



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 9 місяців 2019 року

До загального та спеціального фондів районного бюджету за 9-ть місяців 2019 року без врахування міжбюджетних трансфертів надійшло 169985,7 тис.грн.

До загального фонду районного бюджету надійшло податків і зборів (обов'язкових платежів) на суму 163160,3 тис.грн, що становить 102,7% виконання до уточнених планових призначень 9-ти місяців 2019 року (+4254,3 тис.грн).

Темп росту до 2018року склав 111,0% або (+16108,8 тис.грн.).

Основним бюджетоутворюючим джерелом районного бюджету є податок на доходи фізичних осіб, якого надійшло 161323,3 тис. грн, з виконанням до планових призначень на 9-ть місяців 2019 року на 101,9% (+2964,5 тис.грн). Резервом надходження податку на доходи фізичних осіб є погашення заборгованості по заробітній платі підприємствами вугільної галузі, яка станом на 01.10.2019 року становить 26553,9 тис.грн, а це близько 2800тис.грн податку.

Найбільшими платниками вказаного податку є:

ДП Львіввугілля із структурними підприємствами, ДВАТ шахта Надія, КУСРР ЛО «ЦОЗО», КНП «Сокальська центральна районна лікарня», ПАТ Львівська вугільна компанія, ДП Датський текстиль, ПП Західний Буг, ТЗОВ Сокме, інші.

Крім податку на доходи фізичних осіб до районного бюджету надійшло:

- орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого нерухомого майна 104,3тис.грн (127,3%);
- частини чистого прибутку підприємств, що належать до комунальної власності 2,2тис.грн (224,9%);
- плати за надання адміністративних послуг в сумі 436,0 тис.грн(97,3%),
- орендної плати за водні об'єкти 8,7 тис.грн(96,4 %);

- податку на прибуток підприємств комунальної власності та фінансових установ комунальної власності надійшло в сумі 3,2 тис.грн, або 46% планових призначень.

Всього до загального фонду районного бюджету з трансфертами надійшло 496560,6 тис.грн., в тому числі офіційні трансферти - 333400,3 тис.грн, а саме :

- Базова дотація 1161,9
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 115088,4
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 38859,9
- Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету 15276,4
- Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, поведження з побутовими відходами 38893,2
- Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 3610,4
- Субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку 103135,5
- Субвенція з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях 1125,0
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції 800,5
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 305,2
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 2702,6
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції 1566,9
- Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 585,0
- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок року 733,4

- | | |
|---|--------|
| - Субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку | 6334,0 |
| - Інші субвенції з місцевого бюджету | 3222,0 |

До спеціального фонду районного бюджету надійшло 6825,4 тис.грн власних доходів, що становить 83,1% планових призначень на 9-ть місяців 2019 року, а саме:

- плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 4372,0 тис.грн;
- плати за оренду майна бюджетних установ – **55,8**тис. грн;
- коштів, що отримуються бюджетними установами від реалізації майна – 9,9тис.грн;
- благодійні внески, гранти та дарунки- 2343,8 тис.грн
- кошти ,що отримують бюджетні установи для виконання цільових заходів- 44,0 тис.грн;

Крім цього до спеціального фонду районного бюджету надійшло субвенцій на виконання інвестиційних проектів – 1423,0 тис.грн, інших субвенцій – 2343,8 тис.грн.

Протягом 9 місяців 2019 року на утримання бюджетних установ та виконання загальнорайонних програм та заходів проведено видатки в сумі 460595,7тис.грн, з них по загальному фонду – 436117,2 тис.грн та по спеціальному – 24478,5 тис.грн.

За 9 місяців 2019 року на утримання Сокальської районної ради проведено видатки на суму 3519,5 тис.грн, що на 909,4 тис.грн більше аналогічного періоду 2018 року.

По загальному фонду на зарплату з нарахуваннями працівникам районної ради використано 2944,2 тис.грн. На поточні видатки з утримання установи використано кошти в сумі 471,2 тис.грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано кошти в сумі 84,5 тис.грн, інші поточні видатки – 19,6 тис.грн.

На оплату членських внесків до Асоціацій місцевих рад за 9 місяців 2019 року Сокальською районною радою використано кошти в сумі 95,0 тис.грн.

За 9 місяців 2019 року по Програмі розвитку місцевого самоврядування Сокальського району на 2019 рік Сокальською районною радою проведено видатки на загальну суму 232,4 тис.грн з них по загальному фонду - 178,1 тис.грн, по спеціальному – 54,3 тис.грн.

На утримання **установ освіти** районного підпорядкування протягом 9 місяців 2019 року використано 173855,0 тис.грн, у тому числі по загальному фонду – 163246,2 тис.грн (80,0 % планових призначень на 9 місяців), що на 32188,0 тис.грн більше аналогічного періоду минулого року, спеціальному фонду – 10608,8 тис.грн (44,8 % річних призначень).

