

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Звіт про виконання районного у місті бюджету за 2016 рік»

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА

Формування показників бюджету району на 2016 рік здійснювалося на підставі положень Бюджетного кодексу України, вимог Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік», інших нормативно-правових актів.

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

На підставі рішення Криворізької міської ради «Про міський бюджет на 2016 рік» зі змінами та доповненнями внесеними протягом року, за рахунок коштів районного бюджету протягом звітного періоду забезпечено фінансування видатків на:

- державне управління (КФК 010116);
- утримання дитячо-юнацької спортивної школи та спортивні заходи (КФК 130107, КФК 130102);
- заходи по культурі (КФК 110104);
- соціальний захист населення, у тому числі :
 - територіальний центр (КФК 091204);
 - матеріальну допомогу (КФК 090412, 091205);
 - соціальні програми і заходи державних органів у справах дітей, молоді, жінок та сімей (КФК 90802, 091103, 091104, 091107);
 - виплату допомоги сім'ям з дітьми, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та малозабезпеченим сім'ям за рахунок субвенції з державного бюджету (КФК 090302, 090303, 090304, 090305, 090306, 090307, 090308, 090401, 090413, 091300);
- утримання дітей-сиріт, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (КФК 070303);
- інші видатки (КФК 090501, 091209, 250203, 250404).

II. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ

Аналіз економічного та соціального розвитку району за підсумками 2016 року свідчить про те, що на промислових підприємствах Довгицівського району збільшилися показники виробництва і реалізації промислової продукції та товарів народного споживання

Виробництво промислової продукції в районі здійснюють такі найбільші промислові підприємства: ПАТ «ХайдельбергЦемент Україна», ПрАТ «Криворізький суриковий завод», ТОВ «Спарта», а саме:

- обсяг виробництва промислової продукції по промисловим підприємствам району склав 1 091 055,1 тис. грн., що на 20,1 % більше за аналогічний показник минулого року (908 187,3 тис. грн.);

- обсяг реалізованої продукції по промисловим підприємствам району склав 882 794,1 тис. грн., що на 16,9 % більше за аналогічний показник минулого року (755 194,1 тис. грн.).

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

За звітний період було вироблено:

Найменування продукції	2016 рік	2015 рік	Відхилення
1	2	3	4
збірного залізобетону	1,17 тис. м ³	1,31 тис. м ³	- 10,69 %
стінових матеріалів	0,1 тис. м ³	0,18 тис. м ³	- 44,44 %
товарів народного споживання	1,95 тис. м ³	2,16 тис. м ³	- 9,72 %
лакофарбової продукції	1,9 тис. тонн	1,8 тис. тонн	+ 5,56 %
пігментів	4,7 тис. тонн	6,5 тис. тонн	- 27,69 %
цементу	994,4 тис. тонн	1096,6 тис. тонн	- 9,32 %

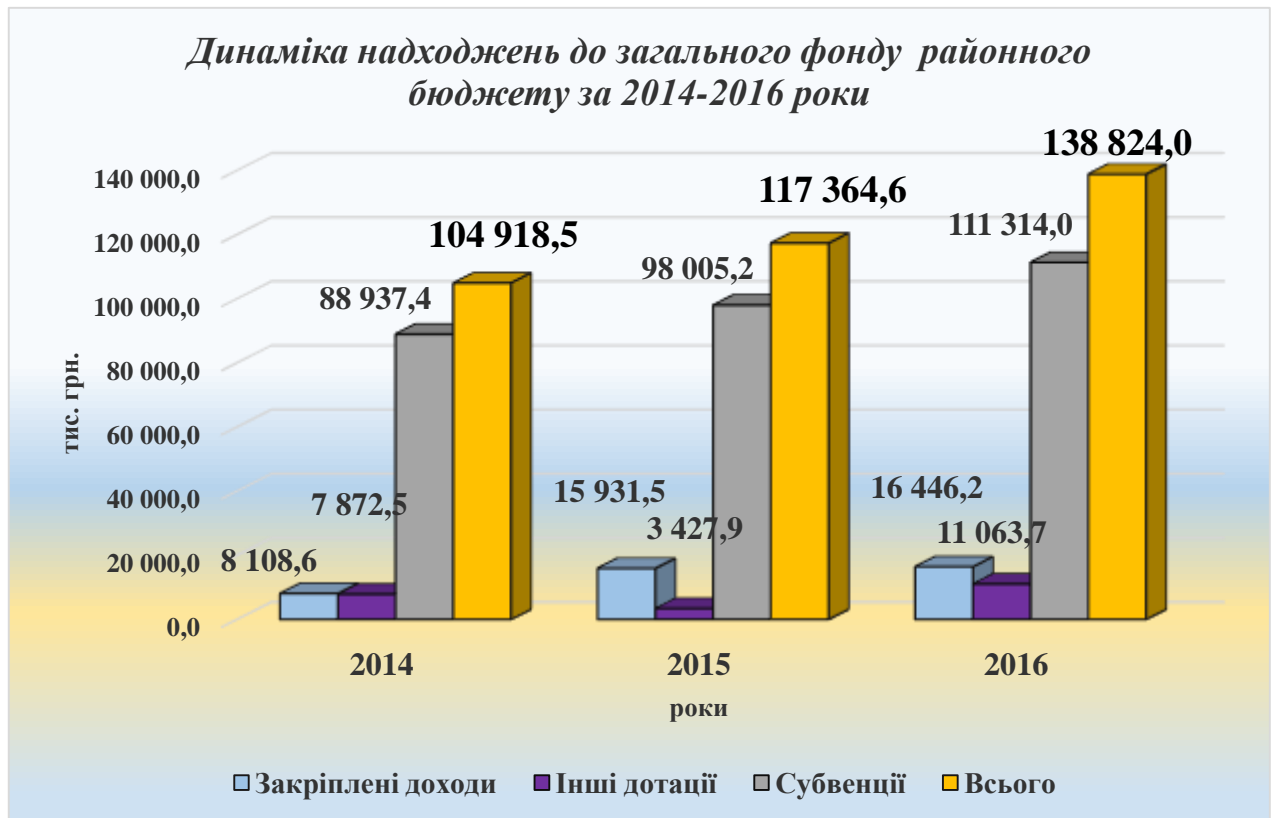
Головною метою економічного і соціального розвитку району є забезпечення відповідного життєвого рівня мешканців району, соціальних гарантій, поліпшення соціального обслуговування, стабільний розвиток систем життєдіяльності району, виконання бюджетних програм розвитку.

III. ДОХОДИ

Протягом 2016 року до районного бюджету надійшло коштів у сумі 139 061,5 тис. грн., при плані 138 968,5 тис. грн., виконання – 100,1 %, у тому числі:

- доходи загального фонду бюджету в сумі 138 824,0 тис. грн., при плані 138 844,7 тис. грн., виконання – **99,99 %**;

- доходи спеціального фонду – 237,5 тис. грн., при плані 123,8 тис. грн., виконання – 191,8 %.



