



ДОВГИНЦІВСЬКА РАЙОННА В МІСТІ РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

17.04.2024

м. Кривий Ріг

№ 211

┌
└
*Про погодження звіту про
виконання бюджету Довгинцівського району у місті
Кривий Ріг за I квартал
2024 року*

Керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України, розглянувши підсумки виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I квартал 2024 року, виконком районної в місті ради **вирішив**:

1. Погодити звіт про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I квартал 2024 року та надати його районній в місті раді на розгляд (додаток).

2. Доручити начальнику фінансового відділу виконкому районної в місті ради Зубко Я.О. виступити на пленарному засіданні районної в місті ради з доповіддю щодо цього питання.

Голова районної в місті ради

Ігор РАТІНОВ

Додаток
до рішення виконкому
районної в місті ради
від 17.04.2024 № 211

ЗВІТ

про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I квартал 2024 року

0457860700

(код бюджету)

грн.

Код	Найменування статей	ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				РАЗОМ		
		Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I квартал 2024 року з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року	Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	у тому числі бюджет розвитку	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року	Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9	10	11	12
	ДОХОДИ											
10000000	ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	37 827 600,00	0,00	8 492 000,00	10 438 952,69	0,00	0,00	0,00	0,00	37 827 600,00	0,00	10 438 952,69
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)	2 600,00	0,00	0,00	117,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00	117,28
18010000	Податок на майно	18 129 000,00	0,00	3 238 000,00	3 432 632,04	0,00	0,00	0,00	0,00	18 129 000,00	0,00	3 432 632,04
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	19 000,00	0,00	4 000,00	4 219,03	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	4 219,03
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	503 000,00	0,00	50 000,00	58 000,85	0,00	0,00	0,00	0,00	503 000,00	0,00	58 000,85
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	5 209 000,00	0,00	624 000,00	838 221,69	0,00	0,00	0,00	0,00	5 209 000,00	0,00	838 221,69
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	12 398 000,00	0,00	2 560 000,00	2 532 190,47	0,00	0,00	0,00	0,00	12 398 000,00	0,00	2 532 190,47
18050000	Єдиний податок	19 696 000,00	0,00	5 254 000,00	7 006 203,37	0,00	0,00	0,00	0,00	19 696 000,00	0,00	7 006 203,37
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	571 400,00	0,00	160 000,00	297 065,93	0,00	0,00	0,00	0,00	571 400,00	0,00	297 065,93
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	19 124 600,00	0,00	5 094 000,00	6 709 137,44	0,00	0,00	0,00	0,00	19 124 600,00	0,00	6 709 137,44
20000000	НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	921 000,00	0,00	540 600,00	586 251,04	422 185,00	0,00	435 195,00	178 754,42	1 343 185,00	435 195,00	765 005,46
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	150 000,00	0,00	27 600,00	25 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	25 467,00
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального"	771 000,00	0,00	513 000,00	523 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 000,00	0,00	523 200,00
24060300	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	37 584,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 584,04
25000000	Власні надходження бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	0,00	422 185,00	0,00	435 195,00	178 754,42	422 185,00	435 195,00	178 754,42
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	0,00	0,00	0,00	0,00	422 185,00	0,00	422 185,00	165 744,42	422 185,00	422 185,00	165 744,42
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 010,00	13 010,00	0,00	13 010,00	13 010,00
40000000	ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90	9 417 303,90	0,00	0,00	0,00	0,00	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90	9 417 303,90	0,00	0,00	0,00	0,00	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету, у тому числі:	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90	9 417 303,90	0,00	0,00	0,00	0,00	37 586 108,90	0,00	9 417 303,90
	за рахунок додаткової дотації з державного бюджету	27 693,90	0,00	27 693,90	27 693,90	0,00	0,00	0,00	0,00	27 693,90	0,00	27 693,90
	УСЬОГО ДОХОДІВ	76 334 708,90	0,00	18 449 903,90	20 442 507,63	422 185,00	0,00	435 195,00	178 754,42	76 756 893,90	435 195,00	20 621 262,05

