зі змінами	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
0213112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту			20 000,00	20 000,00	0,00	0,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата і номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	Програма реалізації заходів щодо поліпшення становища молоді, жінок та сімей на 2020-2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 246 зі змінами	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
0213123	3123	1040	Заходи державної політики з питань сім'ї			20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	Програма реалізації культурно-мистецьких заходів державного та місцевого значення на 2020-2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 242 зі змінами	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			14 800,00	14 800,00	0,00	0,00
0214082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва			14 800,00	14 800,00	0,00	0,00
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	Програма реалізації заходів на розвиток фізичної культури і спорту на 2020-2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 243 зі змінами	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
0215061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону			14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
0200000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради	Програма реалізації заходів щодо благоустрою, утримання об'єктів, територій району та житла, на 2020-2024 роки	Рішення районної в місті ради від 24.12.2019 № 245 зі змінами	6 106 000,00	6 106 000,00	0,00	0,00
0210000			Виконком Довгинцівської районної в місті ради			6 106 000,00	6 106 000,00	0,00	0,00
0216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів			6 103 000,00	6 103 000,00	0,00	0,00
0216090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства			3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
			УСЬОГО			7 080 655,00	7 080 655,00	0,00	0,00

Додаток 5
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 30.11.2022 №

ЛІМИТИ СПОЖИВАННЯ

**енергоносіїв у натуральних показниках за кожною бюджетною установою, закладом, які фінансуються за рахунок коштів бюджету
Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік**

0457860700

(код бюджету)

Найменування установи	Загальний фонд				Спеціальний фонд			Разом			
	Тепло	Вода	Електро- енергія	Газ	Тепло	Вода	Електро- енергія	Тепло	Вода	Електро- енергія	Газ
	Гкал	м ³	кВт/г	м ³	Гкал	м ³	кВт/г	Гкал	м ³	кВт/г	м ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Виконавчий комітет Довгинцівської районної в місті ради, у тому числі	260,00	1 385,00	66 285,00	250,00	0,00	0,00	0,00	260,00	1 385,00	66 285,00	250,00
-будівлі виконкому районної в місті ради (без орендарів)	250,00	1 185,00	50 000,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	1 185,00	50 000,00	250,00
-орендовані приміщення будівель виконкому районної в місті ради	10,00	200,00	16 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	200,00	16 285,00	0,00
Комунальна установа "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі" Криворізької міської ради	17,05	730,00	107 002,00	0,00	1,00	48,00	1 650,00	18,05	778,00	108 652,00	0,00
УСЬОГО ПО РАЙОНУ	277,05	2 115,00	173 287,00	250,00	1,00	48,00	1 650,00	278,05	2 163,00	174 937,00	250,00

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проєкту рішення «Про бюджет Довгинцівського району
у місті Кривий Ріг на 2023 рік»

ІНФОРМАЦІЯ
про соціально-економічний стан підприємств району у 2022 році
і прогноз розвитку на 2023 рік

Аналіз економічного та соціального розвитку району станом на 01.11.2022 свідчить про те, що у порівнянні з аналогічними показниками минулого року спостерігається зменшення обсягів виробництва та реалізації продукції.

На промисловому підприємстві ПрАТ «Кривий Ріг Цемент» обсяг виробництва та реалізації продукції зменшився у середньому на 55%.

Виготовлення лако-фарбової продукції ПрАТ «Криворізький суриковий завод» на даний час тимчасово призупинено, а реалізація даного виду продукції ведеться за рахунок запасів продукції на складі, яка була виготовлена у минулих роках.

Причинами такої ситуації на підприємствах стало, зниження конкурентоспроможності підприємства та попиту на товар, втрата ринків збуту через спалах гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, а також із повномасштабним вторгненням російської федерації на територію України.

Усі перераховані фактори безумовно не з кращої сторони вплинули на господарську діяльність підприємств району.

Станом на 01.11.2022 року:

- обсяг *виробництва* промислової продукції у діючих цінах склав 585 127,9 тис.грн. що на 58 % менше за аналогічний показник минулого року (1 379 764,6 тис. грн.);

- обсяг *реалізації* промислової продукції у діючих цінах склав 615 911,89 тис.грн. що на 56 % менше за аналогічний показник минулого року (1 393 147,25 тис. грн.).

За звітний період промисловими підприємствами району *було виготовлено:*

<i>Найменування продукції</i>	<i>2021 рік</i>	<i>2022 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	-	-	-
пігментів	33,88 тис.тонн	-	- 100 %
цементу	856,2 тис.тонн	256,3 тис.тонн	- 70,07 %

За звітний період промисловими підприємствами району *було реалізовано:*

<i>Найменування продукції</i>	<i>2021 рік</i>	<i>2022 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	0,04 тис.тонн	-	- 100 %
пігментів	34,3 тис.тонн	-	- 100 %
цементу	841,95 тис.тонн	252,81 тис.тонн	- 69,97 %

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 2023 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;
- фінансового становища та беззбитковості діяльності підприємств – надавачів комунальних послуг;
- ефективне впровадження енергозберігаючих засобів бюджетними установами, комунальними і промисловими підприємствами району;
- соціальний захист малозабезпечених верств населення.

