



ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ
СОКАЛЬСЬКОЇ РАЙОННОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

вул. Шептицького, 26, м.Сокаль, Львівська обл., 80000, тел. (03257) 7-22-57,
факс (03257) 7-22-57 e-mail: sokal-finupr@ukr.net

Пояснювальна записка

***Про виконання районного
бюджету Сокальського району
за I півріччя 2018 року***

У I півріччі 2018 року ресурс районного бюджету Сокальського району склав 462041,8 тис.грн. З них, податків та зборів до районного бюджету загального та спеціального фондів надійшло 103843,2 тис.грн.

Доходи загального фонду районного бюджету становлять 97772,5 тис.грн, а це 103,6% до планових показників 6-ти місяців (з врахуванням збільшення дохідної частини районного бюджету на 10611,7тис.грн відповідно до рішення сесії районної ради від 03.07.2018р. №573).

Планові показники районного бюджету виконано по:

- податку на доходи фізичних осіб - 103,4% (надійшло 97293,1тис.грн),
- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань - 147,9%(48,8 тис.грн),

- адміністративному збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень - 202%(227,2 тис.грн),

- орендній платі за водні об'єкти – 277,3%(8,3 тис.грн).

Поряд з цим менше плану до районного бюджету надійшло:

- орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого нерухомого майна – 89,7%(надійшло 75,8 тис.грн, що менше плану 8,8 тис.грн),

- частини чистого прибутку підприємств, що належать до комунальної власності, при плані 7,0тис.грн. надходження склали 0,6 тис.грн;

- податку на прибуток підприємств комунальної власності та фінансових установ комунальної власності надійшло в сумі 10,1 тис.грн, або 77,4% планових призначень.

Трансфертів з обласного та державного бюджету районним бюджетом одержано 357818,6тис.грн, в тому числі:

- 82836,6тис.грн освітньої субвенції з державного бюджету;

- 34242,3тис.грн медичної субвенції з державного бюджету;

- 229498,1тис.грн субвенцій соціального характеру з державного та обласного бюджетів;

- 9734,4 тис.грн дотації з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету;
- 1507,2 тис.грн інших субвенцій з місцевих бюджетів.

За звітний період до спеціального фонду районного бюджету надійшло 6068,2 тис.грн власних надходжень бюджетних установ, 2,5 тис.грн коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва. Інших субвенцій надійшло в сумі 380,0 тис.грн.

Протягом I півріччя 2018 року на утримання бюджетних установ та виконання загальнорайонних програм та заходів проведено видатки в сумі 419051,2 тис.грн, з них по загальному фонду – 412865,5 тис.грн та по спеціальному – 6185,7 тис.грн.

За I півріччя 2018 року на утримання **Сокальської районної ради** проведено видатки на суму 1530,6 тис.грн, що на 655,3 тис.грн більше аналогічного періоду 2017 року.

По загальному фонду на зарплату з нарахуваннями працівникам районної ради використано 1234,9 тис.грн, що на 566,9 тис.грн більше I півріччя 2017 року. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря використано кошти в сумі 76,9 тис.грн, видатки на відрядження – 17,8 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 108,2 тис.грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано кошти в сумі 89,6 тис.грн, інші поточні видатки – 3,2 тис.грн.

По спеціальному фонду на придбання обладнання і предметів довгострокового користування проведено видатки на суму 56,2 тис.грн, що становить 100 % річних призначень.

На утримання районних **установ освіти** району протягом I півріччя 2018 року використано 108589,9 тис.грн, у тому числі по загальному фонду – 105863,4 тис.грн (84,3 % планових призначень на півріччя), що на 431,1 тис.грн більше аналогічного періоду минулого року, спеціальному фонду – 2726,5 тис.грн (29,5 % річних призначень).

По загальному фонду, по установах освіти головним розпорядником яких є Сокальська РДА, на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам видатки проведено в сумі 89362,2 тис.грн, що складає 89,3 % загальних видатків на освіту та на 2711,3 тис.грн більше такого ж періоду минулого року, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 7443,3 тис.грн, що на 579,9 тис.грн більше до такого ж періоду минулого року. На харчування дітей у школах (пільгова категорія) та НВК використано кошти в сумі 1033,4 тис.грн (на 41,2 тис.грн менше), на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 1243,9 тис.грн (на 408,4 тис.грн менше), оплату послуг – 355,4 тис.грн (на 154,7 тис.грн менше), оплату відряджень – 184,0 тис.грн (на 34,2 тис.грн більше), придбання медикаментів – 78,1 тис.грн (на 3,1 тис.грн більше). Інші поточні видатки склали 391,2 тис.грн.

