



ДОВГИНЦІВСЬКА РАЙОННА В МІСТІ РАДА

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

30.08.2023

м. Кривий Ріг

№ 131

┌
Про затвердження звіту про
виконання бюджету Довгинцівського району у місті
Кривий Ріг за I півріччя
2023 року

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

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I півріччя 2023 року (додаток):

за доходами з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів, у сумі 37 130,7 тис. грн., у тому числі за загальним фондом – 34 867,4 тис. грн., за спеціальним фондом – 2 263,3 тис. грн.;

за видатками у сумі 34 416,5 тис. грн., у тому числі: за загальним фондом – 31 826,1 тис. грн., за спеціальним фондом – 2 590,4 тис. грн.

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

Голова районної в місті ради

Ігор РАТІНОВ

Додаток
до рішення районної
в місті ради VIII скликання
від 30.08.2023 № 131

ЗВІТ

про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I півріччя 2023 року

0457860700

(код бюджету)

грн.

Код	Найменування статей	ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				РАЗОМ		
		Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2023 року з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року	Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	у тому числі бюджет розвитку	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року	Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ДОХОДИ											
10000000	ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	31 491 500,00	0,00	14 245 300,00	18 071 980,96	0,00	0,00	0,00	0,00	31 491 500,00	0,00	18 071 980,96
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	800,00	0,00	0,00	1 549,78	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	1 549,78
18010000	Податок на майно	11 458 900,00	0,00	5 045 300,00	7 576 158,92	0,00	0,00	0,00	0,00	11 458 900,00	0,00	7 576 158,92
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	33 300,00	0,00	15 300,00	-11 360,87	0,00	0,00	0,00	0,00	33 300,00	0,00	-11 360,87
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	256 500,00	0,00	80 000,00	293 219,34	0,00	0,00	0,00	0,00	256 500,00	0,00	293 219,34
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 187 400,00	0,00	290 000,00	1 812 745,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 400,00	0,00	1 812 745,36
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	9 981 700,00	0,00	4 660 000,00	5 481 555,09	0,00	0,00	0,00	0,00	9 981 700,00	0,00	5 481 555,09
18050000	Єдиний податок	20 031 800,00	0,00	9 200 000,00	10 494 272,26	0,00	0,00	0,00	0,00	20 031 800,00	0,00	10 494 272,26
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1 475 300,00	0,00	600 000,00	558 082,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 300,00	0,00	558 082,53
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	18 556 500,00	0,00	8 600 000,00	9 936 189,73	0,00	0,00	0,00	0,00	18 556 500,00	0,00	9 936 189,73
20000000	НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	176 800,00	0,00	73 400,00	178 064,81	333 819,00	0,00	2 357 924,04	2 263 329,41	510 619,00	2 357 924,04	2 441 394,22
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	55 400,00	0,00	20 800,00	90 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 400,00	0,00	90 083,00
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального"	121 400,00	0,00	52 600,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 400,00	0,00	80 000,00
24060300	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	7 981,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 981,81
25000000	Власні надходження бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	0,00	333 819,00	0,00	2 357 924,04	2 263 329,41	333 819,00	2 357 924,04	2 263 329,41
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	0,00	0,00	0,00	0,00	333 819,00	0,00	1 512 303,00	1 417 708,37	333 819,00	1 512 303,00	1 417 708,37
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845 621,04	845 621,04	0,00	845 621,04	845 621,04