Інформація про хід виконання бюджету району у місті в 2022 році

Протягом року діє план заходів щодо організації виконання в 2022 році бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг та ефективного раціонального використання бюджетних коштів, затвердженого рішенням виконкому районної в місті ради від 19.01.2022 № 7.

Організована робота з своєчасного подовження договорів оренди землі, виплати заробітної плати, удосконалення умов надання адміністративних послуг, погашення податкової заборгованості та інших заходів за участі структурних підрозділів виконкому районної в місті ради.

Протягом січня - жовтня 2022 року до бюджету району у місті надійшло коштів у сумі 53 663,3 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду – 53 394,3 тис. грн., спеціального фонду – 269,0 тис. грн.

За звітний період 2022 року до загального фонду бюджету району у місті надійшло власних та закріплених доходів у сумі 24 582,6 тис. грн. при планових показниках 27 179,3 тис. грн., виконання складає 90,4 %, що на 2 596,7 тис. грн. менше за планові показники. Невиконання планових показників відбулося за рахунок надходжень не в повному обсязі податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки та змінами в законодавстві, що пов'язані зі сплатою єдиного податку, у тому числі:

1. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) (відрахування до бюджету району – 100,0%) надійшло коштів у сумі 0,8 тис. грн.

2. Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України:

2.1 Податок на майно:

2.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (відрахування до бюджету району – 95,0 %) при планових показниках 12 012,1 тис. грн., фактично надійшло коштів у сумі 10 648,7 тис. грн., що на 1 363,4 тис. грн. менше за планові показники, виконання складає 88,6 %. Причиною невиконання є введення воєнного стану з 24.02.2022 року, що призвело до скорочення надходжень від платників.

2.2. Єдиний податок (відрахування до бюджету району – 25,3 %) при планових показниках 15 067,2 тис. грн., фактично надійшло коштів у сумі 13 552,5 тис. грн., що на 1 514,7 тис. грн. менше за планові показники, виконання складає 89,9 %. Невиконання планового показника пояснюється змінами в законодавстві, а саме: внесенням змін до Податкового кодексу України (Закон України від 15.03.2022 року № 2120, пільгова ставка єдиного податку для III групи платників зменшена до 2,0 %, введено добровільну сплату податку для платників I та II групи); зменшенням доходів суб'єктів господарювання.

3. Адміністративні штрафи та інші санкції (відрахування до бюджету району - 100,0 %) – при плані 26,0 тис. грн., надійшло коштів у сумі 49,1 тис. грн., що на 23,1 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 188,8 %. Перевиконання планового показника пояснюється активізацією роботи виконавчої служби (надійшло 6,2 тис. грн.) та надходженням коштів по чотирьом протоколам (продаж неповнолітнім тютюну чи алкоголю) на суму 27,2 тис. грн.

4. Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (відрахування до бюджету району – 100,0 %) – при плані 40,0 тис. грн., надійшло коштів у сумі 272,4 тис. грн., виконання складає 681,0 %, перевиконання становить 232,4 тис. грн. Кошти надійшли від сплати 6 СГ шести штрафів на суму 202,1 тис. грн. та 3 СГ заборгованості в сумі 70,3 тис. грн.

5. Плата за надання інших адміністративних послуг (відрахування до бюджету району до 01.06.2022 року – 100,0 %, з 1 червня 2022 року дані надходження не зараховуються до бюджету району у місті.), при плані 34,0 тис. грн. надійшло коштів у сумі 33,4 тис. грн., що на 0,6 тис. грн. менше за планові показники, виконання становить 98,2 %.

6. Інші надходження (відрахування до бюджету району – 100,0 %) склали 25,7 тис. грн. Кошти надійшли в поточному році, як відшкодування за проведення експертизи та орендної плати, а також повернення судового збору.

За січень - жовтень 2022 року бюджетом району у місті (загальний фонд) отримано міжбюджетних трансфертів у сумі **28 811,8 тис. грн., або 100,0 %** планових показників, а саме:

- інших дотацій з місцевого бюджету надійшло в сумі **28 811,8 тис. грн. – 100 %**.

До спеціального фонду бюджету району у місті надійшло коштів в сумі **269,0 тис. грн.**

Видаткова частина загального фонду бюджету району у місті виконана (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) за 10 місяців 2022 року у сумі 49 529,2 тис. грн., або 91,3 % до плану 54 224,8 тис. грн.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за січень – жовтень 2022 року спрямовано 40 455,3 тис. грн., що становить 81,7 % від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з місцевого бюджету.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані у сумі 3,5 тис. грн. та 17,9 тис. грн. відповідно.