За 2016 рік районним бюджетом отримано субвенцій та дотацій у сумі 122 377,7 тис. грн., або 99,9 % планових показників (план – 122 485,6 тис. грн.), у тому числі:

- **інших додаткових дотацій** надійшло в сумі 11 063,7 тис. грн. - 100,0 %;

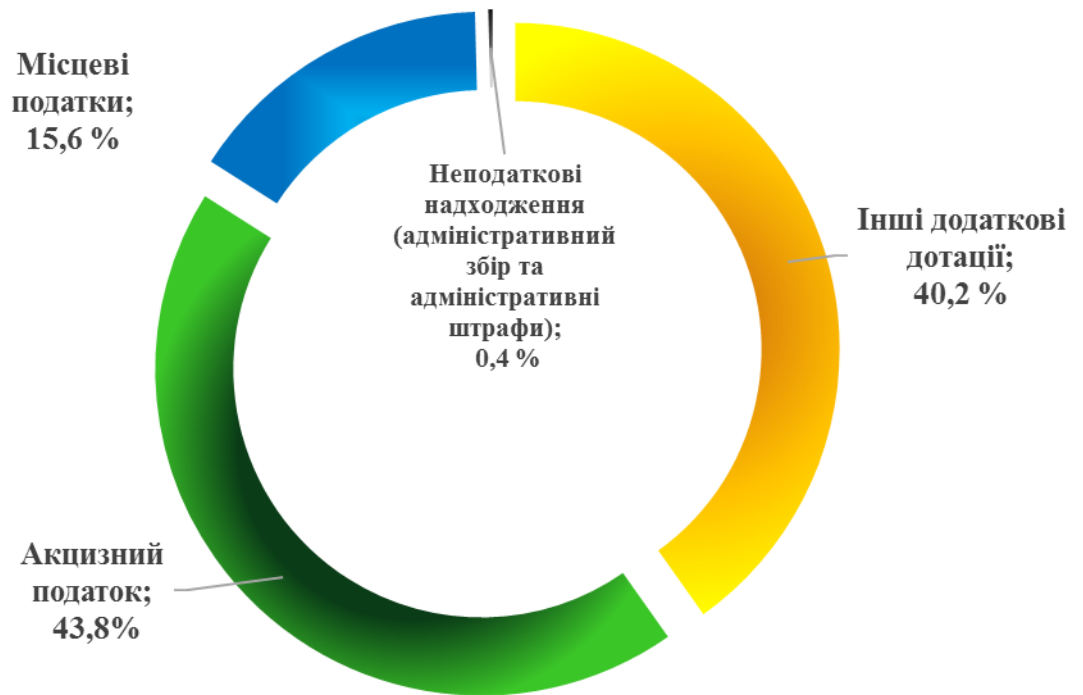
- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям – інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – надійшло коштів в сумі 108 965,4 тис. грн. – 100,0 %;

- **субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам - вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» – при плані 1 600,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 544,8 тис. грн. – 96,5 %;

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

- **інші субвенції** (доручення депутатів облради) – надійшло коштів в сумі 129,0 тис. грн. – 100,0 %.

Питома вага надходжень до загального фонду районного бюджету за 2016 рік без урахування субвенцій



По закріпленім доходам надійшло 16 446,2 тис. грн. при планових показниках 16 359,1 тис. грн., виконання складає 100,5 %, у тому числі:

1. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 65,6% (січень-березень); 62,5% - з 01.04.2016; 33,0% - з 01.08.2016) – при плані 12 193,7 тис. грн. надійшло коштів в сумі 12 048,2 тис. грн, виконання – 98,8 %. Причиною невиконання планового показника в сумі 145,4 тис. грн. є зменшення надходжень у грудні 2016 року, за рахунок несвоєчасного списання коштів по сплаті податку з рахунків суб'єктів господарювання наприкінці 2016 року. Зокрема, юридичними особами: ТОВ «Дук Торг» – 360,5 тис. грн., фізичними – 75,1 тис. грн. (консолідований).

В порівнянні з минулим роком коштів надійшло на 4 539,8 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень, в порівнянні з минулим роком, є зростання цін на тютюнові та алкогольні вироби, паливо-мастильні матеріали, збільшення об'єму продажу підакцизних товарів та контингенту платників (на 45 СГ (01.01.2016 – 125 СГ, 01.01.2017 -170 СГ)).

2. Місцеві податки:

2.1. Податок на майно:

2.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 865,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 025,0 тис. грн, виконання – 118,4 %, перевиконання становить 159,6 тис. грн. Причиною збільшення надходжень є сплата

суб'єктами господарювання даного податку авансових платежів та збільшення кількості платників протягом року - на 202 СГ (01.01.2016 – 219 СГ, 01.01.2017 – 421 СГ), у тому числі:

2.1.1.1. Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при плані 19,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 18,5 тис. грн., виконання 97,4 %. Невиконання планового показника у сумі 0,5 тис. грн. пояснюється використанням суб'єктами господарювання переплат та заборгованістю ПАТ «Фідобанк» в сумі 2,5 тис. грн. (підприємство знаходиться в стадії ліквідації, введено тимчасову адміністрацію, податковою заявлено кредиторські вимоги до боржника). В порівнянні з минулим роком надійшло на 2,3 тис. грн. більше. Кількість суб'єктів господарювання – 13;

2.1.1.2. Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при плані 4,4 тис. грн., надійшло коштів в сумі 11,6 тис. грн., виконання 264,7 %, перевиконання становить 7,2 тис. грн. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням контингенту платників в порівнянні з початком року на 29 осіб, в тому числі протягом II півріччя на 27 СГ.

В порівнянні з минулим роком коштів надійшло на 21,9 тис. грн. менше, причина зменшення в порівнянні з минулим роком - зміни у законодавстві, а саме зменшення ставки податку;

2.1.1.3. Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – при плані 44,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 51,3 тис. грн., виконання 116,7%, надійшло коштів на 7,3 тис. грн. більше за плановий показник. Перевиконання пояснюється збільшенням платників протягом року, на 10 осіб в II півріччі, (01.01.2017 – 171, 01.06.2016 – 161, станом на 01.01.2016 - 0);

2.1.1.4. Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - при плані 798,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 943,5 тис. грн., виконання становить 118,2 %, понадпланово надійшло коштів у сумі 145,5 тис. грн. Причиною перевиконання є збільшення кількості платників протягом II півріччя на 3 СГ (станом на 01.06.2016 – 140, 01.01.2017 – 143). В порівнянні з минулим роком коштів надійшло на 276,6 тис. грн. більше.

2.1.2. Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 5,0 % (січень-березень); 9,6 % з 01.04.2016) при плані 3 073,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 3 087,8 тис. грн., виконання – 100,5 %, планові показники перевиконано на 14,4 тис. грн., а саме:

2.1.2.1. Земельний податок з юридичних осіб - при плані 995,5 тис. грн. до бюджету надійшло коштів в сумі 1 028,5 тис. грн, що на 33,1 тис. грн. більше за плановий показник, виконання становить 103,3 %. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням кількості платників в порівнянні з початком року на 22 СГ (01.01.2016 – 177 СГ, 01.01.2017 –

199 СГ). В порівнянні з минулим роком (за умови приведення до відрахувань 2016 року) надійшло на 1369,5 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є:

- прийняття рішень Криворізької міської ради: від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого рогу» та від 24.06.2015 № 3728 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кривого Рогу» згідно яких у основних великих платників зменшилися середньомісячні нарахування: ПАТ «ХЦУ» з 129,4 тис. грн. до 69,1 тис. грн., ДП «Придніпровська залізниця» з 1 604,2 тис. грн. до 419,2 тис. грн., ППФ «Октан» з 68,6 тис. грн. до 36,7 тис. грн., зменшення щомісячних надходжень (з лютого 2016) до районного бюджету складає 63,9 тис. грн. (лютий-березень), з 01.04.2016 – 150,2 тис. грн. (всього зменшення за 2016 рік складає 1 479,6 тис. грн.)