Код	Найменування статей	ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				РАЗОМ		
		Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2023 року з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року	Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	у тому числі бюджет розвитку	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року	Затверджено розписом на 2023 рік з урахуванням змін	Кошторисні призначення на 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за I півріччя 2023 року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
40000000	ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ	33 640 577,48	0,00	16 824 551,48	16 617 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 640 577,48	0,00	16 617 349,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	33 552 297,48	0,00	16 795 132,48	16 587 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 552 297,48	0,00	16 587 930,00
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету, у тому числі: за рахунок додаткової дотації з державного бюджету	33 552 297,48 207 202,48	0,00 0,00	16 795 132,48 207 202,48	16 587 930,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	33 552 297,48 207 202,48	0,00 0,00	16 587 930,00 0,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	88 280,00	0,00	29 419,00	29 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 280,00	0,00	29 419,00
41057700	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	88 280,00	0,00	29 419,00	29 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 280,00	0,00	29 419,00
	УСЬОГО ДОХОДІВ	65 308 877,48	0,00	31 143 251,48	34 867 394,77	333 819,00	0,00	2 357 924,04	2 263 329,41	65 642 696,48	2 357 924,04	37 130 724,18
	ВИДАТКИ									0,00	0,00	0,00
0100	Державне управління	41 503 204,84	41 503 204,84	22 871 039,84	21 369 777,33	158 004,00	158 000,00	158 004,00	158 000,00	41 661 208,84	41 661 208,84	21 527 777,33
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	41 503 204,84	41 503 204,84	22 871 039,84	21 369 777,33	158 004,00	158 000,00	158 004,00	158 000,00	41 661 208,84	41 661 208,84	21 527 777,33
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	16 093 896,67	16 093 896,67	8 285 697,67	7 736 560,32	327 400,00	0,00	1 173 021,04	1 021 238,86	16 421 296,67	17 266 917,71	8 757 799,18
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	14 653 619,00	14 653 619,00	7 402 080,00	6 884 923,66	327 400,00	0,00	1 173 021,04	1 021 238,86	14 981 019,00	15 826 640,04	7 906 162,52
3112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	50 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
3123	Заходи державної політики з питань сім'ї	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
3160	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	464 822,67	464 822,67	464 822,67	464 822,67	0,00	0,00	0,00	0,00	464 822,67	464 822,67	464 822,67
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	905 455,00	905 455,00	408 795,00	386 813,99	0,00	0,00	0,00	0,00	905 455,00	905 455,00	386 813,99
4000	Культура і мистецтво	14 800,00	14 800,00	4 990,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00	990,00
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	14 800,00	14 800,00	4 990,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00	990,00
5000	Фізична культура і спорт	102 680,00	102 680,00	40 419,00	8 581,64	0,00	0,00	0,00	0,00	102 680,00	102 680,00	8 581,64
5049	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"	88 280,00	88 280,00	29 419,00	8 581,64	0,00	0,00	0,00	0,00	88 280,00	88 280,00	8 581,64
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	14 400,00	14 400,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00
6000	Житлово - комунальне господарство	6 678 451,26	6 678 451,26	3 646 691,26	2 710 180,80	1 439 115,81	1 432 700,81	2 617 599,81	1 411 184,00	8 117 567,07	9 296 051,07	4 121 364,80
6030	Організація благоустрою населених пунктів	6 675 451,26	6 675 451,26	3 643 691,26	2 710 180,80	1 436 180,81	1 432 700,81	2 614 664,81	1 411 184,00	8 111 632,07	9 290 116,07	4 121 364,80
6086	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 935,00	0,00	2 935,00	2 935,00	0,00
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
	УСЬОГО ВИДАТКІВ	64 893 032,77	64 393 032,77	35 348 837,77	31 826 090,09	1 924 519,81	1 590 700,81	3 948 624,85	2 590 422,86	66 817 552,58	68 341 657,62	34 416 512,95

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Про затвердження звіту про виконання бюджету Довгинцівського району у місті Кривий Ріг за I півріччя 2023 року»

Протягом I півріччя 2023 року до бюджету району у місті надійшло коштів у сумі 37 130,7 тис. грн., а саме: доходів загального фонду – 34 867,4 тис. грн, доходів спеціального фонду – 2 263,3 тис. грн.

