



У К Р А Ї Н А

Р О З П О Р Я Д Ж Е Н Н Я
голови Свалявської районної державної адміністрації
Закарпатської області

31.07.2017

Свалява

№ 196

**Про звіт про виконання районного бюджету
за перше півріччя 2017 року**

Розглянувши звіт фінансового управління районної державної адміністрації про виконання районного бюджету за перше півріччя 2017 року, відповідно до статті 80 Бюджетного кодексу України:

1. Схвалити звіт про виконання районного бюджету за перше півріччя 2017 року (додається) та внести його на розгляд сесії районної ради.
2. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на першого заступника голови державної адміністрації Русина В.П.

Голова державної адміністрації

О.А.Дідович

**Пояснююча записка
до звіту про виконання районного бюджету
за I півріччя 2017 року**

Доходи загального фонду районного бюджету за I півріччя 2017 року виконано на **49,9 відс.** річних призначень, тобто при затвердженому розпису доходів на 2017 рік в сумі **54925,4 тис.грн.**, фактично мобілізовано **27 395,7 тис.грн.**

Рівень виконання до відповідного періоду минулого року склав **139,1 відс.** або на **7707,5 тис. грн.** більше.

Аналіз структурного складу податків і зборів свідчить, що найбільшу питому вагу в надходженнях склали податкові надходження, а це **27 327,1 тис. грн.**, що становить **99,7 відс.** від загального обсягу доходів, стан виконання яких забезпечено на **49,9 відс.** річних призначень (затверджений розпис на 2017 рік – **54836,6 тис. грн.**);

99,7 відс. або **27 325,9 тис.грн.** складає податок та збір на доходи фізичних осіб. Рівень виконання якого забезпечено на **49,9 відс.** до затвердженого розпису на 2017 рік – **54831,4 тис.грн.;**

– **0,01 відс.** або **1,2 тис.грн.** складає податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності. Рівень виконання якого забезпечено на **22,6 відс.** до затвердженого розпису доходів на 2017 рік – **5,3 тис. грн.;**

– **0,1 відс.** або **17,2 тис.грн.** складає адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних, фізичних осіб – підприємців. Рівень виконання якого забезпечено на **80,0 відс.** до уточненого плану на 2017 рік – **21,5 тис.грн.;**

– **0,2 відс.** або **50,6 тис.грн.** складає адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень. Рівень виконання якого забезпечено на **77,8 відс.** до уточненого плану на 2017 рік – **65,0 тис.грн.;**

– **0,005 відс.** або **0,5 тис.грн.** складають інші надходження.

Щодо надходжень по спеціальному фонду, то за звітний період до районного бюджету мобілізовано **2 154,6 тис.грн.** або **57,3 відс.** до уточненого розпису доходів на 2017 рік – **3 759,2 тис.грн.;**

2,5 тис.грн. або **0,2 відс.** від загальних надходжень складають надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва.

2 152,1 тис.грн. або **99,9 відс.** загальних надходжень складають власні надходження бюджетних установ. Рівень виконання яких становить **57,2 відс.** до уточненого розпису на 2017 рік – **3 759,2 тис.грн.**

Видаткова частина районного бюджету по загальному та спеціальному фондах за II квартал 2017 року виконана на **52,4 відс.** при плані **407 277,9 тис.грн.** освоєно **213 427,5 тис.грн.**

По загальному фонду освоєно видатки в сумі **210 230,8 тис.грн.**, що становить **52,4 відс.** при уточненому річному плані **400 556,3 тис.грн.**

Із загального обсягу видатків загального фонду на утримання закладів соціально-культурної сфери спрямовано **198 879,1 тис.грн.**

або 94,6 відс., з яких: **50,9** відс. загального обсягу складають видатки на соцзахист та соцзабезпечення (при плані 205 216,1 тис. використано 107 113,5 тис.грн. або 52,2 відс.);

- **27,8** від загального обсягу складають видатки на освіту (план 107 463,5 тис.грн., факт – 58 377,5 тис.грн. або 54,3 відс.);
- **12,4** відс. від загального обсягу складають видатки на утримання закладів охорони здоров'я (план 50 996,1 тис.грн. освоєно – 25 982,5 тис.грн. або 50,9 відс.);
- **3,5** відс. припадає на утримання культосвітніх закладів (план 13 871,4 тис.грн. факт 7 405,6 тис.грн. або 53,4 відс.).

Із загального обсягу видатків загального фонду на соціально-захищені статті спрямовано 196 931,4 тис.грн., або **93,6** відс., в т.ч. на з\пл та нарахування 79 929,9 тис.грн., або 38,0 відс., на енергоносії 6 715,5 тис.грн. або 3,2 відс.

По спеціальному фонду освоєно видатки в сумі 3 196,7 тис.грн., що становить 47,5 відс. при уточненому річному плані 6 721,6 тис.грн. з яких:

- на освіту спрямовано – 629,2 тис.грн. при уточненому плані 2 591,7 тис.грн., або 24,2 відс.;

- на заклади охорони здоров'я спрямовано 1564,9 тис.грн. при уточненому плані 2 023,1 тис.грн., або 77,3 відс.;
- закладами культури освоєно 252,3 тис.грн. при уточненому плані 441,8 тис.грн., або 57,1 відс.;
- на соціальний захист спрямовано 91,6 тис.грн. при уточненому плані 258,8 тис.грн., або 35,4 відс.

❖ Дебіторська заборгованість загального фонду по субвенціях з державного бюджету на 01 липня 2017 року становить 324,4 тис.грн., (1513011, 2730 - 0,3 тис.грн., 1513013, 2730-0,2 тис.грн., 1513016- 323,9) по УСЗН , дебіторська заборгованість місцевих бюджетів -4,6 тис.грн.(5062 РДА спортзмагання) яка виникла у зв'язку з закінченням зманань 2 липня 2017.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду районного бюджету становить - 59 888,6 тис.грн., в тому числі прострочена – 59 285,4 тис.грн. в т.ч.:

за рахунок субвенцій з державного бюджету по управлінню соціального захисту населення - 59 888,6 тис.грн., прострочена 59 285,4 тис.грн., з них:

- по пільгах – 2 108,0 тис.грн.(в т.ч. прострочена – 1 979,4 тис.грн.);
- по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг – 56 962,5 тис. грн.(в т.ч.прострочена 56 516,5 тис.грн.);
- по субсидіях для відшкодування на придбання твердого та рідкого побутового палива і скрапленого газу – 642,3 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 613,7);
- по компенсаційних виплатах по пільговому проїзду автомобільним транспортом –175,8 тис. грн.(в т.ч.прострочена 175,8 тис.грн.);

Кредиторська заборгованість районного бюджету на 01 липня 2017 року – відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду на 01 липня 2017 року - відсутня.

Незабезпечена потреба по заробітній платі становить 1,6 млн. грн.. в галузі охорони здоров'я , яка в порівнянні з початком року зменшилась на 827,8 тис. грн..

В зв'язку із збільшенням тарифів на оплату за природній газ зафіксовано потребу в коштах по охороні здоров'я в сумі 712 тис. грн. додаткових бюджетних асигнувань.

Начальник фінансового управління

Р.В.Прожегач