

Інформація про стан виконання бюджету Болградського району та районного бюджету за 1 півріччя 2019 року

Прибуткова частина зведеного бюджету Болградського району по загальному фонду з трансфертами за 1 півріччя 2019 року виконана на 99,6%: при призначеннях 337 678 413,7 грн виконано 336 427 337,8 грн. У структурі зведеного бюджету питому вагу складають: субвенції – 66,0 %, власні надходження – 22,9%, дотації – 11,1%.

За видами бюджетів виконання склало: районний бюджет – на 97,7%; при призначеннях 278 453 136,7 грн виконано 271 991 541,1 грн; міський бюджет – на 106,1%; при призначеннях 19 369 005,0 грн виконано 20 548 834,9 грн; сільські бюджети – на 110,1%; при призначеннях 39 856 272,0 грн виконано 43 886 961,8 грн.

Власні надходження виконані на 111,0%: при призначеннях 69 343 852,0 грн виконано 76 942 482,8 грн, районний бюджет – на 106,2%: при призначенні 35 956 800,0 грн виконано 38 184 911,1 грн; міський бюджет - на 109,8%: при призначеннях 12 058 688,0 грн виконано 13 238 517,9 грн; сільські бюджети - на 119,7%: при призначеннях 21 328 364,0 грн виконано 25 519 053,8 грн.

У структурі власних надходжень по зведеному бюджету найбільшу питому вагу займають наступні види податків:

податок на доходи фізичних осіб – 49,3%, виконання – 106,1%;
податок на майно – 21,8%, виконання – 126,0%;
єдиний податок – 23,3%, виконання - 109,5%;
акцизний податок - 2,6%, виконання – 110,7%;
плата за надання адміністративних послуг – 2,1%, виконання – 97,9%;
надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом – 0,3%, виконання – 101,6%.

За видами доходів виконання склало: з податку на майно – **126,0%**: призначено 13 294 505,0 грн виконано 16 755 859,4 грн, міський бюджет – 118,3%: при призначеннях 4 069 998,0 грн виконано 4 813 126,1 грн, сільські бюджети – 129,5%: при призначеннях 9 224 507,0 грн, виконано 11 942 733,3 грн.

Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження з податку на майно збільшилися на 3 585 943,1 грн або на 27,2%: по міському бюджету - збільшилися на 381 008,2 грн або на 8,6%; по сільських бюджетах збільшилися на 3 204 934,9 грн або на 36,7%.

Податок на майно складається з:

плати на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
плати за землю;
транспортного податку.

Зі сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки виконання склало **139,4%**: при призначеннях 324 731,0 грн виконано 452 771,2 грн.; по міському бюджету – 149,8%: при призначеннях 90 000,0 грн виконано 134 860,1 грн; по сільських бюджетах – 156,0%: при призначеннях 234 771,0 грн. виконано 317 911,1 грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зі сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, зменшилися на 162 687,3 грн. (податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомою зменшилися на 209 909,0 грн.)

Зі сплати за землю (земельний податок та орендна плата) виконання склало **125,2%**: при призначеннях 12 944 774,0 грн виконано 16 211 354,9 грн, по міському бюджету – 116,8%: при призначеннях 3 979 998,0 грн виконано 4 647 016,1 грн ; по сільських бюджетах – 129,0%: при призначеннях 8 964 776,0 грн виконано 11 564 338,8 грн. Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 3 733 628,2 грн або на 29,9% за рахунок збільшення надходжень з орендної плати з юридичних і фізичних осіб.

Зі сплати транспортного податку надходження надійшли в сумі 97 733,3 грн., у т.ч. по юридичних осіб - 64 583,3 грн., від фізичним – 27 150,0 грн.

