

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

«Звіт про виконання районного у місті бюджету за 2020 рік»

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА

Формування показників бюджету району на 2020 рік здійснювалося на підставі положень Бюджетного кодексу України, вимог Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 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 2020 рік» зі змінами та доповненнями внесеними протягом року, за рахунок коштів районного у місті бюджету протягом звітного періоду забезпечено фінансування видатків на:

- державне управління (КПКВКМБ 0210160, 0210170, 0210191);
- 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, 0213140);
 - компенсаційні виплати (0813160, 0813221);
 - організація громадських робіт (0213210);
 - матеріальна допомога (КПКВКМБ 0213240, 0813240);
- 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 01.01.2021 свідчить про те, що на промислових підприємствах району знизились показники виробництва і реалізації промислової продукції. Причинами такої ситуації стало істотне подорожчання енергоресурсів, зниження конкуренто-спроможності та попиту на товари, втрата ринків збуту, а також спалах гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2. Усі перераховані фактори безумовно не з кращої сторони вплинули на діяльність підприємств району та економіку країни в цілому.

З початку 2020 року:

- обсяг *виробництва* промислової продукції у діючих цінах склав 1 395 251,41 тис.грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається зменшення обсягів виробництва промислової продукції на 5,3 %);

-обсяг *реалізації* промислової продукції у діючих цінах склав 1 418 489,07 тис.грн. (у порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається зменшення *обсягів реалізації* промислової продукції на 7,2%).

За звітний період промисловими підприємствами району *було вироблено*:

<i>Найменування продукції</i>	<i>2020 рік</i>	<i>2019 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	1,8 тис.тонн	2,4 тис.тонн	- 25 %
пігментів	9,0 тис.тонн	4,0 тис.тонн	+ 120 %
цементу	818,9 тис.тонн	832,7 тис.тонн	- 1,6 %

За звітний період промисловими підприємствами району *було реалізовано*:

<i>Найменування продукції</i>	<i>2020 рік</i>	<i>2019 рік</i>	<i>Відхилення</i>
1	2	3	4
лакофарбової продукції	1,8 тис.тонн	2,1 тис.тонн	- 14,3 %
пігментів	8,0 тис.тонн	4,0 тис.тонн	+ 100 %
цементу	812,4 тис.тонн	824,9 тис.тонн	- 1,5 %

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

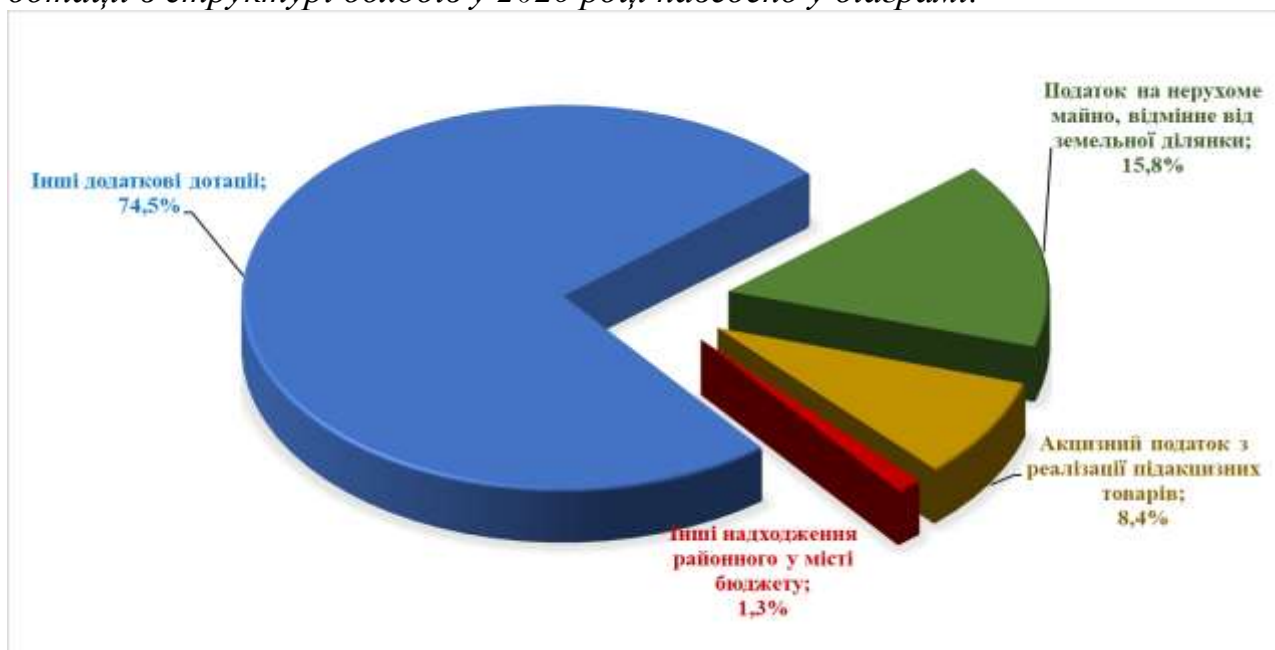
Протягом 2020 року до районного у місті бюджету надійшло коштів у сумі 63 842,7 тис. грн., у тому числі:

- доходів загального фонду – 60 876,2 тис. грн.,
- доходів спеціального фонду – 2 966,5 тис. грн.

За січень-грудень 2020 року до районного у місті бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів фактично надійшло коштів в сумі 14 514,3 тис. грн., в тому числі: кошти по власним та закріпленим доходам надійшло в сумі 13 434,6 тис. грн., власних надходжень бюджетних установ - 1 079,7 тис. грн., а саме:

По власним та закріпленим доходам фактично надійшло 13 434,6 тис. грн. при планових показниках 12 839,1 тис. грн., виконання складає 104,6 %, що на 595,5 тис. грн. більше за планові показники.

Питому вагу власних та закріплених доходів, а також іншої додаткової дотації в структурі доходів у 2020 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) (розмір відрахувань – 100,0 %) при плані 3,0 тис. грн., надійшло коштів у сумі 4,2 тис. грн., або 140,0 % виконання, в порівнянні з минулим роком надійшло на 0,3 тис. грн. більше.

2. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (розмір відрахувань – 29,8 %) при плані 4 418,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 4 445,7 тис. грн. Виконання складає 100,6 %, що на 27,7 тис. грн. більше від планового показника. В порівнянні з минулим роком (надходження приведені у співставні умови з 2020) надійшло на 566,9 тис. грн. більше. Причиною перевиконання та збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком є здорожчання підакцизних товарів протягом 2020 року. Кількість платників станом на 01.01.2020 – 148 СГ, станом на 01.01.2021 – 95 СГ.

3. Місцеві податки:

3.1. Податок на майно:

3.1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (розмір відрахувань – 90,0 %) – при плані 8 197,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 8 313,8 тис. грн, виконання – 101,4 %, перевиконання становить 116,5 тис. грн. Причиною перевиконання є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовими платежами та збільшення кількості платників протягом року, а також погашення податкового боргу у грудні 2020 року ТОВ «ВДМ – Ресурс» в сумі 124,5 тис. грн. до районного у місті бюджету. В порівнянні з відповідним періодом минулого року (приведених у співставні умови 2020) надійшло коштів на 1 948,6 тис. грн. більше. Причинами

збільшення надходжень є: збільшення мінімальної заробітної плати; зміна бази та ставки оподаткування для фізичних осіб згідно рішення Криворізької міської ради від 23.05.2018 № 2712 «Про встановлення ставок податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у м. Кривому Розі на 2019 рік», у тому числі:

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками житлової нерухомості - при планових показниках 79,3 тис. грн., надійшло 92,7 тис. грн., що на 13,4 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 116,9 %. Перевиконання планового показника пояснюється авансовими платежами. Так, в рахунок IV кварталу 2020 року (термін сплати – січень 2021) та за квітень-вересень 2021 року підприємствами було сплачено у 2020 році коштів в сумі 12,6 тис. грн.. В порівнянні з минулим роком надійшло на 23,9 тис. грн. більше. Збільшення надходжень відбулося за рахунок: збільшення розміру мінімальної заробітної плати (станом на 01.01.2019 – 4 173 грн., станом на 01.01.2020 – 4 723 грн.). Кількість платників станом на 01.01.2020 – 13 СГ, станом на 01.01.2021 – 12 СГ

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – при планових показниках 250,0 тис. грн., надійшло коштів в сумі 256,2 тис. грн., що на 6,2 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 102,5 %. Причиною перевиконання є авансові платежі. В порівнянні з минулим роком надійшло на 118,6 тис. грн. більше. Зростання в порівнянні з минулим роком пояснюється: збільшенням мінімальної заробітної плати (у 2019 році звітний рік 2018 – мінімальна заробітна плата складала 3 723 грн., у 2020 році звітний рік 2019 – мінімальна заробітна плата складала 4 173 грн.); зміною бази оподаткування та зростання ставок згідно рішення Криворізької міської ради в середньому з 0,1% до 0,2%. Кількість платників станом на 01.01.2020 – 1068 СГ, станом на 01.01.2021 – 1005 СГ

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – при плановому показнику 1587,3 тис. грн., надійшло коштів в сумі 1 460,7 тис. грн., що на 126,6 тис. грн. менше за плановий показник, виконання 92,0 %. Невиконання пояснюється: сплатою фізичними особами підприємцями за 2020 рік (при звітному періоді – 2019 рік) з використанням пільг пов'язаних з коронавірусом (ЗУ від 30.03.2020 № 540-IX).

В порівнянні з минулим роком надійшло на 1 057,5 тис. грн. більше. Зростання в порівнянні з минулим роком пояснюється: збільшенням мінімальної заробітної плати (у 2019 році звітний рік 2018 – мінімальна заробітна плата складала 3 723 грн., у 2020 році звітний рік 2019 – мінімальна заробітна плата складала 4 173 грн.); зміною бази оподаткування та зростання ставок згідно рішення Криворізької міської ради в середньому з 0,1 % до 0,5 %; збільшенням кількості платників (станом на 01.01.2020 – 350 СГ, станом на 01.01.2021 – 410 СГ)

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - при планових показниках 6 280,7 тис. грн., надійшло 6 504,2 тис. грн., що на 223,5 тис. грн. більше за планові показники, виконання складає 103,6 %. Перевиконання планового показника пояснюється авансовими платежами та погашенням заборгованості. В порівнянні з минулим роком надійшло на 748,6 тис. грн. більше. Збільшення надходжень та перевиконання планових показників відбулося за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати з 4 173 грн. до 4 723 грн. Кількість платників станом на 01.01.2020 – 157 СГ, станом на 01.01.2021 – 139 СГ.

4. Адміністративні штрафи та інші санкції (розмір відрахувань – 100,0 %) - при плані 29,1 тис. грн. надходження склали 31,2 тис. грн., виконання 107,2 %, перевиконання в сумі 2,1 тис. грн. пояснюється надходженнями по адміністративним протоколам які не розглядались на засіданні адміністративної комісії та на які не накладались постанови про штрафи (3,2 тис. грн. по 19 адміністративним протоколам).

За 2020 рік адміністративною комісією, створеною при виконкомі районної в місті ради було розглянуто 216 протоколів про адміністративні правопорушення, 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. (2019 – 151, в тому числі 1 попередження, 45 протоколів про закриття; накладено адміністративних стягнень на суму 51,2 тис. грн. сплачено в добровільному порядку 27,1 тис. грн.)

В порівнянні з минулим роком надійшло на 48,4 тис. грн. менше. Значне зменшення пояснюється зменшенням надходжень сум по адміністративним протоколам які не розглядались на засіданні адміністративної комісії та на які не накладались постанови про штрафи: 2020 – 3,2 тис. грн. (19 адмінпротоколів), 2019 – 52,5 тис. грн. (33 адмінпротоколи).

Несплачені штрафи (2019 – 24,1 тис. грн., 2020 – 50,8 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 (розмір відрахувань – 100,0 %) – при плані 88,2 тис. грн., надійшло коштів у сумі 464,2 тис. грн., виконання складає 526,3 %, перевиконання 376,0 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 353,0 тис. грн. більше. Перевиконання пояснюється отриманням в листопаді коштів в сумі 376,0 тис. грн. від ФОП Решотка С.П. (сплата грошових зобов'язань по акту перевірки). Для з'ясування надходжень направлено листа до ГУ ДПС у Дніпропетровській області.

