



УКРАЇНА

ГОРОДНЯНСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

22 березня 2019 року

м. Городня

№ 33

**Про затвердження звіту  
про виконання районного  
бюджету за 2018 рік**

Відповідно до ч. 1 ст. 78 Бюджетного Кодексу України та ст. 18 Закону України «Про місцеві державні адміністрації» зобов'язую:

- 1 Проект звіту про виконання районного бюджету за 2018 рік в основному схвалити.
2. Фінансовому відділу райдержадміністрації доопрацювати зазначений проект та подати для остаточного розгляду і затвердження на сесії районної ради.
3. Координацію робіт по доопрацюванню та узгодженню проекту районного бюджету залишаю за собою.

Голова

**С. ЯЩЕНКО**

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання районного бюджету**  
**за 2018 рік**

**ДОХОДИ**

За 2018 рік до районного бюджету надійшло доходів в сумі 240 476,9 тис. грн., що становить 100,3 % до уточнених бюджетних призначень на звітний період, в тому числі (до загального фонду – 236 850,0 тис. грн., спеціального фонду – 3626,9 тис. грн.), або 99,4 %.

За січень - грудень 2018 року надійшло міжбюджетних трансфертів: базової дотації у сумі 3194,3 тис. грн. (100 % до плану),

дотації 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 15327,8 тис. грн. ( 100 % до плану),

стабілізаційної дотації – 430,0 тис. грн., освітньої субвенції у сумі 11922,2 тис. грн. ( 100 % до плану), медичної субвенції у сумі 5876,0 тис. грн., ( 100 % до плану),

субвенції на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку окремих територій -1644,0 тис. грн.,

субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок освітньої субвенції у сумі 18932,5 тис. грн., ( 99,6 % до плану на звітний період),

субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції у сумі - 22685,5 тис. грн. ( 100 % до плану),

іншої субвенції з місцевих бюджетів – 15275,4 тис. грн.

На здійснення програм соціального захисту населення, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, отримано 130 494,1 тис. грн.

Аналіз виконання доходної частини бюджету району свідчить про те, що власні доходи загального фонду за 2018 рік, до бюджетних призначень за звітний період виконані на 93,6 %.

Найвагомішим джерелом поповнення доходів в районному бюджеті є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого серед власних доходів становила 93,3 %. Бюджетні призначення по податку на доходи фізичних осіб за січень – грудень виконані на 102,3 %, при уточненому плані – 9711,0 тис.грн., фактично надійшло – 9936,3 тис.грн., що на 2201,9 тис. грн., або на 28,5 % більше ніж у 2017 році.

Найбільші платники податку на доходи фізичних осіб із заробітної плати та із доходів інших ніж заробітна плата :

- СТОВ «Віра» – 3666,0 тис. грн.(36,9 %);
- Відділ освіти та молоді Городнянської райдержадміністрації – 1463,3 тис.грн.(14,2 %);
- Територіальний центр соціального обслуговування Городнянської РДА 221,6 тис.грн.( 2,2 %);
- ДП «Городнянське лісове господарство» – 302,5 тис. грн. ( 3,0 %);
- СТОВ « Прикордонне» - 237,8 тис.грн. (2,4 %);
- Військова частина 2253 – 571,5 тис.грн. (6,0 %);

Плати за надання адміністративних послуг за 2018 рік надійшло – 676,8 тис.грн. (108,3 % до бюджетних призначень на звітний період).

Власні надходження бюджетних установ спеціального фонду за січень – грудень 2018 року склали 3626,9 тис. грн., (в тому числі плата за послуги що надаються бюджетними установами – 1944,1 тис. грн..)

## **ВИДАТКИ**

Видатки районного бюджету за 2018 рік по загальному та спеціальному фондах враховуючи кредитування складають 241 092,1 тис. грн., при плані 242 992,4 тис. грн., або 99,2 % до уточнених призначень на звітний період.

По загальному фонду бюджету видаткова частина з врахуванням міжбюджетних трансфертів та видатків на кредитування виконана на 99,2 % до призначень на рік та становить 235 661,8 тис. грн. при уточнених планових показниках 237 486,9 тис. грн.

По спеціальному фонду видатки з кредитуванням при уточненому річному плані 5 505,5 тис. грн. складають 5 430,3 тис. грн., або 98,6% до уточнених річних призначень.

В першу чергу здійснюється оплата праці працівників бюджетної сфери та розрахунків за спожиті енергоносії, а саме: в січні - грудні по районному бюджету на заробітну плату з нарахуваннями направлено 85 482,9 тис. грн. або 84,1 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 8111,7 тис. грн., або 8 % від усіх видатків, на медикаменти та харчування - 2061,8 тис. грн., або 2 % від усіх видатків. Разом на захищені статті видатків направлено 95,6 %.

Найбільшу питому вагу в загальному обсязі видатків загального фонду районного бюджету займають видатки на соціальний захист і соціальне забезпечення – 59,6 %, на освіту – 22,2 %, на охорону здоров'я – 15,4 %, на культуру – 1,6 %.

### **Органи місцевого самоврядування**

Бюджетні призначення по загальному фонду на утримання органів місцевого самоврядування складають – 1 968,4 тис. грн., витрачено 1 906,0 тис. грн. (96,8 % до призначень на звітний період), у тому числі на оплату праці з нарахуваннями 1 728,0 тис. грн., або 99,9 %; видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 135,9 тис. грн. (7,1% від усіх видатків 0150).