Код	Найменування статей	ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				РАЗОМ		
		Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I квартал 2024 року з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року	Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	у тому числі бюджет розвитку	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року	Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2024 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2024 року
	ВИДАТКИ											
0100	Державне управління	47 947 300,00	47 947 300,00	14 583 845,00	9 489 067,73	889 004,00	889 000,00	889 004,00	0,00	48 836 304,00	48 836 304,00	9 489 067,73
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	47 947 300,00	47 947 300,00	14 583 845,00	9 489 067,73	889 004,00	889 000,00	889 004,00	0,00	48 836 304,00	48 836 304,00	9 489 067,73
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	21 009 808,90	21 009 808,90	4 627 743,90	3 971 110,43	415 660,00	0,00	428 670,00	108 561,69	21 425 468,90	21 438 478,90	4 079 672,12
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	17 559 493,90	17 559 493,90	4 120 993,90	3 841 305,43	415 660,00	0,00	428 670,00	108 561,69	17 975 153,90	17 988 163,90	3 949 867,12
3112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	56 610,00	56 610,00	13 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 610,00	56 610,00	0,00
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3 393 705,00	3 393 705,00	493 430,00	129 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 705,00	3 393 705,00	129 805,00
4000	Культура і мистецтво	16 400,00	16 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 400,00	16 400,00	0,00
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	16 400,00	16 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 400,00	16 400,00	0,00
5000	Фізична культура і спорт	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00
6000	Житлово - комунальне господарство	7 736 200,00	7 736 200,00	1 829 260,00	940 007,37	6 521,00	0,00	6 521,00	0,00	7 742 721,00	7 742 721,00	940 007,37
6030	Організація благоустрою населених пунктів	7 499 085,00	7 499 085,00	1 601 230,00	940 007,37	3 586,00	0,00	3 586,00	0,00	7 502 671,00	7 502 671,00	940 007,37
6086	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	0,00	0,00	0,00	0,00	2 935,00	0,00	2 935,00	0,00	2 935,00	2 935,00	0,00
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	237 115,00	237 115,00	228 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 115,00	237 115,00	0,00
8000	Інша діяльність	700 000,00	500 000,00	300 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	500 000,00	0,00
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	500 000,00	500 000,00	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
	УСЬОГО ВИДАТКІВ	77 425 708,90	77 225 708,90	21 341 048,90	14 400 185,53	1 311 185,00	889 000,00	1 324 195,00	108 561,69	78 736 893,90	78 549 903,90	14 508 747,22

Керуючий справами виконкому

Олександр ГИЖКО

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Про погодження звіту про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I квартал 2024 року»

Протягом I кварталу 2024 року до бюджету району у місті надійшло коштів у сумі 20 621,3 тис. грн., а саме: доходів загального фонду – 20 442,5 тис. грн, доходів спеціального фонду – 178,8 тис. грн.

До загального фонду по власним та закріпленим доходам надійшло коштів в сумі 11 025,2 тис. грн. при планових показниках 9 032,6 тис. грн., виконання складає 122,1 %, що на 1 992,6 тис. грн. більше за планові показники. В порівнянні з минулим роком (при приведенні надходжень до співставних умов) надійшло до бюджету коштів на 4 526,2 тис. грн. більше. Перевиконання планових показників у звітному періоді та збільшення в порівнянні з минулим роком відбулося за рахунок: надходжень по податку на нерухоме майно (фізичні особи нежитлова нерухомість); погашення податкового боргу протягом січня – березня 2024 року, сплати адміністративного штрафу за порушення законодавства у сфері обігу підакцизних товарів та скасування воєнних податкових пільг для платників єдиного податку (скасовано пільгова ставка 2,0% для III групи та можливість не платити єдиний податок для платників I та II груп) згідно ЗУ від 30.06.2023 № 3219-IX. А саме:

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 в сумі 0,1 тис. грн., що на 1,3 тис. грн. менше в порівнянні з минулим роком (у 2023 були надходження згідно акту камеральної перевірки в сумі 1,4 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 плані 3 238,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 3 432,6 тис. грн, виконання – 106,0 %, що на 194,6 тис. грн. більше за плановий показник. В порівнянні з минулим роком надійшло на 297,5 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком є сплата заборгованості фізичними особами:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при планових показниках 4,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі мінус 4,2 тис. грн., що на 0,2 тис. грн більше за планові показники, виконання складає 105,0 % У порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 3,8 тис. грн. менше (за рахунок зменшення нарахувань (площі, що оподатковується по ТОВ «Кредитні ініціативи» з 3,9 тис. грн. до 0,7 тис. грн.);

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при планових показниках 50,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 58,0 тис. грн., що

на 8,0 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 116,0 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 0,6 тис. грн. менше. Перевиконання планового показника відбулося за рахунок сплати заборгованості протягом звітного періоду – 34,1 тис. грн.;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** при плановому показнику 624,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 838,2 тис. грн., що на 214,2 тис. грн. більше за плановий показник, виконання – 134,3 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 262,1 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулось за рахунок сплати заборгованості протягом звітного періоду в сумі 475,9 тис. грн.;