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 (розмір відрахувань – 100,0 %) - надходження склали 110,1 тис. грн., при плані 102,8 тис. грн., виконання – 107,1 %, понад план надійшло коштів в сумі 7,3 тис. грн. Перевиконання пояснюється коштами, що помилково надійшли до бюджету від осіб яким не надавались зазначені послуги. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 53,4 тис. грн. менше. Зменшення надходжень в порівнянні з минулим роком пояснюється зменшенням кількості громадян, які звертались для реєстрації місця проживання, в тому числі із порушенням терміну реєстрації.

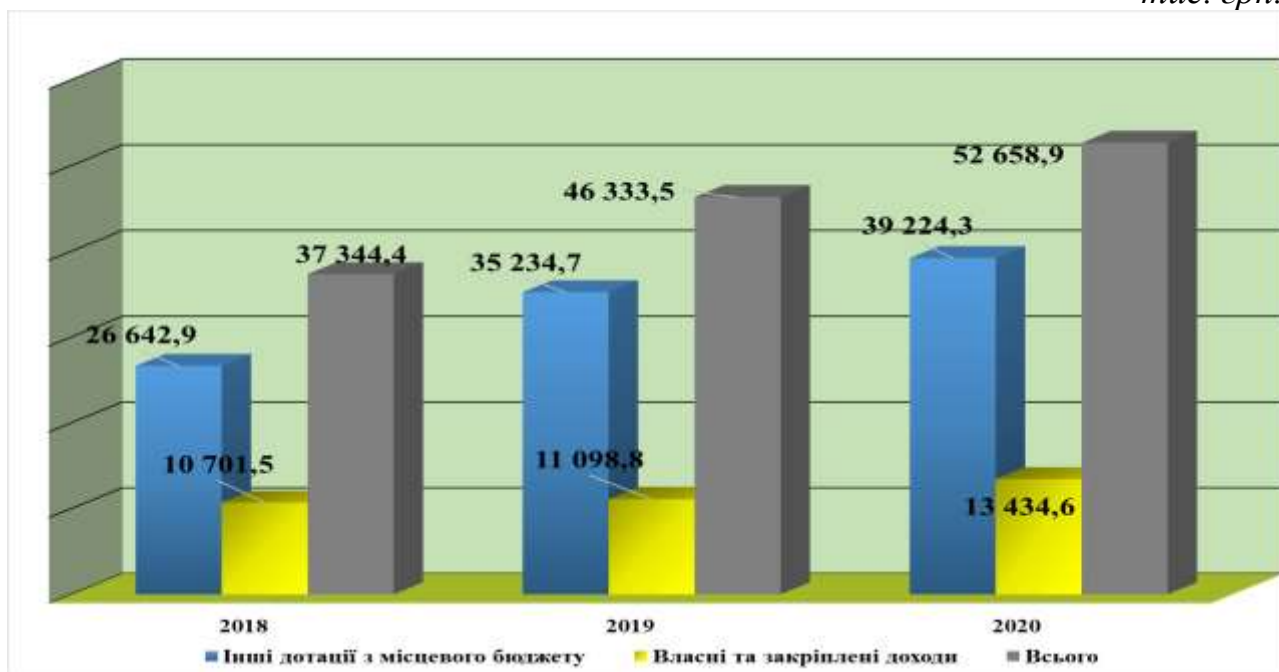
Протягом 2020 року відділом реєстрації місця проживання громадян надано адміністративних послуг у вигляді реєстрації/зняття з реєстрації місця проживання громадян в кількості 5 834, у тому числі реєстрація – 2 942, зняття – 2 892 (2019 - 9 904, у тому числі реєстрація 5 061, зняття – 4 843), значне зменшення пояснюється антикарантинними заходами з березня 2020 року.

7. Інші надходження (розмір відрахувань – 100,0 %) надійшли кошти в сумі 65,4 тис. грн. (повернення грошової застави на місцевих виборах згідно Постанови ЦВК від 21.08.2020 № 193 «Про Порядок внесення, повернення та перерахування грошової застави на місцевих виборах»).

8. Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі (розмір відрахувань – 100,0 %) - при плані 0,7 тис. грн. надходження відсутні.

Динаміку надходжень доходів загального фонду за 2018 –2020 роки (без приведення у відповідність показникам – фактичні надходження по власним та закріпленим доходам до районного у місті бюджету) наведено в діаграмі.

Динаміка надходжень доходів загального фонду (без урахування субвенцій) районного у місті бюджету за 2018-2020 роки, тис. грн.



Виконання міжбюджетних трансфертів за 2020 рік по загальному фонду районного у місті бюджету склало 47 441,6 тис. грн., або 96,3 % планових показників (49 270,4 тис. грн.), у тому числі:

- (41040400) **інші дотації з місцевого бюджету** надійшло в сумі 39 224,3 тис. грн. – 96,2 % (план – 40 769,2 тис. грн.)

- (41050900) **субвенція з місцевого бюджету на 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 рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** – 1 752,7 тис. грн. – 100,0%

- (41050400) **субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених абзацами 5 - 8 пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** надійшло в сумі 1 401,2 тис. грн. – 100,0%;

- (410530000) **субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** надійшло в сумі 3 506,0 тис. грн. – 99,9 % - план 3 602,0 тис. грн.

- (41053900) **інші субвенції з місцевого бюджету при плані 1 745,3 тис. грн. (фінансування проектів переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2020 році – 1 364,3 тис. грн., на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2020 році - 381,0 тис. грн.)** надійшло коштів в сумі 1 557,4 тис. грн. (фінансування доручень виборців депутатами обласної ради (100,0 % до плану) та проектів переможців (86,2% до плану).

До спеціального фонду районного у місті бюджету отримано 2 966,5 тис. грн. надходжень, що складає майже 100,0 % до плану 2020 року з урахуванням змін згідно довідок (2 967,2 тис. грн.), в порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 2 502,4 тис. грн. більше. У розрізі джерел спеціального фонду:

Інші субвенції з місцевого бюджету (бюджет розвитку) при плані 1 887,5 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 886,8 тис. грн. (фінансування

проектів переможців конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет» у 2020 році).

Власні надходження бюджетних установ:

- **25010000** Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством: 859,7 тис. грн., при уточненому довідками плану 859,7 тис. грн. Виконання складає 100,0 %.

