

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Звіт про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за 2021 рік»

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА

Формування показників бюджету району у місті на 2021 рік здійснювалося на підставі положень Бюджетного кодексу України, вимог Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», інших нормативно-правових актів.

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

На підставі рішення Криворізької міської ради «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік» зі змінами та доповненнями внесеними протягом року, за рахунок коштів бюджету району у місті протягом звітного періоду забезпечено фінансування видатків на:

- державне управління (КПКВКМБ 0210160);
- соціальний захист та соціальне забезпечення:
 - територіальний центр (КПКВКМБ 0813104);
 - соціальні програми і заходи державних органів у справах дітей, молоді, жінок та сімей (КПКВКМБ 0213112, 0213122, 0213123, 0213131);
 - компенсаційні виплати (0813160);
 - матеріальна допомога (КПКВКМБ 0213242, 0813242);
- культура і мистецтво (КПКВКМБ 0214082);
- фізична культура і спорт (КПКВКМБ 0215061);
- житлово – комунальне господарство (КПКВКМБ 0216030, 0816083, 0216086, 0216090, 0217310);

II. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ

Аналіз економічного та соціального розвитку району станом на 01.01.2022 свідчить про те, що у порівнянні з аналогічними показниками минулого року на промислових підприємствах району ПрАТ «Кривий Ріг Цемент» та ПрАТ «Криворізький суриковий завод» спостерігається підвищення виробництва і реалізації промислової продукції.

Виготовлення лако-фарбової продукції ПрАТ «Криворізький суриковий завод» на даний час тимчасово призупинено, а реалізація даного виду продукції ведеться за рахунок запасів продукції на складі, яка була виготовлена ще у минулому році. Причинами такої ситуації стало, зниження конкурентоспроможності підприємства та попиту на товар, втрата ринків збуту через спалах гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2. Усі перераховані фактори безумовно не з кращої сторони вплинули на господарську діяльність підприємств району.

З початку 2021 року:

-обсяг *виробництва* промислової продукції у діючих цінах склав 1 733 746,99 тис. грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається збільшення обсягів виробництва промислової продукції на 24 %);

-обсяг *реалізації* промислової продукції у діючих цінах склав 1 730 368,09 тис. грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається збільшення обсягів реалізації промислової продукції на 22 %).

За звітний період промисловими підприємствами району було виготовлено:

<i>Найменування продукції</i>	<i>2021 рік</i>	<i>2020 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	-	0,29 тис.тонн	- 100 %
пігментів	37,80 тис.тонн	26,46 тис.тонн	+ 43 %
цементу	1 014,8 тис.тонн	818,9 тис.тонн	+ 24 %

За звітний період промисловими підприємствами району було реалізовано:

<i>Найменування продукції</i>	<i>2021 рік</i>	<i>2020 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	0,04 тис.тонн	0,3 тис.тонн	- 87 %
пігментів	38,16 тис.тонн	26,04 тис.тонн	+ 47 %
цементу	992,39 тис.тонн	812,41 тис.тонн	+ 22 %

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

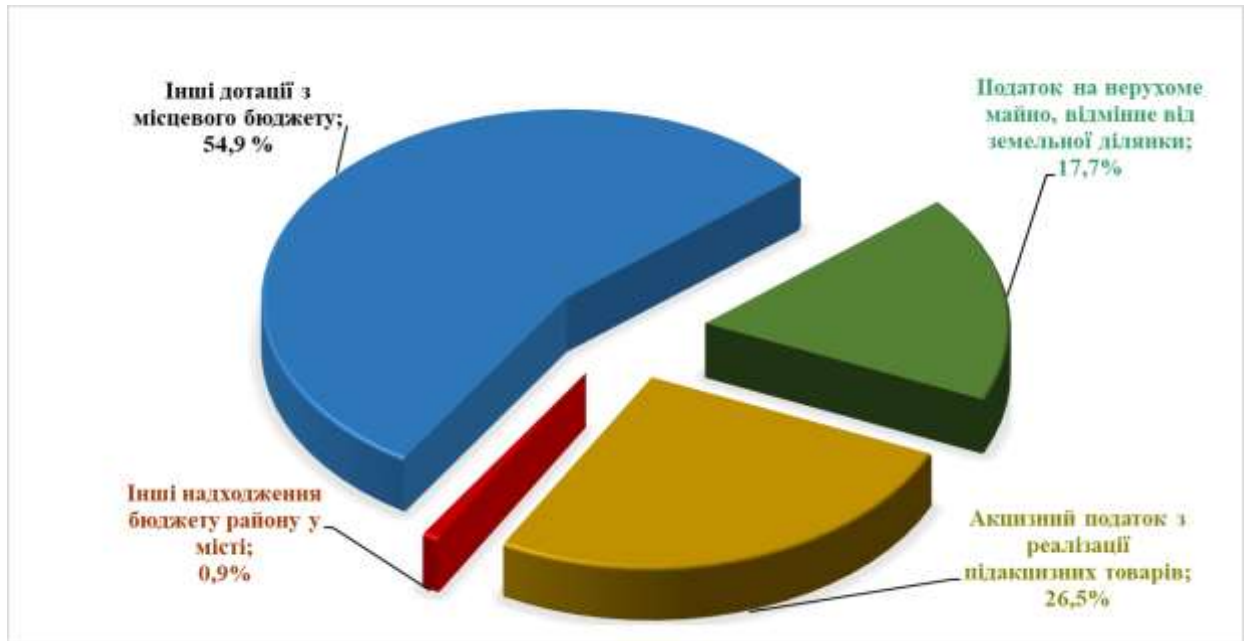
Протягом 2021 року бюджету району у місті надійшло коштів у сумі 65 498,5 тис. грн., у тому числі:

- *доходів загального фонду – 64 042,2 тис. грн.,*
- *доходів спеціального фонду – 1 456,3 тис. грн.*

За січень-грудень 2021 року до бюджету району у місті без урахування міжбюджетних трансфертів фактично надійшло коштів в сумі 29 011,5 тис. грн., в тому числі: коштів по власним та закріпленим доходам надійшло в сумі 28 371,2 тис. грн., власних надходжень бюджетних установ - 640,3 тис. грн., а саме:

По власним та закріпленим доходам до загального фонду фактично надійшло 28 371,2 тис. грн. при планових показниках 28 144,0 тис. грн., виконання складає 100,8 %, що на 227,2 тис. грн. більше за планові показники.

Питому вагу власних та закріплених доходів, а також іншої додаткової дотації в структурі доходів бюджету району в 2021 році наведено у діаграмі.



1. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) (відрахування до бюджету району – 100,0%) при плані 4,2 тис. грн., надійшло коштів у сумі 1,3 тис. грн., або 31,0 % виконання, в порівнянні з минулим роком надійшло на 2,9 тис. грн. менше. Невиконання планового показника та зменшення в порівнянні з минулим роком пояснюється тим, що ДП «Криворізьке лісове господарство» з 29.09.2021 року знаходиться в стані припинення. У I, II та III кварталах 2021 року не сплачувало зазначений платіж, у зв'язку з відсутністю використання лісових ресурсів. Борг за даними податкової інспекції відсутній. У січні 2021 року сплачено за IV квартал 2020 в сумі 0,8 тис. грн., у грудні сплачено за IV квартал 2021 року в сумі 0,5 тис. грн.

2. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (відрахування до бюджету району з 01.01.2021 – 100,0 %, з 01.11.2021 – 38,0 %) при плані 16 930,0 тис. грн. надійшло коштів у сумі 16 663,5 тис. грн. Виконання складає 98,4 %, що на 266,5 тис. грн. менше від планового показника. Невиконання планового показника пояснюється зменшенням відрахування до бюджету району у місті для збалансування загального виконання бюджету району у місті на рівні 100,0 %. В порівнянні з минулим роком (надходження приведені в співставні з 2021 роком) надійшло на 3 272,6 тис. грн. більше (причиною збільшення надходжень є здорожчання підакцизних товарів та сплата ПАТ «Укрнафта» зазначеного податку згідно акта перевірки від 16.03.2018 №388/28-10-14-01/00135390/0002861405 та сплати пені). Кількість платників станом на 01.01.2021 – 95 СГ, станом на 01.01.2022 – 126 СГ.

3. Місцеві податки:

3.1. Податок на майно:

3.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (відрахування до бюджету району з 01.01.2021 – 100,0 %, з 01.08.2021 – 79,0 %) – при плані 10 979,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 11 152,5 тис. грн, виконання – 101,6 %, перевиконання становить 173,2 тис. грн. Причиною перевиконання є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовими платежами та погашення заборгованості у січні 2021 року Скринським О.Д. у сумі 133,9 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року (приведених у співставні умови 2021) надійшло коштів на 2 536,5 тис. грн. більше. Причинами збільшення надходжень є збільшення розміру мінімальної заробітної плати. У тому числі:

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками житлової нерухомості - при планових показниках 79,0 тис. грн., надійшло 78,8 тис. грн., що на 0,2 тис. грн. менше за планові показники, виконання складає 99,7 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 16,9 тис. грн. менше. Зменшення надходжень відбулося за рахунок помилкової сплати зазначеного податку у 2020 році та повернення коштів у 2021 році. Кількість платників станом на 01.01.2021 – 12 СГ, станом на 01.01.2022 – 21 СГ;

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при планових показниках 297,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 311,1 тис. грн., що на 14,1 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 104,7 %. Причиною перевиконання є авансові платежі (надміру сплачені суми станом на 01.01.2022 року до бюджету району складають 10,3 тис. грн.). В порівнянні з минулим роком надійшло на 41,1 тис. грн. більше. Зростання в порівнянні з минулим роком пояснюється збільшенням розміру мінімальної заробітної плати (у 2020 році звітний рік 2019 – мінімальна заробітна плата складала 4 173 грн., у 2021 році звітний рік 2020 – мінімальна заробітна плата складала 4 723 грн.). Кількість платників станом на 01.01.2021 – 1005 осіб, станом на 01.01.2022 – 1550 осіб;

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – при плановому показнику 1 809,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 1 909,5 тис. грн., що на 100,5 тис. грн. більше за плановий показник, виконання 105,6 %. Перевиконання планового показника пояснюється сплатою заборгованості та авансовими платежами (надміру сплачені суми станом на 01.01.2022 року до бюджету району складають 30,9 тис. грн.).

В порівнянні з минулим роком надійшло на 412,5 тис. грн. більше. Зростання в порівнянні з минулим роком пояснюється: збільшенням розміру мінімальної заробітної плати (у 2020 році звітний рік 2019 – мінімальна заробітна плата складала 4 173 грн., у 2021 році звітний рік 2020 – мінімальна заробітна плата складала 4 723 грн.), сплатою заборгованості за 2020 рік

у 2021 році. Кількості платників станом на 01.01.2021 – 410 осіб, станом на 01.01.2022 – 431 особа;

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - при планових показниках 8 794,3 тис. грн., надійшло 8 853,1 тис. грн., що на 58,8 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 100,7 %. Перевиконання планового показника пояснюється авансовими платежами (надміру сплачені суми станом на 01.01.2022 року до бюджету району складають 172,1 тис. грн.) В порівнянні з минулим роком надійшло на 2 099,8 тис. грн. більше. Збільшення надходжень та перевиконання планових показників відбулося за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати з 4 723 грн. до 6 000 грн. Кількість платників станом на 01.01.2021 – 139 СГ, станом на 01.01.2022 – 182 СГ.

4. Адміністративні штрафи та інші санкції (відрахування до бюджету району - 100,0 %) – при плані 32,0 тис. грн., надійшло коштів у сумі 33,6 тис. грн., що на 1,6 тис. грн. більше за планові показники. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 2,4 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється активізацією роботи виконавчої служби (надійшло 3,5 тис. грн.)

За січень - грудень адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було розглянуто 179 протоколів про адміністративні правопорушення, в тому числі: 3 попередження, 26 протоколів про закриття. Накладено адміністративних стягнень на суму 87,5 тис. грн., надійшло коштів в сумі 30,3 тис. грн. (2020 рік – 216, в тому числі 2 попередження, 29 протоколів про закриття; накладено адміністративних стягнень на суму 78,8 тис. грн. сплачено в добровільному порядку 28,0 тис. грн.).

Несплачені штрафи (2020 – 50,8 тис. грн., 2021 – 57,2 тис. грн.) по адмінпротоколам для виконавчого впровадження надіслано до виконавчої служби Довгинцівського району. Ускладнення щодо стовідсоткового стягнення адміністративних штрафів, накладених районною адміністративною комісією та направлених до виконавчої служби на примусове виконання, пояснюється: - не працевлаштуванням боржника; - відсутністю майна, на яке можливо звернути стягнення, в межах суми боргу.

5. Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (відрахування до бюджету району – 100,0 %) – при плані 82,5 тис. грн., надійшло коштів у сумі 302,7 тис. грн., виконання складає 366,9 %, перевиконання становить 220,2 тис. грн. – за рахунок погашення податкового боргу в сумі 53,5 тис. грн. та сплатою у грудні одного адміністративного штрафу на суму 136,0 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 161,5 тис. грн. менше. Зменшення пояснюється отриманням в листопаді 2020 року коштів (1 штраф) в сумі 376,0 тис. грн.