До загального фонду по власним та закріпленим доходам надійшло коштів в сумі 18 250,0 тис. грн. при планових показниках 14 318,7 тис. грн., виконання складає 127,5 %, що на 3 931,3 тис. грн. більше за планові показники. В порівнянні з минулим роком (при приведенні надходжень до співставних умов) надійшло до бюджету коштів на 665,8 тис. грн. більше. Перевиконання планових показників у звітному періоді відбулося за рахунок надходжень по податку на нерухоме майно та єдиному податку, сплачених фізичними особами та погашення податкового боргу по іншим надходженням. А саме:

1. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) (відрахування до бюджету району – 100,0 %) надійшло коштів в сумі 1,5 тис. грн. – з них згідно акту камеральної перевірки 1,4 тис. грн.

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

2.1 Податок на майно:

2.1.1 Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (відрахування до бюджету району – 95,0 %), при плані 5 045,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 7 576,1 тис. грн, виконання – 150,2 %, що на 2 530,8 тис. грн. більше за плановий показник. В порівнянні з минулим роком надійшло на 2 892,0 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком є збільшення надходжень від платників фізичних осіб та сплата заборгованості як фізичними особами так і юридичними:

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – при планових показниках 15,3 тис. грн., надійшло коштів в сумі мінус 11,4 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло на 34,8 тис. грн. менше. Зазначені надходження пояснюються поверненням коштів АТ «Сенс Банк», який він помилково сплачував в минулих періодах в сумі 26,6 тис. грн.;

- **податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – при планових показниках 80,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 293,2 тис. грн., що на 213,2 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 366,5 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 232,1 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в

порівнянні з минулим роком відбулося за рахунок активізації надходжень від платників податку, сплати двох сум податку за перевищення площі в розмірі 47,5 тис. грн. (які планувались на наступні місяці) та погашення заборгованості – 68,7 тис. грн.;

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості при плановому показнику 290,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 1 812,7 тис. грн., що на 1 522,7 тис. грн. більше за плановий показник, виконання – 625,1 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 1 455,4 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулось за рахунок активізації надходжень від платників та погашення заборгованості – 858,7 тис. грн.;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - при планових показниках 4 660,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 5 481,6 тис. грн., що на 821,6 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 117,6 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 1 239,3 тис. грн. більше (за рахунок збільшення мінімальної заробітної плати від якої залежить розмір податку, сплата у січні 2022 року за IV квартал 2021 року та у січні 2023 року за IV квартал 2022 року - з 6 000 грн. до 6 500 грн.). Перевиконання планового показника за рахунок сплати заборгованості – 664,6 тис. грн. та передчасною сплатою податку за II квартал 2023 року (термін сплати до 30.07.2023);

2.2. Єдиний податок (відрахування до бюджету району – 35,0 %) при плані 9 200,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 10 494,3 тис. грн., виконання складає 114,1 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 2 101,0 тис. грн. менше, в розрізі платежів:

- єдиний податок з юридичних осіб при плані 600,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 558,1 тис. грн., виконання 93,0 % (надійшло коштів на 41,9 тис. грн. менше за планові показники). В порівнянні з минулим роком надійшло на 337,9 тис. грн. менше. Невиконання планового показника та зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється змінами у законодавстві, а саме: внесенням змін до Податкового кодексу України (Закон України від 15.03.2022 № 2120, на період дії воєнного стану, починаючи з 1 квітня 2022 року, введено 3 групу єдиного податку зі спеціальним режимом - ставка 2 % від доходу (до цього ставка – 3 % та 5 %) та зменшенням об'єму доходів підприємств;

- єдиний податок з фізичних осіб при плані 8 600,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 9 936,2 тис. грн., виконання склало 115,5 %, що на 1 336,2 тис. грн. більше за плановий показник. Перевиконання відбулося за рахунок сплати податкового боргу – 528,9 тис. грн. та збільшення надходжень від платників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло на 1 763,2 тис. грн. менше. Зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється змінами в законодавстві, а саме: внесенням змін до Податкового кодексу України (Закон України від 15.03.2022 № 2120, на період дії воєнного

стану, починаючи з 1 квітня 2022 року - пільгова ставка єдиного податку для III групи платників зменшена до 2,0 %, введено добровільну сплату податку для платників I та II груп); зменшенням доходів суб'єктів господарювання в порівнянні з довоєнним часом.