З акцизного податку виконання склало **110,7%**: при призначеннях 1 808 889,0 грн виконано 2 003 283,0 грн, у т.ч. по міському бюджету – 97,7%: при призначеннях 214 998,0 грн виконано 210 123,3 грн; по сільських бюджетах – 109,4%: при призначеннях 447 399,0 грн виконано 489 311,9 грн. Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 348 477,9 грн або на 21,1%.

З єдиного податку виконання склало **109,5%**: при призначеннях 16 405 562,0 грн виконано 17 962 937,3 грн, у т.ч. по міському бюджету – 103,4%: при призначеннях 4 900 000,0 грн виконано 5 065 177,5 грн, по сільських бюджетах – 112,1%: при призначеннях 11 505 562,0 грн виконано 12 897 759,9 грн. Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 1 042 410,1 грн або на 6,2%, за рахунок збільшення ставок з єдиного податку.

З державного мита виконання склало **66,0%**: призначено 28 350,0 грн виконано 18 717,9 грн, у т.ч. по міському бюджету – 80,2%: призначено 16 700,0 грн виконано 13 394,4 грн., по сільських бюджетах – 45,7% : при призначеннях 11 650,0 грн виконано 5 323,4 грн. Порівняно з минулим роком надходження зменшилися 7 734,8 грн за рахунок зменшення нотаріальних дій.

З плати за надання адміністративних послуг виконання склало **97,9%**: призначено 1 612 615,0 грн. виконано 1 578 154,7 грн, у т.ч. районний бюджет – 109,1%: призначено 76 600,0 грн виконано 83 585,8 грн, у т.ч. міський бюджет – 97,1%: призначено 1 490 000,0 грн виконано 1 446 453,3 грн, у т.ч. сільські бюджети – 104,9%: призначено 48 215,0 грн виконано 50 551,5 грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на 30 662,5 грн або на 1,9% за рахунок зменшення надходжень з сплати за надання інших адміністративних послуг

Зі сплати адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб надійшло 30 360,0 грн.

Зі сплати за надання інших адміністративних послуг надійшло 1 182 784,7 грн. (невиконання склало по міському бюджету – 92,1% за рахунок зменшення надання інших адміністративних послуг).

Зі сплати адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав надійшло 365 010,0 грн. (невиконання склало по районному бюджету - 84,5% за рахунок неефективності роботи центру надання адміністративних послуг: по районному бюджету надійшло тільки 50 790,0 грн., а по міському бюджету 314 220,0 грн).

З надходжень від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом виконання склало **101,6%**: при призначенні 260 631,0 грн. виконання склало 264 699,0 грн, у т.ч. по районному бюджету – 110,7%: при призначенні 2 200,0 грн виконано 2 435,8 грн, у т.ч. по міському бюджету – 106,7%: при призначенні 168 000,0 грн виконано 179 241,3 грн, по сільських бюджетах виконання склало 91,8%: при призначенні 90 431,0 грн виконано 83 021,9 грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 54 823,6 грн або на 26,1%.

Видаткова частина бюджету району за 1 півріччя 2019 року освоєна на 87,2%: при уточнених призначеннях **365 122 091** тис. грн видатки проведено в сумі **318 480 417** грн і **226 014 380** грн - без урахування субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено **165 502 113** грн (73,2%) на придбання медикаментів видатки склали **958 307** грн (0,4%), на придбання продуктів харчування направлено **2 825 251** грн (1,25%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – **7 887 820** грн (3,5%) і на інші – **92 466 037** грн (у т.ч. 52227,6 тис. грн - допомога сім'ям з дітьми, 778,6 тис. грн - виплата прийомним сім'ям з дітьми, 39459,8 тис. грн - пільги та субсидії).

У загальній сумі видатків зведеного бюджету видатки на захищені статті (із загального фонду) проведено в сумі **177 173 491** грн або 78,3% до загальної суми видатків без врахування трансфертів.

