



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 півріччя 2017 року

У I півріччі 2017 року до районного бюджету надійшло 385525,0 тис.грн, з них надходження до загального фонду 380067,4 тис.грн, до спеціального 5457,6 тис.грн.

Дохідна частина загального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) районного бюджету за I півріччя склали 70197,3 тис.грн, або 107,3% до уточнених планових показників. Понад план надійшло 4797,1 тис.грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 15844,5 тис.грн, або 29,0 відсотків.

Податок на доходи фізичних осіб є основним джерелом доходів районного бюджету, питома вага якого становить 99,6 відсотків. Фактичні надходження податку за звітний період становлять 69912,2 тис.грн, або 107,4% до уточнених планових показників і збільшились порівняно з минулим роком на 15696,5 тис.грн. Темп приросту надходжень податку на доходи фізичних осіб до минулого року - 29 відсотків.

Найбільшими бюджетоутворюючими підприємствами по податку на доходи фізичних осіб є: ВП шахта Степова ДП Львіввугілля, ВП шахта Лісова ДП Львіввугілля, ПАТ шахта Надія, ВП шахта Відродження ДП Львіввугілля, ДП Датський текстиль, відділ освіти Сокальської РДА, ПАТ Львівська вугільна компанія, КЗСРРЛО Сокальська ЦРЛ, ТОВ Клінгспор, ДП Львіввугілля.

В розрізі податків та зборів план по доходах районного бюджету виконано по:

- податку на прибуток підприємств комунальної власності,
- частині чистого прибутку підприємств, що належать до комунальної власності,
- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань,
- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень,
- орендної плати за водні об'єкти.

Частини прибутку підприємств, що належать до комунальної власності за звітний період надійшло 10,6 тис.грн(176,8%). Із чотирьох працюючих

підприємств(КП ТРК «Сокаль», КП «Сокальська друкарня», КП «Редакція газети «Голос з-над Бугу», КП «Архітектурно-планувальне бюро»), протягом першого півріччя податок перераховано лише двома підприємствами: КП ТРК «Сокаль», КП «Сокальська друкарня».

Податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності надійшло в сумі 31,0 тис.грн. Платниками даного податку були: КП ТРК «Сокаль», КП «Архітектурно-планувальне бюро».

До районного бюджету надійшло адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців – 32,9 тис.грн(148,5%), адміністративного збору за реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 124,1 тис.грн (249,2%), орендної плати за водні об'єкти надійшло в сумі 4,7 тис.грн(295,5%), інших надходжень надійшло в сумі 17,3 тис.грн.

Менше плану до районного бюджету надійшло орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого нерухомого майна. При планових призначеннях 67,8 тис.грн надійшло 63,5 тис.грн, або 93,7%.

За звітний період до районного бюджету не надійшло жодної гривні концесійних платежів щодо об'єктів комунальної власності. Платником є ТзОВ «Скорпіон». Заборгованість по перерахуванню до бюджету даного платежу з урахуванням пені за становить 1186,3 тис.грн.

Протягом I півріччя районним бюджетом з державного бюджету отримано додаткову дотацію на отримання закладів освіти та охорони здоров'я в сумі 22410,6тис.грн(100%), медичну субвенцію 34033,1 тис.грн(100%), освітню субвенцію 69523,1 тис.грн(100%).

З державного бюджету району надійшло 182380,1 тис.грн субвенцій на соціальні виплати, субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 33,7 тис.грн, інших субвенцій – 1160,9тис.грн.

За звітний період до спеціального фонду районного бюджету надійшло 4318,0тис.грн власних надходжень бюджетних установ, 1,8 тис.грн коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва, 1137,9 тис.грн інших субвенцій.

Протягом звітного періоду на утримання бюджетних установ та виконання загальнорайонних програм та заходів проведено видатки в сумі 370437,6 тис.грн, з них по загальному фонду – 362250,4 тис.грн та по спеціальному – 8187,2 тис.грн.

На утримання установ освіти районного підпорядкування протягом I півріччя 2017 року використано 102199,9 тис.грн, у тому числі по загальному фонду – 97962,0 тис.грн (91,2 % планових призначень на I півріччя) та спеціальному фонду – 4237,9 тис.грн (49,2 % річних планових призначень). Зокрема на утримання установ освіти по загальному фонду використано 64889,8 тис.грн освітньої субвенції, 18230,8 тис.грн – додаткової дотації з державного бюджету, 14841,4 – коштів районного бюджету.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти видатки проведено в сумі 86650,9 тис.грн (93,6 % планових призначень на I півріччя), що складає 84,8 % загальних видатків на освіту, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 6863,4 тис.грн (84,2 % планових призначень на півріччя). На харчування дітей у школах (пільгова категорія) та НВК використано кошти в сумі 1074,6 тис.грн (65,7 % піврічних призначень) та інші видатки з утримання установи складають 2525,6 тис.грн.