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного у місті бюджету, протягом січня – жовтня 2022 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 1 285,4 тис. грн.**

На виконання заходів 6 районних програм направлено 4 513,8 тис. грн., у тому числі на реалізацію заходів з благоустрою в районі – 3 975,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету району у місті за 10 місяців 2022 року (власні надходження бюджетних установ, бюджет розвитку) склали **243,9 тис. грн.**

Пояснення до основних положень формування показників бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік

У лютому 2022 року розпочалося повномасштабне вторгнення російської федерації в Україну. З 24.02.2022 Указом Президента України введено воєнний стан, який продовжено і дотепер. Військові дії спричинили руйнівний вплив на життя людей та масове порушення ланцюгів економічної діяльності.

Відповідно до частини першої статті 75 Бюджетного кодексу України проект місцевого бюджету на 2023 рік має ґрунтуватися на показниках, визначених у прогнозі місцевого бюджету схваленого у 2022 році.

Негативний вплив воєнних дій на території України та неможливість наразі визначити наслідки російської агресії унеможливають розроблення реалістичних прогнозів економічного та соціального розвитку країни та, як наслідок, бюджетних показників на середньостроковий період. Тому внесено відповідні зміни до бюджетного законодавства (призупинено дію ст.75¹) щодо прогнозів місцевих бюджетів.

Фінансовий ресурс місцевих бюджетів на 2023 рік сформовано відповідно до вимог бюджетного та податкового законодавства України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, Закону України про Державний бюджет України на 2023 рік, листів Міністерства фінансів України від 15.08.2022 № 05110-14-6/17891 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2023 рік», рішення Криворізької міської ради «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2023 рік» та інших нормативно-правових документів.

ДОХОДИ

Формування доходів місцевих бюджетів здійснено відповідно до Бюджетного та Податкового кодексів України в частині місцевих бюджетів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік було враховано статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2022 рік, очікувані макропоказники економічного і соціального розвитку на 2022 рік, фактичне виконання дохідної частини бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за результатами 2020–2021 років та 10 місяців 2022 року.

Склад доходів бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік визначено відповідно до статті 68 Бюджетного кодексу України та рішення Криворізької міської ради «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2023 рік».

Обсяг доходів загального фонду бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік з урахування міжбюджетних трансфертів обраховано у сумі 64 844,1 тис. грн., з них:

I. По міжбюджетним трансфертам – 33 175,8 тис. грн. (51,2 % від загального обсягу), у тому числі: інші дотації з місцевого бюджету – 33 175,8 тис. грн.

II. По визначеним міською радою (власним та закріпленим) доходам – 31 668,3 тис. грн. (48,8 % від загального обсягу), що на 1 209,8 тис. грн. менше ніж очікувані надходження у 2022 році, приведені до співставних умов 2022 року.

Структуру власних та закріплених доходів бюджету на 2023 рік наведено в діаграмі:



1. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини,

заготовленої в порядку рубок головного користування) - (планується норматив відрахування до бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг в розмірі 100,0 %) – **0,8 тис. грн.**, що на рівні очікуваного виконання у 2022 році.

2. Місцеві податки:

2.1. Податок на майно:

2.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (встановлений норматив відрахувань до бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг - 95,0 %) – **11 458,9 тис. грн.**, що на 425,3 тис. грн. більше ніж очікувані надходження у 2022 році. Планові показники розраховувались з урахуванням збільшення мінімальної заробітної плати, рішення Криворізької міської ради від 30.06.2021 № 553 «Про встановлення ставок податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у м. Кривому Розі» та продовження воєнного стану в Україні:

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – **33,3 тис. грн.**, що на 4,9 тис. грн. менше ніж очікувані надходження за 2022 рік. Розрахунок проводився враховуючи збільшення мінімальної заробітної плати (базовий період 2022 рік) з 6 500 грн. до 6 700 грн. та урахування сплати у січні 2022 року податку за IV квартал 2021 року за старою ставкою 1,0 %, з 2022 року ставка 0,2 %;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – **256,5 тис. грн.**, що на 4,8 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2022 рік. Розрахунок проводився за результатами надходжень за 10 місяців 2022 року з урахуванням збільшення розміру мінімальної заробітної плати (базовий рік 2022) з 6 000 грн. до 6 500 грн. та з урахуванням переплати;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** – **1 187,4 тис. грн.**, що на 26,1 тис. грн. менше ніж очікувані надходження за 2022 рік. Розрахунок проводився за результатами надходжень за 10 місяців 2022 року з урахуванням переплати;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** – **9 981,7 тис. грн.**, що на 451,5 тис. грн. більше ніж очікувані надходження за 2022 рік. Розрахунок проводився враховуючи збільшення розміру мінімальної заробітної плати (базовий період 2023 рік) з 6 500 грн. до 6 700 грн. (сплата за I-III квартали 2023 року).