3. Адміністративні штрафи та інші санкції (відрахування до бюджету району – 100,0 %) при плані 20,8 тис. грн. надходження склали 90,1 тис. грн., виконання – 433,2 %, додатково надійшло 69,3 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 64,8 тис. грн. більше. Перевиконання планового показника та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється активізацією роботи виконавчої служби (надійшло 9,0 тис. грн.) та надходженням коштів по адміністративним протоколам, які не розглядалися на засіданнях районної адміністративної комісії та по яким не накладалися зазначені штрафи.

За I півріччя 2023 року адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було розглянуто 79 протоколів про адміністративні правопорушення, в тому числі 13 протоколів – постанова про закриття, 1 протокол – постанова про попередження. Накладено адміністративних стягнень на суму 49,3 тис. грн.

4. Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального» (відрахування до бюджету району – 100,0 %) – надійшло коштів в сумі 80,0 тис. грн. при плані 52,6 тис. грн., виконання 152,0 %, в порівнянні з минулим роком надійшло на 174,1 тис. грн. менше, у звітному періоді - кошти надійшли від сплати 7 СГ заборгованості в сумі 61,0 тис. грн. та 2 СГ штрафу в сумі 19,0 тис. грн.

5. Інші надходження (відрахування до бюджету району – 100,0 %) склали 8,0 тис. грн. – повернуто надміру нараховану компенсацію фізичним особам, які надають соціальні послуги (КПКВКМБ 0813160).

З метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до бюджету району у місті за I півріччя 2023 року було проведено 12 засідань районної комісії з координації дій щодо забезпечення податкових та інших надходжень до державного та місцевого бюджетів і погашення заборгованості із заробітної плати, пенсій та інших соціальних виплат, на яких розглядалось питання погашення податкового боргу по сплаті податків до місцевого бюджету. **Заслухано 13 боржників**, в тому числі 12 боржників фізичних осіб та 1 боржник юридична особа; щомісяця заслуховуються головні розпорядники бюджетних коштів стосовно дотримання фінансової дисципліни та заслуховування звітів про виконання кошторису видатків.

За дорученнями комісії **направлено 108 листів** до боржників на загальну суму боргу 70 290,2 тис. грн., в тому числі 48 листів до боржників фізичних осіб та 60 листів до боржників юридичних осіб.

За результатами проведеної роботи погашено боргу до місцевого бюджету по платниками Довгинцівського району в сумі 20 030,3 тис. грн., а саме по:

- *платі за землю* в сумі **16 557,3** тис. грн.,
- *єдиному податку* в сумі **1 627,7** тис. грн.,
- *податку на нерухоме майно* в сумі **1 675,8** тис. грн.,
- *акцизному податку на підакцизні товари* в сумі **28,6** тис. грн.
- *адміністративні штрафи у сфері обігу тютюну і алкоголю* в сумі **61,0** тис. грн.
- *податку на доходи фізичних осіб* в сумі **79,9** тис. грн.

За I півріччя 2023 року бюджетом району у місті (загальний фонд) отримано **міжбюджетних трансфертів у сумі 16 617,4 тис. грн. або 98,8 % до планового показника, а саме:**

- інші додаткові дотації – надійшло в сумі 16 587,9 тис. грн., при плановому показнику 16 795,1 тис. грн., недоотримано коштів в сумі 207,2 тис. грн. (відшкодування з державного бюджету за використані та оплачені енергоносії в КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» КМР);

- субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки-локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшло в сумі 29,5 тис. грн. або 100,0 % до планового показника.