- сплата ДП «КТЦ» в I кварталі 2016 року заборгованості в сумі 204,4 тис. грн. – до районного бюджету 10,2 тис. грн.

- зростанням заборгованості по ПАТ «Дельта банк», консолідована заборгованість станом на 01.01.2017 складає 1 126,6 тис. грн. (+828,4 тис. грн. з початку року)

- зменшення кількості платників на 42 СГ в порівнянні з минулим роком (станом на 01.12.2015 - 241 СГ, станом на 01.12.2016 – 199 СГ);

2.1.2.2. Орендна плата з юридичних осіб – при плані 1 635,8 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 601,9 тис. грн, виконання – 97,9 %. Невиконання планового показника в сумі 33,9 тис. грн. пояснюється:

- зменшенням кількості платників у II півріччі 2016 року на 21 СГ(станом на 01.06.2016 – 137 СГ, 01.01.2017 – 116 СГ);

- подання у жовтні 2016 уточненої декларації по орендній платі за землю ПАТ "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО" в сторону зменшення з 01.07.2016 з 199,5 тис. грн. до 99,5 тис. грн. (консолідований платіж) до районного бюджету зменшення на 9,6 тис. грн. щомісяця, районом недоотримано - 57,6 тис. грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло на 601,2 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком є:

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

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

- зменшенням кількості платників в порівнянні з минулим роком на 37 СГ (01.12.2015 – 153 СГ, 01.01.2017 – 116 СГ)

- подання у жовтні 2016 уточненої декларації по орендній платі за землю по ПАТ "ДТЕК ДНІПРООБЛЕНЕРГО" в сторону зменшення - сума недоотримання бюджетом коштів – 57,6 тис. грн.;

2.1.2.3. Земельний податок з фізичних осіб - при плані 95,8 тис. грн. надійшло коштів в сумі 100,1 тис. грн, виконання становить 104,5 %, понадпланово до бюджету отримано 4,3 тис. грн. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням кількості платників протягом II півріччя на 11 СГ (01.01.2016 – 4650 СГ, 01.06.2016 – 4650 СГ, 01.01.2017 - 4661 СГ). В порівнянні з минулим роком коштів надійшло більше на 9,5 тис. грн.

2.1.2.4. Орендна плата з фізичних осіб - при плані 346,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 357,3 тис. грн, виконання – 103,2 %, перевиконання становить 11,0 тис. грн. Причиною перевиконання планового показника є збільшення кількості платників фізичних осіб підприємців на 2 СГ (станом на 01.01.2016 – 328 СГ, станом на 01.01.2017 – 330 СГ), авансовими внесками та погашенням заборгованості.

В порівнянні з минулим роком надійшло на 72,7 тис. грн. менше. Причина зменшення - прийняття рішень Криворізької міської ради: від 24.06.2015 № 3727 «Про встановлення ставок земельного податку, розміру орендної плати та пільг зі сплати за землю на території міста Кривого рогу» та від 24.06.2015 № 3728 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кривого Рогу».

2.1.3. Транспортний податок (зараховується 100% до районного бюджету) – при плані 138,9 тис. грн. надійшло коштів в сумі 159,2 тис. грн, виконання – 114,6 %, у тому числі:

2.1.3.1. Транспортний податок з фізичних осіб при плані 88,9 надійшло коштів в сумі 109,2 тис. грн., виконання – 122,8 %. Причиною перевиконання є поява нового платника та погашення ним заборгованості, що утворилася за 2016 рік та внесення авансового платежу за 2017 рік. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 529,1 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень є зміни у законодавстві, що призвели до зменшення кількості платників (01.01.2016 – 36 СГ, 01.06.2016 – 36 СГ, 01.01.2017 – 7СГ);

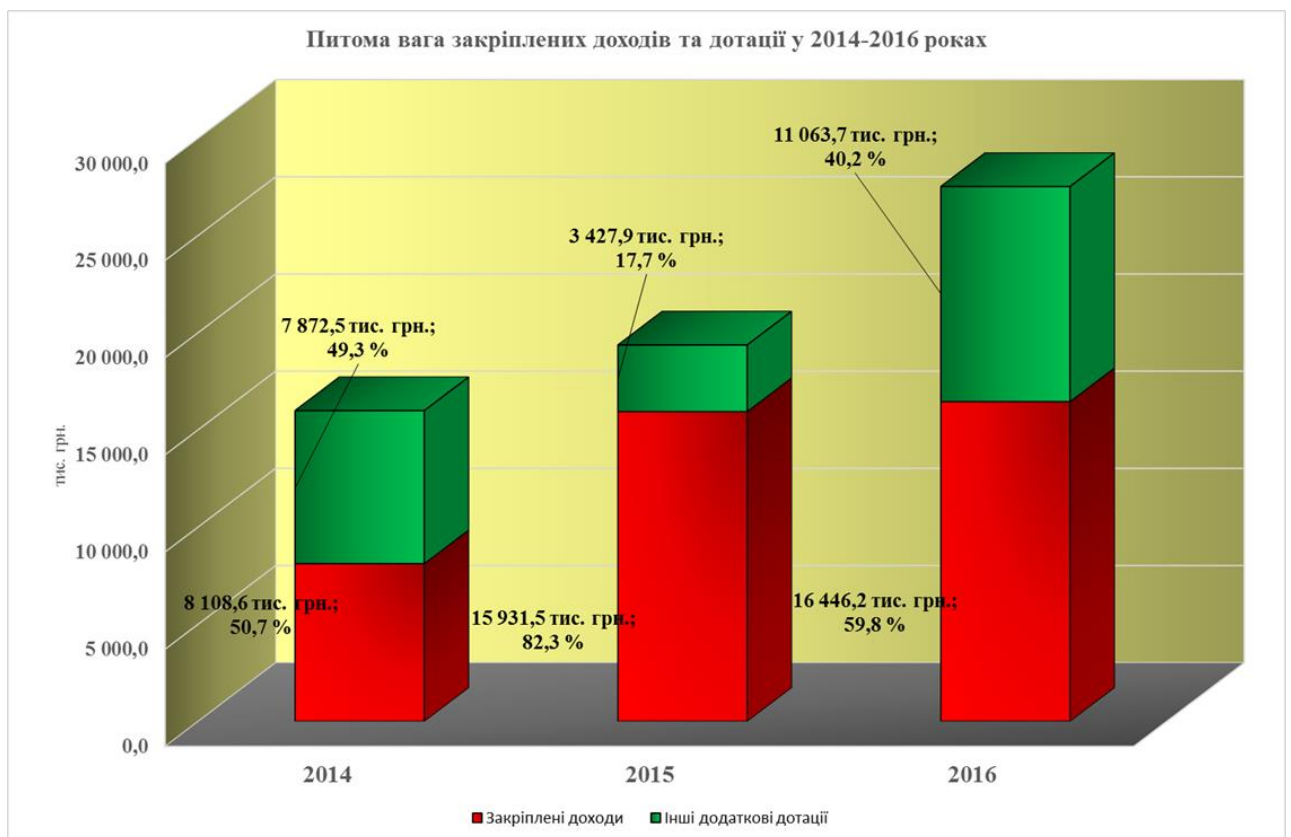
2.1.3.2. Транспортний податок з юридичних осіб при плані 50,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 50,0 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 60,8 тис. грн. менше. Причиною зменшення надходжень є зменшення кількості платників з 4 СГ до 2 СГ.