3. Єдиний податок (встановлений норматив відрахувань до бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг – 35,0 %) – **20 031,8 тис. грн.**, що на 1 448,4 тис. грн. менше ніж очікувані надходження у 2022 році. Розрахунок проводився з урахуванням змін до Податкового кодексу України з 1 квітня 2022 року, а саме:

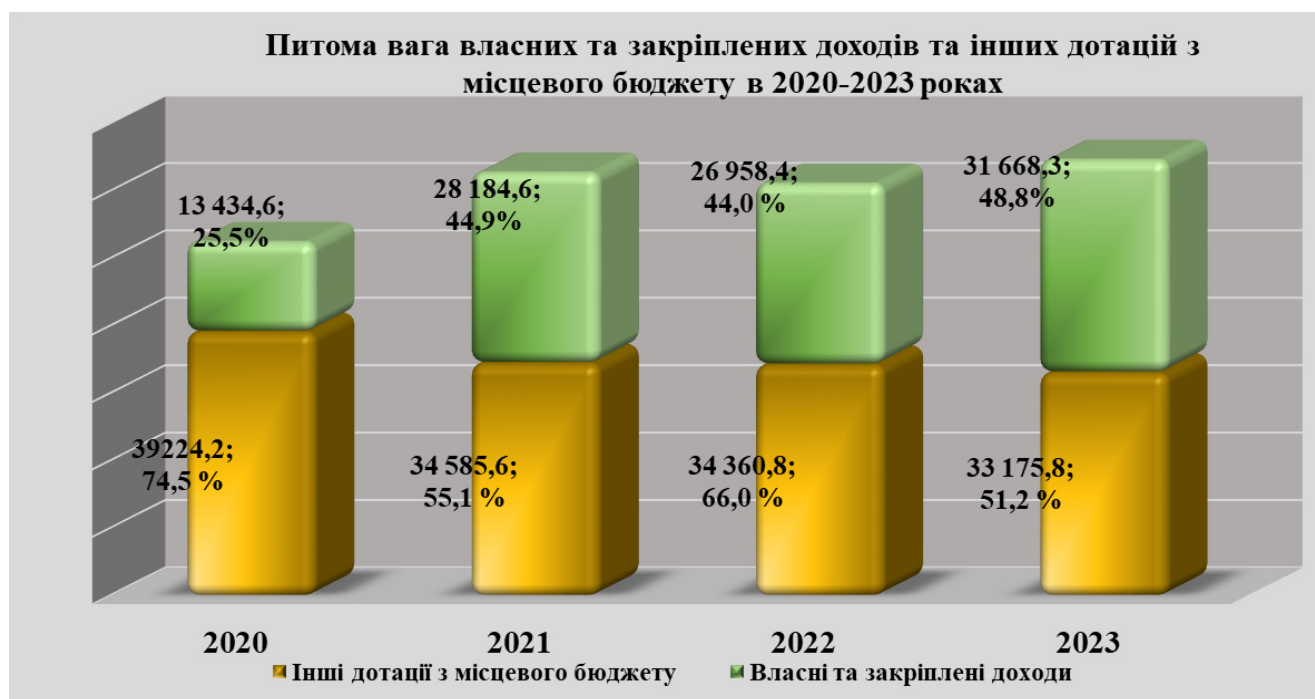
- **єдиний податок з юридичних осіб** – **1 475,3 тис. грн.**, що на 46,8 тис. грн. менше ніж очікувані надходження у 2022 році (зміни у законодавстві: введення з 01.04.2022 спеціального режиму зі ставкою 2,0 %);

- єдиний податок з фізичних осіб – **18 556,5** тис. грн., що на 1 401,6 тис. грн. менше ніж очікувані надходження у 2022 році (зміни у законодавстві: введення з 01.04.2022 спеціального режиму зі ставкою 2,0 % та добровільна сплата податку платниками I та II груп).

4. Адміністративні штрафи та інші санкції (буде зараховуватися 100 % до бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг) – **55,4 тис. грн.**, що на рівні очікуваних надходжень у 2022 році.

5. Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (буде зараховуватися 100 % до бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг) – **121,4 тис. грн.**, що 161,0 тис. грн. менше ніж очікувані надходження у 2022 році – без урахування одного сплаченого штрафу на суму 161,0 тис. грн. (накладання штрафу відбулося у 2020 році та розглядався в судовому порядку з березня 2021 року).

Питому вагу власних та закріплених доходів та інших дотацій з місцевого бюджету в 2020-2023 роках (без урахування субвенцій) у структурі загального фонду бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг наведено в діаграмі, (тис. грн.,%):



Доходи **спеціального фонду** бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг плануються в сумі **333,8** тис. грн. власні надходження бюджетних установ: обраховано на підставі розрахунків розпорядників бюджетних коштів. Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 327,4 тис. грн., плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 6,4 тис. грн.

Таким чином, загальний обсяг доходів бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг на 2023 рік обраховано та пропонується до затвердження у сумі 65 177,9 тис. грн., у тому числі за загальним фондом – 64 844,1 тис. грн.; за спеціальним фондом – 333,8 тис. грн.

