



ДОВГИНЦІВСЬКА РАЙОННА В МІСТІ РАДА

Р І Ш Е Н Н Я
(XIX сесія VIII скликання)

25.04.2024

м. Кривий Ріг

№ 175

Г
Про затвердження звіту про
виконання бюджету Довгинцівського району у місті
Кривий Ріг за I квартал
2024 року

Керуючись статтею 41 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України, районна в місті рада **вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I квартал 2024 року (додаток):

за доходами з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів, 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.;

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.

2. Фінансовому відділу виконкому районної в місті ради забезпечити оприлюднення рішення у визначений чинним законодавством України термін та спосіб.

Голова районної в місті ради

Ігор РАТИНОВ

Додаток
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 25.04.2024 № 175

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 затвердження 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