



НОВОПСКОВСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ЛУГАНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
УПРАВЛІННЯ ФІНАНСІВ

вул. Гагаріна, 5, смт. Новопсков, Новопсковський район, Луганська область, Україна, 92303
тел/факс (38 06463) 2-12-83, Код ЄДРПОУ 02312146
E-mail: npfin@ukrpost.ua

13 лютого 2020 року № 04/17- 142

Голові Новопсковської
районної ради
Борису ЛЕБЕДЬВУ

**Про виконання районного
бюджету за 2019 рік**

За січень – грудень 2019 року до загального фонду районного бюджету Новопсковського району надійшло 33759,0 тис. грн доходів без урахування трансфертів, що при затвердженому плані з урахуванням змін на звітний період складає 92,6%.

У порівнянні зі звітним періодом минулого року, надходжень більше на 734,0 тис. грн, або на 2,2%.

Податку та збору на доходи фізичних осіб зараховано 33433,7 тис. грн.

План надходжень звітного року по податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати виконано на 97,9%. З січня по грудень 2018 року такого податку зараховано на 390,8 тис. грн менше.

Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами, виконано на 87,3% (надходження становлять 74,3 тис. грн).

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата виконаний на 84 %. Надійшло до бюджету 13324,0 тис. грн, що на 60,4 тис. грн менше минулого відповідного періоду. Це пояснюється тим, що у 2019 році податкові агенти сплатили податок не повністю.

Виконання податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування становить 131%, отримано 928,7 тис. грн, що на 219,7 тис. грн більше плану. У порівнянні з минулим роком надійшло більше на 294,7 тис. грн.

За результатами річного декларування за 2018 рік комунальними підприємствами району сплачено податку на прибуток підприємств комунальної власності 17,1 тис. грн.

Надходження за 12 місяців 2019 року більші на 1,3 тис. грн аналогічного періоду минулого року.

Надходження від рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування склали 24,2 тис. грн та становлять 79% виконання. В минулому році цей податок до районного бюджету не надходив.

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету надійшла в сумі 6,9 тис.грн, що на 3,6 тис.грн менше відповідного минулого періоду.

Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності за 2019 рік надійшли в сумі 130,7 тис.грн. У минулому році такі надходження склали 131,0 тис.грн, що менше на 0,3 тис.грн від поточного періоду.

За звітний період надійшло 144,1 тис. грн **інших надходжень**, що на 44,1 тис. грн більше від запланованого та на 32,6 тис.грн більше інших надходжень минулого періоду. За рахунок повернення фінансування минулого року надійшло 122,9 тис. грн. та відшкодування за рішенням суду за лікування потерпілих від злочинних діянь 8,2 тис. грн, відшкодування вартості лікування 13,0 тис.грн.

Офіційних трансфертів зараховано в сумі 186678,3 тис. грн, в тому числі:

- базова дотація 19169,3 тис.грн (100% до плану);
- освітня субвенція в сумі 45407,0 тис. грн (100% до плану);
- медична субвенція в сумі 14703,5 тис. грн (100% до плану);
- дотація з місцевого бюджету за рахунок стабілізаційної дотації з державного бюджету 389,2 тис.грн (100% до плану);
- 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 14474,4 тис. грн (100% до плану);
- субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, та допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 41517,7 тис грн (77,2% до плану);
- субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 20 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 682,8 тис.грн (100% до плану);
- субвенція з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1318,3 тис. грн (98,1% до плану);
- субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно - ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання,

наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1057,1 тис.грн (100% до плану);

- 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 – 186,4 тис.грн (56,1%);

- 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), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 29925,8 тис. грн (99,3 %);

- субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 290,5 тис. грн (100,0 відсотків);

- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 11754,9 тис. грн (100,0 %);

- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 0,2 тис. грн. (100% до плану);

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду -556,4 тис. грн (99,8% до плану);

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 757,4 тис. грн (99,7% до плану);

- субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2155,2 тис. грн. (89,8% до плану);

- субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (забезпечення телемедичним обладнанням комунальних закладів охорони здоров'я у сільській місцевості) – 389,4 тис.грн (100 відсотків).