ВИДАТКИ

Згідно рішення Криворізької міської ради від 31.03.2016 № 381 «Про обсяги і межі повноважень районних у місті рад та їх виконавчих органів», зі змінами, районній в місті раді та її виконкому делеговано здійснення фінансування видатків на:

- державне управління (КПКВКМБ 0210160);
- соціальний захист та соціальне забезпечення:
 - територіальний центр (КПКВКМБ 0813104);
 - соціальні програми і заходи державних органів у справах дітей, молоді, жінок та сімей (КПКВКМБ 0213112, 0213122, 0213123, 0213131, 0213140);
 - компенсаційні виплати (КПКВКМБ 0813160);
 - матеріальна допомога (КПКВКМБ 0213242, 0813242);
- культура і мистецтво (КПКВКМБ 0214082);
- фізична культура і спорт (КПКВКМБ 0215061);
- житлово – комунальне господарство (КПКВКМБ 0216030, 0216086, 0216090).

З метою збалансування бюджету, виходячи із обмежених можливостей ресурсної частини бюджетів усіх рівнів, видаткова частина проекту бюджету району у місті на 2023 рік спрямована на вкрай нагальні потреби.

Розрахунок планових видатків бюджету району у місті проведено відповідно до вимог: Бюджетного кодексу України, з урахуванням норм, прийнятих на період дії воєнного та післявоєнного періоду, проведення заходів, спрямованих на економію бюджетних коштів. При визначенні видатків бюджету району пріоритетами залишається його соціальна спрямованість.

Проект бюджету району у місті на 2023 рік враховує проведення ефективної бюджетно - податкової політики, дотримання жорсткої фінансової дисципліни, підвищення рівня прозорості та раціональності бюджетного процесу.

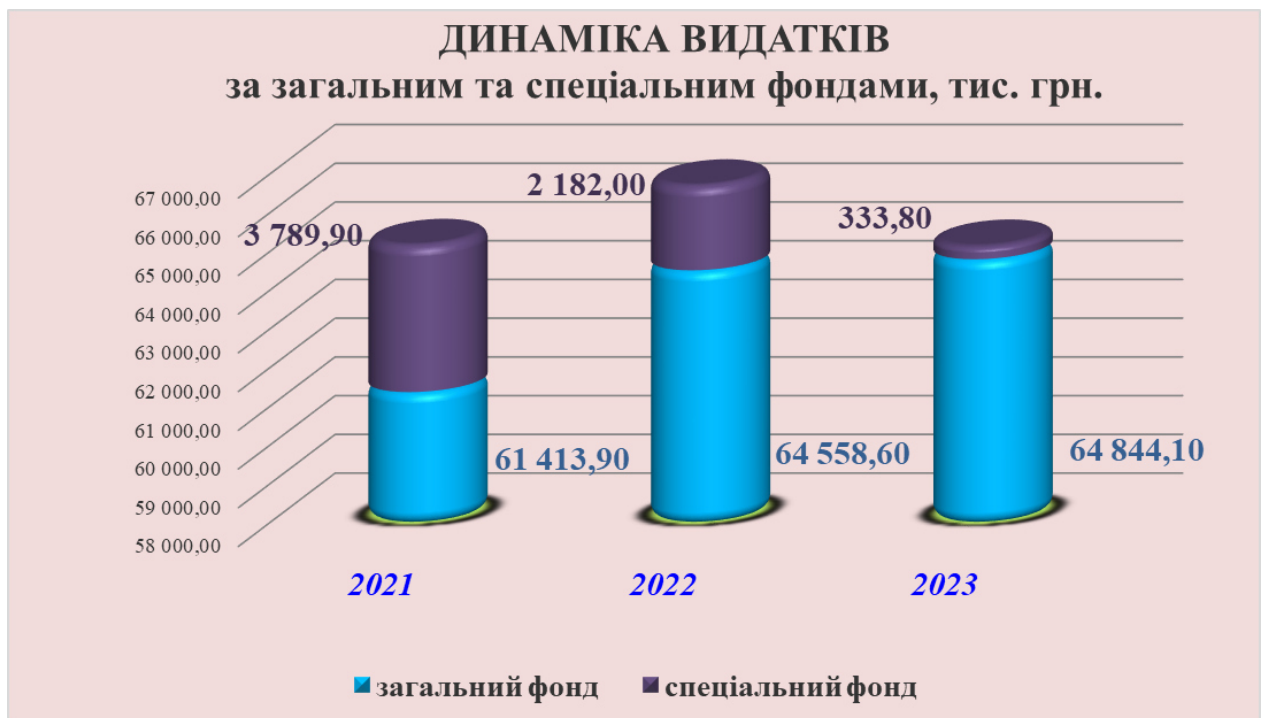
При розрахунку проектних показників видатків бюджету району у місті на 2023 рік враховано потребу в коштах на:

- забезпечення виплати заробітної плати працівникам бюджетної сфери відповідно до вимог чинного законодавства, насамперед обов'язкових виплат та розрахунки за енергоносії і комунальні послуги;
- збереження не менше рівня 2022 року видатків на інші статті бюджету, пов'язані з утриманням бюджетних установ.