2.2. Збір за місяць для паркування транспортних засобів, сплачений фізичними особами (зараховується 100% до районного бюджету) при плані 22,4 тис. грн. надійшло коштів в сумі 16,9 тис. грн, виконання – 75,3 %. Причиною невиконання планового показника в сумі 5,5 тис. грн. є розірвання

договору на паркувальну зону на Привокзальній площі ПП Коротковим К.Ф. у лютому 2016 році (згідно документів закінчення терміну договору планувалося з червня 2016).

3. Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 7,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 9,8 тис. грн, виконання – 134,6 %. Причиною перевиконання в сумі 2,5 тис. грн. є активізація осіб уповноважених складати адміністративні протоколи по ст. 152, роботою виконавчої служби району (з початку року надійшло коштів від примусового стягнення в сумі 0,7 тис. грн.). В порівнянні з минулим роком надійшло на 1,1 тис. грн. більше.

4. Згідно рішення Криворізької міської ради від 27.04.2016 № 474, починаючи з 04 квітня 2016 року до Довгинцівського районного у місті бюджету надходять кошти по коду доходів 22012500 **«Плата за надання інших адміністративних послуг»**, як плата за надання адміністративних послуг у частині адміністративного збору за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб. За 2016 рік до районного бюджету надійшло коштів в сумі 99,3 тис. грн. при планових показниках 58,0 тис. грн. Виконання плану 171,1 %.



Аналіз податкового боргу та заходи спрямовані на його погашення:
консолідований, тис.грн.

	01.01.2016	01.01.2017	Відхилення з початку року
Плата за землю, всього:	4256,2	4881,2	+625,0
земельний податок з юридичних осіб	491,9	1 343,9	+852,0
орендна плата з юридичних осіб	1 862,3	1 591,3	-271,0
земельний податок з фізичних осіб	214,3	329,1	+114,8
орендна плата з фізичних осіб	1 243,6	1 174,2	-69,4
банкроти	444,1	442,7	-1,4
Транспортний податок:	62,5	83,3	+20,8
юридичні особи	-	-	-
фізичні особи	62,5	83,3	+20,8
Податок на нерухоме майно:	38,4	200,5	162,1
юридичні особи	38,3	198,7	+160,4
фізичні особи	0,1	1,8	+1,7
Акцизний збір	61,7	361,5	+299,8
Всього:	4 418,8	5 526,5	+1 107,7

Зростання податкового боргу на 1 107,7 тис. грн. відбулося в першу чергу за рахунок зростання боргу банками, які знаходяться у процесі ліквідації та введено тимчасову адміністрацію, а саме:

ПАТ «Дельта Банк»: рахується борг по податку на нерухомість в сумі 188,2 тис. грн. – 94,7% від загального боргу по податку на нерухомість; борг по земельному податку складає станом на 01.01.2017 – 1 126,6 тис. грн. – 83,8% від загального боргу по земельному податку з юридичних осіб. Банк знаходиться у процесі ліквідації, у квітні було направлено листа до голови комісії з ліквідації щодо погашення заборгованості по платі за землю.

ПАТ «Банк Форум»: рахується борг по орендній платі за землю в сумі 389,1 тис. грн. – 23,9 % від загальної суми боргу по орендній платі з юридичних осіб. Банк знаходиться у процесі ліквідації, у квітні було направлено листа до голови комісії з ліквідації щодо погашення заборгованості по платі за землю.

Також значну заборгованість по орендній платі за землю в сумі 717,5 тис. грн. – 45,1 %, має ТОВ «Вибір» на теперішній час підприємство не працює, борг створився при закритті підприємства в ході проведення перевірки. Майно на підприємстві відсутнє. Постановою 804/842/14 від 25.03.14 позов податкової інспекції задоволено. Триває виконавче впровадження.

Всього пасивний борг по платі за землю без урахування банкрутів (9,0%) складає близько 62,5%.

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

- відбулося 24 засідання районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевого бюджетів і погашення заборгованості із заробітної плати, пенсій та інших соціальних виплат по Довгинцівському району, з питання погашення заборгованості по платі за землю – заслухано 13 суб'єктів господарювання;

- заслухано виконавчу службу району щодо проведеної роботи у 2015 році та перспектив погашення заборгованості в примусовому порядку у 2016 році;

- направлено листи до арбітражних керуючих підприємств банкрутів – боржників по платі за землю; до голів ліквідаційної комісії по ПАТ «Банк Форум» та ПАТ «Дельта Банк» з питання погашення заборгованості по платі за землю; до ТОВ «Агори 2007» щодо погашення заборгованості по податку на нерухоме майно (погашено в повному обсязі 16,1 тис. грн.).

В ході проведеної роботи за 2016 рік погашено заборгованості по платі за землю в сумі **283,9** тис. грн., у тому числі до районного бюджету в сумі 31,0 тис. грн.

Протягом 2016 року відбулося:

- загальне збільшення доходної частини районного бюджету на **14 317,4** тис. грн., в тому числі **збільшено на 15 408,1 тис. грн, зменшено на 1 090,7 тис. грн.**, а саме:

- збільшення обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям – інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу на суму 7 568,8 тис. грн.

- збільшенням іншої додаткової дотації на суму 5 124,5 тис. грн.

- збільшенням планового показника по орендній платі за землю з юридичних осіб на 270,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по земельному податку за землю з фізичних осіб на 40,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по орендній платі за землю з фізичних осіб на 82,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 35,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 121,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по адміністративним штрафам та інших санкцій на 1,0 тис. грн.

- збільшення планового показника по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів на 1 251,6 тис. грн.

- уточнення адміністративного збору на суму 58,0 тис. грн.
- надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів в сумі 727,2 тис. грн.
- надання інших субвенцій (доручення депутатів облради) в сумі 129,0 тис. грн.
- зменшення обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам - вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» на суму 49,1 тис. грн.
- зменшення планового показника по земельному податку з юридичних осіб на 479,0 тис. грн.
- зменшення планового податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 4,0 тис. грн.
- зменшення планового податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 5,6 тис. грн.
- зменшення планового показника по транспортному податку з фізичних осіб на 497,1 тис. грн.
- зменшення планового показника по транспортному податку з юридичних осіб на 50,0 тис. грн.
- зменшення планового показника по збору за місця для паркування транспортних засобів, сплаченого фізичними особами на 5,9 тис. грн.

До спеціального фонду районного бюджету (власні надходження бюджетних установ) за 2016 рік надійшло коштів у сумі 237,5 тис. грн., що складає 191,8 % до затверджених планових показників - план 123,8 тис. грн., а саме:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – надійшло 154,9 тис. грн., при плані 123,8 тис. грн. – 125,1 %
- інші джерела власних надходжень бюджетних установ – надійшло 82,6 тис. грн.

IV. ВИДАТКИ

Виконання районного бюджету за 2016 рік складає по видатках – 139 060,1 тис. грн. (99,0 % від плану), у тому числі по загальному фонду 133 657,7 тис. грн. (99,7 % від плану), по спеціальному фонду 5 402,4 тис. грн. (83,0 % від плану з урахуванням бюджету розвитку).

Станом на 01.01.2017 року залишки коштів на рахунках: районного бюджету склали 1 586,1 тис. грн. (загальний фонд); бюджетних установ 34,7 тис. грн. (спеціальний фонд).

