

Пояснююча записка
до звіту про виконання районного бюджету
за 2017 рік

Доходи загального фонду районного бюджету за 2017 рік виконано на **104,6 відс.** річних призначень, тобто при затвердженому розпису доходів на 2017 рік в сумі **54925,4 тис.грн.**, фактично мобілізовано **57 442,5 тис.грн.**

Рівень виконання до відповідного періоду минулого року склав **131,0 відс.** або на **13 596,6 тис. грн.** більше.

Аналіз структурного складу податків і зборів свідчить, що найбільшу питому вагу в надходженнях склали податкові надходження, а це **57 319,8 тис. грн.**, що становить **99,8 відс.** від загального обсягу доходів, стан виконання яких забезпечено на **104,5 відс.** річних призначень (затверджений розпис на 2017 рік – **54836,6 тис. грн.**);

57 318,2 тис.грн. складає податок та збір на доходи фізичних осіб. Рівень виконання якого забезпечено на **104,5 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік – **54831,4 тис.грн.**;

– **1,6 тис.грн.** складає податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності. Рівень виконання якого забезпечено на **30,2 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік – **5,3 тис. грн.**;

– **2,4 тис.грн.** складає частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету. Рівень виконання якого забезпечено на **104,3 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік - **2,3 тис.грн.**;

– **34,5 тис.грн.** складає адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних, фізичних осіб – підприємців. Рівень виконання якого забезпечено на **160,5 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік– **21,5 тис.грн.**;

– **82,2 тис.грн.** складає адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень. Рівень виконання якого забезпечено на **126,5 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік – **65,0 тис.грн.**;

– **3,6 тис.грн.** складають інші надходження.

Щодо надходжень по спеціальному фонду, то за звітний період до районного бюджету мобілізовано **6 172,9 тис.грн.** або **99,9 відс.** до уточненого розпису на 2017 рік – **6 179,6 тис.грн.**;

2,9 тис.грн. складають надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва.

6 170,0 тис.грн. складають власні надходження бюджетних установ. Рівень виконання яких становить **99,8 відс.** до уточненого розпису на 2017 рік – **6 179,6 тис.грн.**

Видаткова частина районного бюджету по загальному та спеціальному фондах за **2017 рік** виконана на **97,6 відс.** при плані **447 786,3 тис.грн.** освоєно **437 372, 7 тис.грн.**

По загальному фонду освоєно видатки в сумі **418 713,4 тис.грн.**, що становить **97,7 відс.** при уточненому річному плані **428 467,2 тис.грн.**

Із загального обсягу видатків загального фонду на утримання закладів соціально-культурної сфери спрямовано **391 891,9 тис.грн.** або **93,6 відс.**, з яких:

53,6 відс. загального обсягу складають видатки на соцзахист та соцзабезпечення (при плані 226 798,5 тис. використано 224 348,4 тис.грн. або 98,9 відс.);

- **24,1** від загального обсягу складають видатки на освіту (план 106 943,2 тис.грн., факт – 100 881,9 тис.грн. або 94,3 відс.);
- **12,6** відс. від загального обсягу складають видатки на утримання закладів охорони здоров'я (план 52 992,6 тис.грн. освоєно – 52 868,7 тис.грн. або 99,7 відс.);
- **3,3** відс. припадає на утримання культосвітніх закладів (план 13 821,4 тис.грн. факт 13 792,9 тис.грн. або 99,8 відс.).

Із загального обсягу видатків загального фонду на соціально-захищені статті спрямовано 388 346,8 тис.грн., або 92,7 відс., в т.ч. на з\пл та нарахування 146 637,7 тис.грн., або 35,0 відс., на енергоносії 11 262,8 тис.грн. або 2,7 відс.

По спеціальному фонду освоєно видатки в сумі 18 659,3 тис.грн., що становить 96,5 відс. при уточненому річному плані 19 319,1 тис.грн. з яких:

- на освіту спрямовано – 6 025,9 тис.грн. при уточненому плані 6 294,2 тис.грн., або 95,7 відс.;

- на заклади охорони здоров'я спрямовано 2 145,3 тис.грн. при уточненому плані 2 178,0 тис.грн., або 98,4 відс.;
- закладами культури освоєно 397,8 тис.грн. при уточненому плані 442,1 тис.грн., або 89,9 відс.;
- на соціальний захист спрямовано 586,3 тис.грн. при уточненому плані 675,0 тис.грн., або 86,8 відс.

Дебіторська заборгованість місцевих бюджетів на 01 січня 2018 року - відсутня

Кредиторська заборгованість по загальному фонду місцевого бюджету у загальному обсязі складає – 42 895,7 тис.грн. в т.ч. прострочена – 28 006,8 тис.грн.

за рахунок субвенцій з державного бюджету – 42 895,7 , в тому числі прострочена – 28 006,8 тис.грн. з них:

- по пільгах – 866,0 тис.грн.(в т.ч. прострочена – 349,2 тис.грн.);
- по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг – 41 818,7 тис. грн.(в т.ч.прострочена 27 481,8 тис.грн.);
- по субсидіях для відшкодування на придбання твердого та рідкого побутового палива і скрапленого газу – 35,2 тис.грн.;
- по компенсаційних виплатах по пільговому проїзду автомобільним транспортом – 175,8 тис. грн.(в т.ч.прострочена 175,8 тис.грн.);

Кредиторська заборгованість бюджетних установ що фінансуються з місцевих бюджетів на 01 січня 2018 року – відсутня.

**Начальник фінансового
управління**

Р.В.Прожегач