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** - при планових показниках 2 560,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 2 532,2 тис. грн., що на 27,8 тис. грн. менше за планові показники, виконання складає 98,9 %. Причиною невиконання планового показника є повернення у лютому коштів помилково сплачених у минулих періодах ТОВ «Вінсістем Трейдинг» в сумі 75,6 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 39,8 тис. грн. більше (за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати від якої залежить розмір податку, сплата у січні 2023 року за IV квартал 2022 року та у січні 2024 року за IV квартал 2023 року - з 6 500 грн. до 6 700 грн.).

2.2. Єдиний податок (відрахування до бюджету району – 23,2 %) при плані 5 254,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 7 006,2 тис. грн., виконання складає 133,3 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 3 739,0 тис. грн. більше, у тому числі в розрізі платежів:

- **єдиний податок з юридичних осіб** при плані 160,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 297,1 тис. грн., виконання складає 185,7 % (понадпланово надійшло 137,1 тис. грн.). В порівнянні з минулим роком надійшло податку на 135,2 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника відбулося за рахунок збільшення обсягів доходів підприємств - платників єдиного податку. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється змінами у законодавстві, а саме скасуванням спеціальної ставки єдиного податку в розмірі 2 % (наразі ставка 3,0 % для платників ПДВ та 5,0 % для неплатників);

- **єдиний податок з фізичних осіб** при плані 5 094,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 6 709,1 тис. грн., виконання складає 131,7 %, що на 1 615,1 тис. грн. більше за плановий показник. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло на 3 603,8 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулося за рахунок сплати податкового боргу в сумі 158,3 тис. грн., одноразовими надходженнями за 2023 від двох платників в сумі 640,9 тис. грн. та сплати ними штрафних санкцій в сумі 138,1 тис. грн., а також збільшенням обсягів доходів платників III групи та сплати ними за IV квартал 2023 (строк

сплати до 19.02.2024) єдиного податку за ставками 3,0 % та 5,0 % (з 01.08.2023 скасовано пільгову ставку 2,0 % та зменшено граничний обсяг доходів з 10,0 млрд. грн. до 7,8 млн. грн. (довідково: у 2023 році граничний обсяг доходу для платників єдиного податку III групи зі ставкою 3,0 % або 5,0 % визначався пропорційно до кількості календарних місяців поточного календарного року, протягом яких платник єдиного податку не застосовував спрощену систему з особливостями оподаткування - гранична сума обсягу доходів за серпень-грудень 2023 складає 3,3 млн. грн. (на суму перевищення ставка податку складає 15,0 %)).

3. Адміністративні штрафи та інші санкції (відрахування до бюджету району – 100,0 %) при плані 27,6 тис. грн. надходження склали 25,5 тис. грн., виконання – 92,4 %, що на 2,1 тис. грн. менше за планові показники. В порівнянні з минулим роком надійшло на 25,0 тис. грн. менше. Зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється зменшенням надходжень коштів по адміністративним протоколам, які не розглядалися на засіданнях районної адміністративної комісії та по яким не накладалися зазначені штрафи, так в поточному періоді таких коштів надійшло в сумі 1,7 тис. грн, а у 2023 році в сумі 41,3 тис. грн.

За I квартал 2024 року адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було розглянуто 60 протоколів про адміністративні правопорушення, в тому числі 10 протоколів – постанова про закриття. Накладено адміністративних стягнень на суму 34,6 тис. грн., сплачено 25,5 тис. грн., у тому числі від ДВС – 7,9 тис. грн.

4. Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального» (відрахування до бюджету району – 100,0 %) – надійшло коштів в сумі 523,2 тис. грн. при плані 513,0 тис. грн., виконання складає 102,0 %, понадпланово надійшло 10,2 тис. грн. (за рахунок сплати заборгованості). В порівнянні з минулим роком надійшло на 479,8 тис. грн. більше, збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулося за рахунок сплати у січні 2024 суб'єктом господарювання штрафної санкції у сумі 442,0 тис. грн, сплати податкового боргу в сумі 27,4 тис. грн. та сплати 3 суб'єктами господарювання штрафних санкцій в сумі 39,2 тис. грн. (2023 – 5 суб'єктів господарювання на суму 43,4 тис. грн, в тому числі боргу в сумі 10,0 тис. грн.).