До спеціального фонду районних установ освіти надійшло 2682,1 тис.грн, з них орендної плати – 54,8 тис.грн, батьківської плати за харчування дітей дошкільного віку у НВК – 249,4 тис.грн, повернення коштів за надані послуги з харчування учнів 5-11 класів – 1896,5 тис.грн, плати за відвідування басейну – 0,3 тис.грн, транспортних послуг – 0,9 тис.грн, реалізації майна – 8,7 тис.грн, спонсорської допомоги – 471,5 тис.грн.

Видатки спецфонду проведено в сумі 2507,9 тис.грн. Зокрема, на придбання предметів та матеріалів використано 431,5 тис.грн, продуктів харчування – 1859,9 тис.грн, оплату послуг – 29,8 тис.грн, оплату енергоносіїв – 17,2 тис.грн, придбання медикаментів – 0,4 тис.грн, придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 19,5 тис.грн, капітальні ремонти – 149,6 тис.грн.

На утримання установ освіти, головним розпорядником коштів по яких є відділ з питань культури, охорони культурної спадщини, туризму та релігій Сокальської РДА (школи естетичного виховання дітей м.Сокаля та м.Белза), видатки по загальному фонду проведено на суму 5771,9 тис.грн (95,8 % піврічних призначень), що на 1698,3 тис.грн менше видатків за аналогічний період 2017 року.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам шкіл естетичного виховання дітей видатки проведено в сумі 5469,4 тис.грн, що складає 94,8 % загальних видатків та на 1639,3 тис.грн менше видатків за аналогічний період 2017 року. Однак на оплату енергоносіїв і комунальних послуг використано 235,5 тис.грн, що на 17,1 тис.грн більше видатків за аналогічний період 2017 року. Так на оплату теплопостачання використано 203,0 тис.грн (на 95,8 тис.грн більше аналогічного періоду минулого року), що вже становить 93,8 % річних призначень. Придбано предметів та матеріалів на суму 26,4 тис.грн, оплачено послуг – 35,7 тис.грн, відряджень – 4,8 тис.грн.

До спеціального фонду шкіл естетичного виховання дітей надійшло 216,9 тис.грн, що становить 58,3% річних призначень та на 37,4 тис.грн менше надходжень аналогічного періоду 2017 року, з них батьківської плати – 208,5 тис.грн, орендної плати – 8,4 тис.грн.

Видатки по спецфонду проведено на суму 218,6 тис.грн (58,8 % річних призначень). На заробітну плату з нарахуваннями використано 210,3 тис.грн, оплачено послуг на 8,3 тис.грн.

По установах охорони здоров'я за I півріччя 2018 року використано кошти на загальну суму 45565,4 тис.грн, з них по загальному фонду 42569,5 тис.грн, що становить 89,9 % планових призначень на півріччя та більше аналогічного періоду 2017 року на 3082,4 тис.грн, по спеціальному фонду 2995,9 тис.грн, що становить 55,5 % річних призначень.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам охорони здоров'я використано кошти в сумі 34070,7 тис.грн, а це 80,0 % загальних видатків. На придбання медикаментів і перев'язочних матеріалів використано 618,3 тис.грн (ліжкодень – 6,18 грн), рецепти пільговій категорії громадян відшкодовано на суму 636,6 тис.грн, на програму

забезпечення лікування хворих на цукровий діабет – 895,8 тис.грн, на програму відшкодування вартості лікарських засобів – 633,9 тис.грн, продуктів харчування – 226,8 тис.грн, (ліжкодень – 6,14 грн), енергоносії профінансовано на суму 3951,0 тис.грн, що становить 94,7 % призначень на півріччя (58,1 % призначень на рік) та більше відповідного періоду минулого року на 536,8 тис.грн. У бюджеті на 2018 рік закладена ціна з коефіцієнтом росту на послуги тепlopостачання в сумі 1439 грн за 1 Гкал, станом на 20 лютого 2018 року ціна склала 1794 грн за 1 Гкал. Інші видатки з утримання установ склали 1452,9 тис.грн.

Безкоштовне зубопротезування 61-му хворому профінансовано на суму 83,5 тис.грн.

По спеціальному фонду установ охорони здоров'я району надійшло 2918,4 тис.грн, що становить 68,9 % призначень на рік (за оренду приміщень – 85,5 тис.грн, зубопротезування – 147,1 тис.грн, проведення медоглядів – 501,1 тис.грн, інші послуги – 15,7 тис.грн, благодійні внески – 2169,0 тис.грн).