Надійшли кошти іншої субвенції з місцевих бюджетів в сумі 1942,8 тис. грн, у тому числі:

- на забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів області в сумі 11,6 тис.грн;

- для впровадження відеоконференцз'язку 16,8 тис.грн;

- на утримання архівного закладу в сумі 401,5 тис. Грн;

- на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги в сумі 121,1 тис.грн (від Кам"янської сільської ради 5,5 тис. грн, від Білолуцької селищної ради 42,6 тис.грн, від Новопсковської ОТГ 73,0 тис.грн);

- на технічне обслуговування ліфтового господарства Новопсковського РТМО в сумі 29,8 тис.грн (від Можняківської сільської ради 17,5 тис.грн., від Заадарівської- 7,0 тис.грн; від Кам"янської -5,3 тис.грн.);

- на придбання матеріалів та оплати послуг Новорозсошанської ЗОШ I-III ст. в сумі 35,0 тис.грн;

- на утримання Новопсковської дитячо - юнацької спортивної школи- 53,9 тис. грн.;

- на харчування учнів 1-9 класів Заадарівської ЗОШ I-II ступенів та придбання миючих та дезінфікуючих засобів для шкільної їдальні в сумі 15,0 тис.грн;

- на проведення технічної інвентаризації противорадіаційного укриття за адресою с.Піски, Луганська область, Новопсковський р-н, вул.Центральна, 10а – 1,6 тис.грн;

- на поточні видатки з придбання господарських та канцелярських товарів для Риб'янцівської ЗОШ I-III ст. та Писарівської ЗОШ I-III ст.- 20,0 тис.грн;
- для проведення туберкулінодіагностики серед дитячого населення в сумі 182,4 тис.грн, а саме;
- на утримання Новопсковського РТМО - 1000,0 тис.грн;
- з обласного бюджету на проекти культурного обміну між Луганською та Львівською областями 37,1 тис.грн;
- для закупівлі пластикових вікон для Ганусівської ЗОШ 1-11 ст від Ганусівської сільської ради 8,0 тис.грн;
- для закупівлі медикаментів та перев'язувальних матеріалів для надання невідкладної допомоги жителям Ганусівської сільської ради - 9,0 тис.грн.

З урахуванням міжбюджетних трансфертів бюджет Новопсковського району виконаний в сумі 220437,3 тис. грн , що складає 93,3% до уточненого плану та 78,3% до виконання 2018 року.

Спеціальний фонд районного бюджету Новопсковського району без урахування трансфертів та цільових фондів виконано на 113,9% від запланованого на звітний період з урахуванням змін. За січень – грудень зараховано 4545,3 тис.грн власних надходжень, що менше надходжень відповідного періоду минулого року на 6827,3 тис.грн. Така різниця надходжень пояснюється тим, що в минулому відповідному періоді збільшена балансова вартість будівлі будинку дитячої творчості, будівель шкіл та районної бібліотеки.

Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством склали 698,2 тис.грн.

Інші джерела власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки та кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів) склали 3847,1 тис. грн.

Офіційних трансфертів зараховано в сумі 2038,8 тис. грн,

Отримано кошти субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 20 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 980,9 тис.грн.

За січень – грудень 2019 року надійшло **іншої субвенції** 1318,5 тис.грн:

- на капітальний ремонт будівлі лікувального корпусу Новопсковського РТМО за адресою Українська 101 «А» смт. Новопсков з обласного бюджету 105,8 тис.грн;
- на придбання комп'ютерної техніки для Кам'янської ЗОШ I-III ступенів 46,2 тис.грн;
- на проведення капітального ремонту у приміщенні будівлі інтернату Новобілянської ЗОШ I-III - 328,2 тис.грн;
- на капітальний ремонт внутрішніх туалетів Кам'янської ЗОШ I-III ступенів - 15,4 тис.грн;
- на придбання телемедичного обладнання для амбулаторій ЗПСМ -43,2 тис. грн;
- з обласного бюджету на реалізацію проектів - переможців обласного конкурсу проектів місцевого розвитку 260,6 тис.грн;