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування проведено в сумі **18 118 603** грн або 86,6 % до уточнених призначень. На заробітну плату – **16 508 235** грн (91,1% від загального обсягу видатків), на оплату комунальних послуг і енергоносіїв – **434 375** грн (2,4%). Касові видатки зросли 32,4 % порівняно з порівнянні з минулим роком.

На утримання закладів освіти направлено **123 146 806** грн при уточнених призначеннях **143 517 911** грн, тобто освоєно 85,8%, на заробітну плату з нарахуваннями направлено **111 463 611** грн (90,5% від загального обсягу видатків), на придбання продуктів харчування – **2 584 064** грн (2,1%), на оплату комунальних послуг і енергоносіїв – **4 306 854** грн (3,5%). Видатки на захищені статті проведено в сумі **118 360 147** грн або 96,1% від загальної суми видатків. Касові видатки зросли на 19,97 % порівняно з порівнянні з минулим роком.

По установах охорони здоров'я з районному бюджету (загальний фонд) видатки проведено в сумі 23 807 356 грн, або освоєння склало 87,2% до уточнених призначень 27 313 723 грн, у т. ч. медична субвенція з державного бюджету в сумі 21 722 747 грн, додаткова дотація з державного бюджету – 1 053 868 тис. грн

У цілому на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 20 628 175 грн. (86,6 % від загального обсягу видатків), на придбання медикаментів видатки склали 952 692 грн, (4,0%), на придбання продуктів харчування направлено 189 849 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 198 058 грн (5,0%). Видатки на захищені статті проведено в сумі 22 968 774 грн, або 96,5% від загальної суми видатків, у т. ч:

- **Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню** - проведена в сумі 23 358 974 грн, у т. ч. медична субвенція з державного бюджету 21 722 747 грн. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 20 405 101 грн (87,4 % від загального обсягу видатків), на придбання медикаментів – 952 692 грн (4,1 %), на придбання продуктів харчування направлено 189 849 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 030 038 грн (4,4%). Видатки на захищені статті проведени в сумі 22 577 680 грн, або 96,7% від загальної суми витрат ЦРЛ;

- **Первинна медична допомога населенню** фінансування проведено в сумі 437 623 грн.

На заклади культури спрямовано **12 564 591** грн при уточнених призначеннях **14 965 414** грн або освоєння склало 84,0%: на заробітну плату з нарахуваннями профінансовано **10 057 081** грн (80,0% від загального обсягу видатків), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – **329 624** грн (2,6%). Видатки на захищені статті проведено в сумі **10 386 705** грн або 82,7% до загальної суми видатків. Касові видатки зросли на 24,7 % порівняно з порівнянні з минулим роком.

Районний бюджет Болградського району у цілому з доходів по загальному та спеціальному фонду з трансфертами за 1 півріччя 2019 року виконання склало 97,9%: при призначенні **287 408 353,7** грн. виконано **281 334 893,1** грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на **7 276 907,0** грн. або на 2,5% за рахунок зменшення надходжень по субвенції.

Прибуткова частина районного бюджету Болградського району по загальному фонду за 1 півріччя 2019 року з трансфертами виконання склало **97,7%**: при призначенні **278 453 136,7** грн виконано **271 991 541,1** грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на **12 736 758,9** грн. або на 4,5% за рахунок зменшення надходжень по субвенції (субвенція на надання пільг та житлових субсидій населенню зменшилася на **24 288 725,6** грн.).

Власні надходження загального фонду по районному бюджету виконано на **106,2%**: при призначенні **35 956 800,0** грн. виконано **38 184 911,1** грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року власні надходження збільшилися на **5 914 211,1** грн. або на 18,3%.

Податок з доходів фізичних осіб по районному бюджету виконання склало **106,1%**: при призначенні **35 759 500,0** грн. виконано **37 955 193,1** грн. Порівняно з відповідним періодом 2018 року надходження збільшилися на **5 933 293,1** грн. або на 18,5%.

З плати за оренду майнових комплексів виконання склало **110,7%**: при призначенні **2 200,0** грн. надійшло **2 435,9** грн.