6. 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

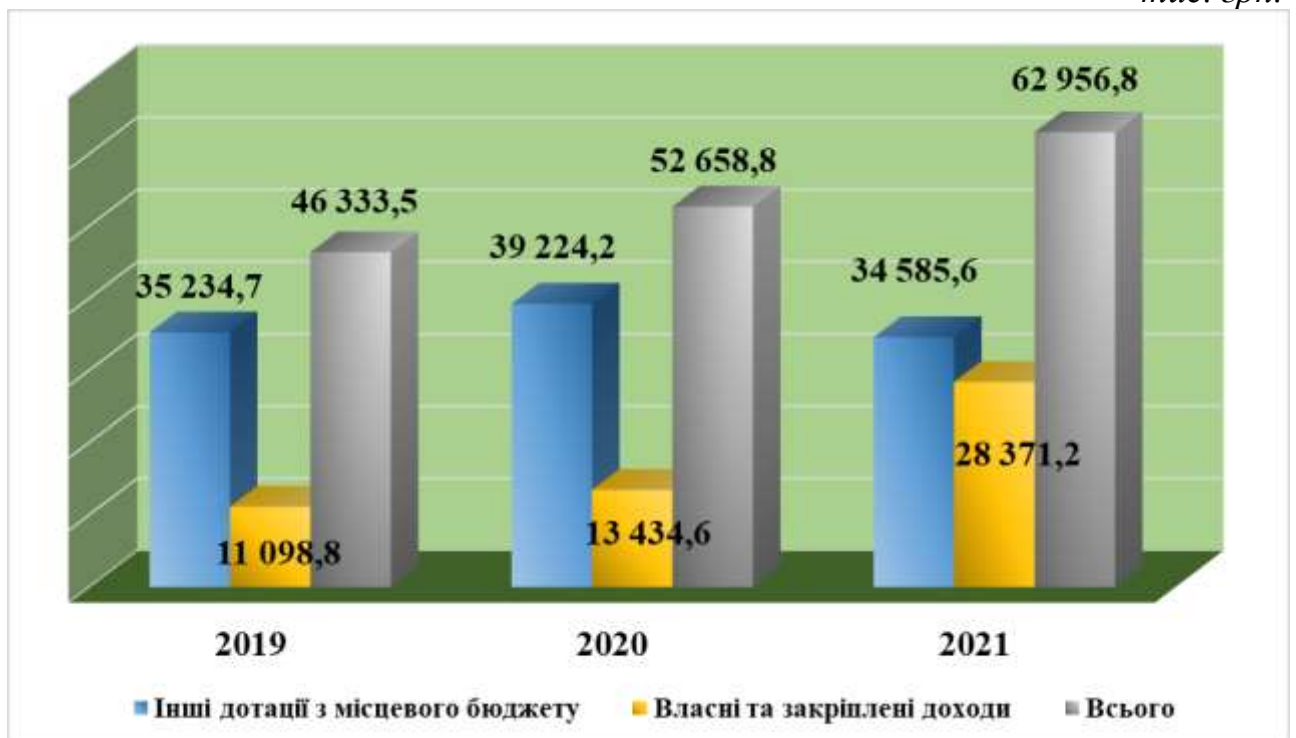
(відрахування до бюджету району – 100,0 %), при плані 116,0 тис. грн. надійшло коштів у сумі 122,1 тис. грн., що на 6,1 тис. грн. більше за планові показники, виконання становить 105,3 %. Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням суми адміністративного збору з грудня 2021 року (підстава ЗУ від 05.11.2021 «Про реалізацію публічних електронних послуг з реєстрації та декларування місця проживання в Україні».) В порівнянні з минулим роком надійшло на 12,0 тис. грн. більше. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється запровадженням жорсткого карантинного режиму в місті, який було розпочато з березня 2020 року.

Протягом 2021 року відділом реєстрації місця проживання громадян надано адміністративних послуг у вигляді реєстрації/зняття з реєстрації місця проживання громадян в кількості 7 556, у тому числі реєстрація – 3 573, зняття – 3 983 (2020 рік – 5 834, у тому числі реєстрація - 2 942, зняття – 2 892), значне збільшення пояснюється антикарантинними заходами введеними з березня 2020 року.

7. Інші надходження (відрахування до бюджету району – 100,0%) склали 95,5 тис. грн. Кошти надійшли в поточному році, як повернення до бюджету району коштів за 2019-2020 роки по акту звірки з КП "Криворіжтепломережа" та повернення судового збору за 2020 рік.

Динаміку надходжень доходів загального фонду за 2019 –2021 роки (без приведення у відповідність показникам – фактичні надходження по власним та закріпленим доходам бюджету району у місті) наведено в діаграмі.

**Динаміка надходжень доходів загального фонду
(без урахування субвенцій) бюджету району у місті за 2019-2021 роки,
тис. грн.**



Виконання міжбюджетних трансфертів за 2021 рік по загальному фонду бюджету району у місті склало 35 671,0 тис. грн., або майже 100,0 % планових показників (35 671,2 тис. грн.), у тому числі:

- (41040400) **інші дотації з місцевого бюджету** надійшло в сумі 34 585,6 тис. грн. – 100,0 % до плану;

- (41050900) **Субвенція** з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 458,5 тис. грн. – 100,0 % до плану;

- (41053900) **інші субвенції** з місцевого бюджету при плані 627,1 тис. грн. (фінансування проектів переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році – 377,1 тис. грн., на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2021 році – 250,0 тис. грн.) надійшло коштів в сумі 626,9 тис. грн. (фінансування доручень виборців депутатами обласної ради (99,95 % до плану) та проектів переможців (100,0 % до плану)).

До спеціального фонду бюджету району у місті надійшло коштів в сумі 1 456,3 тис. грн., що складає 51,9 % до плану 2021 року з урахуванням змін згідно довідок (2 808,4 тис. грн.), в порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 1 510,3 тис. грн. менше. У розрізі джерел спеціального фонду:

(41053900) Інші субвенції з місцевого бюджету (бюджет розвитку) при плані 2 168,1 тис. грн. надійшло коштів в сумі 816,0 тис. грн. (фінансування проектів переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році).

Власні надходження бюджетних установ:

- **25010000 Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством:** 339,0 тис. грн., при уточненому довідками плані 339,0 тис. грн. Виконання складає 100,0 %.

В порівнянні з минулим роком надійшло на 520,7 тис. грн. менше, за рахунок:

(25010100) Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – надійшло 329,0 тис. грн., на 31,7 тис. грн. більше. Збільшення надходжень за рахунок збільшення вартості платних послуг у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, які надавалися КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради;

(25010200) Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у 2021 році не надходили, менше на 552,5 тис. грн., за рахунок взяття на баланс у 2020 році виконкомом Довгинцівської районної в місті ради об'єктів благоустрою;

(25010300) Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюються відповідно до ЗУ «Про оренду державного та комунального майна» - 10,0 тис. грн., що на 2,7 тис. грн. більше (зміни у законодавстві - Постанова КМУ від 28.04.2021 № 630);

(25010400) Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у 2021 році не надходили, що на 2,6 тис. грн. менше за рахунок здачі як брухт матеріальних цінностей КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради у 2020 році.