- з сільських та селищного бюджетів на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 129,2 тис.грн;
 - для придбання акустичних систем для Писарівської ЗОШ I-II ст. та Риб'янцівської ЗОШ I-III ст. - 23,8 тис.грн;
 - на капітальний ремонт кабінету історії Білолуцької гімназії - 99,3 тис.грн;
 - для придбання насосної станції в Писарівській ЗОШ I-II ступенів 6,2 тис.грн;
- Спеціальний фонд з урахуванням трансфертів виконаний в сумі 6584,1 тис. грн , або на 95,7% до плану.

За видатками районний бюджет виконаний в сумі 211099,1 тис. грн, що складає 91,2% до уточнених планових призначень та 76,5% до виконання показників минулого року.

Виконання по галузям становить:

видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 79489,9 тис. грн, або 37,7%;

видатки на освіту – 73093,4 тис. грн, або 34,6 %;

видатки на охорону здоров'я – 37945,9 тис. грн, або 18,0 %;

видатки не віднесені до основних груп – 9834,6 тис. грн, або 4,6%;

на культуру та мистецтво – 6729,5 тис. грн, або 3,2 %;

на органи державного управління – 3717,0 тис. грн, що складає 1,8 %;

видатки на фізичну культуру та спорт – 288,8 тис. грн, або 0,1 %.

В структурі видатків районного бюджету захищені статті займають 80,5%, або 170078,4 тис.грн, що на 57269,1 тис. грн менше, ніж у відповідному періоді минулого року.

На оплату праці з нарахуваннями, інші соціальні виплати видатки бюджету склали 150683,6 тис. грн.

На придбання продуктів харчування спрямовано 1614,4 тис. грн бюджетних коштів, (93,7 % до уточнених планів та 159,6% до виконання минулого року).

У звітному періоді на оплату спожитих енергоносіїв спрямовано 7911,3 тис. грн бюджетних коштів, або 79,0% до плану та 75,9% до виконання відповідного періоду минулого року.

На виконання програм соціального захисту та соціального забезпечення спрямовано бюджетних коштів на суму 79489,9 тис грн., що у порівнянні з 2018 роком менше на 64,8%, що пояснюється монетизацією субсидій населенню.

Державна допомога сім'ям з дітьми надана в сумі 38700,7 тис. грн, що на 1174,1 тис. грн більше, ніж у 2018 році.

На фінансування Новопсковського Територіального центру соціального обслуговування населення витрачено 5295,8 тис. грн, або 98,8% планових показників. У порівнянні з минулим роком видатки збільшені на 603,3 тис. грн.

Також збільшено обсяг видатків на утримання Новопсковського ЦСССДМ на 14,5% , згідно звіту на утримання цієї установи профінансовано 666,3 тис. грн бюджетних коштів.

На виконання місцевих програм соціального захисту населення спрямовано 508,7 тис. грн, що на 86,1 тис. грн більше аналогічного періоду минулого року.

На фінансування закладів **освіти** направлено 73093,4 тис. грн., або 93,2% до плану та на 4604,5 тис. грн. менше, ніж у відповідному періоді минулого звітного періоду, що пояснюється зменшенням кількості установ, що фінансуються за рахунок коштів районного бюджету на 6 установ - 5 загальноосвітніх навчальних закладів та один позашкільний заклад освіти.

По загальноосвітніх школах видатки на харчування склали 1382,3 тис. грн , що на 485,4 тис. грн. більше у порівнянні з минулорічними показниками. Всього харчувалось

786 дітей 1-4 класів та 101 дитина пільгових категорій. Вартість харчування – 12 грн на 1 діто-день.