До спеціального фонду бюджету району у місті (власні надходження бюджетних установ) надійшло коштів в сумі 2 263,3 тис. грн., а саме:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 237,2 тис. грн (платні послуги, які надаються КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» КМР);

- надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності - 1 178,5 тис. грн. (Організація благоустрою населених пунктів – взяття на баланс: пам'ятний знак «Козацький Хрест «Воїнам, які віддали життя за Україну», два мультифункціональних спортивних майданчика);

- плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" – 2,0 тис. грн. (за нерухомість, яка знаходиться на балансі виконавчого комітету, оренду ТЗК та від оренди квартир (інша діяльність у сфері забезпечення житлом громадян));

- благодійні внески, гранти, дарунки у сумі 845,6 тис. грн. (КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» КМР – ноші, матраци, конвектора електричні, руберойд, ґрунтівка, мобільний пункт обігріву, інше).

ВИДАТКИ загального фонду бюджету району у місті за звітний період склали **31 826,1 тис. грн.**, або 90,0 % до плану (35 348,8 тис. грн.). У порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки збільшилися на 1 691,7 тис. грн. або на 5,6 %.

На підставі Закону України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», згідно постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» із змінами, внесеними згідно з Постановами КМУ протягом звітнього періоду 2023 року, фінансування установ та заходів здійснювалося виключно на цілі, передбачені чинним законодавством, виходячи з нагальних потреб установ.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями за I півріччя поточного року спрямовано 25 425,8 тис. грн., що становить 79,9 % від загальної суми видатків. В порівнянні з відповідним періодом 2022 року фактичні видатки на оплату праці збільшилися на 472,0 тис. грн. або на 1,9 %, у тому числі за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати з 6 500 грн. до 6 700 грн. з 01.01.2023.

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

Установами бюджетної сфери, що утримуються за рахунок коштів бюджету району у місті, протягом I півріччя 2023 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 995,4 тис. грн.** У порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки зменшилися на 149,3 тис. грн. або на 13,0 % за рахунок змін обсягів споживання теплоенергоносіїв. *В натуральних одиницях: споживання тепла зменшилося в порівнянні з 2022 роком по установах на 18,09 Гкал або на 9,8 % (за рахунок скорочення періоду опалювального сезону); споживання води збільшилося на 47,42 м³ або на 6,5 % (за рахунок розміщення внутрішньоопереміщених осіб в територіальному центрі); споживання електроенергії зменшилося на 9 033,24 кВт/год, або на 11,9 % (за рахунок дії графіків погодинних відключень).*

За рахунок уточнення вільного залишку, який утворився на 01.01.2023 протягом звітнього періоду збільшено бюджетні призначення за загальним фондом на суму 854,2 тис. грн., у тому числі по:

- КПКВКМБ 0210160 – 179,9 тис. грн. (погашення Кт заборгованості – 53,7 тис. грн.; КЕКВ 2210 – 121,0 тис. грн. – придбання планшетів для системи голосування депутатів – 80,0 тис. грн.; нагрудних знаків «Гордість району» - 41,0 тис. грн.; КЕКВ 2240 – 5,2 тис. грн. – придбання програмного забезпечення для роботи кадрової системи);

- КПКВКМБ 0213112 – 30,0 тис. грн. (КЕКВ 2240 – перевезення дітей пільгових категорій до дитячих закладів оздоровлення та відпочинку);

- КПКВКМБ 0216030 – 642,5 тис. грн. (погашення Кт заборгованості – 432,5 тис. грн.; КЕКВ 2240 – 210,0 тис. грн. – проведення поточних ремонтів

зупиночних павільйонів – 110,0 тис. грн., замовлення схем дорожнього руху на привокзальній площі – 100,0 тис. грн.);

- КПКВКМБ 0813104 – 1,8 тис. грн. (погашення Кт заборгованості).