У зв'язку з попередньою оплатою за підписку періодичних видань по установах **ракується дебіторська заборгованість на кінець 2016 року по загальному фонду у сумі 20,9 тис. грн.**, з них по:

КФК 010116 – 14,9 тис. грн. (КЕКВ 2210);

КФК 091204 – 6,0 тис. грн. (КЕКВ 2210);

По захищеним видамкам станом на 01.01.2017 року будь - яка заборгованість відсутня.

Протягом 2016 року за рахунок уточнення **перевиконання дохідної частини** районного бюджету (земельний податок з юридичних осіб) на суму **817,0 тис. грн.** збільшено обсяги видаткової частини бюджету. Бюджетні призначення були спрямовані на: капітальні видатки – 617,0 тис. грн. (придбання комп'ютерної та оргтехніки, дооцінка капітального ремонту фасаду будівлі УПСЗН, інші видатки – 200,0 тис. грн. (придбання протигазів та програмного забезпечення).

За рахунок **уточнення вільного залишку**, який утворився на 01.01.2016 збільшено видаткову частину на суму **1 556,5 тис. грн.** Бюджетні призначення були спрямовані на: виплату матеріальної допомоги онкохворим дітям у збільшеному розмірі (1,0 тис. грн. в місяць на дитину) – 100,0 тис. грн., капітальні видатки – 1 456,5 тис. грн. – придбання серверу, проведення капітального ремонту покрівлі та системи опалення у будівлі УПСЗН).

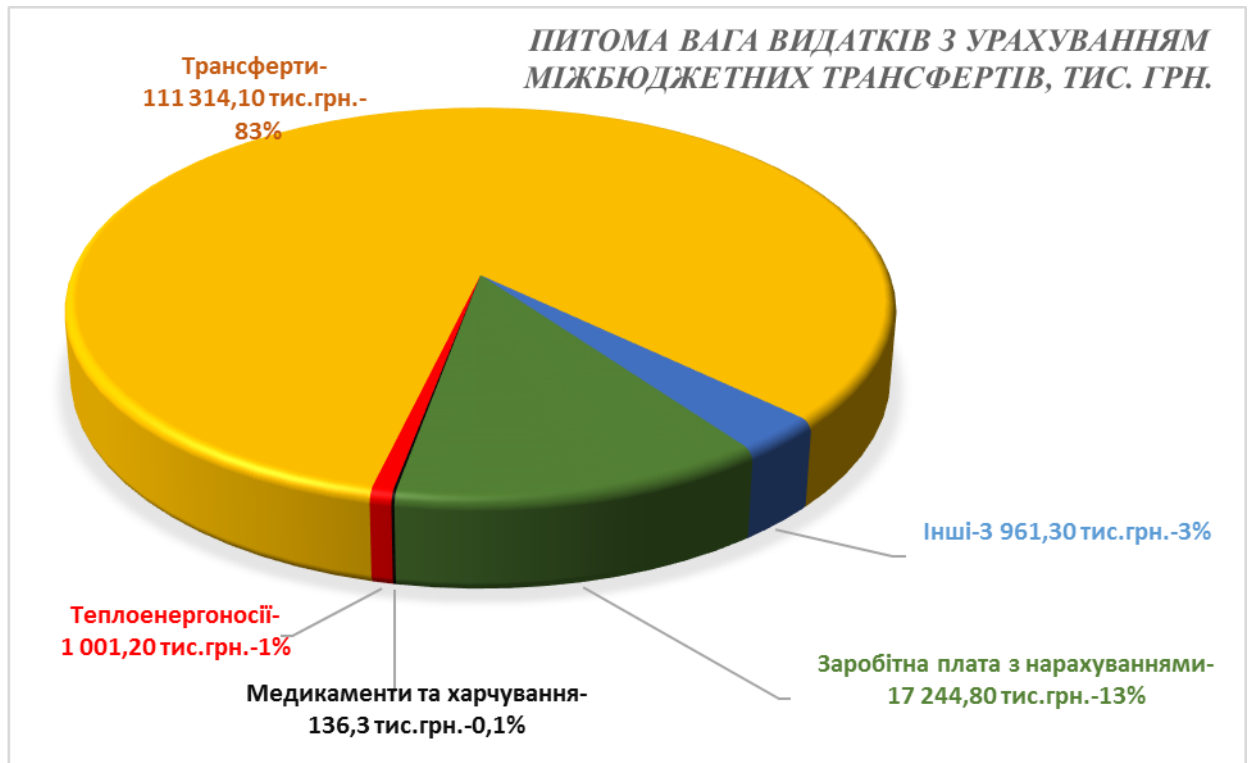
За рахунок **збільшення** протягом року **обсягів дотації з міського бюджету на загальну суму 5 124,5 тис. грн.**, збільшено бюджетні призначення на: створення та функціонування відділу реєстрації місця проживання громадян - 1 312,8 тис. грн.; утеплення та відновлення цілісності зовнішньої поверхні будівлі УПСЗН – 1 000,0 тис. грн.; проведення капітального ремонту фасаду будівлі ДЮСШ № 9 – 800,0 тис. грн.; забезпечення виплати заробітної плати з нарахуваннями додатковим 11 штатним одиницям по управлінню праці та соціальному захисту населення – 140,6 тис. грн.; придбання комп'ютерної та оргтехніки для новостворених посад управління праці та соціального захисту населення – 38,0 тис. грн.; капітальний ремонт системи опалення – 150,0 тис. грн.; остаточний капітальний ремонт віконних блоків будівлі (74 вікна) по вул. Дніпропетровське шосе, 16 (УПСЗН) – 650,0 тис. грн.; по Територіальному центру - **1 023,1 тис. грн.** (оплата послуг сторонньої організації щодо проведення зовнішньої охорони будівлі та прилеглої території – 76,1 тис. грн.; капітальний ремонт будівлі (ремонт вхідної групи та водовідливів, утеплення фасаду) – 947,0 тис. грн.; інші видатки – 10,0 тис. грн.

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

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

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

Видатки загального фонду районного у місті бюджету склали 133 657,7 тис. грн., або 99,7 % до плану (134 015,1 тис. грн.).



На оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетної сфери в 2016 році спрямовано 17 244,8 тис. грн., що становить 77,2 % від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з державного бюджету.

Динаміка видатків на заробітну плату з нарахуваннями по установам, тис. грн.



