



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 квартал 2020 року***

ДОХОДИ

До загального фонду районного бюджету надійшло податків і зборів (обов'язкових платежів) на суму 59789,5 тис.грн, що становить 97,2% виконання до уточнених планових призначень на три місяці 2020 року (-1706,4 тис.грн). В порівнянні з аналогічним періодом 2019 року надходження збільшились на 5109,3 тис.грн.

Темп росту до 2019 року склав 109,3% або (+5109,3 тис.грн.).

Основним бюджетоутворюючим джерелом районного бюджету є податок на доходи фізичних осіб, якого надійшло 59083,7 тис. грн, з виконанням до планових призначень на три місяці 96,9% (-1916,7 тис.грн). Резервом надходження податку на доходи фізичних осіб є погашення заборгованості по заробітній платі підприємствами вугільної галузі, яка станом на 01.04.2020 року становить 44239,4 тис.грн, а це близько 4800 тис.грн податку.

Крім податку на доходи фізичних осіб до районного бюджету надійшло:

- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування – 314,3 тис.грн (104,8%);

- орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого нерухомого майна 29,6 тис.грн (89,6%);

- частини чистого прибутку підприємств, що належать до комунальної власності 3,4 тис.грн (209,4%);

- плати за надання адміністративних послуг в сумі 274,9 тис.грн(175,2%),

- орендної плати за водні об'єкти 6,1 тис.грн(202,8%);

- податку на прибуток підприємств комунальної власності та фінансових установ комунальної власності надійшло в сумі 12,7 тис.грн, або 1271,4% планових призначень;

- інших надходжень 64,8 тис.грн.

До загального фонду районного бюджету надійшло офіційних трансфертів - 64432,5 тис.грн, а саме :

- Базова дотація	85,5
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	43655,6

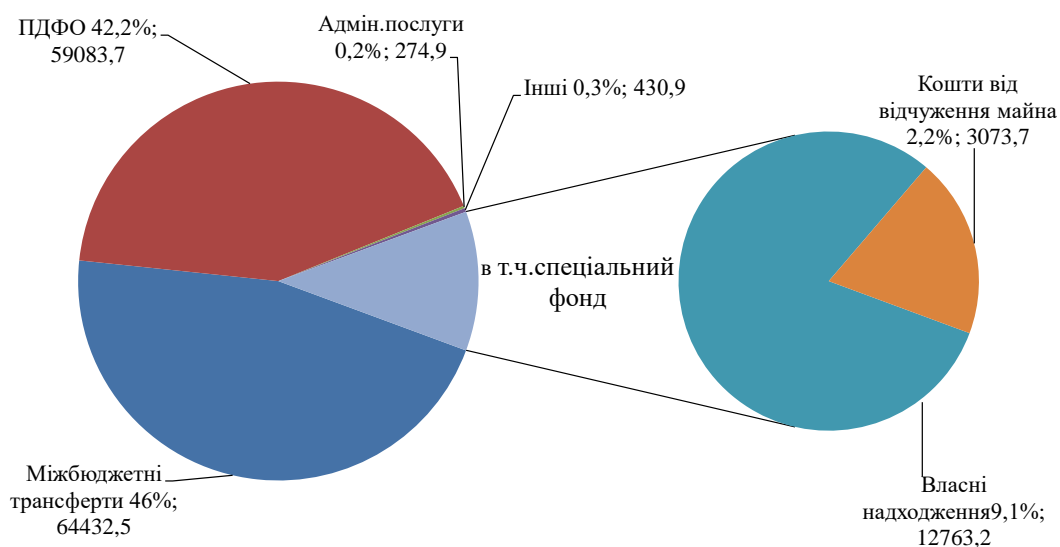
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	15937,7
- Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	3339,9
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	333,7
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	127,1
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	433,0
- Інші субвенції з місцевого бюджету	520,0

До спеціального фонду районного бюджету надійшло 15836,9 тис.грн власних доходів, що становить 487,1% планових призначень на I квартал 2020 року, а саме:

- плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 2099,0 тис.грн;
- плати за оренду майна бюджетних установ – 52,0 тис. грн;
- коштів, що отримуються бюджетними установами від реалізації майна – 0,5 тис.грн;
- благодійні внески, гранти та дарунки – 10611,7 тис.грн.