- 25020000 Інші джерела власних надходжень бюджетних установ: 301,3 тис. грн., при уточнених довідками планових показниках 301,3 тис. грн, виконання планового показника 100,0 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 81,3 тис. грн. більше.

А саме:

(25020100) «Благодійні внески, гранти та дарунки» - 253,4 тис. грн., збільшились на 210,8 тис. грн. за рахунок передачі КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» товарно-матеріальних цінностей від проєкту «Зміцнення ресурсів для сталого розвитку приймаючих громад на сході України» - мета проєкту направлена на підвищення рівня соціального захисту громадян, підтримку незахищених верств населення, осіб з інвалідністю, удосконалення та поліпшення надання соціальних послуг установою підлеглим (підопічним) громадянам (установою отримано: інвалідні візки, палиці для скандинавської ходи, крісла – стільці без коліс з туалетом, милиці пахвові, палиці з ручками та комп'ютерну техніку із столом та стільцями);

(25020200) «Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» – 47,9 тис. грн., що 129,5 тис. грн. менше ніж в минулому році. За рахунок зменшення співфінансування об'єктів переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році (частка платежу визначається в залежності від загальної суми проєкту, що реалізується: 2020 рік - 5 %, 2021 рік - 2 %).

У звітному році з метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до бюджету району у місті проведено наступну роботу:

- проведено 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 та заслухано 12 СГ з питання заборгованості по платежам до бюджету; 4 СГ з питання оформлення правовстановлюючих документів на

землю; представника виконавчої служби району; 2 СГ з питання заборгованості по заробітній платі;

- направлено:

34 листа до суб'єктів господарювання щодо погашення заборгованості, а саме:

*6 листів із заборгованості по платі за землю (на суму 3 226,7 тис. грн.) та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (на суму 253,2 тис. грн.);

*9 листів із заборгованості по податку на нерухоме майно на суму 493,7 тис. грн.;

*5 листів по адміністративним штрафам та штрафним санкціям за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів на суму 162,8 тис. грн.;

*1 лист із заборгованості по акцизному податку з реалізації підакцизних товарів на суму 56,9 тис. грн.;

*6 листів з питання погашення заборгованості по адміністративним штрафам у сфері обігу алкоголю та тютюну (до фізичних осіб);

*13 листів із заборгованості по платі за землю на суму 971,5 тис. грн.;

- направлено 16 листів до боржників по податку на доходи фізичних осіб, єдиному та транспортному податкам на загальну суму 19 663,1 тис. грн. Повторно було направлено у грудні 2021 року 6 листів на суму 15 763,1 тис. грн.

За результатами проведеної роботи загальна сума погашеної заборгованості становить **3 343,4** тис. грн., у тому числі: плата за землю – **2 630,2** тис. грн., податок на нерухоме майно – **643,9** тис. грн., акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів – **21,8** тис. грн., адміністративні штрафи у сфері обігу алкоголю і тютюну – **53,5** тис. грн.

Найбільші боржники району станом на 01.01.2022:

Земельний податок з юридичних осіб:

ДПП «Кривбаспромводопостачання» - 2 072,4 тис. грн., представники підприємства запрошувались та заслуховувались на засіданнях районної комісії, протягом року сплачено борг в сумі – 695,0 тис. грн. Проте спостерігається зростання боргу протягом року на 2 072,4 тис. грн.

АТ НДП «Механобрчормет» - 1 340,5 тис. грн. (керівника запрошено та заслухано на засідання комісії). Зростання боргу протягом року становить 384,0 тис. грн.

ТДВ «КППЗТ» - борг 59,6 тис. грн. (зростання боргу протягом року - 59,6 тис. грн.). Керівника заслухано на комісії, протягом року сплачено боргу в сумі 348,7 тис. грн.

Орендна плата з юридичних осіб:

ТОВ «Спарта» - 2 124,0 тис. грн. (керівник та виконуючий обов'язки керівника протягом року запрошувались на засідання комісії). Зростання боргу протягом року не відбулось.

ТОВ «Гофера» - 325,2 тис. грн. (за місцем реєстрації офіс підприємства відсутній), протягом року борг зріс на 171,3 тис. грн. Протягом року сплачено боргу в сумі 30,0 тис. грн.

Земельний податок з фізичних осіб:

Фролов С.С. – 49,9 тис. грн. – громадянин, встановити місце реєстрації чи земельної ділянки не можливо;

Сухоруков В.В – 19,3 тис. грн. – діяльність припинено, направлялись листи;

Платонова – 14,4 тис. грн. – перебуває на виконавчому впровадженні;

Луценко А.А. – 10,9 тис. грн. – заслухано на комісії, сплачено боргу протягом року в сумі 15,0 тис. грн;

Орендна плата з фізичних осіб:

Кальянов А.В. – 453,9 тис. грн. – за місцем розташування земельної ділянки знайти не можливо (пустує). Місце реєстрації АР Крим м. Феодосія;

Мартінова Т.Ф. – 375,2 тис. грн. Неодноразово запрошувалась на засідання комісії. Перебуває на виконавчому провадженні;

Ширинов М.Ф. – 278,0 тис. грн. – заслухано на комісії, сплачено боргу в сумі 9,9 тис. грн.

Кушниренко В.Г. та Котак В.В.(громадянин) загальна сума боргу – 216,7 тис. грн., співвласники, за місцем розташування земельної ділянки не знаходяться (територія пустує). До Кушниренка В.Г. за місцем реєстрації направлялись листи;

Гоманков В.В. – 86,1 тис. грн. – громадянин, встановити місце реєстрації не можливо.

Податок на нерухоме майно (юридичні особи):

Борг банків, що знаходяться в стадії ліквідації та підприємств банкрутів складає 1 467,0 тис. грн. або 79,7 % від загального боргу юридичних осіб.

Інші великі боржники:

ТОВ «Агора 2007» - 171,7 тис. грн. підприємство за місцем розташування нерухомості не знаходиться, є новий власник;

ТОВ «АМК – Інвест» - 91,1 тис. грн. Представника заслухано на засіданні комісії, знаходиться на виконавчому провадженні;

ТОВ «Спарта» - 68,8 тис. грн. (керівник та виконуючий обов'язки керівника протягом року запрошувались на засідання комісії).

Податок на нерухоме майно (фізичні особи):

Мандров Є.О. – 74,4 тис. грн., діяльність припинено, за місцем реєстрації направлено листа;

Ельканова Н.О. – 65,3 тис. грн., діяльність припинено, за місцем реєстрації направлено листа.

Акцизний податок - найбільший боржник - Ментій Т.М. – 51,5 тис. грн., направлялись листи, протягом року борг сплачено в сумі 20,8 тис. грн.