Загальний обсяг видаткової частини бюджету району у місті на 2023 рік пропонується встановити в сумі 65 177,9 тис. грн., з них:

- за загальним фондом – **64 844,1 тис. грн.**, що на 285,5 тис. грн. (або на 0,4 %) більше в порівнянні з показниками 2022 року за рахунок збільшення видатків на оплату праці (зміна розміру мінімальної заробітної плати 2022 рік – 6 500 грн., 2023 рік – 6 700 грн.) та збільшення видатків на оплату теплоенергоносіїв;

- за спеціальним фондом – **333,8 тис. грн.** (власні надходження бюджетних установ), що на 1 848,1 тис. грн. (або на 84,7 %) менше в порівнянні з очікуваними показниками 2022 року за рахунок відсутності видатків на бюджет розвитку по бюджетним установам (придбання та капітальні ремонти).



Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями пропонується в сумі **49 496,3 тис. грн.** – 76,3 % від загальної суми видаткової частини загального фонду бюджету району.

У проєктних показниках бюджету району у місті враховано:

- мінімальна заробітної плати з 01.01.2023 – 6 700 грн.;
- посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2023 – 2 893 грн.
- встановлення розміру єдиного соціального внеску на рівні 22 %.

Сума видатків на оплату праці в порівнянні з 2022 роком збільшується майже на 0,5 % (+ 250,7 тис. грн.).

На **оплату енергоносіїв і комунальних послуг** планову суму видатків обраховано виходячи з фактичного обсягу споживання у 2022 році, з урахуванням жорсткої економії, діючих тарифів та з урахуванням індексу споживчих цін в розмірі 135,0 %.

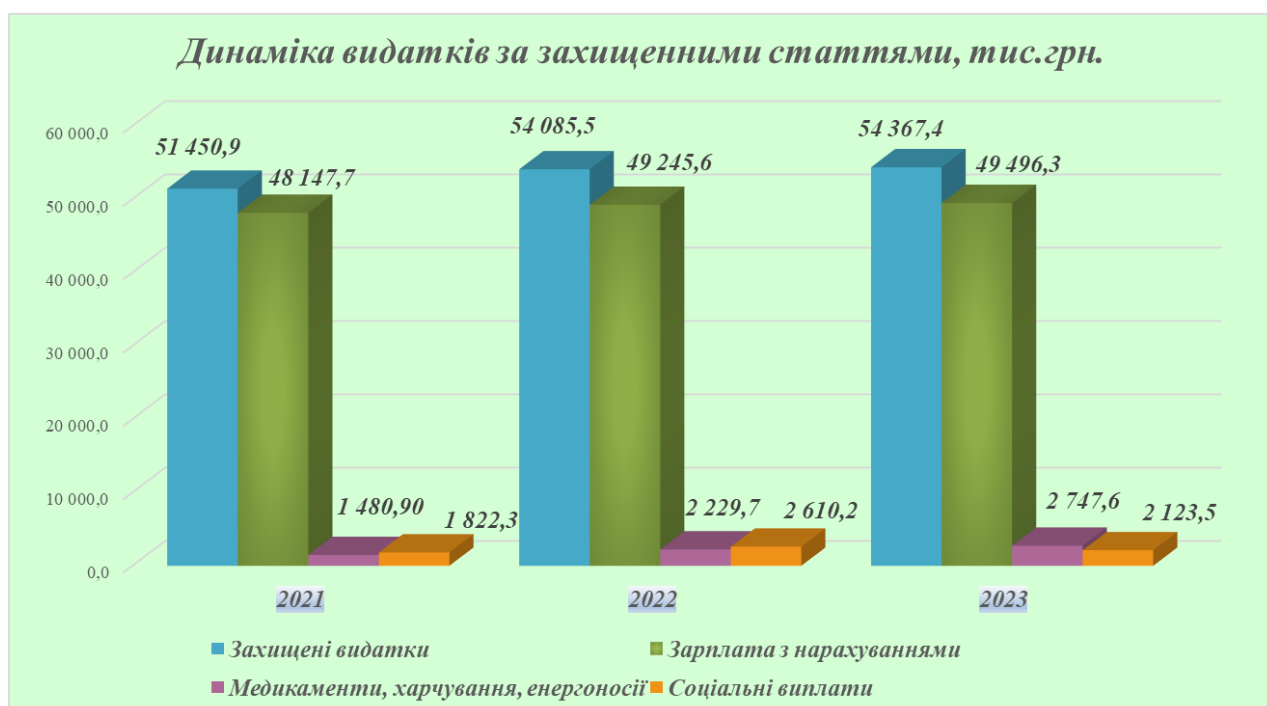
Загальна проектна сума видатків на енергоносії та комунальні послуги становить 2 747,6 тис. грн., що на 752,0 тис. грн. (або на 37,7 %) більше обсягу видатків 2022 року за рахунок урахування індексу споживчих цін.

На виконання вимог Бюджетного кодексу України проектом рішення передбачено, що розпорядники коштів бюджету району у місті 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 видатки не передбачено – на строк дії воєнного стану в територіальному центрі відділення денного перебування не обслуговує свій контингент.