На участь учнів у шкільних олімпіадах, конкурсах, змаганнях використано 62,8 тис.грн, на програму підтримки обдарованої учнівської молоді – 28,6 тис.грн.

Виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років проведено в сумі 12,7 тис.грн.

Фактичні видатки за звітний період в порівнянні до річного плану складають: на заробітну плату з нарахуваннями – 58,1 %, оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 42,7 %, придбання продуктів харчування – 38,8 %, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 46,8 %, оплату послуг – 31,6 %, відряджень – 61,4 %, інші видатки – 69,9 %.

Відділом освіти у 2017 році додатково відкрито Бояницький та Тартаківський навчально-виховних комплекси та планується відкриття Пристанського, переведено 5 дошкільних груп короткотривалого перебування на режим повного робочого дня. З метою забезпечення фінансовим ресурсом на утримання даних установ, вжито заходів щодо економії коштів, а саме функціонування всіх НВК переведено на 9 годинний режим роботи.

До спеціального фонду установ освіти, що фінансуються з районного бюджету, протягом I півріччя 2017 року надійшло 2488,3 тис.грн, що становить 28,9 % річних призначень, з них орендної плати – 54,3 тис.грн, послуг по одноразовій оренді – 6,2 тис.грн, батьківської плати за харчування дітей дошкільного віку у НВК – 780,5 тис.грн, повернення коштів за надані послуги з харчування учнів 5-11 класів – 1241,6 тис.грн, плати за відвідування басейну – 0,4 тис.грн, плати за надання послуги автоперевезення – 2,4 тис.грн, реалізації майна – 33,3 тис.грн, спонсорської допомоги – 369,6 тис.грн.

Видатки по спеціальному фонду проведено в сумі 4237,9 тис.грн. Зокрема, на придбання предметів та матеріалів використано 306,3 тис.грн, продуктів харчування – 1813,9 тис.грн, оплату послуг – 36,5 тис.грн, оплату енергоносіїв – 10,8 тис.грн, придбання предметів довгострокового користування – 66,7 тис.грн, проведення капітальних ремонтів – 2003,7 тис.грн. Зокрема коштів районного бюджету використано в сумі 2011,9 тис.грн, власних надходжень – 2226,0 тис.грн, кошти обласного бюджету не використовувались.

Відділом освіти протягом I півріччя використано 2070,4 тис.грн на капітальні видатки, що становить 2,0 % суми видатків на освіту в цілому.

В рамках обласної програми мікропроектів освіта стала переможцем по 23 об'єктах. Станом на 01.07.2017 освоєно 1643,5 тис.грн (в т.ч. 1,3 тис.грн обласних коштів) на реалізацію заходів по мікропроектах.

На утримання дітей-сиріт у прийомних сім'ях та будинках сімейного типу використана субвенція з державного бюджету в сумі 743,3 тис.грн.

По установах охорони здоров'я за I півріччя 2017 року використано кошти на загальну суму 41671,8 тис.грн, з них по загальному фонду 39487,1 тис.грн, що становить 95,3 % піврічних планових призначень, по спеціальному фонду 2184,7 тис.грн, що становить 49,7 % річних планових призначень.

По загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам охорони здоров'я використано кошти в сумі 33715,9 тис.грн, а це 85,4 % загальних видатків. На придбання медикаментів і перев'язочних матеріалів використано 558,6 тис.грн (ліжкодень – 6,91грн), рецепти пільговій категорії громадян відшкодовано на суму 327,2 тис.грн., продуктів харчування – 223,4 тис.грн, (ліжкодень – 5,01 грн), енергоносії профінансовано на суму 3414,2 тис.грн (92,0 % призначень на півріччя). Інші видатки з утримання установ склали 896,4 тис.грн.

Безкоштовне зубопротезування 43-ьом хворим профінансовано на суму 68,7 тис.грн.

По спеціальному фонду установ охорони здоров'я району надійшло 1450,3 тис.грн, що становить 58,0 % призначень на рік (за оренду приміщень – 97,9 тис.грн, зубопротезування – 116,2 тис.грн, проведення медоглядів – 476,9 тис.грн, інші послуги – 17,9 тис.грн, благодійні внески – 741,4 тис.грн).

Видатки по спеціальному фонду проведено в сумі 2184,7 тис.грн. Зокрема, на виплату заробітної плати працівникам використано 331,9 тис.грн, на придбання предметів та матеріалів – 136,6 тис.грн, медикаментів – 322,0 тис.грн, продуктів харчування – 30,2 тис.грн, поточний ремонт приміщень – 138,4 тис.грн. На придбання обладнання довгострокового користування – 355,3 тис.грн, проведено капітальний ремонт приміщень на суму – 851,7 тис.грн.