Станом 01.07.2023 рахується дебіторська заборгованість за загальним фондом у сумі 14,2 тис. грн., з них по:

- КПКВКМБ 0813160 – 12,6 тис. грн. (компенсаційні виплати);

- КПКВКМБ 0813242 – 1,6 тис. грн. (виплати субсидій, державних соціальних допомог населенню - прострочена та передана на фінансування до державного бюджету).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом станом на 01.07.2023 відсутня.

Видатки спеціального фонду бюджету району у місті виконано у сумі 2 590,4 тис. грн., у тому числі за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 2 199,7 тис. грн., бюджет розвитку – 390,7 тис. грн. – погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік – 320,7 тис. грн., придбання зупинки громадського транспорту – 70,0 тис. грн.

Стан виконання бюджету району у місті за I півріччя 2023 року в розрізі основних галузей характеризується:

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

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період складають **21 369,8 тис. грн.**, що становить 93,4 % планових показників. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки збільшилася на 918,2 тис. грн. або на 4,5 %.

Видатки захищених статей установи становлять 19 635,3 тис. грн., що складає 91,9 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників з нарахуваннями – 18 953,9 тис. грн.;

- оплата комунальних послуг – 681,4 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму **1 734,5 тис. грн.** (придбання паперу, канцелярських товарів, атрибутики для нагороджування, оплата послуг зв'язку, транспортних послуг, технічне обслуговування комп'ютерної та оргтехніки, видатки на відрядження, погашення кредиторської заборгованості, тощо).

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду становили 158,0 тис. грн. (бюджет розвитку) – погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася на 01.01.2023.

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

На утримання *КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради* протягом звітного періоду за загальним фондом спрямовано **6 884,9 тис. грн.** – 93,0 % від плану видатків звітного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки зменшилися на 9,5 тис. грн., або на 0,1 %.

Протягом звітного періоду в Територіальному центрі перебувало на обслуговуванні та оздоровлено 1 016 непрацездатних громадян, у тому числі у відділенні соціальної допомоги вдома послуги отримали 874 особи, у відділенні денного перебування – 142 особи, яким за звітний період було надано 170 787 послуг (послуги перукаря, послуги по ремонту взуття та одягу, послуги з прання і прасування білизни, послуги автотранспорту, послуги пункту «Доброзичливість»).

На виплату *заробітної плати та нарахувань* спрямовано **6 463,3 тис. грн.** В порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки збільшилися на 21,5 тис. грн., або на 0,3 % за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати з 6 500 грн. до 6 700 грн. з 01.01.2023.

Видатки на теплоенергоносії профінансовано стовідсотково згідно з поданими заявками та виставленими рахунками. Касові видатки становили **313,5 тис. грн.** або на 36,7 тис. грн. (10,5 %) менше ніж у 2022 році (зменшення відбулося за рахунок погодинного відключення світла в установі).

Загальна сума видатків на захищені статті становить 6 776,8 тис. грн., що складає **98,4 %** до загальної суми проведених видатків.

Видатки спеціального фонду становлять 1 021,2 тис. грн. (власні надходження установи, у тому числі: за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 175,6 тис. грн., благодійна допомога – 845,6 тис. грн. (будівельні матеріали, мобільний пункт обігріву, зарядна станція, водонагрівач).

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 **464,8 тис. грн.**, виплати профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 80,4 %, у тому числі:

- компенсація не працюючим фізичним особам, які постійно надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам,

хворим, які нездатні до самообслуговування – 464,8 тис. грн. Виплати здійснювалися лише згідно постанови КМУ від 23.09.2020 № 859 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі» (постанова КМУ від 29.04.2004 № 558 «Про затвердження Порядку призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги» в частині призначення компенсацій, які проводилися у 2022 році втратила чинності з 01.01.2023 року). Контингент отримувачів – 42 особи, що на 4,5 % менше, ніж у 2022 році;

- оплата банківських та поштових послуг – 0,004 тис. грн.