Адмінштрафи у сфері обігу тютюну та алкоголю:

Скобельська Л.Л. – 51,0 тис. грн., новий боржник;

Маслова А.Г. – 44,0 тис. грн., за місцем реєстрації направлено листа;

Чугай Т.П. – 44,0 тис. грн., за місцем реєстрації направлено листа (протягом року заборгованість зменшилась на 6,8 тис. грн.);

ПП «Енігма» - 44,0 тис. грн. (з адмінштрафом підприємство не згодне, вирішується в судовому порядку);

Ткачук Л.П. – 34,0 тис. грн., за місцем реєстрації направлено листа (повідомила про постанову суду на її користь).

Протягом 2021 року відбулося:

- загальне збільшення доходної частини загального фонду бюджету району у місті на 1 544,9 тис. грн., а саме:

* надано субвенцію з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на 458,5 тис. грн;

* збільшено **інші дотації з місцевого бюджету** на 243,7 тис. грн.;

* збільшено **інші субвенції** з місцевого бюджету на 197,9 тис. грн.

* збільшено **планові показники** (уточнення перевиконання бюджету) по власним та закріпленим доходам на 644,8 тис. грн., а саме:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 309,0 тис. грн.;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 310,3 тис. грн.;

- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів на 25,5 тис. грн.

Проведено перерозподіл планових показників по *власним та закріпленим доходам*, а саме:

* збільшено:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 29,0 тис. грн.;

*зменшено:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 29,0 тис. грн.

IV. ВИДАТКИ

Виконання бюджету району у місті за 2021 рік складає по видатках – **65 203,8 тис. грн.**, у тому числі за загальним фондом 61 413,9 тис. грн. (99,6 % від плану), за спеціальним фондом 3 789,9 тис. грн.

За рахунок **уточнення вільного залишку**, який утворився станом на 01.01.2021 збільшено видаткову частину на суму **222,8 тис. грн.** Бюджетні призначення були спрямовані: за загальним фондом бюджету району у місті на **КПКВКМБ 0210160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» у сумі **87,8 тис. грн.** (придбання стільців; оплата електроенергії); за спеціальним фондом (бюджет розвитку) на **КПКВКМБ 0216030** «Організація благоустрою населених пунктів» - **135,0 тис. грн.** – придбання 2-х зупиночних павільйонів.

За рахунок **перевиконання доходної частини** бюджету району у місті збільшено видаткову частину на суму **644,8 тис. грн.** Бюджетні призначення були спрямовані: за загальним фондом бюджету району у місті на **КПКВКМБ 0210160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» у сумі **387,8 тис. грн.** (оплата послуг СУЯ; оплата теплоенергії, водопостачання, електроенергії); **КПКВКМБ 0813160** «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» у сумі **257,0 тис. грн.**

Станом на 01.01.2022 року **залишки коштів на рахунках:** бюджету району у місті склали 685,0 тис. грн. (загальний фонд); бюджетних установ 36,6 тис. грн. (спеціальний фонд).

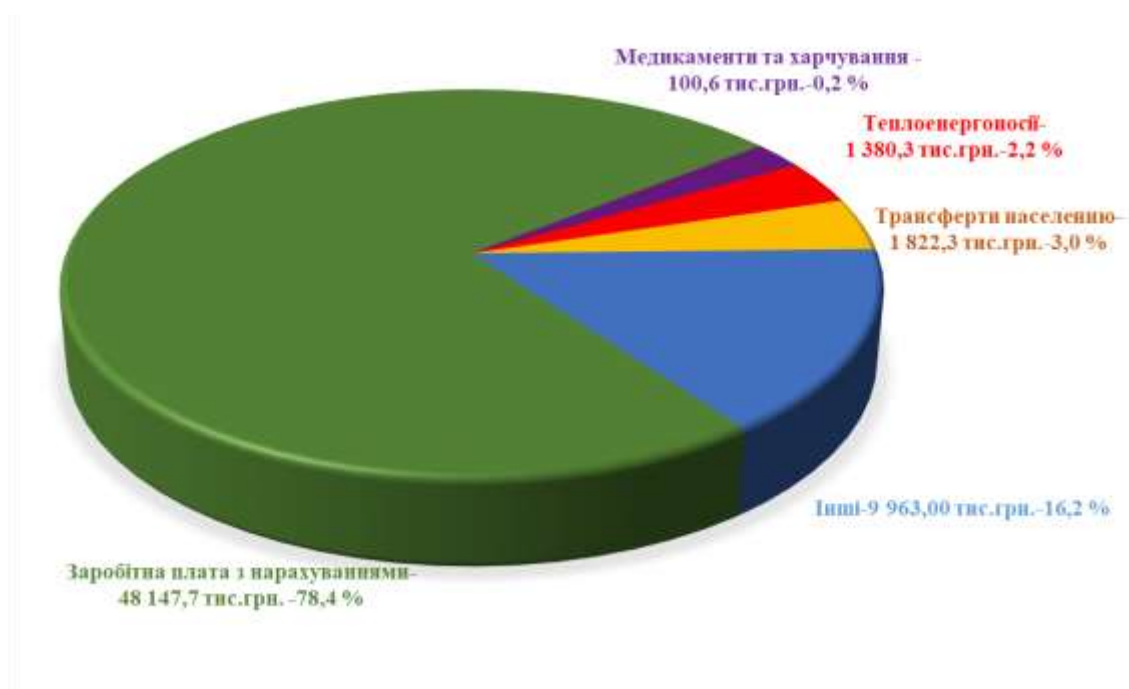
Протягом звітнього періоду недофінансування або перевитрат захищених першочергових статей видатків по бюджетним установам, які фінансуються за рахунок бюджету району у місті не було.

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

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

Видатки загального фонду бюджету району у місті склали 61 413,9 тис. грн., або 99,6 % до плану (61 672,0 тис. грн.).

Питома вага видатків з урахуванням міжбюджетних трансфертів:



На оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетної сфери в 2021 році спрямовано **48 147,7 тис. грн.**, що становить **78,9 %** від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з бюджетів різних рівнів.



Протягом звітного періоду в повному обсязі проведено нарахування заробітної плати по всім бюджетним установам відповідно до чинного законодавства. Виплата здійснена в повному обсязі. *В порівнянні з 2020 роком коштів на оплату праці спрямовано більше на 6 757,3 тис. грн. (або на 16,3 %).*

Заробітна плата з нарахуваннями по установах, що отримують кошти з бюджету району у місті за кодом економічної класифікації видатків 2610 та 2282 не виплачувалась.

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно 9,5 тис. грн. та 91,1 тис. грн., що більше на 6,2 тис. грн. та менше на 4,0 тис. грн. ніж у 2020 році 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 бюджету району у місті протягом 2021 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 1 380,3 тис. грн.,** що на 523,0 тис. грн. (61,0 %) більше ніж у 2020 році. В натуральних одиницях: споживання тепла збільшилося в порівнянні з 2020 роком по установам на 49,43 Гкал або на 18,1 % (за рахунок сплати перерахунку за грудень 2020 року, відключення опалення в середині квітня 2021 року); споживання води збільшилося на 183,18 м³ або на 15,8 % (за рахунок збільшення відвідувачів – отримувачів послуг у УПСЗН, в тому числі компенсаційна 1 000 грн. на комунальні послуги, оформлення «Карти криворіжця»); споживання електроенергії збільшилося на 11 888,15 кВт або на 8,8 % (за рахунок збільшення відвідувачів – отримувачів послуг у УПСЗН, в тому числі компенсаційна 1 000 грн. на комунальні послуги, оформлення «Карти криворіжця»).