5. Інші надходження (відрахування до бюджету району – 100,0 %) склали 37,6 тис. грн. – повернення коштів за надані соціальні послуги у минулому періоді(КПКВКМБ 0813104) та судовий збір (КПКВКМБ 0210160).

З метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до бюджету району у місті за I квартал 2024 року було проведено 6 засідань районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевого бюджетів і погашення заборгованості із заробітної

плати, пенсій та інших соціальних виплат, на яких розглядалось питання погашення податкового боргу по сплаті податків до місцевого бюджету.

Заслухано 9 боржників, в тому числі 8 боржників фізичних осіб та 1 боржник юридична особа; щомісяця заслуховуються головні розпорядники бюджетних коштів стосовно дотримання фінансової дисципліни та звітів про виконання кошторису видатків.

За дорученнями комісії **направлено 92 листа** до боржників на загальну суму боргу 29 843,9 тис. грн., у тому числі 74 листа до боржників фізичних осіб та 18 листів до боржників юридичних осіб, зроблено 114 дзвінків до боржників району, щодо звернення в податкову службу та сплати заборгованості.

За результатами проведеної роботи погашено боргу до місцевого бюджету платниками Довгинцівського району в сумі 9 893,3 тис. грн. (юридичні особи – 7 777,0 тис. грн., фізичні особи – 2 116,3 тис. грн.), а саме по:

- *платі за землю* в сумі **8 550,3** тис. грн.;
- *єдиному податку* в сумі **685,7** тис. грн.;
- *податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки* в сумі **560,6** тис. грн.;
- *акцизному податку на підакцизні товари* в сумі **40,7** тис. грн.;
- *адміністративним штрафам у сфері обігу тютюну і алкоголю* в сумі **27,4** тис. грн.;
- *транспортному податку з фізичних осіб* в сумі **28,6** тис. грн.

За I квартал 2024 року бюджетом району у місті (загальний фонд) отримано **міжбюджетних трансфертів** (інша дотація з місцевого бюджету) у сумі **9 417,3 тис. грн. або 100,0 % до планового показника.**

До спеціального фонду бюджету району у місті (власні надходження бюджетних установ) надійшло коштів у сумі 178, 8 тис. грн., а саме:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 165,2 тис. грн (платні послуги, які надаються КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» КМР);

- плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 0,6 тис. грн. (за нерухомість, яка знаходиться на балансі виконавчого комітету, оренду ТЗК та від оренди квартир (інша діяльність у сфері забезпечення житлом громадян));

- благодійні внески, гранти, дарунки у сумі 13,0 тис. грн. (КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» КМР – (сантехнічні обладнання, електрообладнання, тощо).

ВИДАТКИ загального фонду бюджету району у місті за звітний період склали **14 400,2 тис. грн.**, або 67,5 % до плану (21 341,0 тис. грн.). У порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки зменшилися на 1 623,3 тис. грн. або на 10,1 %.

На підставі Закону України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», згідно постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» із змінами, внесеними згідно з Постановами КМУ протягом звітнього періоду 2024 року, фінансування установ та заходів здійснювалося виключно на цілі, передбачені чинним законодавством, виходячи з нагальних потреб установ.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за I квартал поточного року спрямовано **11 718,0 тис. грн.**, що становить **81,4 %** від загальної суми видатків. В порівнянні з відповідним періодом 2023 року фактичні видатки на оплату праці зменшилися на 1 265,6 тис. грн. або на 9,7 %. Зменшення відбулося за рахунок перенесення строків виплати матеріальної допомоги на вирішення соціально – побутових питань працівникам виконкому. При нарахуванні заробітної плати працівникам враховано підвищення: мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 – 7 100 грн., посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2024 – 3 195 грн.

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

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів бюджету району у місті, протягом I кварталу 2024 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 633,9 тис. грн.** У порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки зменшилися на 33,0 тис. грн. або на 4,9 % за рахунок змін обсягів споживання теплоенергоносіїв. *В натуральних одиницях: споживання тепла зменшилося в порівнянні з 2023 роком по установах на 45,79 Гкал або на 33,8 % (за рахунок додатного температурного режиму повітря в поточному році); споживання води зменшилося на 77,93 м³ або на 20,2 % (за рахунок від'їзду внутрішньо переміщених осіб з територіального центру); споживання електроенергії збільшилося на 10 972,46 кВт/год, або на 36,4 % (за рахунок дії графіків погодинних відключень в зимовий період минулого року).*

Станом **01.04.2024** дебіторська та кредиторська заборгованості за загальним фондом відсутні.