Видатки по спеціальному фонду проведено в сумі 2995,9 тис.грн. Зокрема, на виплату заробітної плати працівникам використано 402,4 тис.грн, на придбання предметів та матеріалів – 221,7 тис.грн, медикаментів – 1721,3 тис.грн, продуктів харчування – 44,1 тис.грн, поточні та капітальні ремонти приміщень проведено на суму 345,9 тис.грн,

За звітний період на **соціальний захист та соціальне забезпечення** видатки проведено в сумі 228831,2 тис.грн, з них по загальному фонду – 228770,2 тис.грн, по спеціальному – 61,0 тис.грн.

За рахунок субвенцій з державного бюджету :

- виплачено допомог сім'ям з дітьми в сумі 67443,9 тис.грн;
- виплачено державних соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг в сумі 833,5 тис.грн;

- надано пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства на оплату житлово-комунальних послуг в сумі 8163,3 тис.грн, на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 604,1 тис.грн;

- надано субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг субсидій в сумі 144329,8 тис.грн, на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 2811,8 тис.грн.

За рахунок коштів районного бюджету використано 50,9 тис.грн на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету.

По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району за I півріччя 2018 року використано кошти районного бюджету на суму 381,5 тис.грн. Зокрема, кошти використано на:

- грошову допомогу учасникам визвольних змагань – 68,1 тис.грн;
- грошову допомога членам 5 родин, що загинули в Афганістані – 12,5

тис.грн;

- одноразову грошову допомогу особам, які призвані на військову службу за контрактом – 54,0 тис.грн;

- одноразову грошову допомогу особам, яким виповнилося 100,105,110 років – 3,0 тис.грн;

- грошову допомогу громадянам, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС – 99,2 тис.грн ;

- підтримку заходів спрямованих на реабілітацію демобілізованих учасників АТО, членів сімей загиблих військовослужбовців в АТО – 30,0 тис.грн;

- пільги бійцям-добровольцям АТО – 2,5 тис.грн.

- грошова допомога інвалідам на часткове відшкодування вартості житлово-комунальних послуг - 10,9 тис.грн.

- підтримку соціальних заходів за участі учасників бойових дій АТО, ООС - 3,4 тис.грн;

- одноразова грошова допомога членам сімей загиблого військовослужбовця, який загинув, помер під час військової служби в АТО – 87,6 тис.грн

- одноразову грошову допомогу членам сім'ї військовослужбовця, який потрапив в полон вимушено... (безвісти пропавши) – 10,0 тис.грн.

- пільги населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг проведено видатки в сумі 0,3 тис.грн.

За I півріччя 2018 року по Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автотранспорті використано кошти на суму 1095,2 тис.грн (в тому числі з обласного бюджету 239,9 тис.грн).

По Програмі фінансової підтримки Благодійного Фонду “Карітас-Сокаль” видатки проведено в сумі 50,0 тис.грн.

По Програмі фінансової підтримки Асоціації інвалідів видатки проведено в сумі 27,5 тис.грн.

По Програмі виплати одноразової адресної допомоги окремим категоріям громадян Сокальського району у 2018 році Сокальською районною радою проведено видатки в сумі 192,2 тис.грн.

За I півріччя 2018 року проведено видатки на заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту в сумі 10,0 тис.грн, та реалізацію проектів на виконання Державної цільової соціальної програми ‘Молодь України’ - 0,5 тис.грн.

По територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) видатки проведені в сумі 2507,1 тис.грн, що становить 96,9 % планових призначень на півріччя та менше аналогічного періоду 2017 року на 259,3 тис.грн. Територіальним центром обслуговується 449 одиноких непрацездатних громадян.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 2357,7 тис.грн, на оплату енергоносіїв – 45,2 тис.грн. Інші видатки на утримання установи склали 104,2 тис.грн.

По спеціальному фонду надійшло платних послуг від надання перукарських, швейних послуг та послуг з прання білизни 25,3 тис.грн, благодійних внесків та дарунків на суму 48,5 тис.грн. Видатки проведено на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 6,5 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 8,4 тис.грн, оплату послуг – 1,1 тис.грн, інші виплати населенню – 45,0 тис.грн.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді за I півріччя 2018 року використано 268,9 тис.грн та більше аналогічного періоду 2017 року на 55,8 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 238,2 тис.грн, енергоносії – 20,6 тис.грн. Інші видатки на утримання установи склали 4,1 тис.грн. На проведення заходів використані кошти в сумі 6,0 тис.грн.