Станом 01.01.2022 рахується дебіторська заборгованість по загальному фонду у сумі **121,2 тис. грн.** (з неї прострочена та передана на фінансування до державного бюджету – 102,4 тис. грн.), з них по:

КПКВКМБ 0210160 – 18,8 тис. грн. (КЕКВ 2210 – підписка періодичних видань на 2022 рік); **КПКВКМБ 0813242** – 102,4 тис. грн. (КЕКВ 2730 – трансферти населенню – виплати державних соціальних допомог).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 відсутня.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД (у тому числі бюджет розвитку)

Видатки спеціального фонду (у тому числі бюджет розвитку) затверджено розписом з урахуванням внесених змін в розмірі **4 860,0 тис. грн.** Кошторисні призначення з урахуванням змін становлять **5 174,9 тис. грн., касові видатки за 2021 рік становлять 3 789,9 тис. грн.** (у т. ч. бюджет розвитку – 3 164,9 тис. грн.). **Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 відсутня.**



До відома: за бюджетними програмами, за якими було передбачено в 2021 році проведення районних заходів із залученням учасників (дітей, молоді, сімей) на далі по тексті пояснювальної записки не проводиться співставлення з 2020 роком, оскільки програми не виконувалися в повному обсязі у зв'язку з запровадженням та дотриманням карантинних заходів.

Стан виконання бюджету району у місті за 2021 рік у 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 39 309,2 тис. грн.,** що становить 99,5 % планових показників. В порівнянні з відповідним періодом 2020 року видатки збільшилися на 3 946,4 тис. грн. або на 11,2 %.

Видатки захищених статей установи становлять 36 544,2 тис. грн., що складає 93,0 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 35 584,7 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 959,5 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму **2 765,0 тис. грн.** (придбання паперу, канцелярських виробів, оплата послуг зв'язку та телекомунікаційних послуг, транспортних послуг, обслуговування комп'ютерної та оргтехніки, придбання та обслуговування програмного забезпечення, виконання вимог чинного законодавства щодо пожежної безпеки, послуги з охорони приміщень, тощо).

Видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) за звітний період становлять **56,4 тис. грн.**, а саме **придбано 3 комплекти комп'ютерної техніки для УПСЗН.**

Реалізація Національної програми інформатизації КПКВКМБ 0217520

Згідно рішення Криворізької міської ради від 14.12.2021 № 1024 «Про надання згоди на безоплатне прийняття окремої комп'ютерної техніки та програмного забезпечення від Ради Європи до комунальної власності Криворізької територіальної громади» переданий, як благодійна допомога, 1 комплект комп'ютерної техніки для УПСЗН у сумі 56,5 тис. грн.

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

На утримання *Територіального центру соціального обслуговування пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян Довгинцівського району* протягом 2021 року з загального фонду бюджету району спрямовано **13 431,8 тис. грн.** (99,8 % плану видатків звітного періоду).

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

На протязі року в територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та отримувало соціальні послуги 1 695 громадян похилого віку та осіб з інвалідністю, у тому числі у відділенні денного перебування обслуговувалось 640 осіб, у відділенні соціальної допомоги вдома – 1 055 осіб, яким за звітний період було надано 362 774 послуги (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 01.01.2022 виявлено пенсіонерів, саодиноких непрацевдатних громадян та осіб з інвалідністю, які потребують соціального обслуговування та надання соціальних послуг – 1 695 осіб.

На 2021 рік гранична чисельність працівників установи затверджена в кількості 122,5 шт. од., у тому числі: за рахунок загального фонду – 119,5 шт. од., за рахунок спеціального фонду – 3 шт. од. (штатна чисельність протягом року не змінювалася).

На виплату *заробітної плати з нарахуваннями* спрямовано **12 563,0 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» – 9,5 тис. грн. «Продукти харчування» - 91,1 тис. грн. (33,16 грн./день/ 1 особа) «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 420,5 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статі становить 13 084,1 тис. грн., що складає 97,4 % до загальної суми видатків.

Спеціальний фонд (власні надходження) затверджено у розмірі 319,6 тис. грн., у тому числі за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 314,8 тис. грн., за оренду майна – 4,8 тис. грн. За звітний період надходження до спеціального фонду становили 530,3 тис. грн. Касові видатки по спеціальному фонду установи склали 530,6 тис. грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 310,5 тис. грн., оплати комунальних послуг – 7,7 тис. грн., інших платежів – 212,4 тис. грн. (на забезпечення потреб установи).

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

На виконання програми реалізації соціального захисту дітей спрямовано **80,7 тис. грн.,** у тому числі:

- перевезення на відпочинок дітей пільгових категорій – 25,5 тис. грн. (28 дітей);
- проведення районних заходів до Дня знань – 30,5 тис. грн.;
- проведення районних святкових новорічних заходів – 24,7 тис. грн.

Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків КПКВКМБ 0213122

Профінансовано видатки на проведення заходів державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків на загальну суму **9,0 тис. грн.,** у тому числі:

- соціальна акція для багатодітних матерів з нагоди Дня матері – 9,0 тис. грн.

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

На проведення заходів державної політики з питань сім'ї спрямовано **29,7 тис. грн.**, у тому числі:

- соціальна акція для дітей з багатодітних сімей «Готуємо дітей до школи» - 10,5 тис. грн.
- проведення районних заходів для багатодітних сімей з нагоди новорічних та різдвяних свят – 19,2 тис. грн.

**Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної
цільової соціальної програми "Молодь України"
КПКВКМБ 0213131**

Профінансовано видатки на проведення заходів державної політики з питань молоді на загальну суму **22,8 тис. грн.**, у тому числі :

- районна військово-спортивна гра «Довгинцеве моє» – 7,8 тис. грн.;
- акція «За здоровий спосіб життя» до Всесвітніх днів боротьби з тютюнопалінням, наркотиками та їх незаконним обігом – 3,0 тис. грн.;
- проведення районних заходів до Дня молоді – 12,0 тис. грн.

**Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що
здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які
постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
КПКВКМБ 0213140**

Видатки загального фонду на безкоштовне харчування дітей, які опинились у складних життєвих обставинах за звітний період не проводилися (карантинні заходи).

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

Проведено видатків на суму **992,9 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 – 992,8 тис. грн. Контингент отримувачів – 82 особи, що на 36,9 % менше ніж за 2020 рік (втрата чинності постанови КМУ від 29.04.2004 № 558 «Про затвердження Порядку призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги» в частині призначення компенсацій);
- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшилися на 644,7 тис. грн. або на 185,1 % за рахунок прийняття постанови КМУ від 23.09.2020 № 859 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі» - збільшення в декілька разів розмірів компенсаційних виплат.