На соціальні виплати передбачені видатки у сумі **2 123,5 тис. грн.**, що на 486,7 тис. грн. (або на 18,6 %) менше ніж у 2022 році за рахунок зменшення контингенту отримувачів.

Складова частина видатків на захищені статі становить – **54 367,4 тис. грн.** або 82,3 % до загального обсягу видатків.



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

**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві),
селищах, селах, територіальних громадах
КПКВКМБ 0210160**

Обсяг видатків на утримання органів місцевого самоврядування за загальним фондом розраховано у сумі **41 323,3 тис. грн.** що на 1 218,5 тис. грн. (або на 3,0 %) більше ніж у 2022 році.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями обраховані у сумі **33 041,5 тис. грн.** відповідно до вимог діючих нормативно-правових актів та 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 розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 23.03.2021 № 609 «Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів».

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг розраховані в сумі **1 756,5 тис. грн.** з урахуванням діючих тарифів та індексу споживчих цін.

Інші поточні видатки, пов'язані з виконанням повноважень органів місцевого самоврядування (оплата транспортних послуг, інтернет-послуг та послуг зв'язку, адміністрування (обслуговування) програмного забезпечення, придбання канцелярських товарів та предметів, матеріалів та продукції, призначених для відзначення, нагородження, поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки та обладнання, видатки на відрядження, тощо) пропонуються виходячи із наявної потреби установи в межах доведених бюджетних показників.

Капітальні видатки (бюджет розвитку - спеціальний фонд) на 2023 рік не передбачені.

На 2023 рік установі передбачені доходи та видатки за **спеціальним фондом за власними надходженнями** в розмірі 4 грн. за здачу в оренду бюджетним організаціям приміщень, які будуть спрямовані на придбання канцелярських виробів.

**Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту
КПКВКМБ 0213112**

Проєктом передбачаються видатки на виконання Програми реалізації соціального захисту дітей у сумі **20,0 тис. грн.**, у тому числі:

- проведення районних святкових новорічних заходів – 20 000 грн.

**Заходи державної політики з питань сім'ї
КПКВКМБ 0213123**

Проєктом передбачається проведення заходів державної політики з питань сім'ї на загальну суму **20,0 тис. грн.**, у тому числі :

- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 20 000 грн.

Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення КПКВКМБ 0213242, 0813242

На виконання Програми соціального захисту окремих категорій громадян Довгинцівського району проектом бюджету передбачено асигнувань у сумі **905,5 тис. грн.** Ці кошти розрахунково забезпечують видатки на:

- надання матеріальної допомоги на поховання – 12 135 грн. (36 чол.);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання транспортних засобів інвалідів – 14 235 грн. (1 чол.);
- придбання солодких подарунків для дітей деяких пільгових категорій району до новорічних та різдвяних свят – 56 000 грн. (400 дітей x 140 грн.);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 4 720 грн. (3 чол.);
- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 315 грн. (2 чол.);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 552 000 грн. (23 чол. x 2 000 грн. щомісяця);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 35 000 грн. (50 чол. x 700 грн.);
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 231 000 грн. (165 *700грн.*2рази);
- оплата поштових послуг – 50 грн.

Інші заходи в галузі культури і мистецтва КПКВКМБ 0214082

На виконання Програми реалізації культурно-мистецьких заходів державного та місцевого значення проектом заплановано асигнувань на загальну суму **14,8 тис. грн.**, з них передбачається:

- організація та проведення заходів до Дня пам'яті та примирення, Дня Перемоги над нацизмом у Другій Світовій війні – 4 000 грн.;
- організація та проведення заходів до Дня річниці Незалежності України – 6 000 грн.;
- організація та проведення заходів з нагоди річниці вигнання нацистів з України – 1 500 грн.;
- забезпечення квірковою продукцією культурно-мистецьких заходів – 3 300 грн.

**Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення
"Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед
населення регіону
КПКВКМБ 0215061**

На виконання Програми реалізації заходів на розвиток фізичної культури і спорту (проведення турнірних ігор та участь у спортивних змаганнях) планується направити **14,4 тис. грн.**, у тому числі передбачається проведення:

- районні спортивно - масові заходи, присвячені:
 - підведення підсумків спортивного 2022 року – 11 000 грн.;
 - Дню фізичної культури і спорту – 3 400 грн.