Видатки спеціального фонду бюджету району у місті виконано у сумі 108,6 тис. грн. (власні надходження бюджетних установ).

Стан виконання бюджету району у місті за I квартал 2024 року в розрізі основних галузей характеризується:

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

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають **9 489,1 тис. грн.**, що становить 65,1 % планових показників. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки зменшилися на 1 531,2 тис. грн. або на 13,9 %.

Видатки захищених статей установи становлять 8 623,4 тис. грн., що складає 90,9 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників з нарахуваннями – 8 234,1 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 389,3 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму **865,7 тис. грн.** (придбання паперу, канцелярських товарів, атрибутики для нагороджування, оплата послуг зв'язку, транспортних послуг, технічне обслуговування комп'ютерної та оргтехніки, видатки на відрядження, тощо).

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду не проводилися.

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

На утримання *КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради* протягом звітного періоду за загальним фондом спрямовано **3 841,3 тис. грн.** – 93,2 % від плану видатків звітного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки збільшилися на 434,9 тис. грн., або на 12,8 %.

Протягом звітного періоду в Територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та оздоровлено 1 063 непрацездатних громадянина, у тому числі у відділенні соціальної допомоги вдома послуги отримали 795 осіб, у відділенні денного перебування – 268 осіб, яким за звітний період було надано 96 590 послуг (послуги перукаря, послуги по ремонту взуття та одягу, послуги з прання і прасування білизни, послуги автотранспорту, послуги пункту «Доброзичливість»).

На виплату *заробітної плати та нарахувань* спрямовано **3 483,9 тис. грн.** В порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки

збільшилися на 308,5 тис. грн., або на 9,7 % за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати з 6 700 грн. до 7 100 грн. з 01.01.2024.

Видатки на харчування та теплоенергоносії профінансовано стовідсотково згідно з поданими заявками та виставленими рахунками. Касові видатки на вищезазначені статті склали: «*Продукти харчування*» - **62,1 тис. грн.** (гарячі обіди для підопічних відділення денного перебування з розрахунку 49,17 грн. на день на особу), «*Оплата комунальних послуг*» - **244,5 тис. грн.**

Загальна сума видатків на захищені статті становить 3 790,5 тис. грн., що складає **98,7 %** до загальної суми проведених видатків.

Видатки спеціального фонду становлять 108,6 тис. грн. (власні надходження установи, у тому числі: за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 95,6 тис. грн., благодійна допомога – 13,0 тис. грн. (сантехнічні обладнання, електрообладнання, тощо).

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

На соціальний захист населення за звітний період з бюджету району направлено 129,8 тис. грн. – виплати профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 26,3 %, а саме:

- надання матеріальної допомоги на поховання – 7,7 тис. грн. (6 виплат);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 2,1 тис. грн. (1 особа);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 120,0 тис. грн. (20 осіб).

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, спрямовано **940,0 тис. грн.** В порівнянні з відповідним періодом 2023 року видатки збільшилися на 174,2 тис. грн. або на 22,7 %, а саме:

- утримання об'єктів благоустрою – 338,0 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 60 шт. на суму 67,2 тис. грн., дитячих та спортивних майданчиків 58 шт. на суму 270,8 тис. грн.);
- видатки на обслуговування Вічного вогню – 1,4 тис. грн., в тому числі: оплата за розподіл газу - 0,05 тис. грн. (2 послуги), придбання природного газу

– 0,05 тис. грн. (0,00296 м. куб), підключення та відключення газу – 1,3 тис. грн. (3 послуги);

- обслуговування територій загального користування – 249,0 тис. грн.;

- збирання розкиданого сміття на території загального користування – 252,3 тис. грн.;

- послуги з подрібнення гілок на території загального користування – 99,3 тис. грн.

Видатки спеціального фонду протягом звітнього періоду не проводилися.

Резервний фонд місцевого бюджету КПКВКМБ 3718710

При плані **200,0 тис. грн.**, видатки не розподілялись розпорядникам бюджетних коштів.

Таким чином, показники виконання бюджету району у місті за I квартал 2024 року становлять: за доходами у сумі **20 621,3 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 20 442,5 тис. грн., за спеціальним фондом – 178,8 тис. грн. та за видатками у сумі **14 508,8 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 14 400,2 тис. грн., за спеціальним фондом – 108,6 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Яна ЗУБКО