Коштів від відчуження майна комунальної власності надійшло в сумі 3073,7 тис.грн.

Структура дохідної частини районного бюджету у першому кварталі 2020 року



ВИДАТКИ

Протягом I кварталу 2020 року на утримання бюджетних установ та виконання загальнорайонних програм та заходів проведено видатки в сумі 106852,1 тис.грн, з них по загальному фонду – 104124,0 тис.грн та по спеціальному – 2728,1 тис.грн.

За I квартал 2020 року на утримання Сокальської районної ради проведено видатки на суму 1149,8 тис.грн, що на 176,8 тис.грн більше аналогічного періоду 2019 року.

По загальному фонду на зарплату з нарахуваннями працівникам районної ради використано 1045,3 тис.грн. На поточні видатки з утримання установи використано кошти в сумі 70,7 тис.грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано кошти в сумі 33,8 тис.грн.

На утримання **установ освіти** районного підпорядкування протягом I кварталу 2019 року використано 57124,9 тис.грн, у тому числі по загальному фонду – 54754,2 тис.грн (76,3 % планових призначень на квартал), що на 9579 тис.грн більше аналогічного періоду минулого року, спеціальному фонду – 2370,7 тис.грн (18,3 % річних призначень).

По загальному фонду, по установах освіти (59 шкіл, 5 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 48446,4 тис.грн, що складає 88,5 % загальних видатків на освіту, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 4885,9 тис.грн. На харчування дітей у школах (пільгова категорія) та НВК використано кошти в сумі 713,6 тис.грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 317,8 тис.грн, оплату послуг – 176,8 тис.грн, оплату відряджень – 65,7 тис.грн, інші поточні видатки склали 148,0 тис.грн.

Видатки спецфонду проведено в сумі 2370,7 тис.грн, з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 209,0 тис.грн, на придбання продуктів харчування – 1848,8 тис.грн, придбання предметів, матеріалів – 214,9 тис.грн.

На утримання трьох шкіл естетичного виховання дітей видатки по загальному фонду проведено на суму 4156,4 тис.грн (95,6 % квартальних призначень).

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам шкіл естетичного виховання дітей видатки проведено в сумі 3915,1 тис.грн, що складає 94,2 % загальних видатків. На оплату енергоносіїв і комунальних послуг використано 225,4 тис.грн. Придбано предметів та матеріалів на суму 2,2 тис.грн, оплачено послуг – 11,4 тис.грн, відряджень – 2,0 тис.грн.

До спеціального фонду шкіл естетичного виховання дітей надійшло 101,1 тис.грн, а саме батьківської плати – 99,0 тис.грн, орендної плати – 2,1 тис.грн.

Видатки по спецфонду проведено для виплати заробітної плати з нарахуваннями в сумі 209,0 тис.грн, інші поточні видатки – 9,8 тис.грн.

По **установах охорони здоров'я** за I квартал 2020 року використано кошти на загальну суму 22073,9 тис.грн, з них по загальному фонду 21956,3

тис.грн, що становить 93,6 % планових призначень на квартал, що на 5631,6 тис.грн більше аналогічного періоду минулого року, по спеціальному фонду 117,6 тис.грн, що становить 9,7 % річних призначень.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам охорони здоров'я використано кошти в сумі 16800,6 тис.грн, а це 76,5 % загальних видатків. На придбання медикаментів і перев'язочних матеріалів використано 675,9 тис.грн (ліжкодень – 18,03 грн), рецепти пільговій категорії громадян відшкодовано на суму 465,0 тис.грн, на програму забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 432,7 тис.грн, продуктів харчування – 230,0 тис.грн, (ліжкодень – 8,71 грн), енергоносії профінансовано на суму 2938,8 тис.грн. Інші видатки з утримання установ склали 373,3 тис.грн.

Безкоштовне зубопротезування 18 хворим профінансовано на суму 40,0 тис.грн.

По спеціальному фонду капітальні видатки за I квартал 2020 року використано 117,6 тис.грн на придбання медустаткування та меблів.

За звітний період на **соціальний захист та соціальне забезпечення** видатки проведено в сумі 2592,3 тис.грн, з них по загальному фонду – 2579,2 тис.грн, по спеціальному – 13,1 тис.грн.