В порівнянні з минулим роком надійшло на 587,2 тис. грн. більше, за рахунок:

(25010100) Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – на 35,3 тис. грн. більше. Збільшення надходжень виникло у зв'язку зі збільшенням кількості платних послуг, на 113, які надавалися КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради;

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

(25010300) Плата за оренду майна бюджетних установ на 3,2 тис. грн. менше, за рахунок надання пільг за оренду комунального майна в зв'язку з карантинними заходами;

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

- **25020000** Інші джерела власних надходжень бюджетних установ: 220,0 тис. грн., при уточнених довідками планових показників 220,0 тис. грн, виконання планового показника 100,0 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 28,4 тис. грн. більше.

А саме:

(25020100) Благодійні внески, гранти та дарунки збільшились на 0,4 тис. грн. за рахунок надходження коштів від благодійної допомоги у вигляді матеріальних цінностей (дитячі іграшки в асортименті);

(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 надійшло більше на 28,0 тис. грн. За рахунок збільшення співфінансування об'єктів переможців в конкурсі «Громадський бюджет 2020» (3 об'єкти).

За 2020 рік з метою зменшення заборгованості та активізації надходжень до районного у місті бюджету проведено наступну роботу:

- проведено 23 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 4 СГ з питання заборгованості по платі за землю; 2 СГ з питання заборгованості по акцизному податку з підакцизних товарів; 2 СГ з питання заборгованості по адміністративним штрафам (21081500); 4 СГ з питання оформлення правостановлюючих документів на землю; представника виконавчої служби району.

Направлено:

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

*1 лист до Фонду державного майна стосовно заборгованості по платі за землю, податку на нерухоме майно, із заробітної плати та заборгованості по ЄСВ;

*5 листів із заборгованості по платі за землю та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (2 листи юридичні особи, 2 листи до уповноважених осіб Фонду гарантування вкладів, 1 лист до фізичної особи);

*10 листів із заборгованості по платі за землю (фізичні особи);

*9 листів із заборгованості по податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки (3 листи юридичні особи, 3 листи до уповноважених осіб Фонду гарантування вкладів, 3 листи до фізичної особи);

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

- 1 лист до підприємства, щодо сплати податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки.

За результатами проведеної роботи загальна сума погашеної заборгованості становить 7 109,5 тис. грн., у тому числі: плата за землю – 6 710,5 тис. грн., податок на нерухоме майно - 358,2 тис. грн., акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів – 49,4 тис. грн., адміністративні штрафи у сфері обігу алкоголю і тютюну – 40,8 тис. грн.

Найбільші боржники району станом на 01.01.2021:

По адміністративним штрафам та штрафним санкціям за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів: нарахування адміністративного штрафу по акту перевірки на Забалуєва О.Ф. у червні 2020 року у сумі 250,0 тис. грн.; Чугай Т.П. - у II півріччі 2020 у сумі 50,8 тис. грн. Для забезпечення зменшення заборгованості було направлено 6 листів до СГ боржників на загальну суму 152,8 тис. грн. та заслухано двох боржників на засіданні комісії (борг 1 СГ в сумі 61,0 тис. грн. оскаржується в судовому порядку (станом на 01.01.2021 борг по зазначеному СГ складає 44,0 тис. грн.), борг іншого погашено у квітні 2020).

Всього протягом року борг сплачено такими СГ: Подолян С.А. – 23,8 тис. грн., Сахно М.Ф. – 17,0 тис. грн.

По податку на нерухоме майно фізичні особи: Скринський О.Д. – 133,9 тис. грн. та Мандров Є.О. – 69,6 тис. грн. (направлено листа), Білий Є.О. – 54,7 тис. грн. (зростання протягом року на 45,6 тис. грн. (направлено листа), Ельканова Н.О. – 32,3 тис. грн. (громадянка), Жирнова О.В. – 24,4 тис. грн. (зростання боргу протягом року на 20,5 тис. грн. – діяльність припинено).

По податку на нерухоме майно юридичні особи: АТ «Дельта Банк» - 1 279,4 тис. грн. (протягом року борг зріс на 55,9 тис. грн., направлено листа до уповноваженої особи), ТОВ «Агора 2007» 171,7 тис. грн. (протягом року зростання боргу на 97,2 тис. грн. (нарахування за IV квартал 2019 року, направлено два листи до підприємства), ТОВ «АМК – Інвест» - 81,9 тис. грн. (протягом року борг зріс на 33,8 тис. грн., до підприємства направлено листа), ПАУТ «Фідобанк» - 55,6 тис. грн. (протягом року борг зріс на 17,0 тис. грн., направлено листа до уповноваженої особи).

Протягом року борги по нерухомому майну було сплачено такими підприємствами: ТОВ «Нексон трейд» - 83,4 тис. грн., «Автотрансгруп КР» - 62,7 тис. грн., Радіотехнічна школа ТСОУ – 14,8 тис. грн., ПРАТ «Допас» - 4,0 тис. грн., ТОВ «ВДМ – Ресурс» - 171,3 тис. грн., ПП «Клінкер» - 0,9 тис. грн., ТОВ «Агро буд» - 0,9 тис. грн. ТОВ «Віп Хаус» - 2,5 тис. грн., ПП «Скайлік» - 1,7 тис. грн., ТОВ «Плюс – Інвест» - 0,4 тис. грн., ТОВ «Біант – БК» - 1,7 тис. грн., ПП «Горицвіт» - 0,2 тис. грн., Гончарова В.Р. – 7,5 тис. грн., Мартинова Т.Ф. – 6,2 тис. грн..

По акцизному податку на підакцизні товари: найбільший боржник Ментій Т.М. – 56,9 тис. грн. (зростання боргу протягом року не відбувалось, неодноразово було заслухано на засідання комісії, СГ з боргом незгодна оскарження відбувається в судовому порядку).

По платі за землю:

Земельний податок: АТ «Дельта Банк» - 2 582,8 тис. грн. (зростання боргу протягом року не відбувалось, направлено листа до уповноваженої особи), АТ НДПП "Механообрчормет" – 956,5 тис. грн. (протягом року борг зменшився на 16,6 тис. грн., керівника підприємства було заслухано на засіданні комісії та направлено листа до Фонду державного майна), ПРАТ «Криворіжіндустрбуд» - 204,8 тис. грн. (протягом року заборгованість зросла на 30,5 тис. грн., направлено листа до керівництва підприємства), Фролов С.С. – 49,9 тис. грн. (громадянин), Бублій О.Ю. – 35,2 тис. грн. (діяльність припинено).

