



УКРАЇНА
КОЛОМИЙСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ІВАНО-ФРАНКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

від 24. 04. 2018

м. Коломия

№ 227

**Про виконання бюджету
району та районного бюджету
за I квартал 2018 року**

За січень - березень 2018 року до зведеного бюджету району надійшло (без урахування міжбюджетних трансфертів) 19981,7 тис. гривень доходів загального та спеціального фондів, що складає 132,5 відс. до плану, у тому числі:

- доходів загального фонду мобілізовано – 17696,2 тис. гривень, або 129,0 відс. до плану на I квартал 2018 року;
- доходів спеціального фонду зараховано – 2285,4 тис. гривень, або 168,2 відс. до запланованих показників.

У порівнянні з I кварталом 2017 року надходження коштів до загального фонду бюджету району збільшилися на 3238,9 тис. гривень, або на 22,4 відсотка.

Виконання планових показників за доходами загального фонду районного бюджету складає 111,7 відс. (+1004,1 тис. грн.).

Основним бюджетоутворючим платежем загального фонду районного бюджету є податок на доходи фізичних осіб. Надійшло цього податку 9376,9 тис. гривень при плані 8517,0 тис. гривень, що складає 110,1 відс. до плану (+ 860,0 тис. гривень). В порівнянні з аналогічним періодом минулого року поступлення податку на доходи фізичних осіб зросли на 17,4 відсотка.

До сільських і селищних бюджетів, при плані на I квартал 2018 року 5132,4 тис. гривень зараховано 8107,6 тис. гривень, що складає 157,8 відс. до плану.

Із 29 сільських та селищних бюджетів, планові показники по доходах загального фонду не виконані по 5 на загальну суму 80,2 тис. гривень, а саме по:

- Воронському сільському бюджету – 7,2 тис. грн.;

- Корницькому сільському бюджету – 29,9 тис. грн.;
- Іванівецькому сільському бюджету – 5,1 тис. грн.;
- Королівському сільському бюджету – 10,2 тис. грн.;
- Ценявському сільському бюджету – 27,8 тис. гривень.

До спеціального фонду бюджету району надійшло 2285,4 тис. гривень, що складає 168,2 відс. до затвердженого плану. Однак, в порівняні з відповідним періодом минулого року власні надходження спеціального фонду зменшилися на 1733,2 тис. гривень.

За січень - березень 2018 року Коломийський районний бюджет отримав в повному обсязі до запланованих показників базову та додаткову дотації, освітню та медичну субвенції. Загальний обсяг усіх отриманих трансфертів до загального фонду складає 228269,9 тис. гривень.

За I квартал 2018 року проведено видатків по загальному фонду бюджету району на загальну суму 247271,5 тис. гривень та по спеціальному фонду на суму 3621,3 тис. гривень, або в цілому 250892,8 тис. гривень, що складає 27,3 відс. до призначення на рік (план з урахуванням змін – 919366,8 тис. гривень).

Пріоритетними у виконанні видаткової частини місцевих бюджетів впродовж 3 місяців 2018 року, як і в попередні роки, залишалися питання своєчасної виплати заробітної плати у бюджетній сфері, проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги, забезпечення інших виплат соціального спрямування.

Основну питому вагу, або 95,3 відс., у видатках загального фонду (без врахування субвенцій соціального характеру) займають видатки на захищенні статті бюджету.

Так, на оплату праці працівникам бюджетної сфери спрямовано 72721,8 тис. гривень коштів від загальної суми видатків бюджету району, що складає 86,4 відс., на оплату за використані енергоносії 7561,3 тис. гривень, або 9 відс., на медикаменти та продукти харчування 1058,4 тис. гривень, або 4,6 відсотка.

Одним із проблемних питань 2018 року є незабезпеченість фінансовим ресурсом на оплату праці працівникам бюджетних установ району, обсяг якої складає, станом на 01.04.2018 року, 30156,5 тис. гривень, або 1,1 місячний фонд оплати праці.

Найскладнішою є ситуація в галузі охорони здоров'я, де незабезпеченість бюджетними призначеннями за обов'язковими виплатами до кінця року складає 2,1 місячного фонду (18427,0 тис. гривень) та галузі освіти – 4 місячних фонди (9000,0 тис. гривень).

На виконання вимог статті 77 Бюджетного кодексу України, окремих доручень обласної державної адміністрації, з метою підвищення рівня фінансової забезпеченості та збалансованості показників місцевих бюджетів впродовж звітного періоду 2018 року головними розпорядниками бюджетних коштів, сільськими та селищними радами вживалися заходи щодо економного і раціонального використання бюджетних коштів, спрямовувався вільний залишок бюджетних коштів, який склався на 01.01.2018 року.