Протягом звітнього періоду в повному обсязі проведено нарахування заробітної плати по всім бюджетним установам відповідно до чинного законодавства. Виплата здійснена в повному обсязі. *В порівнянні з 2015 роком коштів на оплату праці спрямовано більше на 2 301,4 тис. грн. (або на 15,4 %).*

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

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно **10,4 тис. грн. та 125,9 тис. грн.**, що *більше ніж у 2015 році на 1,2 тис. грн. (13,0 %) та 16,2 тис. грн. (14,8 %) відповідно.*

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

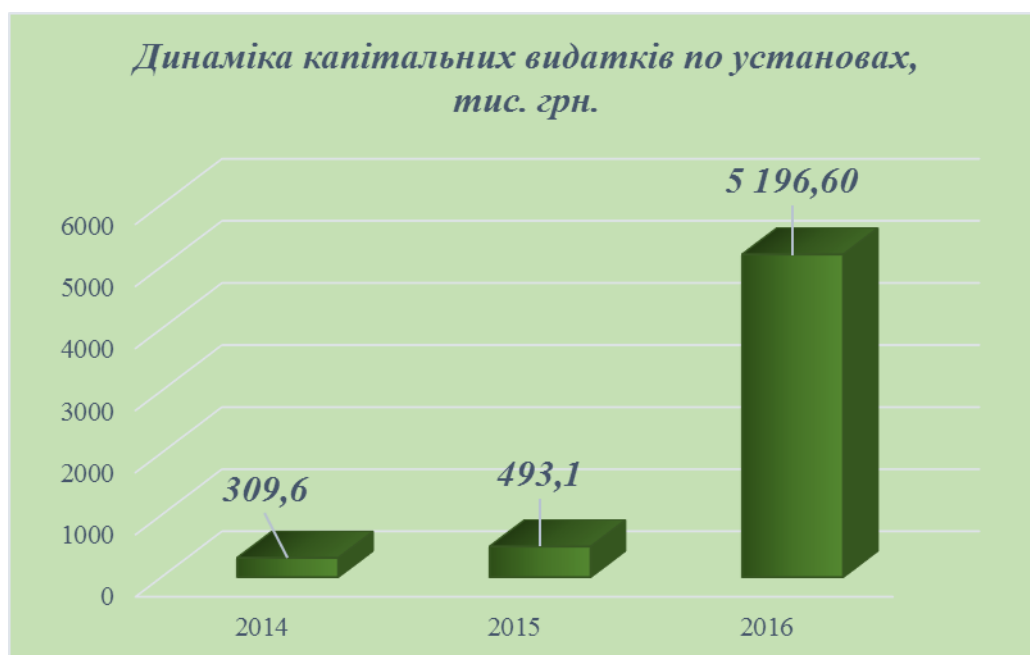
Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів районного бюджету протягом 2016 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 1 001,2 тис. грн.**, що на 75,2 тис. грн. (8,1 %) більше ніж у 2015 році. *В натуральних одиницях: споживання тепла збільшилося в порівнянні з 2015 роком по установам на 8,1 Гкал або на 1,7 %; споживання води збільшилося на 129,3 м³ або на 7,4 %; споживання електроенергії збільшилося на 17 317,4 кВт або на 10,1 %.*



СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД (бюджет розвитку)

Видатки спеціального фонду (у тому числі бюджет розвитку) заплановано з урахуванням внесених змін **6 509,9 тис. грн.** **Касові видатки за 2016 рік становлять 5 402,4 тис. грн.** (у т. ч. за рахунок коштів, що

передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 5 196,6 тис. грн.). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2017 відсутня.



Стан виконання районного бюджету за 2016 рік у розрізі основних галузей характеризується:

За функцією “Органи місцевого самоврядування” КФК 010116

Касові видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за 2016 рік становлять **13 865,7 тис. грн.** або на 99,8 % від плану видатків (план – 13 896,5 тис. грн.).

Видатки по захищених статтях установи становлять 11 537,0 тис. грн., що складає 83,2 % від загальної суми видатків за звітний період, у тому числі:

- заробітна плата з нарахуваннями – 10 935,9 тис. грн.
- оплата теплоенергоносіїв – 601,1 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму 2 328,7 тис. грн. (придбання паперу, канцелярських виробів, оплата послуг зв’язку, транспортних та клінінгових послуг, видатки на відрядження).

Виконання спеціального фонду за власними надходженнями установи становить 4,2 тис. грн. або 12,0 % від уточненого плану (план – 34,7 тис. грн.).

На 2016 рік **бюджетом розвитку (спеціальний фонд)** було передбачено кошти в сумі 4 638,9 тис. грн., касові видатки становили **3 453,7 тис. грн.** (**придбано:** 27 комплектів комп’ютерної техніки на суму 293,5 тис. грн.; 10 багатофункціональних пристроїв на суму 66,0 тис. грн., оргтехніку на суму 172,9 тис. грн., 1 кондиціонер на суму 17,0 тис. грн., 6 шаф металевих на суму 16,8 тис. грн.; **проведено:** капітальний ремонт даху будівлі УПСЗН на суму

353,6 тис. грн.; капітальний ремонт системи опалення в будівлі УПСЗН на суму 695,6 тис. грн.; капітальний ремонт та заміна вікон в будівлі УПСЗН на суму 743,8 тис. грн.; розпочато та проведено (75 %) капітальний ремонт та утеплення фасаду будівлі УПСЗН на суму 1 010,4 тис. грн.; оплату за розробку проектно – кошторисної документації на капітальний ремонт сесійної зали – 37,2 тис. грн., внутрішніх приміщень УПСЗН – 46,9 тис. грн.).

За функцією «Освіта» КФК 070303

За рахунок субвенції з державного бюджету протягом 2016 року на утримання сімох прийомних сімей та трьох будинків сімейного типу спрямовано 1 544,8 тис. грн. або 100 % нарахувань. У родинях на вихованні знаходиться 36 дітей.

За функцією “Соціальний захист населення” КФК 090000

Щодо соціального захисту населення при плані 115 308,9 тис. грн. виконання складає 115 133,2 тис. грн. – 99,8 %.

За рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам виконання програм соціального захисту населення становить 108 965,4 тис. грн., а саме:

- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 758,5 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 535 осіб, що на 14,7 % менше ніж у 2015 році;

- КФК 090303 «Допомога до досягнення дитиною трирічного віку» у сумі 688,0 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 441 особа, що на 24,0 % менше ніж у 2015 році;

- КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 55 207,7 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 3 418 осіб, що на 0,5 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 6 236,5 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 174 особи, що на 46,2 % більше ніж у 2015 році;

- КФК 090306 «Допомога на дітей одиним матерям» у сумі 17 872,3 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 1 633 особи, що на 11,2 % менше ніж у 2015 році. (Зменшення контингенту відбулося в зв'язку з припиненням виплат деяким категоріям громадян згідно постанови КМУ № 1181 від 25.12.2015);

- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 320,2 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 44 особи, що на 69,2 % менше ніж у 2015 році. (Зменшення контингенту відбулося в зв'язку з припиненням виплат деяким категоріям громадян згідно постанови КМУ № 1181 від 25.12.2015 року);

- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 76,5 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 4 сім'ї;
- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 14 507,8 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 551 сім'я, що на 39,1 % більше ніж у 2015 році;
- КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 1 623,9 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 94 особи, що на 30,6 % більше ніж у 2015 році;
- КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 11 674,0 тис. грн. – 100 %. Контингент отримувачів – 715 осіб, що на 7,1 % більше ніж у 2015 році.

За функцією «Інші видатки на соціальний захист населення» КФК 090412

На виконання *програми соціального захисту окремих категорій громадян району в 2016 році* спрямовано **554,4 тис. грн.**, а саме:

- надання матеріальної допомоги мешканцям району – 137,5 тис. грн. (228 громадян);
- надання матеріальної допомоги на поховання – 18,6 тис. грн. (55 виплат);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 12,6 тис. грн. (36 виплат);
- придбання солодких подарунків для дітей – інвалідів до новорічних та різдвяних свят – 30,2 тис. грн. (390 дітей);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 8,8 тис. грн. (8 громадян);
- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 0,4 тис. грн. (4 громадянина);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 220,0 тис. грн. (220 виплат);
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 115,1 тис. грн. (317 виплат);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 10,0 тис. грн. (39 пенсіонерів);
- оплата банківських та поштових послуг – 1,2 тис. грн.