Орендна плата: ТОВ «Спарта» - 2 121,2 тис. грн. (протягом року зростання боргу склало 629,8 тис. грн., керівника підприємства було заслухано на районній комісії), ПРАТ «Криворіжіндустрбуд» - 530,4 тис. грн. (протягом року заборгованість зросла на 201,8 тис. грн., направлено листа до керівництва підприємства), Доценко О.М. – 624,0 тис. грн. (борг виник протягом 2020 року, направлено листа до СГ – сума боргу оскаржується в судовому порядку), Кальянов А.В. – 453,9 тис. грн. (протягом року борг зріс на

66,9 тис. грн., діяльність не здійснюється, громадянин), Штефан В.О. – 413,0 тис. грн. (борг виник у II половині 2020 року), Мартинова Т.Ф. – 375,0 тис. грн. (зростання боргу протягом року 70,6 тис. грн., борг стягується виконавчою службою), Ширинов М.Ф. – 188,1 тис. грн. (зростання боргу протягом року 83,7 тис. грн., громадянин).

Протягом року борги по платі за землю були сплачені наступними СГ: ДП «Придніпровська залізниця» - 3 042,0 тис. грн., ПРАТ «КРЦ» – 1 666,9 тис. грн., АТ «Укрзалізниця» - 553,7 тис. грн., Джур Р.Ю. - 221,5 тис. грн., ПРАТ «ДОПАС» - 197,3 тис. грн., ТОВ «Автотрансгруп КР» - 196,3 тис. грн., УП «Мікелс Україна» - 154,8 тис. грн., ПП «Клінкер» - 134,0 тис. грн., Білий Є.О. – 111,3 тис. грн., АТ ДТЕК Дніпропетровські електромережі – 90,1 тис. грн., АТ «Українська автотранспортна корпорація» - 82,2 тис. грн., ТОВ «Івент Сервіс Систем» - 44,7 тис. грн., КП «Кривбасводоканал» - 38,6 тис. грн., АТ «КТЦ» - 33,0 тис. грн., інші (19 СГ на суму 144,1 тис. грн.).

Протягом 2020 року відбулося:

- загальне збільшення доходної частини загального фонду районного у місті бюджету за рахунок міжбюджетних трансфертів на 4 010,7 тис. грн., а саме:

* надано **субвенцію з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення** для сімей осіб, визначених абзацами 5 - 8 пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 1 401,2 тис. грн.;

* надано **субвенцію з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів**, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 3 602,1 тис. грн.;

* надано **субвенцію з місцевого бюджету на 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 рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 1 752,7 тис. грн.;

* зменшено **інші дотації з місцевого бюджету** на 1 696,4 тис. грн.;

* зменшено **інші субвенції з місцевого бюджету (за рахунок їх збільшення по спеціальному фонду)** на 1 048,9 тис. грн.

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

* збільшено:

- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів на 370,0 тис. грн.;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 4,0 тис. грн.;

* зменшено:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на 40,0 тис. грн.;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на 238,3 тис. грн.;

- адміністративні штрафи та інші санкції на 2,5 тис. грн.;

- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів на 29,2 тис. грн.;

- плату за надання інших адміністративних послуг на 64,0 тис. грн.

IV. ВИДАТКИ

Виконання районного у місті бюджету за 2020 рік складає по видатках – **64 725,0 тис. грн.**, у тому числі по загальному фонду 57 600,3 тис. грн. (98,1 % від плану), по спеціальному фонду 7 124,7 тис. грн.

Станом на 01.01.2021 року **залишки коштів на рахунках:** районного у місті бюджету склали 405,6 тис. грн. (загальний фонд); бюджетних установ 21,3 тис. грн. (спеціальний фонд).

За рахунок **уточнення вільного залишку**, який утворився станом на 01.01.2020 збільшено видаткову частину на суму **772,3 тис. грн.** Бюджетні призначення були спрямовані: за загальним фондом районного у місті бюджету на **КПКВКМБ 0210160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» у сумі **554,6 тис. грн.** (придбання запчастин та комплектуючих до комп'ютерної та оргтехніки, господарських товарів, дверей, ґрат; проведення поточного ремонту комунікаційних систем, оплату судового збору та інших послуг, проведення вогнезахисної обробки даху будівлі УПСЗН); за спеціальним фондом (бюджет розвитку) районного у місті бюджету на суму **212,0 тис. грн.**, у тому числі: на **КПКВКМБ 0210160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» - **14,0 тис. грн.** - придбання мобільного пандусу; на **КПКВКМБ 0216030** «Організація благоустрою населених пунктів» -

198,0 тис. грн. – придбання зупиночних павільйонів. Передбачено резервний фонд районного у місті бюджету в розмірі **5,7 тис. грн.** - 0,01 % загального фонду районного у місті бюджету.

Протягом звітнього 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 у місті бюджету, фінансування головних розпорядників коштів у звітному періоді проводилося відповідно до розпису районного у місті бюджету за видатками з урахуванням пропозицій, наданих головними розпорядниками коштів.

Видатки загального фонду районного у місті бюджету склали 57 600,3 тис. грн., або 98,1 % до плану (58 710,5 тис. грн.).

Питома вага видатків з урахуванням міжбюджетних трансфертів



На оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетної сфери в 2020 році спрямовано **41 390,4 тис. грн.**, що становить **73,3 %** від загальної суми видатків без урахування сум субвенцій з бюджетів різних рівнів.

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



Протягом звітної періоду в повному обсязі проведено нарахування заробітної плати по всім бюджетним установам відповідно до чинного законодавства. Виплата здійснена в повному обсязі. *В порівнянні з 2019 роком коштів на оплату праці спрямовано більше на 5 205,3 тис. грн. (або на 14,5 %).*

Заробітна плата з нарахуваннями по установах, що отримують кошти з районного у місті бюджету за кодом економічної класифікації видатків 2610 не виплачувалась. По коду економічної класифікації видатків 2282 проведено виплату заробітної плати з нарахуваннями членам ТВК та ДВК (за рахунок субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів) на загальну суму 2 638,5 тис. грн. .