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

За рахунок *власних коштів бюджету району у місті на соціальний захист населення направлено 891,5 тис. грн.* - профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 99,9 %, а саме:

- надання матеріальної допомоги на поховання – 14,1 тис. грн. (42 виплати);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 2,5 тис. грн. (2 виплати);
- адресна допомога на придбання 2-го балону скрапленого газу особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 % знижку його вартості – 0,1 тис. грн. (1 виплата);
- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 16,9 тис. грн. (з 01.01. – 2 особи, з 01.10. – 1 особа);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 586,0 тис. грн. (24 особи);
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 201,6 тис. грн. (315 виплат);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 25,2 тис. грн. (42 виплати);
- придбання солодких подарунків для дітей – інвалідів до новорічних та різдвяних свят – 43,7 тис. грн. (398 дітей);
- забезпечення проведення заходів до пам'ятних дат (квіткова продукція) – 1,3 тис. грн.;
- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

Інші заходи в галузі культури і мистецтва КПКВКМБ 0214082

У галузі «*Культура і мистецтво*» загальна сума видатків становить **330,6 тис. грн.**, в тому числі спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 19,0 тис. грн., з них:

- організація та проведення заходів до Дня визволення м. Кривого Рогу від нацистських загарбників – 1,0 тис. грн.;

- організація та проведення заходів з нагоди Міжнародного жіночого дня – 3,0 тис. грн.;
- проведення районного відбору міського фестивалю народної творчості «Весна Рудани» – 10,0 тис. грн.;
- організація та проведення заходів до Дня пам'яті та примирення, Дня Перемоги над нацизмом у Другій Світовій війні – 3,0 тис. грн.;
- організація та проведення заходів до Дня річниці Незалежності України – 215,0 тис. грн. (в т. ч. за рахунок субвенції з міського бюджету проведено фінансування проекту – переможця конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році на 199,0 тис. грн.);
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 3,5 тис. грн.;
- організація та проведення заходів з нагоди річниці вигнання нацистів з України – 3,0 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 5,5 тис. грн.;
- організація та проведення новорічних свят – 70,8 тис. грн.;
- придбання квіткової продукції для заходів – 15,8 тис. грн.

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

На проведення районних тренувальних заходів та змагань направлено – **53,2 тис. грн.**, а саме:

- комплексної спартакіади району – **24,1 тис. грн.:**
 - серед колективів підприємств району (5 видів спорту) – 2,8 тис. грн.;
 - серед школярів по програмі шкільних ігор «Олімпійські надії» (14 видів спорту) – 12,4 тис. грн.;
 - серед державних службовців, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів районної в місті ради (5 видів спорту) – 1,9 тис. грн.;
 - серед дітей та підлітків за місцем проживання «Юність - 2021» (5 видів спорту) – 7,0 тис. грн.;
- турніри – **6,1 тис. грн.:**
 - районний турнір з міні-футболу, присвячений пам'яті воїна АТО Краковецького Р.В. – 1,8 тис. грн.;
 - відкритий кубок району з автотурнірного спорту «Автоперегони – 2021» - 1,1 тис. грн.;
 - районний турнір з баскетболу серед юнаків та дівчат на кубок Гурова В.М. – 2,1 тис. грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко – римської, серед молодших юнаків – 1,1 тис. грн.
- районні спортивно - масові заходи, присвячені – **23,0 тис. грн.:**
 - Дню захисту дітей – 2,1 тис. грн.;

- Дню Олімпійського бігу – 3,0 тис. грн.;
- Дню молоді – 2,1 тис. грн.;
- 30-й річниці Незалежності України – 1,1 тис. грн.;
- Дню фізичної культури і спорту – 9,5 тис. грн.;
- Дню захисника України – 1,2 тис. грн.;
- Дню Збройних Сил України – 1,2 тис. грн.
- підведення підсумків спортивного 2021 року – 2,8 тис. грн.

**Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень
для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до
сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених
батьківського піклування, осіб з їх числа
КПКВКМБ 0816083**

Проведено 1 компенсаційну виплату дитині, позбавленої батьківського піклування (70 % граничної вартості) для придбання житла (за рахунок коштів державного бюджету) на загальну суму **458,5 тис. грн.** (бюджет розвитку).

**Організація благоустрою населених пунктів
Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства
КПКВКМБ 0216030, 0216086, 0216090, 0217310**

На виконання Програми реалізації заходів щодо благоустрою, утримання об'єктів, територій району та житла, спрямовано **8 950,3 тис. грн.**, у тому числі за загальним фондом **6 281,5 тис. грн.**, а саме:

- придбання (70 шт.) та встановлення (250 шт.) дорожніх знаків – 146,9 тис. грн.;
- придбання господарських товарів та інвентарю – 11,2 тис. грн.;
- придбання сміттєвих урн – 49,4 тис. грн. (141 шт.);
- придбання лав паркових – 26,8 тис. грн. (11 шт.);
- придбання подовжувачів – 7,1 тис. грн. (6 шт.);
- поточний ремонт – 310,3 тис. грн. (зупиночних павільйонів 5 шт. – 188,7 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 3 шт. – 25,2 тис. грн., дитячих майданчиків 9 шт. – 96,4 тис. грн.);
- утримання об'єктів благоустрою – 1 996,6 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 48 шт. на суму 254,6 тис. грн., дитячих та спортивних майданчиків 37 шт. на суму 1 635,7 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 10 шт. на суму 36,4 тис. грн., майданчику для вигулу собак – 3 шт. на 69,9 тис. грн.);
- видатки на обслуговування Вічного вогню – 2,5 тис. грн. (оплата природного газу та його розподіл (2 підключення) – 0,3 тис. грн. – 10,34 м³, 2 послуги з підключення/відключення – 1,0 тис. грн., послуги з обслуговування газового обладнання – 1,2 тис. грн.);

- прибирання та утримання в належному санітарному стані територій загального користування (біля контейнерних майданчиків) – 2 440,0 тис. грн.;
- прибирання та утримання в належному санітарному стані територій загального користування (стихійні сміттєзвалища) – 543,4 тис. грн.;
- замовлення технічної та землепорядної документації на окремі об'єкти благоустрою – 12,0 тис. грн. (6 об'єктів);
- замовлення схем дорожнього руху – 80,0 тис. грн. (5 послуг);
- послуги з охорони об'єктів – 461,5 тис. грн.;
- послуги з перевезення та очищення біотуалетів – 3,5 тис. грн.;
- оформлення технічної документації по об'єктах, які визнані відумерлою спадщиною – 0,6 тис. грн.;
- придбання та встановлення елементів спортивно – ігрового майданчику за рахунок обласної депутатської субвенції – 7,2 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 30 «Парк Ювілейний. Зона активного відпочинку і розваг «SPORTLAND» (модернізація спортивного майданчика)» – 4,4 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 32 «Дитячий спортивно-ігровий комплекс «SPORTMIKS» у Довгинцівському районі» - 178,1 тис. грн.