За I квартал 2020 року на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету використано кошти в сумі 49,7 тис.грн. На забезпечення соціальних гарантій та пільг бійцям добровольцям АТО- 15,4 тис.грн, пільг з послуг зв'язку – 2,0 тис.грн.

По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району за I квартал 2020 року використано кошти на суму 141,8 тис.грн. Зокрема, кошти використано на:

- грошову допомогу учасникам визвольних змагань – 25,7 тис.грн ;
- грошову допомогу особам з інвалідністю на часткове відшкодування вартості житлово-комунальних послуг – 27,9 тис.грн.
- грошову допомогу учасникам бойових дій та членам родин військовослужбовців, що загинули в Афганістані – 61,2 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу особам, які призвані на військову службу за контрактом – 24,0 тис.грн;
- грошову допомогу особам, яким виповнилося 100 років – 3,0 тис.грн;

За I квартал 2020 року по Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автотранспорті використано кошти на суму 329,2 тис.грн.

По Програмі фінансової підтримки Благодійного Фонду “Карітас-Сокаль” видатки проведено в сумі 20,0 тис.грн.

По територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) видатки проведені в сумі 1778,8 тис.грн, що становить 95,1 % планових призначень на квартал та на 318,6 тис.грн більше минулого періоду 2019 року.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 1718,5 тис.грн, на оплату енергоносіїв – 20,2 тис.грн. Інші видатки на утримання установи склали 40,1 тис.грн.

Видатки проведено по спеціальному фонду проведено на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 9,2 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 3,9 тис.грн.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді за I квартал 2020 року використано 197,6 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 186,4 тис.грн, енергоносіїв – 6,6 тис.грн. Інші видатки на утримання установи склали 4,6 тис.грн.

На утримання районних **установ культури** (Сокальський районний народний дім, централізована бібліотечна система (66 філій), централізована бухгалтерія) протягом I кварталу 2020 року використано кошти на загальну суму 2811,9 тис.грн, з них по загальному фонду – 2718,7 тис.грн (88,6 % квартальних призначень), по спеціальному фонду – 93,2 тис.грн (37,8 % річних призначень). Видатки на утримання установ культури по загальному фонду на 576,8 тис.грн більші видатків I кварталу 2019 року.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ культури використано 2544,9 тис.грн, що становить 93,6 % загальної суми видатків. Придбано предметів та матеріалів на суму 9,7 тис.грн, оплачено послуг – 25,5 тис.грн, відряджень – 1,6 тис.грн. Спожиті енергоносіїв профінансовано на суму 134,2 тис.грн, інші поточні видатки склали 0,3 тис.грн.

На програму підтримки культурно-просвітницьких та інформаційно-презентаційних заходів на 2020 рік використано кошти в сумі 2,5 тис.грн

Видатки по спецфонду установ культури проведено на суму 93,2 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 17,0 тис.грн, придбано предметів та матеріалів на суму 16,9 тис.грн, придбано ноутбук – 16,0 тис.грн, меблів – 15,6 тис.грн, поповнення бібліотечного фонду – 27,0

По **фізичній культурі і спорту** за звітний період по загальному фонду видатки проведено в сумі 1070,9 тис.грн, що складає 74,0 % планових призначень на квартал та на 111,6 тис.грн більше за аналогічний період минулого року. На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл “Соколяни” та “Буг” кошти використано в сумі 839,8 тис.грн, на утримання спортивних споруд – 136,6 тис.грн, на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 94,5 тис.грн.