Витрати на медикаменти і харчування профінансовані стовідсотково до плану відповідно 3,3 тис. грн. та 95,1 тис. грн., що більше на 2,3 тис. грн. та менше на 117,5 тис. грн. ніж у 2019 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 районного бюджету протягом 2020 року **сплачено за спожиті теплоенергоносії – 857,3 тис. грн., що на 71,9 тис. грн. (7,7 %) менше ніж у 2019 році.** В натуральних одиницях: споживання тепла зменшилося в порівнянні з 2019 роком по установам на 22,87 Гкал або на 7,7 %; споживання води зменшилося на 226,51 м³ або на 16,4 %; споживання електроенергії зменшилося на 16 656,0 кВт або на 11,0 %. Зменшення натуральних показників відбулося за рахунок проведення карантинних заходів, а як слідство суттєве зменшення контингенту відвідувачів установ.



Станом 01.01.2021 рахується дебіторська заборгованість по загальному фонду у сумі **175,9 тис. грн.** (прострочена та передана на фінансування до державного бюджету), з них по:

КПКВКМБ 0813012 – 113,5 тис. грн. (КЕКВ 2730 - трансферти населенню – виплати субсидій населенню); **КПКВКМБ 0813041 – 0813047, 0813081 – 0813085** – 61,1 тис. грн. (КЕКВ 2730 – трансферти населенню – виплати державних соціальних допомог); **КПКВКМБ 0813160** – 1,3 тис. грн. (КЕКВ 2730 - трансферти населенню – компенсаційні виплати населенню за рахунок районного у місті бюджету).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 відсутня.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД (у тому числі бюджет розвитку)

Видатки спеціального фонду (у тому числі бюджет розвитку) затверджено розписом з урахуванням внесених змін в розмірі **6 313,7 тис. грн.** Кошторисні призначення з урахуванням змін становлять **7 139,0 тис. грн., касові видатки за 2020 рік становлять 7 124,7 тис. грн.** (у т. ч. за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 6 049,5 тис. грн.). **Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 відсутня.**



До відома: за бюджетними програмами, за якими було передбачено в 2020 році проведення районних заходів із залученням учасників (дітей, молоді, сімей) на далі по тексту пояснювальної записки не проводиться співставлення з 2019 роком, оскільки програми не виконувалися в повному обсязі у зв'язку з запровадженням та дотриманням карантинних заходів.

Стан виконання районного у місті бюджету за 2020 рік у розрізі основних галузей характеризується:

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

Видатки загального фонду на утримання органів місцевого самоврядування за звітний період **складають 35 362,8 тис. грн.**, що становить 99,3 % планових показників. В порівнянні з відповідним періодом 2019 року видатки збільшилися на 3 708,6 тис. грн. або на 11,7 %.

Видатки захищених статей установи становлять 32 144,6 тис. грн., що складає 90,9 % від загальної суми виконання за звітний період, у тому числі:

- оплата праці працівників установи з нарахуваннями – 31 525,6 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 619,0 тис. грн.

З метою стовідсоткового забезпечення виконання делегованих повноважень та безперебійної роботи виконкому проведено поточні видатки на загальну суму **3 218,2 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 **55,4 тис. грн.**, а саме **придбано: 2** кондиціонери на загальну суму 22,5 тис. грн., 2 комплекти комп'ютерної техніки для УПСЗН на загальну суму 32,9 тис. грн.

**Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб
місцевого самоврядування
КПКВКМБ 0210170**

Видатки загального фонду на підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування за звітний період не проводилися.

Проведення місцевих виборів КПКВКМБ 0210191

Видатки загального фонду на проведення місцевих виборів за рахунок відповідної субвенції з місцевого бюджету у звітному періоді становили **3 506,0 тис. грн.**, у тому числі на виготовлення списків виборців та іменних запрошень – 15,3 тис. грн.; на підготовку та проведення виборів – 3 490,7 тис. грн.

У галузі «Соціальний захист населення»

Щодо соціального захисту населення при плані 11 998,1 тис. грн. виконання складає за загальним фондом 11 862,8 тис. грн. – 98,9 % .

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 2020 року з загального фонду бюджету спрямовано **10 435,2 тис. грн.** (99,4 % 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 оздоровлено 1 415 непрацездатних громадян, у тому числі у відділенні денного перебування обслуговувалось 497 осіб, у відділенні соціальної допомоги вдома – 918 осіб, яким за звітний період було надано 372 721 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 01.01.2021 виявлено пенсіонерів, одиноких непрацездатних громадян та інвалідів, які потребують соціального обслуговування та надання соціальних послуг – 1 415 особи.

Витрати на медикаменти розраховані виходячи з нормативу в середньому 0,19 грн./день на одного непрацездатного громадянина (фактичні витрати – 0,37 грн./день). Розрахунок на харчування (триразове харчування) – 32,0 грн./день (фактичні витрати – 32,12 грн./день/ 1 особа).

На 2020 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 **9 849,3 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» – 3,3 тис. грн. «Продукти харчування» - 95,1 тис. грн. «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 236,3 тис. грн.

Загальна сума видатків на захищені статі становить 10 184,0 тис. грн., що складає 97,6 % до загальної суми видатків.

Спеціальний фонд (власні надходження) затверджено у розмірі **248,8 тис. грн.,** у тому числі за послуги, що надаються установою згідно з функціональними повноваженнями – 244,1 тис. грн., за оренду майна – 4,7 тис. грн. За звітний період надходження до спеціального фонду становили 302,7 тис. грн. Касові видатки по спеціальному фонду установи склали 302,6 тис. грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 258,6 тис. грн., оплати комунальних послуг – 7,6 тис. грн., інших платежів – 36,4 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 **53,1 тис. грн.,** у тому числі:

- перевезення на відпочинок дітей пільгових категорій – 15,1 тис. грн. (20 дітей);

- проведення районних заходів до Дня знань – 14,0 тис. грн.;

- проведення районних святкових новорічних заходів – 24,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду становлять 42,6 тис. грн. (власні надходження установи – благодійна допомога в натуральній формі – іграшки для дітей різних соціально незахищених категорій).

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

Видатки загального фонду на проведення заходів державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків за звітний період не проводилися.

Заходи державної політики з питань сім'ї КПКВКМБ 0213123

На проведення заходів державної політики з питань сім'ї спрямовано **33,0 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 – 22,5 тис. грн.

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

На проведення заходів державної політики з питань молоді спрямовано **4,7 тис. грн.**, у тому числі :

- проведення районних заходів до Дня молоді – 4,7 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.

**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 **348,2 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 – 348,1 тис. грн. Контингент отримувачів – 130 осіб, що на 16,7% менше ніж у 2019 році;

- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

**Організація та проведення громадських робіт
КПКВКМБ 0213210**

На проведення оплачуваних громадських робіт спрямовано **31,0 тис. грн.**, у тому числі за рахунок коштів районного у місті бюджету – **15,5 тис. грн.** (6 осіб).