На утримання районних **установ культури** (централізована бібліотечна система, Сокальський районний народний дім, централізована бухгалтерія) протягом I півріччя 2018 року використано кошти на загальну суму 4493,6 тис.грн, з них по загальному фонду – 4464,0 тис.грн (89,9 % піврічних призначень), по спеціальному фонду – 29,6 тис.грн (42,5 % річних призначень). Видатки на утримання установ культури по загальному фонду на 214,4 тис.грн більші видатків за аналогічний період 2017 року.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ культури використано 3984,9 тис.грн, що становить 89,3 % загальної суми видатків та на 152,9 тис.грн більше видатків за I півріччя 2017 року. Придбано предметів та матеріалів на суму 41,9 тис.грн, оплачено послуг – 39,1 тис.грн, відряджень – 3,7 тис.грн. Спожиті енергоносії профінансовано на суму 353,9 тис.грн, інші поточні видатки склали 0,4 тис.грн.

На фінансування районних програм в галузі культури і мистецтва використано 40,1 тис.грн, з них на Програму підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальського району у 2018 році використано 25,0 тис.грн, програму пропагування Сокальського району на території України та за кордоном: культурний розвиток Сокальського району у 2018 році – 14,0 тис.грн, програму підтримки культурно-просвітницьких та інформаційно-презентаційних заходів на 2018 рік – 1,1 тис.грн.

До спеціального фонду районних установ культури за звітний період надійшло 33,3 тис.грн, що становить 75,9 % річних призначень та на 27,8 тис.грн більше надходжень I півріччя 2017 року. Зокрема, орендна плата становить 14,3 тис.грн, платні послуги – 15,1 тис.грн, спонсорська допомога – 3,9 тис.грн.

Видатки по спецфонду установ культури району проведено на суму 29,6 тис.грн (42,5 % річних призначень). На заробітну плату з нарахуваннями використано 13,6 тис.грн, придбано предметів та матеріалів на суму 12,2 тис.грн. Оплату інших видатків проведено на 3,8 тис.грн.

За звітний період за рахунок коштів районного бюджету на Програму

фінансової підтримки районної газети "Голос з-над Бугу" на 2018 рік проведено видатки в сумі 69,6 тис.грн.

По **фізичній культурі і спорту** за звітний період по загальному фонду видатки проведено в сумі 1877,6 тис.грн, що складає 84,9 % планових призначень на півріччя та на 330,1 тис.грн більше за аналогічний період минулого року. На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл "Соколяни" та "Буг" кошти використано в сумі 1499,1 тис.грн (на 218,0 тис.грн більше за аналогічний період минулого року), на утримання спортивних споруд – 195,1 тис.грн (на 64,2 тис.грн більше), на заходи з фізичної культури та спорту та програму підтримки розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту – 183,4 тис.грн (на 47,9 тис.грн більше).

До спеціального фонду установ фізичної культури та спорту надійшло 15,5 тис.грн плати за відвідування басейну та 5,6 тис.грн орендної плати. Видатки спецфонду проведено на придбання предметів, матеріалів, обладнання на суму 48,0 тис.грн.

За I півріччя 2018 року місцева **пожежна команда** м.Белз профінансована на 545,8 тис.грн, що на 63,0 тис.грн більше аналогічного періоду 2017 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями проведено видатки в сумі 457,9 тис.грн, що на 70,2 тис.грн більше I півріччя 2017 року, оплату спожитих енергоносіїв – 16,8 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та оплату послуг – 71,1 тис.грн.

По Програмі розвитку місцевого самоврядування Сокальського району на 2018 рік Сокальською районною радою проведено видатки на загальну суму 155,9 тис.грн з них по загальному фонду – 17,4 тис.грн, по спеціальному – 138,5 тис.грн.

Протягом I півріччя 2018 року по Програмі покращення ефективності використання нерухомого майна та земельних ділянок, що належать до спільної комунальної власності територіальних громад Сокальського району на 2018 рік Сокальською районною радою використано кошти в сумі 1,9 тис.грн.

По Програмі організації підготовки громадян до призову і служби в Збройних Силах України та виконання мобілізаційних заходів в Сокальському районі на 2017-2020 роки використано кошти в сумі – 50,0 тис.грн.

За перше півріччя поточного року з районного бюджету проведено видатки по Програмі енергозбереження для населення в сумі 16,2 тис.грн, що становить 16,2% планових призначень на I півріччя.

Протягом I-го півріччя планові показники видаткової частини бюджету збільшено на 47,2 млн.грн з них, за рахунок залишків коштів районного бюджету станом на 1.01.2018 - 35,9 млн.грн (в т.ч. медична та освітня субвенції), за рахунок перевиконання дохідної частини бюджету станом на 1.04.2018 – 11,3 млн.грн. Кошти спрямовано на першочергові видатки, видатки розвитку бюджетних установ району та на виконання заходів 39-ти загальнорайонних програм.