Станом на 01.07.2017 року залишилось не вирішеним проблемне питання по галузі охорони здоров'я, щодо забезпеченості фондом заробітної плати працівників до кінця 2017 року. На початку року декларувалась потреба в сумі 5,4 млн.грн. З метою вирішення питання додаткової потреби були розроблені заходи по економії бюджетних коштів в сумі 1,8 млн.грн. План заходів за 6 місяців по галузі охорони здоров'я виконано в сумі 0,4 млн.грн.

Крім цього додатково виділено кошти з районного бюджету на заробітну плату в сумі 0,5 млн.грн. В результаті додаткова потреба станом на 01.07.2017 року за оперативними даними становить 3,7 млн.грн.

У 2017 році охорона здоров'я реалізує 16 мікропроектів по програмі обласного конкурсу мікропроектів. При плані 2679,5 тис.грн. касові видатки склали 864,6 тис.грн.

На утримання районних установ культури протягом I півріччя 2017 року використано кошти на загальну суму 11999,9 тис.грн, з них по загальному фонду – 11719,8 тис.грн, що становить 88,1 % призначень на півріччя, по спеціальному фонду – 280,1 тис.грн, що становить 25,4 % річних призначень. Усі видатки на культуру проведено за рахунок коштів районного бюджету.

З районного бюджету утримуються централізована бібліотечна система (74 філій), Сокальський районний народний дім, три школи естетичного виховання дітей (Сокальська дитяча школа мистецтв ім.В.Матюка та 5 філій, Белзька дитяча музична школа, Великомоствська дитяча школа мистецтв та централізована бухгалтерія.

Сокальський район займає I місце по охопленню дітей шкільного віку заняттями у мистецьких школах серед районів Львівської області. Показник охоплення становить 13,7 %.

93,4 % від загальної суми видатків загального фонду становить виплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ культури, на що використано 10940,6 тис.грн., спожиті енергоносії профінансовано на суму 462,0 тис.грн., інші видатки на утримання установ склали 268,5 тис.грн.

На Програму підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальського району у 2017 році використано 48,7 тис.грн.

До спеціального фонду районних установ культури за звітний період надійшло 259,8 тис.грн, що становить 72,6 % річних призначень. Зокрема, надходження від батьківської плати по школах естетичного виховання становлять 248,1 тис.грн, орендна плата – 7,9 тис.грн, платні послуги, що надаються централізованою бібліотечною системою – 1,6 тис.грн, районним народним домом – 2,2 тис.грн.

На видатки капітального характеру використано 127,2 тис.грн, що становить 45,4% видатків спеціальному фонду. Зокрема на придбання музичних інструментів використано 35,2 тис.грн, на капітальний ремонт Сокальської дитячої школи мистецтв ім.В.Матюка – 65,1 тис.грн, Сокальського районного народного дому – 26,9 тис.грн.

У 2017 році по районних установах культури виграно два мікропроекти по Програмі проведення обласного конкурсу мікропроектів місцевого розвитку, а саме: капітальний ремонт системи опалення приміщення Сокальської дитячої школи мистецтв ім.В.Матюка та капітальний ремонт (заміна віконних блоків) у приміщенні бібліотеки села Хоробрів.

За звітний період за рахунок коштів районного бюджету на програми підтримки засобів масової інформації проведено видатки в сумі 77,4 тис.грн, що складає 15,8 % планових річних призначень. Зокрема телерадіокомпанією “Сокаль” використано кошти в сумі 30,0 тис.грн (13,6%), редакцією газети “Голос з-над Бугу” – 47,4 тис.грн (17,6%).

За I півріччя 2017 року на утримання Сокальської районної ради проведено видатки на загальну суму 875,3 тис.грн, що становить 87,7 % призначень на півріччя.

По загальному фонду на зарплату з нарахуваннями працівникам районної ради засвоєно 668,0 тис.грн, що становить 76,3 % загальних видатків. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря використано 66,9 тис.грн, видатки на відрядження – 4,7 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 61,9 тис.грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 73,2 тис.грн та інші поточні видатки – 0,6 тис.грн.

За I півріччя 2017 року місцева пожежна команда м.Белз профінансована на 482,8 тис.грн, що становить 92,2 % призначень на півріччя з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями проведено видатки в сумі 387,7 тис.грн, оплату спожитих енергоносіїв – 16,2 тис.грн.

