

Пояснювальна записка до районного бюджету за 2019 рік

До загального фонду районного бюджету за 2019 рік надійшло податків, зборів і платежів в сумі 70870,3 тис. грн., що становить 101,5 відсотки до уточнених призначень на 2019 рік.

У порівнянні з аналогічним періодом 2018 року надходження збільшилися на 11227,4 тис. грн., або на 18,8 відсотка.

Аналіз виконання доходів за 2019 рік

тис. грн.

	Викон. за 2018 р.	Уточн. план на 2019р.	Виконан- ня доходів 2019 р.	% ви- кон.
Податок на доходи фізичних осіб	56471,9	66949,3	66708,2	99,6
Податок на прибуток підприємств	28,8	38,0	3,1	8,2
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	2867,6	2600,0	3866,9	148,7
Надходження від орендної плати за користування цілісними майновими комплексами	30,7	30,0	60,5	201,7
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації	209,2	220,0	198,1	90,0
Інші надходження	34,7	15,0	33,5	223,3
РАЗОМ :	59642,9	69852,3	70870,3	101,5



За 2019 рік до районного бюджету надійшло 66708,2 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, що складає 99,6 % до уточненого плану. Питома вага надходжень податку на доходи фізичних осіб у дохідній частині загального фонду районного бюджету становить 94,1 відсотка, тому виконання планових показників за доходами, в основному залежить від стану мобілізації до бюджету цього податку. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 10236,3 тис. грн. або на 18,1 %.

Податку на прибуток підприємств надійшло 3,1 тис. грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на 25,7 тис. грн.

Надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів та рентної плати за користування надрами у 2019 році становили 3866,9 тис. грн. при уточненому плані 2600,0 тис. грн., що складає 148,7 %.

У 2019 році надійшло 198,1 тис. грн. адміністративного збіру за проведення державної реєстрації при уточненому плані 220,0 тис. грн, що становить 90,0 %.

За 2019 рік до районного бюджету поступила базова дотація з держбюджету в сумі 52058,1 тис. грн. при уточненому плані 52058,1 тис. грн., дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 28166,5 тис. грн. та інша дотація з місцевого бюджету – 1350,0 тис. грн.

Крім цього за 2019 рік поступило субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 206575,1 тис. грн., в тому числі:

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів транскордонного співробітництва – 5000,0 тис. грн.

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 150707,7 тис. грн.

- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 48514,1 тис. грн.

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2353,3 тис. грн.

Крім цього за 2019 рік поступило субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам в сумі 236892,5 тис. грн., в тому числі:

- Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій) за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 26179,0 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 5217,3 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 168959,1 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 417,9 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - 1093,0 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 2013,7 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 170,9 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 2468,4 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції - 15894,8 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 427,6 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 977,6 тис. грн.

- Інші субвенції з місцевого бюджету – 9898,5 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених Законом України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» - 1015,5 тис. грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2159,2 тис. грн.

Доходи спеціального фонду районного бюджету за 2019 року складають 3642,2 тис. грн. Надходження від втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва становили 0,1 тис. грн. Надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством поступило 2155,7 тис. грн., в тому числі надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю 1980,0 тис. грн., плата за оренду майна бюджетних установ 147,4 тис. грн., надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 28,3 тис. грн. Благодійні внески, гранти та дарунки у 2019 році становили 1214,6 тис. грн., кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб - 271,8 тис. грн.