З плати за надання адміністративних послуг виконання склало **109,1%**: призначено **76 600,0** грн. виконано **83 585,9** грн., у т.ч. по адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців і громадських формувань надійшло **30 360,0** грн. (виконання склало 181,8%), по адміністративному збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень надійшло **45 190,0** грн. (виконання склало 84,5%, за рахунок неефективності роботи центру надання адміністративних послуг), плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців і громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг надійшла в сумі **5 600,0** грн.

Інші надходження надійшли в сумі **146 132,1** грн. (по управлінню соціального захисту населення районної державної адміністрації – **6 962,9** грн.; по відділу освіти – **24 327,4** грн, по ЦРЛ – **114 841,8** грн (перерахування залишку коштів на початок року в доход бюджету з реорганізації установи ЦРЛ).

Офіційні трансферти по загальному фонду виконання склало 96,4%: при призначенні **242 496 336,7** грн. виконано **233 806 630,0** грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на **18 650 970,0** грн, або на 7,4%.

Спеціальний фонд з трансфертами виконання склало 104,3%: при призначенні 8 955 217,0 грн. виконано 9 343 352,0 грн., у т.ч. власні надходження виконання склало 152,0%: при призначенні 1 789 350,0 грн. виконано 2 720 168,1 грн.

Видаткова частина районного бюджету району за I півріччя 2019 року освоєна на 88,9 %: при уточнених призначеннях 294 916 479 грн видатки проведені в сумі 262 310 616 грн, або 169 844 579 грн без урахування субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам.

Видатки районного бюджету на заробітну плату з нарахуваннями працівникам бюджетних установ за I півріччя 2019 року склали 127 521 891 грн, (75,1 % від загального обсягу видатків без урахування трансфертів).

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період фінансування проведено в сумі 4 124 734 грн, або 2,4% від загальної суми витрат.

Видатки на захищені статті (по загальному фонду) проведено в сумі 134 508 485 грн, або 79,2 % від загальної суми видатків без урахування трансфертів.

Витрати на утримання органів самоврядування освоєно на 78,2 %: при уточнених призначеннях 2 843 291 грн (на заробітну плату – 1 784 832 грн (80,3%), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 109 403 грн (4,9%). На захищені статті направлено 1 894 234 грн (85,2 % від загальної суми витрат). Видатки збільшилися на 43,1 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

Інша діяльність у сфері державного управління (Районна цільова програма "Об'єднаний трудовий архів територіальних громад Болградського на 2019-2021 роки") Профінансована в сумі 166 429 грн (загальний фонд).

На утримання установ освіти по районному бюджету (загальний фонд) фінансування проведено в сумі 104 378 306 грн, тобто освоєння склало 85,2 %. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 95 896 134 грн (91,9 % від загального обсягу видатків), на придбання продуктів харчування – 1 667 981 грн. (1,6 %), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 343 008 грн (2,2%). Видатки на захищені статті проведені в сумі 99 907 123 грн або 95,7 % від загальної суми видатків відділу освіти, у т. ч. за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 68 498 003 грн., додаткова дотація з державного бюджету – 9 220 242 грн. Витрати збільшилися на 21,7 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

По установах охорони здоров'я по районному бюджету (загальний фонд) видатки проведено в сумі 23 807 356 грн, або освоєння склало 87,2% до уточнених призначень 27 313 723 грн, у т. ч. медична субвенція з державного бюджету в сумі 21 722 747 грн, додаткова дотація з державного бюджету – 1 053 868 тис. грн

У цілому на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 20 628 175 грн. (86,6 % від загального обсягу видатків), на придбання медикаментів видатки склали 952 692 грн, (4,0%), на придбання продуктів харчування направлено 189 849 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 198 058 грн (5,0%). Видатки на захищені статті проведені в сумі 22 968 774 грн, або 96,5% від загальної суми видатків, у т. ч:

- **Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню** - проведена в сумі 23 358 974 грн, у т. ч. медична субвенція з державного бюджету 21 722 747 грн. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 20 405 101 грн (87,4 % від загального обсягу видатків), на придбання медикаментів – 952 692 грн (4,1 %), на придбання продуктів харчування направлено 189 849 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 030 038 грн (4,4%). Видатки на захищені статті проведені в сумі 22 577 680 грн, або 96,7% від загальної суми витрат ЦРЛ;

- **Первинна медична допомога населенню** фінансування проведено в сумі 437 623 грн.

За рахунок субвенції з державного бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми спрямовано **52 227 585** грн, на виплату прийомним сім'ям з дітьми спрямовано **778 632** грн, фінансування проведено в повному обсязі.

Субвенції з держбюджету на надання пільг ветеранам війни та праці, ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам державної пожежної охорони та інших передбачених законодавством і житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого побутового палива і скрапленого газу.

Станом на 01.07.2019 року передбачено видатки з Державного бюджету в сумі 4 340 756 грн, освоєння склало 59,3%, кредиторська заборгованість становить 1 004 237 грн. У липні фінансування проведено у повному обсязі.

Субвенція з держбюджету на надання пільг ветеранам війни і праці, ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам державної пожежної охорони та інших передбачених законодавством та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот.

Станом на 01.07.2019 року передбачено видатки з Державного бюджету в сумі **37 277 000** грн, освоєно 98,9 %, кредиторська заборгованість становить 322 798 грн, у тому числі:

природний газ - у сумі 7 541 грн.(надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг)

Фінансування проводиться по мірі надходження субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам.

За рахунок районного бюджету спрямовано:

- компенсаційних виплат фізичним особам по догляду за самотніми громадянами - в сумі 496 946 грн;

- районна цільова програма соціальної підтримки населення на 2016-2018 роки - у сумі 97 612 грн;

- підтримка ветеранів війни, праці та Афганістану - в сумі 186 418 грн;

Видатків по територіальному центру соціальної допомоги райдержадміністрації проведено в сумі 3 555 861 грн, тобто освоєння становило 89,0 %. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 3 179 813 грн (89,4 %), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 241 500 грн. (6,8 %).

На утримання видатків установ культури з районного бюджету спрямовано 5 983 247 грн, тобто освоєння склало 89,0 %: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 219 267 грн, на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 5 618 243 грн, у тому числі на заробітну плату з нарахуваннями музичній школі спрямовано 3 087 610 грн.

На фізкультуру та спорт направлено 2 305 988 грн, у т. ч:

- на утримання та навчально-тренувальну роботу комунальних дитячо - юнацьких спортивних шкіл – 2 240 379 грн;

- на проведення навчально -тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту (Комплексна програма розвитку фізичної культури і спорту в Болградському районі) спрямовано 65 609 грн.

Інша субвенція сільським бюджетам виділена в сумі 24 617 225 грн.

Використання резервного фонду. Станом на 1.07.2019 року з **резервного фонду** районного бюджету використано 100 000 грн, а саме (видатки на відшкодування збитків населенню с.Криничне Болградського району, пов'язаних з вилученням свинопоглів'я внаслідок запровадження карантину африканської чуми свиней у сумі 100,000 грн (розпорядження голови районної державної адміністрації від 25.03.2018 року № 83/А-2019 «Про виділення коштів з резервного фонду районного бюджету на відшкодування збитків населенню с.Криничне Болградського району, пов'язаних з вилученням свинопоглів'я внаслідок запровадження карантину африканської чуми свиней»).

Станом на 01.07.2019 року фінансування з бюджету розвитку (спеціальний фонд) проведено в сумі 7 397 851 грн (додаток додається).

**Начальник фінансового
управління Болградської
районної державної адміністрації**

В.В.Абаджиєв