За функцією «Організація та проведення громадських робіт» КФК 090501

На проведення оплачуваних громадських робіт спрямовано **155,9 тис. грн.**, у тому числі за рахунок коштів районного у місті бюджету – 77,9 тис. грн.

**За функцією “Інші програми соціального захисту дітей”
КФК 090802**

На виконання програми реалізації державних гарантій і конституційних прав дітей спрямовано **96,7 тис. грн.** (з них за рахунок обласної субвенції – **35,8 тис. грн.**), у тому числі:

- перевезення дітей пільгових категорій – 18,6 тис. грн.
- проведення районних заходів «Спорт замість вулиць» - 3,0 тис. грн.;
- проведення заходів до Міжнародного дня захисту дітей – 5,0 тис. грн.;
- безкоштовне харчування дітей, які опинились у складних життєвих обставинах – 15,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів до Дня знань – 7,3 тис. грн.
- проведення районних святкових новорічних заходів – 47,8 тис. грн.

На *заходи з молодіжної політики* з районного бюджету в 2016 році спрямовано **7,7 тис. грн.**, з них:

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді” КФК 091103

Проведено заходів для реалізації програми у справах молоді на загальну суму **2,5 тис. грн.**, у тому числі:

- проведення районних заходів до Дня молоді - 2,5 тис. грн.

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів з питань забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків” КФК 091104

Проведено заходів для реалізації програми у справах жінок на загальну суму **0,2 тис. грн.**, у тому числі:

- круглий стіл для жінок і чоловіків «Про попередження насильства в сім'ї» - 0,2 тис. грн.

За функцією “Соціальні програми і заходи державних органів у справах сім'ї” КФК 091107

Проведено заходів для реалізації програми у справах сім'ї на загальну суму **5,0 тис. грн.**, у тому числі :

- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 5,0 тис. грн.

На утримання *Територіального центру соціального обслуговування пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян Довгинцівського району* протягом 2016 року з загального фонду бюджету спрямовано **5 163,6 тис. грн.** (98,2 % плану видатків звітного періоду).

В територіальному центрі існує два відділення, а саме: відділення денного перебування на 25 ліжко/місць та відділення соціальної допомоги вдома. Працює пункт «Доброзичливість».

На протязі року в територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та оздоровлено 1 691 непрацездатний громадянин, у тому числі у відділенні денного перебування обслуговувалось 701 особа, у відділенні соціальної допомоги вдома – 990 осіб, яким за звітний період було надано 363 387 послуг (послуги перукаря, послуги по ремонту взуття та одягу, послуги з прання і прасування білизни, послуги автотранспорту, послуги пункту «Доброзичливість»).

Згідно з формою 12 – СОЦ станом на 01.01.2017 виявлено пенсіонерів, самотніх непрацездатних громадян та інвалідів, які потребують соціального обслуговування та надання соціальних послуг – 1 691 осіб.

Витрати на медикаменти розраховані виходячи з нормативу в середньому 1,27 грн./день на одного непрацездатного громадянина (фактичні витрати – 1,57 грн./день). Розрахунок на харчування (триразове харчування) – 22,40 грн./день (фактичні витрати – 26,59 грн./день/ 1 особа).

На 2016 рік гранична чисельність працівників установи затверджена в кількості 115,5 шт. од., у тому числі: за рахунок загального фонду – 112,5 шт. од., за рахунок спеціального фонду – 3 шт. од. (штатна чисельність протягом року не змінювалася).

На виплату **заробітної плати з нарахуваннями** спрямовано **4 561,9 тис. грн.** Видатки на харчування, медикаменти та тепло-, енергоносії профінансовано стовідсотково згідно поданих заявок та виставлених постачальниками рахунків. Касові видатки по вищезазначеним статтям склали: «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 6,5 тис. грн.

«Продукти харчування»- 110,9 тис. грн.

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 244,9 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статі становить 4 924,2 тис. грн., що складає 95,4 % до загальної суми видатків.

Спеціальний фонд (власні надходження) по КФК 091204 затверджено в сумі 120,9 тис. грн., у тому числі: «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями» - 115,6 тис. грн., «Плата за оренду майна бюджетних установ» - 5,3 тис. грн. За звітний період надходження до спеціального фонду становлять 119,4 тис. грн. Касові видатки по спеціальному фонду установи склали 118,4 тис. грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 101,2 тис. грн., оплати комунальних послуг – 5,2 тис. грн., інших платежів – 12,0 тис. грн. (на забезпечення потреб установи). Також за рахунок коштів **спеціального фонду (бюджет розвитку)** придбано пральну машину на суму 10,0 тис. грн. (субвенція з обласного бюджету); проведено капітальні ремонти фасаду з елементами утеплення та вхідної групи на загальну суму 941,7 тис. грн.

**За функцією «Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги
КФК 091205**

Проведено видатків на суму **184,3 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 – 184,2 тис. грн. Контингент отримувачів – 102 особи, на рівні 2016 року;
- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

**За функцією «Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів»
КФК 091209**

За рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2016 році надано фінансову підтримку районній раді ветеранів на суму **83,2 тис. грн.**, у тому числі:

- встановлено металопластикові вікна – 18,9 тис. грн.;
- фінансова підтримка ветеранам організації – 64,3 тис. грн.

**За функцією «Видатки на заходи, передбачені державними і місцевими програмами розвитку культури і мистецтва»
КФК 110104**

У галузі *“Культура і мистецтво”* всі заплановані районні заходи проведено у повному обсязі. Загальна сума видатків становить **101,4 тис. грн.**, з них направлено коштів на:

- святкування 72 – ї річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 1,0 тис. грн.;
- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» - 2,0 тис. грн.;
- проведення концертної програми з нагоди Міжнародного жіночого дня – 1,5 тис. грн.;
- проведення фестивалю народної творчості „Весна Рудани” – 3,0 тис. грн.;
- святкування 71 – ї річниці Перемоги у Великій Вітчизняній війні – 5,0 тис. грн.;
- святкування 241 – ї річниці з Дня заснування міста Кривого Рогу – 1,5 тис. грн.;
- святкування Дня Конституції України – 1,0 тис. грн.;
- святкування 25 - ї річниці Незалежності України та Свята квітів – 8,0 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 1,5 тис. грн.;
- святкування визволення України від фашистських загарбників – 0,5 тис. грн.;

- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 2,0 тис. грн.;
- проведення районного конкурсу «Міс осінь» - 4,0 тис. грн.;
- проведення Дня пам'яті жертв голодомору та політичних репресій – 0,5 тис. грн.;
- проведення підсумків огляду-конкурсу, присвяченого Дню незалежності України – 10,0 тис. грн.;
- святкування Дня місцевого самоврядування – 1,0 тис. грн.;
- проведення фестивалю вокалістів «Кришталева нотка» - 3,0 тис. грн.;
- проведення відкриття районної новорічної ялинки – 55,9 тис. грн.