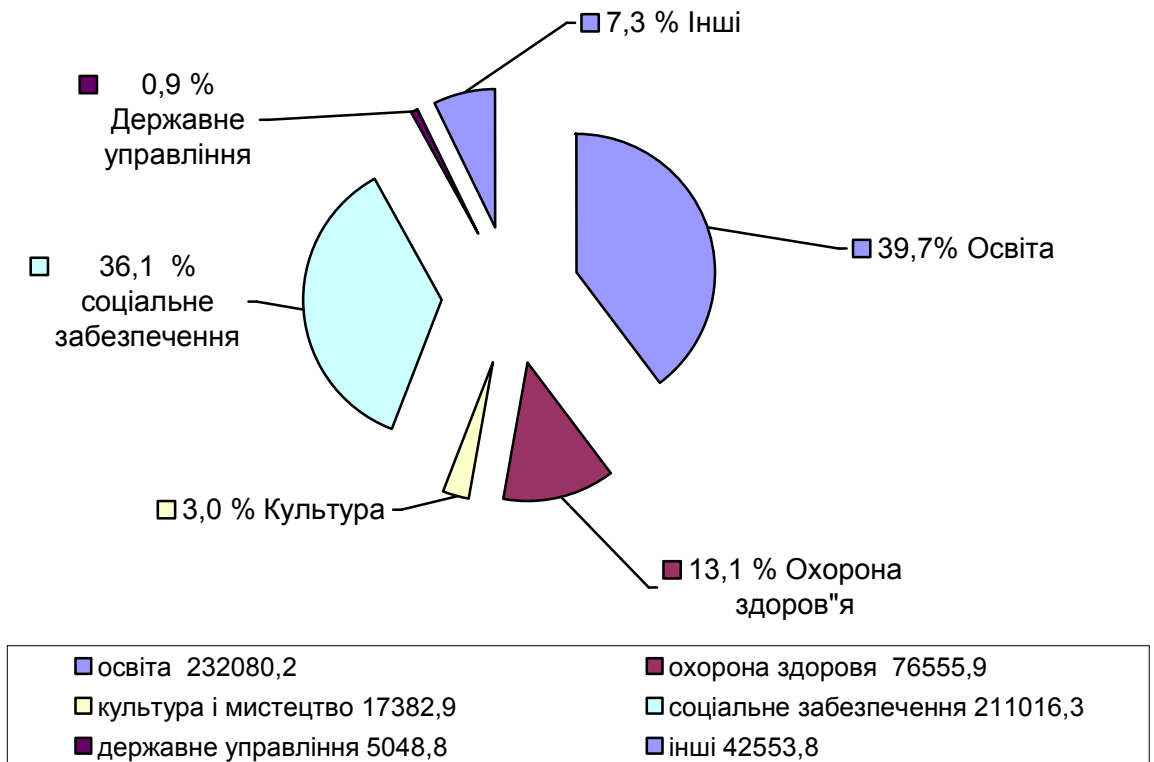
Крім цього за 2019 рік поступило субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам в сумі 13911,5 тис. грн., в тому числі:

- Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів – 2134,2 тис. грн.

- Інші субвенції з місцевого бюджету – 11777,3 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду районного бюджету за 2019 рік виконана в сумі 584637,9 тис. грн., при уточненому плані на вказаний період 605579,8 тис.грн. Виконання видаткової частини спеціального фонду – 29933,6 тис.грн.

Структура видатків районного бюджету за функціональною структурою за 2019 рік



За функціональною ознакою найбільшу частку в загальному обсязі видатків складають видатки, що спрямовуються на освіту, це 39,7 % від загального обсягу видатків, друге місце займають видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 36,1 %.

За 2019 рік на утримання апарату районної ради використано 5048,8 тис. грн., при уточненому плані 5060,7 тис. грн.

На утримання установ освіти використано 232080,2 тис.грн., при уточненому плані на 2019 рік 232317,3 тис.грн..

На утримання установ охорони здоров'я за 2019 рік використано 76555,9 тис.грн., при уточненому плані 76581,5 тис.грн.

На соціальний захист та соціальне забезпечення використано кошти в сумі 211016,3 тис.грн.