Починаючи з 01.06.2023 нарахування та виплата компенсаційних виплат здійснюється за рахунок коштів міського бюджету.

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

*На соціальний захист населення за звітний період з бюджету району направлено **386,8 тис. грн.** – виплати профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 94,6 %, а саме:*

- надання матеріальної допомоги на поховання – 2,4 тис. грн. (7 виплат);

- компенсаційні виплати власникам автостоянок (суб'єктам господарювання) вартості послуг, що надані безкоштовно, зі зберігання засобів інвалідів – 5,3 тис. грн. (1 особа);

- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 268,0 тис. грн. (22 особи);

- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 111,1 тис. грн. (156 виплат).

Інші заходи в галузі культури і мистецтва КПКВКМБ 0214082

У галузі *«Культура і мистецтво»* загальна сума видатків у звітному періоді становить **1,0 тис. грн.**, з них:

- забезпечення квітковою продукцією культурно-мистецьких заходів – 1,0 тис. грн.

Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» КПКВКМБ 0215049

На реалізацію соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з міського бюджету спрямовано 8,6 тис. грн. (оплата праці з нарахуваннями 1 організатору).

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

На виконання Програми реалізації заходів щодо благоустрою, утримання об'єктів, територій району та житла, спрямовано **2 710,2 тис. грн.** В порівнянні з відповідним періодом 2022 року видатки збільшилися на 461,3 тис. грн. (без урахування сум погашення кредиторської заборгованості) або на 25,4 %, а саме:

- придбання господарських товарів та інвентарю – 3,7 тис. грн.;
- утримання об'єктів благоустрою – 896,5 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 49 шт. на суму 131,6 тис. грн., дитячих та спортивних майданчиків 56 шт. на суму 718,5 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 10 шт. на суму 20,5 тис. грн., майданчику для вигулу собак – 3 шт. на 25,9 тис. грн.);

- поточний ремонт об'єктів благоустрою – 84,9 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 3 шт. на суму 25,2 тис. грн., дитячих та спортивних майданчиків 5 шт. на суму 44,1 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 2 шт. на суму 15,6 тис. грн.);

- видатки на обслуговування Вічного вогню – 1,2 тис. грн., в тому числі: оплата за розподіл газу - 0,1 тис. грн. (5 послуг), придбання природного газу – 0,4 тис. грн. (0,1636 м. куб), підключення та відключення газу – 0,7 тис. грн. (2 послуги);

- обслуговування територій загального користування – 657,1 тис. грн.;

- збирання розкиданого сміття на території загального користування – 602,3 тис. грн.;

- послуги з проведення експертної оцінки – 15,0 тис. грн. (3 послуги);

- послуги з проведення технічної інвентаризації, виготовлення технічного паспорту та технічного звіту – 12,0 тис. грн. (4 послуги);

- послуги з замовлення технічної та землепорядної документації - 5,0 тис. грн. (1 послуга);

- погашення кредиторської заборгованості – 432,5 тис. грн.

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду становили 1 411,2 тис. грн., а саме: власні надходження бюджетних установ – 1 178,5 тис. грн. (взяття на баланс об'єктів благоустрою); бюджет розвитку – 232,7 тис. грн. (погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася на 01.01.2023 – 162,7 тис. грн.; придбання зупинки громадського транспорту – 70,0 тис. грн.).

Резервний фонд
КПКВКМБ 3718710

При плані **500,0 тис. грн.**, видатки не розподілялись розпорядникам бюджетних коштів.

Таким чином, показники бюджету району у місті за I півріччя 2023 року становлять: за доходами у сумі **37 130,7 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 34 867,4 тис. грн., за спеціальним фондом – 2 263,3 тис. грн. та за видатками у сумі **34 416,5 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 31 826,1 тис. грн., за спеціальним фондом – 2 590,4 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Яна ЗУБКО