

ІНФОРМАЦІЯ **про виконання районного бюджету за 2017 рік**

До загального фонду районного бюджету за 2017 рік надійшло власних і закріплених доходів у сумі 26301,3 тис.грн., або 107,3% до запланованих показників. Приріст доходів загального фонду порівняно з фактичними надходженнями 2016 року склав 39,8% (7474,5 тис.грн.).

До спеціального фонду районного бюджету надійшло доходів (без трансфертів) у сумі 1620,8 тис.грн., що на 0,4% більше до планових показників та 147,1% до фактичних надходжень 2016 року.

Стовідсотково до плану отримано **додаткову дотацію з державного бюджету на утримання закладів освіти та охорони здоров'я** – 6516,9 тис.грн.

До районного бюджету надійшло **субвенцій з державного бюджету** у сумі **73181,9 тис.грн.**, що становить 99,7% від запланованих показників, у тому числі на:

- виплату допомог, надання пільг та субсидій - 41022,6 тис.грн. (99,5%);
- освітньої — 21056,0 тис.грн. (100,0%);
- медичної — 10718,2 тис.грн. (100,0%).

Обсяг проведених за 2017 рік з районного бюджету видатків (без урахування трансфертів з державного бюджету на виконання державних програм соціального захисту) склав **68033,0 тис.грн.** і зріс проти 2016 року на 22863,2 тис.грн., або на 50,6%.

По основних галузях видатки збільшилися на: фізичну культуру і спорт — майже у 1,9 рази, соціальний захист та соціальне забезпечення — на 63,9%, культуру — на 53,8%, охорону здоров'я — на 50,5%, освіту — на 44,8%.

За економічними статтями видатки збільшилися на: заробітну плату — на 71,8%, медикаменти — на 30,6%, продукти харчування — на 76,8%, розрахунки за енергоносії та комунальні послуги — на 26,0% та інші поточні видатки — на 42,4%.

Фінансування розпорядників коштів районного бюджету у 2017 році здійснювалося у межах затверджених бюджетних асигнувань та зареєстрованих фінансових зобов'язань в органах Державної казначейської служби України.

Захищені видатки (заробітна плата, енергоносії, медикаменти, харчування) у 2017 році профінансовані своєчасно у повному обсязі нарахованих сум, кредиторська заборгованість з цих виплат станом на 01 січня 2018 року відсутня.

На соціально-культурну сферу спрямовано 87,0% (59165,6 тис.грн.)

ресурсу районного бюджету, у тому числі на:

- освіту – 55,8% (37941,4 тис.грн.);
- охорону здоров'я – 21,0% (14315,4 тис.грн.);
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 6,1% (4130,7 тис.грн.);
- культуру – 3,6% (2435,3 тис.грн.);
- фізичну культуру і спорт – 0,5% (342,8 тис.грн.).

В цілому видатки на соціально-культурну сферу збільшились проти 2016 року на 47,9% або на 19161,4 тис.грн., у тому числі на:

- освіту — на 44,8% або на 11734,3 тис.грн.;
- охорону здоров'я — на 50,5% або на 4802,3 тис.грн.;
- соціальний захист та соціальне забезпечення — на 63,9% або на 1610,8 тис.грн.;
- культуру — на 53,8% або на 852,1 тис.грн.;
- фізичну культуру і спорт — майже у 1,9 рази або на 161,9 тис.грн.

За рахунок цих коштів забезпечено функціонування 45 бюджетних установ з фактично зайнятими ставками 692,23 одиниць.

У структурі видатків загального фонду районного бюджету за **економічними статтями** захищені видатки склали 54007,8 тис. грн. або 86,2% (у 2016 році — 84,2%), з яких зарплата з нарахуваннями – 75,6%, енергоносії та комунальні послуги – 8,0%, медикаменти та харчування – 2,5%, виплата пенсій — 0,1% та інші поточні видатки – 8681,5 тис. грн. (13,8%).

Щодо фінансового забезпечення у 2017 році за рахунок коштів загального фонду районного бюджету видатків на медикаменти і харчування:

рівень видатків в лікувальних закладах на медикаменти склав — 15,94 грн. (у 2016 році — 11,53 грн.) та харчування відповідно 2,94 грн. (у 2016 році - 2,68 грн.) на 1 ліжко-день;

видатки на безкоштовне харчування учнів 1-4 класів загальноосвітніх шкіл — 9,28 грн. (у 2016 році — 5,12 грн.) на 1 діто-день.

У 2017 році з районного бюджету проведені видатки на оздоровлення та відпочинок дітей на загальну суму 337,1 тис.грн., в тому числі: у дитячих оздоровчих закладах — 166,4 тис.грн. (оздоровлено 32 дітей) та у пришкільних таборах — 170,7 тис.грн. (оздоровлено 791 учня).