На утримання закладів **охорони здоров'я** видатки склали 37945,9 тис. грн, що на 8036,9 тис. грн., або на 21,2% більше, ніж протягом минулого 2018 року.

За рахунок коштів медичної субвенції придбано інсуліни на суму 1275,2 тис. грн, що на 20,9% більше, ніж у 2018 році.

Вартість лікування в стаціонарах за рахунок бюджету зменшилась на 0,05 грн у порівнянні з 2018 роком, і складає у звітному періоді 9,55 грн.

Вартість харчування у стаціонарі у порівнянні з минулим звітним періодом зросла на 1,65 грн і складає 4,68 грн.

Обсяг доходів від надання платних послуг у 2019 році - 446,8 тис. грн, що на 29,6 тис. грн менше, ніж у 2018 році.

На пільгове зубопротезування ветеранів війни спрямовано 21,0 тис. грн бюджетних коштів, що на 7,7 тис. грн менше, ніж в 2018 році.

На реалізацію районної програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства "Новопсковський центр первинної медико-санітарної допомоги Новопсковської районної ради" на 2018-2019 роки профінансовано в звітному періоді 1273,2 тис. грн, о на 14,3% більше, ніж у 2018 році.

Слід зазначити, що у 2019 році за державними програмами на пільгові рецепти профінансовано видатки на суму 290,5 тис. грн, що в 4,5 рази менше видатків 2018 року у зв'язку зі зміною порядку виконання державної програми.

Обсяг наданих субвенцій місцевим бюджетам на утримання дошкільних закладів освіти та клубних закладів визначений на звітну дату в сумі 10507,8 тис. грн.

Заклади **культури** Новопсковського району профінансовані в сумі 6729,5 тис. грн, що на 10,7% більше аналогічного періоду минулого року.

Видатки на утримання Централізованої системи бібліотек у звітному періоді профінансовані на 96,95 до плану, що складає у 3025,5 тис. грн.

На 109,9 тис. грн збільшено обсяг фінансування КП «Новопсковський краєзнавчий музей» проти показників січня – грудня 2018 року. Всього на утримання вищевказаної установи спрямовано 941,6 тис. грн, що складає 97,8% уточнених планових показників.

Також в порівнянні з минулим роком збільшені видатки на утримання будинків культури та клубів (на 162,6 тис. грн, видатки всього -2271,1 тис. грн).

Видатки на **державне управління** у звітному періоді склали 3717,0 тис. грн., або 99,0% до уточнених планових показників та менше видатків минулого періоду на 262,6 тис. грн.

З загальної суми видатків спрямовано на утримання районної ради – 3253,7 тис. грн;

- утримання КП «Об'єднаний трудовий архів Новопсковського району» складає 401,5 тис. грн.

- оплата за відеоконференцз'язок - 16,8 тис. грн.

- видатки на оплату природного газу на Меморіалі загиблих воїнів -33,2 тис. грн,

- на забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів області в сумі 11,6 тис. грн;

- видатки на проведення місцевих виборів – 0,2 тис. грн.

На фінансування заходів з **фізичної культури та спорту** та надання фінансової підтримки громадській організації "Новопсковська місцева організація Всеукраїнського фізкультурно-спортивного товариства «Колос» спрямовано 288,8 тис. грн: бюджетних коштів.

Видатки спеціального фонду районного бюджету склали 18786,4 тис. грн, або 95,4% річних планових призначень.

В структурі видатків захищені статті займають 9,9 % , або 1865,7 тис.грн.

З загальної суми коштів спеціального фонду поточні видатки утримання складають 3669,1 тис. грн , видатки розвитку (капітальні видатки) -15117,3 тис. грн.

Заборгованість бюджетних установ за матеріали, роботи та послуги по загальному фонду районного бюджету станом на 01.01.2020 року склала 156,2 тис. грн. У порівнянні з початком року обсяг заборгованості зменшився на 13554,2 тис. грн.

Заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями відсутня.

По спеціальному фонду районного бюджету заборгованість відсутня.

Начальник управління



Олена КІСЕЛЬ