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

За рахунок *власних коштів районного у місті бюджету на соціальний захист населення направлено 973,0 тис. грн.* - профінансовано стовідсотково до потреби - виконання становить 94,4 %, а саме:

- надання матеріальної допомоги на поховання – 11,5 тис. грн. (34 виплати);
- адресна допомога на придбання 2-ї тони твердого палива, особам, які відповідно до чинного законодавства мають право на 50 %-у знижку його вартості – 2,8 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 – 16,1 тис. грн. (2 особи);
- надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення – 628,0 тис. грн. (27 осіб);
- матеріальне заохочення керівників органів самоорганізації населення – 237,6 тис. грн. (385 виплат);
- одноразова грошова виплата непрацюючим ветеранам праці органів місцевого самоврядування до Дня людини похилого віку – 23,9 тис. грн. (42 виплати);
- придбання солодких подарунків для дітей – інвалідів до новорічних та різдвяних свят – 52,9 тис. грн. (420 дітей);
- оплата банківських та поштових послуг – 0,1 тис. грн.

Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених абзацами 5 - 8 пункту 1 статті 10 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов
КПКВКМБ 0813221

На виплату грошової компенсації члену сім'ї померлого учасника бойових дій в зоні АТО спрямовано **1 401,2 тис. грн.** для придбання квартири за рахунок відповідної субвенції з місцевого бюджету.

Інші заходи в галузі культури і мистецтва КПКВКМБ 0214082

У галузі *«Культура і мистецтво»* загальна сума видатків становить **371,8 тис. грн.**, в тому числі спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 195,3 тис. грн., з них:

- проведення військово-патріотичного фестивалю «Солдатська пісня» – 6,0 тис. грн.;
- святкування 76 – ї річниці визволення м. Кривого Рогу від фашистських загарбників – 1,0 тис. грн.;
- проведення концертної програми з нагоди Міжнародного жіночого дня – 4,5 тис. грн.;
- проведення фестивалю народної творчості «Весна Рудани» – 8,5 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня бібліотек – 2,0 тис. грн.;
- святкування річниці визволення України від нацистських загарбників – 2,6 тис. грн.;
- святкування Всеукраїнського дня працівників культури та майстрів народного мистецтва – 3,0 тис. грн.;
- проведення відкриття районної новорічної ялинки – 336,3 тис. грн.
- придбання квіткової продукції – 7,9 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 – **29,0 тис. грн.**, а саме:

- спартакіади району:
 - серед колективів підприємств району – 2,3 тис. грн.;
 - серед школярів за програмою шкільних спортивних ігор «Олімпійські надії» – 9,3 тис. грн.;
 - серед державних службовців, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів районної в місті ради – 0,7 тис. грн.;
- турніри:
 - першість району з міні-футболу на кубок воїна-інтернаціоналіста О.Лісового – 1,2 тис. грн.;
 - районний турнір з волейболу серед юнаків, присвячений пам'яті воїна-інтернаціоналіста О.Веклича – 1,2 тис. грн.;
 - районний турнір з баскетболу серед юнаків та дівчат на кубок Гурова В.М. – 2,0 тис. грн.;
 - відкритий турнір району з боротьби греко – римської, серед молодших юнаків – 1,0 тис. грн.;

- районні спортивно - масові заходи, присвячені:
 - 76 – й річниці визволення м. Кривого Рогу – 1,0 тис. грн.;
 - підведенню підсумків спортивного 2019 року – 2,7 тис. грн.;
 - Дню фізичної культури і спорту – 5,4 тис. грн.;
 - Дню захисника України – 1,1 тис. грн.;
 - Дню Збройних Сил України – 1,1 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**

Проведені 3 компенсаційні виплати для придбання житла (за рахунок коштів державного бюджету) на загальну суму **1 752,7 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 за звітний період за рахунок коштів загального фонду проведено фінансування видатків у сумі **6 663,2 тис. грн.**, у тому числі на:

- придбання господарчих товарів та інвентарю – 9,6 тис. грн.;
- придбання та встановлення дорожніх знаків в кількості 244 шт. на суму 151,2 тис. грн.;
- придбання, демонтаж та встановлення елементів спортивних та дитячих майданчиків – 1 176,4 тис. грн. (за рахунок коштів міського бюджету фінансування проекту – переможцю конкурсу місцевого розвитку «Громадський бюджет»);
- утримання об'єктів благоустрою – 1 909,6 тис. грн. (зупиночних павільйонів – 49 шт. на суму 186,3 тис. грн., дитячих та спортивних майданчиків 34 шт. на суму 1 628,5 тис. грн., пам'ятників та меморіалів 10 шт. на суму 28,4 тис. грн., майданчику для вигулу собак – 2 шт. на 66,4 тис. грн.);
- поточний ремонт об'єктів благоустрою – 81,4 тис. грн. (пам'ятників та меморіалів 5 шт. на суму 41,4 тис. грн., дитячих майданчиків 8 шт. на суму 40,0 тис. грн.);
- видатки на обслуговування Вічного вогню – 4,2 тис. грн. (оплата природного газу та його розподіл (5 підключень) – 2,1 тис. грн. – 300 м³, 5 послуг з підключення – 0,7 тис. грн., 12 послуг з обслуговування газового обладнання – 1,4 тис. грн.);

- прибирання та утримання в належному санітарному стані територій загального користування (біля контейнерних майданчиків) – 2 500,0 тис. грн.;
- прибирання та утримання в належному санітарному стані територій загального користування (стихійні сміттєзвалища) – 297,5 тис. грн.;
- замовлення технічної та землевпорядної документації на окремі об'єкти благоустрою – 18,7 тис. грн.;
- поточний ремонт колесовідбійників – 8,5 тис. грн. (12 пог.м);
- послуги з дезінфекції зупинок громадського транспорту – 70,4 тис. грн.;
- послуги з охорони об'єктів – 371,5 тис. грн.;
- замовлення схеми дорожнього руху та топографо - геодезичні вишукування – 60,0 тис. грн. (7 схем);
- послуги з обслуговування біотуалетів – 3,5 тис. грн.;
- технічна інвентаризація об'єктів відумерлої спадщини – 0,7 тис. грн.

