



РОЗПОРЯДЖЕННЯ

ГОЛОВИ ВІЛЬШАНСЬКОЇ РАЙОННОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСТІ

від " 03 " лютого 2020 року

№ 31-р

смт Вільшанка

Про підсумки виконання бюджету району за 2019 рік

Виконання місцевих бюджетів району здійснювалось відповідно до статей 46-51,72, 78 Бюджетного кодексу України та рішення районної ради від 12 грудня 2018 року № 308 «Про районний бюджет на 2019 рік».

Податків і зборів, інших обов'язкових платежів до загального та спеціального фондів бюджетів усіх рівнів по району склали 56879,6 тис.грн., що становить 102,6% до затверджених річних показників.

До загального фонду місцевих бюджетів надійшло 54999,3 тис.грн. доходів, що становить 101,4% до затверджених показників (понад план отримано 740,6 тис.грн). Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 7382,2 тис.грн.. Приріст доходів склав 15,5%.

Не забезпечили виконання затверджених показників по доходах загального фонду чотири бюджети: районний бюджет (96,0%), селищний бюджет (92,9%), два сільські бюджети: села Добре (99,8%) та села Мала Вільшанка (93,3%).

Основними видами податків на території району залишаються податок на доходи з фізичних осіб, питома вага якого в загальному обсязі податків складала 5,4%, а також плата за землю та єдиний податок (у складі місцевих податків) питома вага яких складала відповідно 28,4 та 20,8%.

За звітний період планові показники виконано по:

податку на доходи фізичних осіб на 95,8%. Надійшло 24985,4 тис.грн. Темп росту, порівняно з 2018 роком, склав 114,8%, або на 3223,6 тис.грн. більше минулого року. Невиконання спричинило збільшення у грудні 2019 року в районному бюджеті планових показників з податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, з метою забезпечення в повному обсязі видатків з виплати заробітної плати;

місцевих податках і зборах на 108,7%, (понад план надійшло 2192,9 тис.грн.), з них по:

платі за землю на 109,4% (понад план отримано 1347,0 тис.грн). Темп росту склав 121,1%, тобто на 2719,0 тис.грн. більше, ніж у минулому році;

єдиному податку виконання складало 107,6%, приріст до минулого року склав 18,1%, у т.ч. єдиного с/г податку надійшло 9072,9 тис.грн. або на 114,8%.

Трансферти з інших бюджетів надійшли у сумі 73249,9 тис.грн., з них:

базова дотація з державного бюджету отримана у сумі 2800,9 тис.грн. (в повному обсязі);

субвенцій з державного бюджету надійшло 33100,3 тис.грн., у тому числі: освітньої - 24554,5 тис.грн., медичної - 8545,8 тис.грн.;

субвенцій з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам - 30369,1 тис.грн., з них: соціальних субвенцій - 27954,4 тис.грн., на забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування - 525,2 тис.грн.; на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами - 302,1 тис.грн., на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - 323,9 тис.грн., на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань - 80,4 тис.грн., на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» та на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету та за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду - 1183,1 тис.грн.;

дотація з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету надійшла у сумі 6979,6 тис. грн..

Доходів спеціального фонду місцеві бюджети району за рік отримали 1979,2 тис.грн. при плані 1924,2 тис.грн., виконання склало 102,9%.

Доходів спеціального фонду (без урахування трансфертів) місцеві бюджети району за рік отримали 1880,3 тис.грн., виконання склало 103,0%.

Здебільшого (1747,6 тис.грн.) це власні надходження бюджетних установ. Субвенцію на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, отримано у повному обсязі 98,9 тис.грн.

Видатків з місцевих бюджетів району за січень-грудень 2019 року проведено на загальну суму 133666,9 тис.грн., у тому числі за рахунок соціальних субвенцій - 27954,4 тис.грн. Видатки загального фонду склали 127674,8 тис.грн., видатки спеціального фонду - 5992,1 тис.грн.

На захищені видатки (заробітна плата, енергоносії, медикаменти, харчування, соціальні виплати) в цілому по місцевих бюджетах району спрямовано 82,9% (82632,2 тис.грн.) від загального обсягу видатків, без врахування соціальних субвенцій, з яких витрачено: на заробітну плату - 74000,2 тис.грн., енергоносії бюджетних установ - 6043,0 тис.грн., харчування та медикаменти - 1591,1 тис.грн. та інші соціальні виплати - 680,8 тис.грн..

На державні програми соціального захисту населення через систему надання пільг, субсидій і допомог витрачено кошти субвенцій з державного бюджету на загальну суму 27954,4 тис.грн. У порівнянні з минулим роком видатки зменшились на 3330,5 тис.грн.

Своєчасно профінансовано видатки з надання призначених органами соціального захисту населення соціальних допомог (сім'ям з дітьми,

малозабезпеченим сім'ям, прийомним сім'ям тощо) на загальну суму 22901,7 тис.грн. У порівнянні з минулим роком видатки збільшились на 1106,5 тис.грн.