По загальному фонду, по установах освіти (58 шкіл, 4 позашкільні установи, методичний кабінет, центр з обслуговування закладів освіти та інклюзивно-ресурсний центр) на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти видатки проведено в сумі 133604,9 тис.грн, що складає 80,7 % загальних видатків на освіту та на 23326,9 тис.грн більше такого ж періоду минулого року, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 11437,5 тис.грн, що на 3339,9 тис.грн більше до такого ж періоду минулого року. На харчування дітей у школах (пільгова категорія) та НВК використано кошти в сумі 1874,6 тис.грн (на 508,3 тис.грн більше), на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 6691,4 тис.грн (на 3518,9 тис.грн більше), оплату послуг – 980,3 тис.грн (на 262,0 тис.грн більше), оплату відряджень – 180,2 тис.грн (на 37,7 тис.грн менше), інші поточні видатки склали 678,4 тис.грн (на 112,6 тис.грн більше).

До спеціального фонду установ освіти надійшло 4722,4 тис.грн, з них батьківської плати (харчування в НВК) – 415,2 тис.грн, повернення коштів за харчування учнів – 3414,7 тис.грн, транспортні послуги – 12,4 тис.грн, за відвідування басейну – 1,7 тис.грн, орендної плати – 13,0 тис.грн, від реалізації майна – 9,9 тис.грн, спонсорської допомоги – 855,5 тис.грн.

Видатки спецфонду проведено в сумі 10181,7 тис.грн, з них на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 686,1 тис.грн, продуктів харчування – 3670,9 тис., медикаментів – 0,6 тис.грн, оплату послуг – 16,3 тис.грн, енергоносіїв – 2,4 тис.грн. На придбання обладнання і предметів довгострокового користування використано 2167,6 тис.грн, на капітальні ремонти – 3637,8 тис.грн.

На утримання двох шкіл естетичного виховання дітей видатки по загальному фонду проведено на суму 7798,9 тис.грн (86,0 % призначень на 9 місяців), що на 1157,1 тис.грн більше видатків аналогічного періоду 2018 року.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам шкіл естетичного виховання дітей видатки проведено в сумі 7311,7 тис.грн, що складає 93,8 % загальних видатків та на 1039,7 тис.грн більше видатків аналогічного періоду 2018 року. На оплату енергоносіїв і комунальних послуг використано 242,2 тис.грн. Придбано предметів та матеріалів на суму 181,6 тис.грн, оплачено послуг – 50,8 тис.грн, відряджень – 12,3 тис.грн, інші поточні видатки склали – 0,3 тис.грн.

До спеціального фонду шкіл естетичного виховання дітей надійшло 389,6 тис.грн, що становить 63,5% річних призначень та на 139,0 тис.грн більше надходжень аналогічного періоду 2018 року, з них батьківської плати – 385,1 тис.грн, орендної плати – 4,5 тис.грн. Видатки по спецфонду проведено в сумі 427,1 тис.грн, з них: заробітна плата з нарахуваннями – 171,1 тис.грн, інші поточні видатки – 0,9 тис.грн, капітальні видатки – 255,1 тис.грн.

По установах охорони здоров'я за 9 місяців 2019 року використано кошти на загальну суму 57200,0 тис.грн, з них по загальному фонду 53799,4 тис.грн, що становить 92,0 % планових призначень на 9 місяців, в тому числі на первинну ланку – 879,1 тис.грн по спеціальному фонду 3400,6 тис.грн, що становить 61,0 % річних призначень.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам охорони здоров'я використано кошти в сумі 41090,4 тис.грн, а це 76,4 % видатків загального фонду. На придбання медикаментів і перев'язочних матеріалів використано 1439,6 тис.грн (ліжкодень – 11,31 грн, при плані – 14,76 грн), рецепти пільговій категорії громадян відшкодовано на суму 1185,1 тис.грн, на програму забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 1866,9 тис.грн, на програму відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 585,0 тис.грн, продуктів харчування – 527,6 тис.грн (ліжкодень – 7,40 грн), енергоносії профінансовано на суму 5001,8 тис.грн. Інші видатки з утримання установ склали 1982,6 тис.грн.

Безкоштовне зубопротезування 65 хворим профінансовано на суму 120,4 тис.грн.

По спеціальному фонду за 9 місяців 2019 року використано на загальну суму 3400,6 тис.грн, з них на придбання предметів довгострокового користування в сумі 1675,1 тис.грн та проведено капітальні ремонти закладів охорони здоров'я – 1725,5 тис.грн.