За звітний період на соціальний захист та соціальне забезпечення видатки проведено в сумі 186630,1 тис.грн, 186571,3 тис.грн (99,2 %), по спеціальному – 58,8 тис.грн (69,2 %). За рахунок субвенцій з державного бюджету проведені видатки в сумі 181636,7 тис.грн. з них на виплату:

- допомог сім'ям з дітьми в сумі 68966,4 тис.грн;
- пільг ветеранам війни та праці в сумі 4375,9 тис.грн, пільг ветеранам військової служби та ветеранам органів внутрішніх справ – 288,5 тис.грн, пільг громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 96,4 тис.грн, пільг працівникам за професійною ознакою – 500,2 тис.грн, пільг багатодітним сім'ям – 698,1 тис.грн;
- субсидій – 106711,2 тис.грн.

По Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автомобільному транспорті у Сокальському районі на 2017 рік, за 6 місяців поточного року проведено видатки на суму 1391,9 тис.грн, з них з обласного бюджету - 526,2 тис.грн., що на 1391,9 тис.грн. більше ніж за відповідний період 2016 року.

За I півріччя 2017 року на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету використано кошти в сумі 59,3 тис.грн.

По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району протягом I півріччя 2017 року використано кошти на суму 402,6 тис.грн.

Зокрема, кошти використано на:

- грошову допомогу учасникам визвольних змагань – 86,9 тис.грн ;
- грошову допомогу інвалідам на часткове відшкодування вартості житлово-комунальних послуг – 12,0 тис.грн ;
- грошову допомогу громадянам, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС – 117,2 тис.грн ;
- грошову допомогу членам 5 родин, що загинули в Афганістані – 2,5 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу членам сімей загиблого військовослужбовця , який загинув, помер під час військової служби в АТО – 97,6 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу особам, яким виповнилося 100 років – 1,0 тис.грн;
- підтримку заходів спрямованих на реабілітацію демобілізованих учасників АТО – 8,4 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу особам, які призвані на військову службу за контрактом – 27,0 тис.грн;
- одноразову грошову допомогу особам, які постраждали внаслідок аварії у ВП «Шахта «Степова»» – 50,0 тис.грн.

По Програмі фінансової підтримки Благодійного Фонду “Карітас-Сокаль” видатки проведено в сумі 25,0 тис.грн.

По Програмі виплати одноразової адресної допомоги окремим категоріям громадянам Сокальського району на 2017 рік Сокальською районною радою видатки проведені на суму 75,6 тис.грн.

По територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) видатки проведені в сумі 2766,4 тис.грн, що становить 97,0 % планових призначень на півріччя в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями використано 2632,3 тис.грн., енергоносіїв – 50,5 тис.грн.

По спеціальному фонду надійшло платних послуг від надання перукарських, швейних послуг та послуг з прання білизни 23,2 тис.грн, благодійних внесків та дарунків на суму 48,8 тис.грн. Видатки проведено на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 5,7 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 7,7 тис.грн, оплату послуг – 0,4 тис.грн, інші виплати населенню – 45,0 тис.грн.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді за I півріччя 2017 року використано 213,1 тис.грн, що становить 89,8 % планових призначень на півріччя. На заробітну плату з нарахуваннями використано 190,4 тис.грн, енергоносіїв – 15,8 тис.грн.

По фізичній культурі і спорту за звітний період по загальному фонду видатки проведено в сумі 1547,5 тис.грн, що складає 77,6 % піврічних планових призначень. На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл “Соколяни” та “Буг” кошти використано в сумі 1281,1 тис.грн, на утримання спортивних споруд – 130,9 тис.грн, на заходи з фізичної культури та спорту, а також програму підтримки розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту – 135,5 тис.грн.

До спеціального фонду ДЮСШ „Соколяни” надійшло 34,2 тис.грн плати за відвідування басейну та 0,1 тис.грн орендної плати, а також 5,5 тис.грн спонсорської допомоги, що становить 87,5 % річних призначень. Кошти спецфонду використано на придбання предметів, матеріалів, обладнання на суму 36,0 тис.грн та капітальний ремонт – 132,1 тис.грн.

З районного бюджету у I півріччі 2017 року профінансовано субвенції місцевим радам району на утримання дитячих дошкільних установ в сумі 19717,7 тис.грн, на утримання народних домів в сумі 2526,4 тис.грн.

Протягом I півріччя 2017 року вільний залишок бюджетних коштів районного бюджету, який станом на 01.01.2017 року складав 31,7 млн.грн. розподілено в сумі 31,6 млн.грн. Кошти виділені в основному на реалізацію заходів 42-ох районних програм. Із запланованих 23,8 млн.грн. по районних програмах, станом на 01.07.2017 року профінансовано 3,4 млн.грн., що становить 14,3 % до річного плану.