Видатки по нарахованих пільгах і субсидіях населенню за січень-грудень 2019 року склали 5052,7 тис.грн., у порівнянні з минулим роком видатки зменшились на 4437,0 тис.грн. за рахунок запровадження з 01 лютого механізму виплати субсидій на оплату житлово-комунальних послуг у грошовій формі.

Протягом звітнього періоду забезпечено в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ та оплату енергоносіїв і комунальних послуг. Кредиторська заборгованість місцевих бюджетів з цих виплат станом на 01 січня 2020 року відсутня.

Для забезпечення цих виплат місцевими бюджетами отримано 10394,7 тис.грн. позик за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку, в тому числі районним бюджетом 10275,7 тис.грн. Всі позики погашено своєчасно.

Додатковим джерелом для проведення видатків є вільний залишок коштів місцевих бюджетів, що склався станом на 01 січня 2019 року у сумі 6444,3 тис.грн.. За рік було розподілено 6190,3 тис.грн. і спрямовано на:

захищені видатки (виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату енергоносіїв, придбання продуктів харчування) - 2227,4 тис.грн. (36,0 %);

інші видатки - 1665,2 тис.грн. (26,9%) та передано до бюджету розвитку спеціального фонду - 2297,7 тис.грн. (37,1%).

Коштів інвестиційного спрямування: залишок коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій використано у сумі 1475,3 тис.грн. (98,6%). Залишок коштів 20,8 тис.грн. перераховано на рахунок районного бюджету та буде використано у 2020 році.

Протягом року місцеві бюджети мали змогу збільшувати як дохідну, так і видаткову частину бюджетів за рахунок перевиконання доходів. Всього спрямовано на видатки 5282,5 тис.грн. від перевиконання доходів, з яких 411,0 тис.грн. (7,8%) передано до бюджету розвитку спеціального фонду на проведення капітальних видатків, 3284,6 тис.грн. (62,2%) спрямовано на захищені видатки, решта 1586,9 тис.грн. (30,0%).

По спеціальному фонду за звітний період використано коштів на загальну суму 5992,1 тис.грн., з них 4126,9 тис.грн. складають капітальні видатки.

Видатків за рахунок фондів охорони навколишнього природного середовища при планових призначеннях 25,0 тис.грн. проведено на 20,4 тис.грн. Видатки проводились тільки селищною радою. Залишок невикористаних коштів станом на 01 січня 2020 року по району складає 196,4 тис.грн.

Коштів на фінансування робіт, пов'язаних із утриманням та розвитком автомобільних доріг, використано 1989,2 тис.грн., 98,9% від планових призначень (2010,4 тис.грн.).

Залишок невикористаних коштів дорожніх фондів станом на 01 січня 2020 року складає 43,4 тис.грн.

З метою забезпечення виконання планових показників по доходах, своєчасного фінансування захищених і соціальних видатків з місцевих бюджетів усіх рівнів у 2020 році:

1. Рекомендувати селищному та сільським головам в межах своїх повноважень забезпечити:

виконання затверджених місцевими радами на 2020 рік показників надходження податків і зборів, недопущення зростання податкової заборгованості та вжиття заходів щодо її зменшення;

вжиття заходів щодо наповнення місцевих бюджетів, вишукування додаткових джерел надходжень до бюджету;

дотримання режиму економії та суворої фінансово-бюджетної дисципліни, запобігання втратам фінансових ресурсів та майна;

своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери у строки, встановлені у колективних договорах;

у повному обсязі і своєчасне фінансування видатків по розрахунках за енергоносії та послуги зв'язку.

2. Зобов'язати головних розпорядників коштів районного бюджету забезпечити:

упорядкування мережі та штатної чисельності працівників бюджетних установ відповідно до бюджетних призначень;

своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери у строки, встановлені у колективних договорах;

ефективний перерозподіл фінансових ресурсів і спрямування на видатки на оплату праці працівників бюджетних установ;

дотримання суворої фінансово-бюджетної дисципліни, запобігання втратам фінансових ресурсів та майна, жорсткого режиму економії, скорочення не першочергових видатків;

у повному обсязі і своєчасне проведення розрахунків за спожиті енергоносії та послуги зв'язку;

здійснення заходів, спрямованих на підвищення енергоефективності та енергозбереження, зменшення споживання енергоресурсів;

спрямування діяльності розпорядників коштів на досягнення мети та результативних показників, затверджених в паспортах бюджетних програм.

3. Відділу культури, туризму та культурної спадщини районної державної адміністрації забезпечити ефективно та у повному обсязі використання залишку коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій.

4. Звіт про виконання районного бюджету за січень-грудень 2019 року подати на затвердження сесії районної ради.

5. Контроль за виконанням даного розпорядження покласти на заступника голови районної державної адміністрації Сергія НЕСТЕРОВА.

**Голова районної
державної адміністрації**



Юрій ТКАЧЕНКО