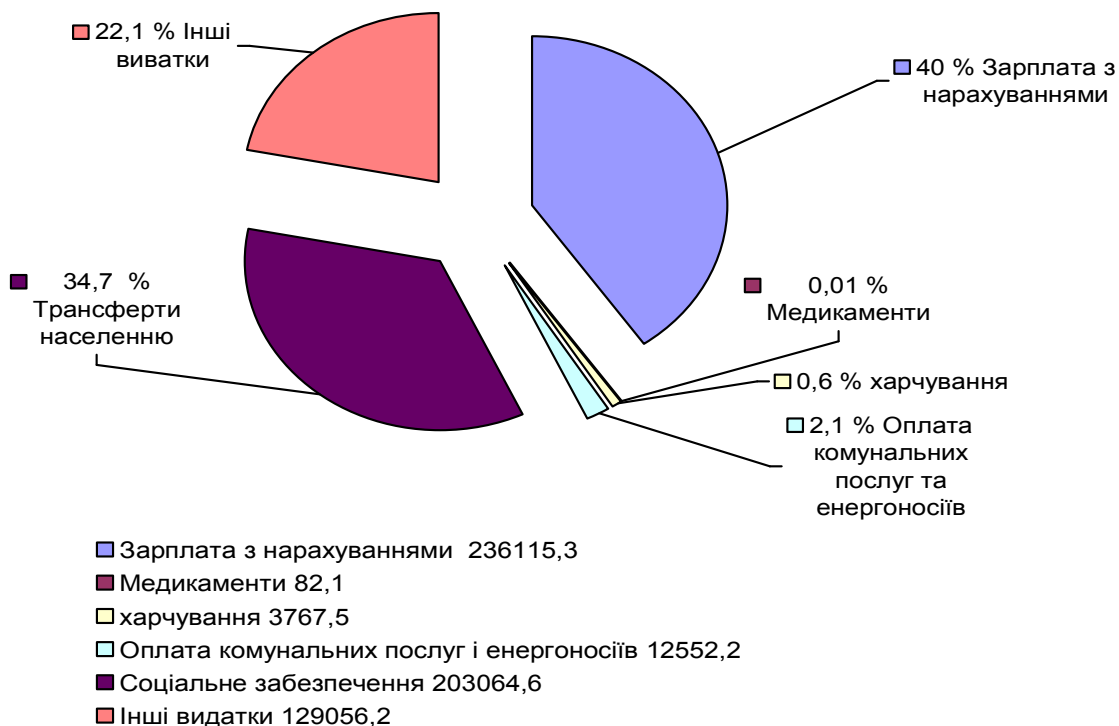
За 2019 рік на культуру із загального фонду районного бюджету спрямовано 17382,9 тис.грн., при уточненому річному плані 17383,5 тис.грн.

На фінансову підтримку засобів масової інформації спрямовано 600,0 тис.грн.

На утримання установ фізичної культури і спорту та проведення спортивних заходів використано 2957,2 тис.грн., при уточненому річному плані 2981,1 тис.грн..

На програми з районного бюджету спрямовано 8158,3 тис.грн.

Структура видатків районного бюджету за економічною ознакою за 2019 рік



За економічною ознакою найбільшу питому вагу в загальному обсязі видатків районного бюджету становлять видатки що спрямовуються на оплату праці працівників бюджетних установ – 40,0 %, соціальне забезпечення населення – 34,7 %, харчування – 0,6 %, оплата комунальних послуг і енергоносіїв – 2,1 %, медикаменти – 0,01 %, інші видатки – 22,1 %.

Станом на 1 січня 2020 року заборгованості з оплати праці та енергоносіїв по районному бюджету Старосамбірського району не має. По установах охорони здоров'я станом на 01.01.2020 була скрита заборгованість по статті видатків нарахування на оплату праці в сумі 96,0 тис.грн., яка погашена до 20 січня 2020 року. По районному бюджету Старосамбірського району кредиторська заборгованість на 1 січня склала 98,6 тис.грн.: за рахунок субвенцій з державного бюджету: надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 5,2

тис.грн, надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 93,4 тис.грн.