#### **Освіта**

Видатки на галузь склали 51 729,6 тис. грн., що становить 99 % до призначень на звітний період. На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 43 312,6 тис. грн., або 83,7 % від усіх видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв направлено 4 311,7 тис. грн., або 8,3 % видатків загального фонду.

Фактичні витрати на харчування учнів загальноосвітніх шкіл за 2018 рік складають 1514,1 тис. грн. за рахунок коштів загального фонду та батьківської плати. Видатки на харчування учнів 1-4 класів та у групах

продовженого дня на 1 діто/день складають 11,54 грн., за відповідний період 2017 року складала 6,0 грн..

### **Охорона здоров'я**

На утримання закладів охорони здоров'я бюджетом на рік передбачено – 36 043,4 тис. грн., використано – 35 943,4 тис. грн., що складає 99,7% до призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями використані в сумі 29 253,5 тис. грн. (або 81,4 % від видатків на охорону здоров'я), на енергоносії 2 874,4 тис. грн. (або 8 % від усіх видатків).

Фактичні витрати на харчування по цілодобових стаціонарах і стаціонарах денного перебування за рахунок коштів загального та спеціального фондів складають за рік 144,8 тис. грн., на медикаменти 666,0 тис. грн.

Фактичні видатки на медикаменти на 1 ліжко/день складають 12,6 грн., на харчування на 1 ліжко/день складають 2,7 грн.

### **Соціальний захист і соціальне забезпечення**

На *соціальний захист населення* бюджетом передбачено – 139 760,9 тис. грн., використано – 139 056,3 тис. грн., що складає 99,5 %.

Бюджетом на 2018 році з загального фонду передбачена субвенція з державного бюджету на надання пільг, субсидій та допомог населенню в загальній сумі 129 088,7 тис. грн., в т.ч.:

- на пільги та субсидії населенню 82 347,4 тис. грн.;
- на виплату допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства і дітям-інвалідам 46 741,3 тис. грн..

Протягом 2018 року надійшло субвенції з державного бюджету на пільги, субсидії та допомоги в загальній сумі 129 085,8 тис. грн., тобто 99,9 % запланованого, з них:

- на пільги та субсидії населенню 82 344,5 тис. грн., або 99,9 % до плану;
- на виплату допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства і дітям –інвалідам 46 741,3 тис. грн., або 100 % запланованого.

На *утримання соціальних програм в галузі сім'ї та молоді* передбачено в бюджеті 694,7 тис. грн., видатки склали – 690,7 тис. грн., або 99,4 %. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями використані в сумі – 610,6 тис. грн. (або 92,4 % від усіх видатків КФК 3121), на енергоносії – 21,4 тис. грн. (або 3,4 % від усіх видатків).

На утримання *територіального центру* передбачено 7256,0 тис. грн., використано 7229,3 тис. грн., що складає 99,6 % до призначень на звітний період. На оплату праці з нарахуваннями використано 6 744,3 тис. грн., або 93,3 % від усіх видатків, на енергоносії 197,8 тис. грн. (або 2,7 % від усіх видатків).

Видатки на харчування для Великодирчинського стаціонарного відділення для постійного проживання одиноких непрацездатних громадян та інвалідів, в якому проживає 21 чоловік, з загального фонду районного

бюджету використані в сумі 113,0 тис.грн. зі спеціального фонду 333,5 тис.грн.

На **інші видатки соціального захисту населення** по КФК 3242 при плані 376,2 тис. грн. витрачено 366,1 тис. грн. (97,3% до призначень на звітний період) на матеріальну допомогу за зверненнями громадян – 177,5 тис. грн., відшкодування вартості проїзду хворих з хронічною нирковою недостатністю 103,4, тис.грн., на виконання програми матеріальної підтримки сімей, близькі родичі яких загинули,отримали поранення та інших учасників проведення антитерористичної операції (АТО) в Україні на 2018 рік» 53,5 тис.грн., надання матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 31,7 тис.грн..

### **Культура**

На утримання закладів культури передбачено в бюджеті на 2018 рік 4 128,0 тис. грн., використано 3 787,2 тис. грн., або 91,7 %.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями використані в сумі 3 178,6 тис. грн. (або 83,9 % від загальної суми видатків на культуру), на комунальні послуги та енергоносії – 791,8 тис. грн. (або 10,0% від усіх видатків).

### **Фізична культура і спорт**

На проведення фізкультурно-спортивних заходів, утримання спортивної школи та товариства „Колос” передбачено на 2018 рік 868,9 тис. грн., використано 868,9 тис. грн., або 100%. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями використані в сумі 655,2 тис.грн. (або 96,7 % від усіх видатків КФК 5031), на енергоносії 17,7 тис. грн. (або 2,6% від усіх видатків КФК 5031).

### **Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій**

На **запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій** та наслідків стихійного лиха передбачено на 2018 рік 79,0 тис. грн., використано 79,0 тис. грн., або 100 %.

### **Резервний фонд**

Залишок нерозподіленого резервного фонду по районному бюджету станом на 01.01.2019 р. відсутній.

Начальник  
фінансового відділу



О.В.Андрущенко