**Організація благоустрою населених пунктів
Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
КПКВКМБ 0216030, 0216086, 0216090**

На виконання Програми реалізації заходів щодо благоустрою, утримання об'єктів, територій району та житла, за загальним фондом планується бюджетних призначень у сумі **6 106,0 тис. грн.**, що на 480,1 тис. грн. або 7,2 % менше ніж у 2022 році. Кошти передбачається спрямувати на:

- придбання господарських товарів та інвентарю – 3 750 грн.;
- утримання зупиночних павільйонів (49 шт.) – 293 710 грн.;
- утримання майданчиків для вигулу собак (3 шт.) – 71 990 грн.;
- утримання дитячих майданчиків (56 шт.) – 1 912 845 грн.;
- утримання пам'ятників та меморіалів (10 шт.) – 39 950 грн.;
- утримання, перевезення біотуалетів (3 шт.) – 12 400 грн.;
- поточний ремонт зупиночних павільйонів (5 шт.) – 191 495 грн.;
- поточний ремонт дитячих майданчиків (5 шт.) – 60 000 грн.;
- поточний ремонт пам'ятників та меморіалів (2 шт.) – 46 940 грн.;
- оплата за підключення природного газу та обслуговування газового обладнання Вічних вогнів – 43 080 грн.;
- оплата природного газу для Вічних вогнів – 4 150 грн.;
- обслуговування територій загального користування (біля контейнерних майданчиків) – 1 478 275 грн.;
- обслуговування територій загального користування (пустирі) – 1 944 415 грн.;
- оформлення технічної документації по об'єктах, які визнані відумерлою спадщиною – 3 000 грн.

На 2023 рік також передбачаються доходи та видатки за **спеціальним фондом** (власні надходження) від здачі в оренду об'єктів благоустрою (зупиночні комплекси, соціальне житло) у сумі **6 415 грн.** Кошти планується спрямувати на утримання вищезазначених об'єктів.

**Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян,
які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком,
хворобою, інвалідністю
КПКВКМБ 0813104**

На утримання *Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі* на 2023 рік проектом бюджету передбачаються бюджетні призначення за загальним фондом у сумі **14 651,8 тис. грн.**, що на 142,4 тис. грн. або на 1,0 % більше ніж планові видатки 2022 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями заплановано направити **13 454,9 тис. грн.** (на 104,6 тис. грн. або на 0,8 % більше в порівнянні з плановими показниками 2022 року), що становить 91,8 % від загальної суми передбачених на 2023 рік видатків. Чисельність установи не змінюється і становить 122,5 шт. од. У 2023 році планується виплата доплат за вислугу років та проведення диференціації виплат окремим категоріям соціальних працівників. Також враховано виплату соціальним працівникам надбавки за складність та напруженість у роботі.

Видатки на медикаменти та харчування не плануються - на строк дії воєнного стану в територіальному центрі відділення денного перебування не обслуговує свій контингент.

Інші поточні видатки на утримання установи заплановано в сумі **210,0 тис. грн.** (придбання матеріалів для господарських цілей та канцелярського приладдя, оплата послуг зв'язку, утримання та ремонт транспортних засобів, поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки та обладнання, тощо).

Потреба на енергоносії розрахована виходячи з фактичних показників споживання у 2022 році, потужностей встановленого автономного опалення та діючих тарифів, що забезпечує потребу установи в асигнуваннях на проведення розрахунків за електричну енергію, теплову енергію, водопостачання не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості з зазначених послуг. На ці цілі передбачається в бюджеті установи **987,0 тис. грн.**, що на 286,3 тис. грн. або 30 % більше планових видатків 2022 року.

На 2023 рік установі передбачені доходи та видатки за **спеціальним фондом** (по власним надходженням) у розмірі **327,4 тис. грн.** (послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями), які будуть спрямовані на: нарахування та виплату оплати праці з нарахуваннями 3 – м соціальним працівникам, що будуть обслуговувати пенсіонерів на платній основі; послуги тепло-, електро- та водопостачання установи.

**Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають
соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю,
дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і
потребують сторонньої допомоги
КПКВКМБ 0813160**

Проектом передбачається здійснення виплати грошової компенсації у сумі **1 288,4 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 (постанова КМУ від 23.09.2020 № 859 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі» – 40 чол.) – 1 288 320 грн.;
- оплата банківських та поштових послуг – 50 грн.

Резервний фонд КПКВКМБ 3718710

Обсяг резервного фонду бюджету району у місті пропонується визначити у розмірі **500,0 тис. грн.** Ці кошти можуть використовуватися лише з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 01.03.2022 № 175 «Тимчасовий порядок виділення та використання коштів з резервного фонду бюджету в умовах воєнного стану», зі змінами.

Таким чином, винесені на розгляд показники проекту бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг дозволять забезпечити функціонування бюджетних установ району і виконання ними повноважень, передбачених діючим законодавством, та виконання районних програм, за умови жорсткого контролю, цільового, економного, раціонального використання бюджетних коштів в умовах воєнного стану.

Пропонується затвердити показники бюджету району у місті на 2023 рік (з урахуванням міжбюджетних трансфертів):

Обсяг доходів у сумі **65 177 963 грн.**, у тому числі:
за загальним фондом – 64 844 144 грн.;
за спеціальним фондом – 333 819 грн.;

Обсяг видатків у сумі **65 177 963 грн.**, у тому числі:
за загальним фондом – 64 844 144 грн.;
за спеціальним фондом – 333 819 грн.

Начальник фінансового відділу

Яна ЗУБКО