Видатки розвитку районного бюджету у 2017 році склали 4171,9 тис.грн. та були спрямовані на:

- капітальні видатки бюджетних установ – 960,8 тис.грн., з яких на 169,3 тис.грн. - придбано підручники, на 698,9 тис.грн. - придбано комп'ютерне, мультимедійне обладнання та побутову техніку, оприбутковано літературу для бібліотек — 92,6 тис.грн.;

- капітальні трансферти обласному бюджету (співфінансування на

спортивний майданчик для мініфутболу зі штучним покриттям у КЗ Устинівське НВО Загальноосвітня школа I-III ступенів — будівництво) — 724,0 тис.грн.;

- капітальні трансферти державному бюджету (капітальний ремонт покрівлі адмінприміщення Устинівської райдержадміністрації) - 1064,4 тис.грн.;

- капітальні трансферти населенню (капітальний ремонт в житловому будинку громадянина Заїці В.В.) — 100,0 тис.грн.;

- капітальний ремонт системи опалення котельні, утеплення спортивного залу Устинівської ЗШ I-III ступенів, виготовлення проектно-кошторисних документацій на ремонт покрівлі Докучаєвської ЗШ I-III ступенів та на капітальні ремонти котелень Інгульського НВО та Седнівського НВК — 1302,2 тис.грн., виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт гуртожитку — 20,5 тис.грн.

У 2017 році кошти районного бюджету також спрямовувались на: перерахування додаткової дотації на утримання закладів дошкільної освіти та сільських закладів культури (4400,0 тис.грн.); апарат районної ради (1167,9 тис.грн.); перерахування субвенцій обласному бюджету (724,0 тис.грн.); підтримку засобів масової інформації (261,9 тис.грн.); створення матеріального резерву (21,6 тис.грн.); підтримку комунальному підприємству “Управління будинками”, комунальній установі “Трудовий архів”, районній організації Товариства Червоного Хреста та центру надання адміністративних послуг (590,7 тис.грн.) тощо.

На заходи з виконання державних програм **соціального захисту населення** через систему надання пільг, субсидій і допомог спрямовано кошти субвенцій з державного бюджету на загальну суму **41022,6 тис.грн.**, що на 19,5% більше порівняно з 2016 роком, з них на виплату допомог окремим категоріям громадян — 24859,9 тис.грн. (більше на 10,4%) та надання пільг та житлових субсидій — 16162,7 тис.грн. (більше на 37,0%).

За 2017 рік отримувачами соціальних допомог були 1,7 тис.сімей, пільг та субсидій майже 5,2 тис.сімей.

Станом на 01 січня 2018 року кредиторська заборгованість районного бюджету без урахування соціальних субвенцій з державного бюджету відсутня.

У 2017 році не залучались казначейські позики на покриття тимчасових касових розривів районного бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду.

Таким чином, у 2017 році при виконанні районного бюджету досягнуто ряд позитивних результатів, зокрема:

перевиконано заплановані обсяги власних і закріплених доходів на 7,3% та забезпечено їх приріст порівняно з 2016 роком на 39,8%;

в результаті посилення податкоспроможності районного бюджету, раціонального та ефективного використання бюджетних коштів у 2017 році забезпечено покриття незабезпеченості бюджетних призначень на оплату праці працівників бюджетних установ та на проведення розрахунків за енергоносії і комунальні послуги, що споживаються бюджетними установами, яка виникла при затвердженні районного бюджету на 2017 рік;

у 2017 році в результаті грамотного та якісного планування бюджетних призначень, збалансованості бюджету за доходами та видатками казначейські позики на покриття тимчасових касових розривів не залучались;

забезпечено своєчасні та в повному обсязі розрахунки районного бюджету відповідно до затверджених районною радою бюджетних призначень, в тому числі із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та соціальних допомог окремим категоріям населення;

кредиторська заборгованість районного бюджету за видатками станом на 01 січня 2018 року відсутня.

З метою посилення фінансово-бюджетної дисципліни та визначення основних завдань на 2018 рік головним розпорядникам коштів районного бюджету забезпечити у 2018 році:

здійснення управління бюджетними коштами в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного та раціонального використання бюджетних коштів, належної організації та координації роботи розпорядників та одержувачів коштів з метою якісного надання гарантованих послуг;

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

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

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

дотримання норм законодавства в частині мінімальної заробітної плати в бюджетній сфері та вжиття заходів, спрямованих на підвищення рівня оплати праці, у тому числі диференціації заробітної плати працівників залежно від складності, відповідальності та умов роботи, що виконується, кваліфікації працівника тощо;

проведення своєчасних та у повному обсязі розрахунків із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та за спожиті бюджетними установами енергоносії і комунальні послуги, не допускаючи простроченої заборгованості із

зазначених видатків;

здійснення постійного аналізу фонду заробітної плати розпорядників коштів та обсягів споживання енергоносіїв і комунальних з метою визначення оптимальної потреби в коштах на зазначені цілі та приведення її у відповідність з наявними бюджетними ресурсами;

вжиття заходів, спрямованих на підвищення енергоефективності та енергозбереження, зменшення споживання енергоресурсів в бюджетній сфері;

постійний контроль за взяттям фінансових зобов'язань виключно в межах кошторисних призначень, станом розрахунків по них з метою недопущення зростання кредиторської заборгованості;

співпрацю з органами місцевого самоврядування з питання залучення в межах чинного законодавства коштів відповідних селищного та сільських бюджетів до районного бюджету у вигляді субвенцій на реалізацію заходів районних програм.