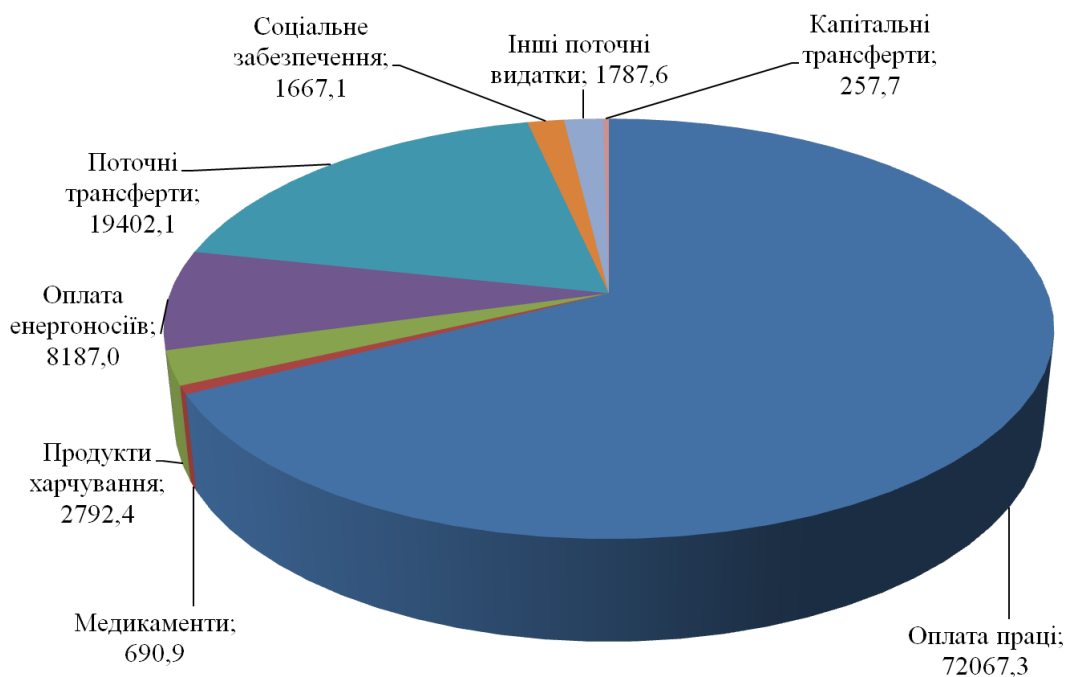
За I квартал 2020 року місцева **пожежна команда** м.Белз профінансована на 405,5 тис.грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями проведено видатки в сумі 333,6 тис.грн, що становить 82,3 % від загальної суми видатків, оплату спожитих енергоносіїв – 20,5 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та оплату послуг – 51,2 тис.грн.

За звітний період на реалізацію районної Програми розвитку місцевого самоврядування Сокальського району на 2020 проведено видатки в сумі 125,1 тис.грн.

Протягом I кварталу 2020 року тричі на сесіях районної ради вносили зміни у показники районного бюджету. Проведеними змінами зменшено резервний фонд районного бюджету на 880,0 тис грн (кошти скеровано на заходи по лікуванню від захворювання COVID- 19), розподілено залишок коштів освітньої субвенції в сумі 7255,1 тис грн на поточні та капітальні видатки закладів освіти, також розподілено вільний залишок коштів районного бюджету в сумі 28875,0 тис грн.

Станом на 01.04.2020 року в органах державного казначейства зареєстровано кредиторську заборгованість в сумі 13652,1 тис.грн - це заборгованість по оплаті праці з нарахуваннями, термін виплати якої не настав, по установах освіти та охорони здоров'я.

Структура виконання видаткової частини районного бюджету Сокальського району за I квартал 2020 року (тис.грн)



**Виконання видаткової частини районного
бюджету Сокальського району по загальному фонду
у розрізі галузей**

тис.грн.

Код	Показник	касові видатки за I квартал 2019 року	План з урахуванн ям змін за I квартал 2020 року	касові видатки за I квартал 2020 року	% виконанн я за I квартал	відхиле ння; -;+
1	2	3	4	5	6	7
0100	Державне управління	982,1	1345,0	1153,6	85,8	171,5
1000	Освіта	45175,2	71799,0	54754,2	76,3	9579,0
2000	Охорона здоров'я	16324,7	23450,7	21956,3	93,6	5631,6
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	68646,2	2813,4	2579,2	91,7	-66067,0
4000	Культура і мистецтво	2141,9	3069,8	2718,7	88,6	576,8
5000	Фізична культура і спорт	959,3	1448,0	1070,9	74,0	111,6
7000	Економічна діяльність	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0
8000	Інша діяльність	334,0	635,0	490,5	77,2	156,5
9000	Міжбюджетні трансферти	14958,7	19903,1	19400,6	97,5	4441,9
Всього		149522,1	124494,0	104124,0	83,6	-45398,1

Начальник

Галина Леонова