За звітний період на **соціальний захист та соціальне забезпечення** видатки проведено в сумі 156225,0 тис.грн, з них по загальному фонду – 155538,8 тис.грн, по спеціальному – 686,2 тис.грн.

За рахунок субвенцій з державного бюджету виплачено 146278,7 тис.грн з них:

- допомог сім'ям з дітьми в сумі 103127,1 тис.грн;
- пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства на оплату житлово-комунальних послуг в сумі 9677,8 тис.грн, на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 719,9 тис.грн.
- субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг субсидій в сумі 28835,6 тис.грн, на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 2890,4 тис.грн;
- державної соціальної допомоги дітям – сиротам, дітям позбавлених батьківського піклування - 1027,9 тис.грн.

За 9 місяців 2019 року на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету використано кошти в сумі 75,9 тис.грн.

По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району за 9 місяців 2019 року використано кошти на суму 724,8 тис.грн. Зокрема, кошти використано на:

- грошову допомогу учасникам визвольних змагань – 75,9 тис.грн;
- грошову допомогу особам з інвалідністю на часткове відшкодування вартості житлово-комунальних послуг – 65,5 тис.грн;
- грошову допомогу учасникам бойових дій та членам родин військовослужбовців, що загинули в Афганістані – 55,0 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу особам, які призвані на військову службу

за контрактом – 78,0 тис.грн;

- забезпечення соціальних гарантій та пільг бійцям добровольцям АТО – 5,2 тис.грн;

- підтримку соціальних заходів за участі учасників бойових дій АТО, ООС – 34,3 тис.грн;

- грошову допомогу особам, яким виповнилося 100 років – 8,1 тис.грн;

- пільги з послуг зв'язку – 1,9 тис.грн;

- грошову допомогу громадянам, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС – 96,7 тис.грн;

- одноразову грошову допомогу членам сімей загиблого військовослужбовця, який загинув, помер під час військової служби в АТО – 90,1 тис.грн;

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

- грошову допомогу особі, які постраждали внаслідок пожежі – 10,0 тис.грн;

- одноразову грошову допомогу особам, які опинилась при певних обставинах, на вирішення яких необхідні кошти (сім'ї загиблих, учасників бойових дій та інвалідів АТО, ООС) - 26,9 тис.грн.

- надання пільг 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 17,2 тис.грн.

- оздоровлення, відпочинку дітей демобілізованих учасників АТО - 150,0 тис.грн.

З обласного бюджету в рамках реалізації Комплексної програми соціальної підтримки у Львівській області учасників АТО (ООС) та їхніх родин, бійців добровольців АТО, а також родин Героїв Небесної Сотні на 2018-2020 роки в частині компенсації вартості наданих послуг з організації сімейного відпочинку поранених учасників АТО (ООС) у тому числі поранених бійців – добровольців АТО(ООС) батьків загиблих учасників АТО(ООС) проведено видатки в сумі 7,2 тис.грн

По Програмі виплати одноразової адресної допомоги окремим категоріям громадян Сокальського району у 2019 році Сокальською районною радою за 9 місяців проведено видатки в сумі 341,5 тис.грн.

За 9 місяців 2019 року по Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автотранспорті використано кошти на суму 2610,0 тис.грн, що на 758,6 тис.грн. більше аналогічного періоду 2018 року.

За 9 місяців 2019 року по Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян на залізничному транспорті у Сокальському районі на 2019 рік використано кошти на суму 100,0 тис.грн.

По Програмі фінансової підтримки Благодійного Фонду “Карітас-Сокаль” видатки проведено в сумі 67,8 тис.грн.

По Програмі фінансової підтримки Асоціації інвалідів видатки проведено

в сумі 63,3 тис.грн.

По **територіальному центру** соціального обслуговування (надання соціальних послуг) видатки проведені в сумі 4721,4 тис.грн, що становить 97,1 % планових призначень 9-ти місяців та на 790,9 тис.грн більше минулого періоду 2018 року.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 4455,5 тис.грн, на оплату енергоносіїв – 54,0 тис.грн. Інші видатки на утримання установи склали 211,9 тис.грн.

По спеціальному фонду власні надходження від надання платних послуг склали 62,8 тис.грн. Благодійних внесків та дарунків надійшло на суму 61,5 тис.грн. Видатки проведено на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 27,6 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 26,4 тис.грн, оплата послуг – 0,7 тис.грн, енергоносіїв – 1,6 тис.грн, інші виплати населенню – 54,0 тис.грн.

На утримання **центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді** за 9 місяців 2019 року використано 539,0 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 493,7 тис.грн, енергоносіїв – 20,9 тис.грн, інші видатки на утримання установи склали 24,4 тис.грн.

На здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми `Молодь України` - 9,2 тис.грн.

По спеціальному фонду за 9 місяців 2019 року на грошову компенсацію 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, забезпечення її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпечення 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 проведено видатки в сумі 575,9 тис.грн за рахунок коштів субвенції з Державного бюджету.