Видатки спеціального фонду становили 3 359,2 тис. грн., у тому числі за спеціальним фондом (бюджет розвитку) спрямовано коштів у сумі 2 644,8 тис. грн., а саме:

- придбання елементу ігрового майданчику - 9,0 тис. грн. (пункт охорони);
- придбання зупиночних павільйонів – 368,0 тис. грн. (7 шт.);
- придбання та встановлення дитячого, спортивного, ігрового обладнання – 381,0 тис. грн. (за рахунок обласної депутатської субвенції);
- співфінансування проектів – переможців «Громадський бюджет» - 161,9 тис. грн.;
- фінансування проектів – переможців «Громадський бюджет» (за рахунок коштів міського бюджету) – 1 886,8 тис. грн.;
- власні надходження установи – 552,5 тис. грн. (взяття на балансовий облік об'єктів благоустрою району, тощо).

Резервний фонд КПКВКМБ 3718700

При плані **5,7 тис. грн.**, видатки не розподілялись розпорядникам бюджетних коштів.

V. ФІНАНСУВАННЯ

Залишки коштів на рахунках установ, що фінансуються з районного бюджету 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» - 0,5 тис. грн., по коду 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 17,2 тис. грн., по коду 25010400

«Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» - 3,6 тис. грн.

Для недопущення подвійного обліку видатків, які передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку), районний у місті 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 звітного періоду, в зв'язку з внесенням змін до дохідної та видаткової частин районного у місті бюджету, профіцит загального фонду районного у місті бюджету визначено у сумі 4 171,4 тис. грн. за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду); дефіцит загального фонду становить 772,3 тис. грн. за рахунок уточнення протягом року вільного залишку бюджетних коштів; дефіцит спеціального фонду становить 4 171,4 тис. грн. за рахунок надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Розміщення на депозитах тимчасово вільних коштів протягом 2020 року не проводилось.

Протягом 2020 року оборотно – касову готівку було збережено в встановленому розмірі 100,0 тис. грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

За рахунок коштів районного у місті бюджету протягом 2020 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 виконання районних програм становить 10 104,1 тис. грн., а саме:

- **КПКВКМБ 0210191** «Проведення місцевих виборів» - проведення місцевих виборів - **3 506,0 тис. грн.** - за рахунок відповідної субвенції з місцевого бюджету;

- **КПКВКМБ 0813221** «Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених абзацами 5 - 8 пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону

України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов» - **1 401,2 тис. грн.** – одна виплата – за рахунок субвенції з місцевого бюджету;

- **КПКВКМБ 0216030** «Організація благоустрою населених пунктів» - придбано та встановлено елементи спортивного, дитячого ігрового майданчиків на загальну суму **2 126,9 тис. грн.** (у тому числі за загальним фондом – 1 176,4 тис. грн. – субвенція з міського бюджету «Громадський бюджет 2020»; за спеціальним фондом (бюджет розвитку) – 381,0 тис. грн. – обласна депутатська субвенція: 569,5 тис. грн. - субвенція з міського бюджету «Громадський бюджет 2020»);

- **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) – **1 752,7 тис. грн.** - 3 компенсаційні виплати для придбання житла (за рахунок коштів місцевого бюджету);

- **КПКВКМБ 0217310** «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» - **1 317,3 тис. грн.** - субвенція з міського бюджету «Громадський бюджет 2020».

VIII. Мережа, штати та контингент бюджетних установ

Протягом 2020 року мережа, штати та контингент бюджетних установ району збільшилася на 2 штатні одиниці. Кількість бюджетних установ, що фінансуються за рахунок районного у місті бюджету на кінець звітного періоду – 2. Загальна штатна чисельність працівників становить – 279,5 шт. од. (загальний фонд), у тому числі: виконком Довгинцівської районної в місті ради – 160 (+ 2 штатні одиниці), територіальний центр – 119,5.

IX. Інша інформація

Фінансовим відділом станом на звітну дату проведено:

- перевірку кошторисної документації (17 кошторисів), паспортів бюджетних програм головних розпорядників бюджетних коштів та розпорядників нижчого рівня (17 паспортів) та 6 штатних розписів, порушень не встановлено;

- перевірку виконання послуги зі збирання розкиданого сміття у громадських місцях на території загального користування району (5 адрес території загального користування), порушення усунуто;

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

- перевірка витрачання бюджетних коштів Програми реалізації соціального захисту дітей на 2020 – 2022 роки, порушень не встановлено;

- перевірку витрачання бюджетних коштів Програми реалізації заходів щодо поліпшення становища молоді, жінок та сімей на 2020 – 2022 роки, порушень не встановлено;

- перевірку правильності надання компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги, порушень не встановлено;

- перевірку господарської діяльності в КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Довгинцівському районі» Криворізької міської ради. Порушень не встановлено.

- перевірку витрачання бюджетних коштів Програми реалізації культурно-мистецьких заходів, порушень не встановлено;

- перевірку організації та проведення громадських робіт по виконкому Довгинцівської районної в місті ради, порушень не встановлено;

- вибіркочу перевірку витрачання бюджетних коштів за ТПКВКМБ «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення», порушень не встановлено.

Проведено 23 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, 11 заслуховувань звітів головних розпорядників бюджетних коштів та заслухано інформацію начальника управління праці та соціального захисту населення виконкому районної в місті ради з питання вжиття заходів щодо організації роботи з метою зменшення дебіторської заборгованості з виплат державних соціальних допомог.

Проведено 1 семінар-нараду у виконкомі Довгинцівської районної в місті ради з головними розпорядниками бюджетних коштів та головами комітетів з питань дотримання чинного законодавства, заповнення та здачі мережі на 2021 рік, доведення проектних показників на наступний рік, приведення у відповідність районних бюджетних програм, підготовка бюджетних запитів на 2021 – 2023 роки, впровадження в дослідну експлуатацію комп'ютерної програми «Інформаційно-аналітична система управління плануванням та виконанням місцевих бюджетів «LOGICA»».

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 районного у місті бюджету за 2020 рік складає:

по доходах з урахуванням сум, одержаних з бюджетів інших рівнів у сумі – **63 842,7 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 60 876,2 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 2 966,5 тис. грн.;

по видатках – **64 725,0 тис. грн.**, у тому числі:

за загальним фондом – 57 600,3 тис. грн.;

за спеціальним фондом – 7 124,7 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 6 049,5 тис. грн.).

Начальник фінансового відділу

Яна Зубко