За функцією “Фізична культура і спорт” (КФК 130000)

На проведення тренувальних заходів та змагань направлено – 18,0 тис. грн., а саме:

- проведення комплексної спартакіади району:
 - серед колективів підприємств району (5 видів спорту) – 1,2 тис. грн.;
 - серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійська надія» (14 видів спорту) – 5,2 тис. грн.;
 - серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2016» (4 види спорту) – 2,8 тис. грн.;
- проведення турнірів:
 - відкрита першість району з Кіокушин карате–до «Перше татамі» – 0,5 тис. грн.;
 - відкритий кубок району з автомоделного спорту «Автоперегони – 2016» - 0,5 тис. грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко – римської – 0,5 тис. грн.;
 - першість району з боротьби греко – римської, серед молодших юнаків – 0,4 тис. грн.;
- районні спортивно - масові заходи, присвячені:
 - 72 – й річниці визволення м. Кривого Рогу – 0,5 тис. грн.;
 - Дню Олімпійського бігу – 0,5 тис. грн.;
 - 25-й річниці Незалежності України - 0,5 тис. грн.;
 - Дню фізичної культури і спорту – 4,5 тис. грн.;
 - Дню захисника України – 0,5 тис. грн.;
 - Дню Збройних Сил України – 0,4 тис. грн.

Протягом 2016 року на утримання установи фізичної культури – **Дитячої юнацької спортивної школи № 9** - з загального фонду районного бюджету спрямовано **2 319,8 тис. грн.** (98,2 % від плану видатків). Із загальної суми профінансованих видатків питому вагу складають видатки на захищені статті – **1 828,2 тис. грн.** або 78,8 %. На виплату заробітної плати та нарахувань на неї

направлено 1 669,1 тис. грн. На оплату за фактично спожиті теплоенергоносії – 155,3 тис. грн.

Загальна кількість вихованців по установі становила 1 057, які протягом звітнього періоду приймали участь у таких змаганнях та видах спорту: Першість області з легкої атлетики, чемпіонат області з греко – римської боротьби, чемпіонат України з боротьби самбо, чемпіонат України з легкої та важкої атлетики, кубок України з боротьби самбо. Призові місця посіли: I місце - 191 чол., II місце - 176 чол., III місце – 206 чол. Загальна сума видатків на участь у змаганнях склала 136,4 тис. грн.

Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 796,4 тис. грн. (у тому числі **бюджет розвитку – 791,2 тис. грн.** – придбання комп'ютерної та оргтехніки, спортивного покриття залу на суму 63,4 тис. грн.; проведення капітального ремонту фасаду будівлі на суму 679,7 тис. грн.; оплата за розробку проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт внутрішніх приміщень, заміни системи опалення, системи вентиляції та електропостачання – 48,1 тис. грн.).

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

V. ФІНАНСУВАННЯ

Залишки коштів на рахунках установ, що фінансуються з районного бюджету по загальному фонду на кінець звітнього періоду відсутні. Залишки коштів по спеціальному фонду бюджетних установ рахуються по коду 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» - 2,8 тис. грн., по коду 25010300 «Плату за оренду майна бюджетних установ» – 1,3 тис. грн., по коду 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» - 30,6 тис. грн.

Для недопущення подвійного обліку видатків, які передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку), районний бюджет затверджується з профіцитом за загальним фондом та дефіцитом за спеціальним фондом в частині передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду). На кінець звітнього періоду, в зв'язку з внесенням змін до дохідної та видаткової частин районного бюджету, профіцит загального фонду районного у місті бюджету визначено у сумі 6 386,1 тис. грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду); дефіцит загального фонду становить 1 556,5 тис. грн. за рахунок уточнення протягом року вільного залишку бюджетних коштів; дефіцит спеціального фонду становить 6 386,1 тис. грн. за рахунок надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Розміщення на депозитах тимчасово вільних коштів протягом 2016 року

не було.

Протягом 2016 року оборотно – касову готівку було збережено в встановленому розмірі 40,0 тис. грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

За рахунок коштів районного у місті бюджету протягом 2016 року кредитування суб'єктів підприємницької діяльності не проводилося. Кредити не надавалися.

Протягом звітнього періоду короткотермінові позики не отримувалися.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

Субвенцій з місцевого бюджету за рахунок коштів державного бюджету на виконання програм соціального захисту населення при плані 110 565,7 тис. грн. отримано та виплачено громадянам 100 % нарахованих допомог у сумі 110 510,2 тис. грн., а саме:

- КФК 070303 «Дитячі будинки (в т.ч. сімейного типу, прийомні сім'ї)» у сумі 1 544,8 тис. грн. – 96,5 % (зайво надані кредити).

- КФК 090302 «Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами» у сумі 758,5 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090303 «Допомога до досягнення дитиною трирічного віку» у сумі 688,0 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090304 «Допомога при народженні дитини» у сумі 55 207,7 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090305 «Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування» у сумі 6 236,5 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090306 «Допомога на дітей одиницями матерям» у сумі 17 872,3 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090307 «Тимчасова державна допомога дітям» у сумі 320,2 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090308 «Допомога при усиновленні дитини» у сумі 76,5 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090401 «Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям» у сумі 14 507,8 тис. грн. – 100 %;

- КФК 090413 «Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу» - 1 623,9 тис. грн. – 100 %;

КФК 091300 «Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» у сумі 11 674,0 тис. грн. – 100 %.

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

VIII. Мережа, штати та контингент бюджетних установ

Протягом 2016 року мережа, штати та контингент бюджетних установ району збільшилася. Кількість бюджетних установ, що фінансуються за рахунок районного бюджету – 3. Загальна штатна чисельність працівників становить – 302,5 шт. од. (загальний фонд), у тому числі: виконком Довгинцівської районної в місті ради – 148, територіальний центр – 112,5, ДЮСШ № 9 – 42. Збільшення штатної чисельності на 20 шт. од. відбулося за рахунок утворення нового відділу реєстрації місця проживання у виконкомі, збільшення штатних працівників по УПСЗН (збільшення навантаження).

IX. Інша інформація

Фінансовим відділом протягом року проведено 27 перевірок:

- 24 перевірки кошторисної документації головних розпорядників коштів та розпорядників нижчого рівня бюджетних коштів районного бюджету. Виявлено 5 порушень у розрахунках до кошторису, які усунуто в ході перевірки;

- 1 перевірка правильності здійснення видатків на відрядження в ДЮСШ № 9. Встановлено порушень на загальну суму 122,85 грн. Порушення відшкодовано повністю;

- 1 перевірка дотримання лімітної дисципліни споживання теплоенергоносіїв, правильність повнота та своєчасність розрахунків з підприємствами-постачальниками, правильність нарахування заробітної плати працівникам та повноти надходжень та ефективності витрачання коштів спеціального фонду у дитячо-юнацькій спортивній школі № 9. Порушень не встановлено;

- 1 перевірка деяких питань фінансово – господарської діяльності у КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі. Встановлено порушень на загальну суму 212,06 грн. Порушення відшкодовано повністю.

Порушення, встановлені у минулих роках, відшкодовано повністю.

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

Проведено також, 3 семінар - наради з керівниками та головними бухгалтерами бюджетних установ, які фінансуються за рахунок районного бюджету.

З метою підвищення освітньо - кваліфікаційного рівня працівників фінансового відділу проведено 12 навчань з працівниками відділу, на яких

доводилися до відома всі зміни, доповнення, скасування та нові нормативні, інструктивні та законодавчі акти.

Виходячи з вищевикладеного, виконання районного у місті бюджету за 2016 рік складає:

по доходах з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів у сумі – **139 061,5 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 138 824,0 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 237,5 тис. грн.;

по видатках – **139 060,1 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 133 657,7 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 5 402,4 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 5 196,6 тис. грн.).

Начальник фінансового відділу

Я.Зубко