На утримання районних **установ культури** (Сокальський районний народний дім, централізована бібліотечна система (65 філій), централізована бухгалтерія) протягом січня-вересня 2019 року використано кошти на загальну суму 8784,6 тис.грн, з них по загальному фонду – 7308,5 тис.грн (85,6 % планових призначень на 9 місяців), по спеціальному фонду – 1476,1 тис.грн (89,7 % річних призначень). Видатки на утримання установ культури по загальному фонду на 674,3 тис.грн більші видатків січня-вересня 2018 року.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ культури використано 6381,7 тис.грн, що становить 87,3

% загальної суми видатків та на 678,2 тис.грн більше видатків січня-вересня 2018 року. Придбано предметів та матеріалів на суму 248,3 тис.грн, оплачено послуг – 140,1 тис.грн, відряджень – 7,5 тис.грн. Спожиті енергоносії профінансовано на суму 301,0 тис.грн, інші поточні видатки склали 3,7 тис.грн.

На фінансування районних програм в галузі культури і мистецтва використано 226,2 тис.грн, з них на Програму підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальського району у 2019 році використано 25,0 тис.грн, програму пропагування Сокальського району на території України та за кордоном: культурний розвиток Сокальського району у 2019 році – 126,1 тис.грн, програму підтримки культурно-просвітницьких та інформаційно-презентаційних заходів на 2019 рік – 75,1 тис.грн.

До спеціального фонду районних установ культури за звітний період надійшло 1370,1 тис.грн, що становить 100,0 % річних призначень та на 1325,4 тис.грн більше надходжень аналогічного періоду 2018 року. Зокрема, орендна плата становить 21,0 тис.грн, платні послуги – 56,3 тис.грн, спонсорська допомога – 1292,7 тис.грн.

Видатки по спецфонду установ культури району проведено на суму 1476,1 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 54,7 тис.грн, придбано предметів та матеріалів на суму 18,8 тис.грн, оплачено послуг – 4,6 тис.грн. На придбання предметів довгострокового користування використано 1398,0 тис.грн, в т.ч. 1270,8 тис.грн – надходження книг в натуральній формі по державній програмі поповнення фондів публічних бібліотек у 2019 році.

По **фізичній культурі і спорту** за звітний період по загальному фонду видатки проведено в сумі 3320,1 тис.грн, що складає 85,5 % планових призначень на 9 місяців та на 806,1 тис.грн більше за аналогічний період минулого року. На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл “Соколяни” та “Буг” кошти використано в сумі 2469,3 тис.грн (на 466,0 тис.грн більше), на утримання спортивних споруд – 381,3 тис.грн (на 96,5 тис.грн більше), на заходи з фізичної культури та спорту та програму підтримки розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту – 99,4 та 370,1 тис.грн відповідно (на 243,5 тис.грн більше).

До спеціального фонду установ фізичної культури та спорту надійшло 42,7 тис.грн. З них: плати за відвідування басейну – 20,3 тис.грн, оренди спортзалу – 1,1 тис.грн, орендної плати (стадіон «Сокіл») – 19,7 тис.грн, спонсорської допомоги надійшло 1,6 тис.грн.

Видатки спецфонду проведено на суму 1017,0 тис.грн, з них для ДЮСШ «Соколяни» на придбання обладнання і предметів довгострокового користування використано 65,0 тис.грн, на капітальні ремонти – 49,4 тис.грн, для КЗСРРЛО «ФСК «Сокіл»» на капітальний ремонт спортивних майданчиків використано 902,6 тис.грн.

За 9 місяців 2019 року місцева **пожежна команда** м.Белз профінансована на 954,5 тис.грн, що на 59,6 тис.грн більше аналогічного періоду 2018 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями проведено видатки в сумі 741,9 тис.грн, що на 128,8 тис.грн більше періоду 2018 року, оплату спожитих

енергоносіїв – 19,5 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та оплати послуг – 193,1 тис.грн.

За звітний період за рахунок коштів районного бюджету на Програму фінансової підтримки та зміцнення матеріально-технічної бази Комунального підприємства "Телерадіокомпанія "Сокаль"" використано 212,3 тис.грн.

За звітний період на реалізацію районних програм використано 11369,9 тис.грн при плані 30163,6 тис.грн, що становить 37,7%.

Для виконання обласної Програми проведення обласного конкурсу проектів місцевого розвитку у Львівській області на 2019 рік при плані обласних коштів 3414,8 тис.грн, коштів районного бюджету, бюджетів місцевих рад району та інших джерел 3801,4 тис.грн, профінансовано 5534,0 тис.грн. Завершено 21 об'єкт з 34.

Начальник

Галина Леонова