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду становили **2 668,8 тис. грн.**, а саме:

- співфінансування по громадському бюджету (проект № 26, № 29 - виконання топографічно - геодезичної зйомки) – 37,8 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 26 «Мікрорайон Східний-2,3 - територія екстремального спорту «STREET EXTREEM» - 27,3 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 29 «Зона відпочинку мешканців мікрорайону Східний «Сім пелюсток» - 482,7 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 30 «Парк Ювілейний. Зона активного відпочинку і розваг «SPORTLAND» (модернізація спортивного майданчика) – 1 381,4 тис. грн.;
- фінансування в рамках проекту № 32 «Дитячий спортивно-ігровий комплекс «SPORTMIKS» у Довгинцівському районі – 306,0 тис. грн.;
- придбання та встановлення елементів спортивно – ігрового майданчику за рахунок субвенції на виконання доручень депутатом обласної ради – 242,6 тис. грн.;
- придбання зупиночних павільйонів – 191,0 тис. грн. (3 шт.)

Резервний фонд місцевого бюджету КПКВКМБ 3718710

При плані **3,2 тис. грн.**, видатки не розподілялись розпорядникам бюджетних коштів.

V. ФІНАНСУВАННЯ

Залишки коштів на рахунках установ, що фінансуються з бюджету району у місті по загальному фонду на кінець звітного періоду відсутні. Залишки коштів по спеціальному фонду бюджетних установ рахуються по коду 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» - 0,1 тис. грн., по коду 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 26,4 тис. грн., по коду 25020200 «Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» - 10,1 тис. грн.

Для недопущення подвійного обліку видатків, які передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку), бюджет району у місті затверджується з профіцитом за загальним фондом та дефіцитом за спеціальним фондом в частині передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду). На кінець звітного періоду, в зв'язку з внесенням змін до дохідної та видаткової частин бюджету району у місті, **профіцит загального фонду бюджету району у місті визначено у сумі 2 366,0 тис. грн.** за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду); **дефіцит загального фонду становить 222,8 тис. грн.** за рахунок уточнення протягом року вільного залишку бюджетних коштів, що утворився на початок року; **дефіцит спеціального фонду становить 2 366,0 тис. грн.** за рахунок надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Розміщення на депозитах тимчасово вільних коштів протягом 2021 року не проводилось.

Протягом 2021 року оборотно – касову готівку було збережено в встановленому розмірі 100,0 тис. грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

За рахунок коштів бюджету району у місті протягом 2021 року кредитування суб'єктів підприємницької діяльності не проводилося. Кредити не надавалися.

Протягом звітного періоду короткотермінові позики не отримувалися.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

За рахунок субвенцій з місцевого бюджету в сумі **1 901,4 тис. грн.** профінансовано наступні бюджетні програми:

- **КПКВКМБ 0214082** «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» - **199,0 тис. грн.** (загальний фонд – інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на фінансування проектів - переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році);

- **КПКВКМБ 0216030** «Організація благоустрою населених пунктів» - придбано та встановлено елементи спортивного, дитячого ігрового майданчиків на загальну суму **733,9 тис. грн.** (у тому числі за загальним фондом – 178,1 тис. грн. – інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на фінансування проектів - переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році; 7,2 тис. грн. – інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2021 році; за спеціальним фондом (бюджет розвитку) – 242,6 тис. грн. – інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2021 році; 306,0 тис. грн. - інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на фінансування проектів - переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році);

- **КПКВКМБ 0816083** «Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа» - за спеціальним фондом (бюджет розвитку) – **458,5 тис. грн.** - 1 компенсаційна виплата для придбання житла (за рахунок коштів державного бюджету);

- **КПКВКМБ 0217310** «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» - **510,0 тис. грн.** - інші субвенції з місцевого бюджету, у т. ч. на фінансування проектів - переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2021 році.

VIII. Мережа, штати та контингент бюджетних установ

Протягом 2021 року мережа, штати та контингент бюджетних установ району збільшилася на 1 штатну одиницю. Кількість бюджетних установ, що фінансуються за рахунок бюджету району у місті на кінець звітнього періоду – 2. Загальна штатна чисельність працівників становить – 280,5 шт. од. (загальний фонд), у тому числі: виконком Довгинцівської районної в місті ради – 161 (+ 1 штатна одиниці), територіальний центр – 119,5.

IX. Інша інформація

Фінансовим відділом за 2021 рік проведено:

- перевірку кошторисної документації (16 кошторисів), паспортів бюджетних програм головних розпорядників бюджетних коштів та розпорядників нижчого рівня (16 паспортів) та 6 штатних розписів, порушень не встановлено;

- перевірка витрачання бюджетних коштів за ТПКВКМБ «Інші заходи у сфері соціального забезпечення» по управлінню праці та соціального захисту населення по виконкому Довгинцівської районної в місті ради, порушень не встановлено;

- перевірка правильності надання компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги по управлінню праці та соціального захисту населення по виконкому Довгинцівської районної в місті ради, порушень не встановлено;

- перевірка витрачання бюджетних коштів Програми реалізації соціального захисту дітей на 2020 - 2022 роки по виконкому Довгинцівської районної в місті ради, порушень не встановлено;

- перевірка витрачання бюджетних коштів Програми реалізації заходів щодо поліпшення становища молоді, жінок та сімей на 2020 - 2022 роки по виконкому Довгинцівської районної в місті ради, порушень не встановлено;

- перевірка господарської діяльності в КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради, встановлено порушень на загальну суму 1 431,18 грн.;

- перевірка витрачання бюджетних коштів Програми реалізації культурно-мистецьких заходів державного та місцевого значення на 2020 - 2022 роки, порушень не встановлено;

- перевірка витрачання бюджетних коштів Програми реалізації заходів на розвиток фізичної культури і спорту на 2020 - 2022 роки, порушень не встановлено;

- вибіркова перевірка придбання, утримання, поточний ремонт та обслуговування об'єктів благоустрою (дорожні знаки, зупиночні павільйони, дитячі майданчики, майданчики для вигулу собак, пам'ятники та меморіали, території загального користування), порушень не встановлено.

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, 2 семінар - наради з керівниками та головними бухгалтерами бюджетних установ, які фінансуються за рахунок бюджету району у місті, з питань дотримання чинного законодавства.

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 і законодавчі акти.

Виходячи з вищевикладеного, виконання бюджету району у місті за 2021 рік складає:

по доходах з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів у сумі – **65 498,5 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 64 042,2 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 1 456,3 тис. грн.;

по видатках – **65 203,8 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 61 413,9 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 3 789,9 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 3 164,9 тис. грн.).