Станом на 01.04.2018 року нерозподілений вільний залишок бюджетних коштів місцевих бюджетів складає 9585,9 тис. гривень. Впродовж 3 місяців 2018 року бюджетами місцевого самоврядування (не включаючи районний бюджет) розподілено таких залишків на суму 1129,3 тис. гривень, або 12,9 відсотка.

В результаті виконання заходів щодо економії видатків головними розпорядниками коштів районного бюджету та органами місцевого самоврядування зекономлено 2668,8 тис. гривень при запланованій річній сумі 12218,4 тис. гривень.

Бюджетними установами району за I квартал поточного року спожито енергоносіїв на загальну суму 15008,7 тис. грн., оплачено (загальний та спеціальний фонди) 7504,2 тис. грн., та зареєстровано кредиторську заборгованість за спожиті енергоносії в сумі 1247,9 тис. гривень.

Крім того, через відсутність помісячних бюджетних призначень по установах, що фінансуються за рахунок коштів додаткової дотації, станом на 01.04.2018р., не зареєстровано кредиторську за спожиті енергоносії в сумі 6256,5 тис. гривень.

За даними звітності, станом на 01.04.2018 року, кредиторська заборгованість за видатками загального фонду складає 85133,0 тис. гривень, з них:

- по заробітній платі по установах освіти та медицини – 5527,0 тис. грн.;
- за спожиті енергоносії – 1247,9 тис. грн.;
- за надані населенню пільги та субсидії – 78354,3 тис. грн.;
- за іншими видатками – 3,8 тис. гривень.

Аналіз відвідування дітьми дитячих дошкільних закладів у березні 2018 року показав низьку середню наповнюваність (менше 70 відсотків) у Підгайчиківському (65 відс.), Струпківському (50 відс.), Ценявському (47,5 відс.), Шепарівцівському (65 відс.) дитячих дошкільних закладах.

По дошкільних підрозділах навчально – виховних комплексів досить низькою була наповнюваність дітей в групах по Старогвіздецькому НВК (57,5 відс., 23 дітей, нормативна чисельність 40), Джурківському НВК (67,5

відс., 27 дітей, нормативна чисельність 40), Виноградському НВК (67,5 відс., 27 дітей, нормативна чисельність 40).

Відповідно до рішення колегії районної державної адміністрації від 25 квітня 2018 року:

1. Інформацію про виконання бюджету району та районного бюджету за I квартал 2018 року взяти до відома.

2. Рекомендувати сільським і селищним головам:

2.1. На чергових засіданнях виконкомів і сесіях сільських та селищних рад розглянути питання виконання місцевих бюджетів за I квартал 2018 року.

2.2. Вжити у II кварталі 2018 року конкретні дієві заходи, спрямовані на виконання затверджених планових показників по доходах загального фонду.

2.3. При використанні коштів із бюджетів строго дотримуватись помісячного їх розподілу, не допускаючи простроченої кредиторської заборгованості за захищеними видатками бюджету.

3. Головним розпорядникам коштів районного бюджету:

3.1. Взяти на особистий контроль питання своєчасної виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ, не допускаючи, при цьому, виникнення простроченої кредиторської заборгованості з оплати праці та у разі її виникнення забезпечити здійснення конкретних заходів щодо її погашення, спрямувавши на цю мету не менш, як 90 відсотків наявних коштів, насамперед загального фонду районного бюджету.

3.2 Вжити заходів щодо оптимізації видатків на утримання установ та упорядкування штатної чисельності працівників з урахуванням тенденцій до зменшення чисельності населення району та зменшення кількості надання соціальних послуг.

3.4. Забезпечити здійснення фактичних видатків на заробітну плату, включаючи премії та інші види заохочень чи винагород, матеріальну допомогу, лише у межах фонду заробітної плати, затвердженого у кошторисах по загальному та спеціальному фондах.

3.5. Щомісячно дотримуватись лімітів споживання енергоносіїв у натуральних показниках по кожній установі, з урахуванням необхідності дотримання жорсткої їх економії. Не допускати, у жодному випадку, відволікання бюджетних коштів на користь сторонніх організацій чи бюджетів іншого рівня.

4. Начальнику управління освіти, молоді та спорту райдержадміністрації (Г. Микитюк) спільно з керівниками навчально – виховних комплексів оперативно реагувати на низьке відвідування дітьми груп у закладах.

5. Фінансовому управлінню райдержадміністрації (Г. Кравчук) щомісячно до 5 числа місяця, наступного за звітним, інформувати голову райдержадміністрації:

- щодо виконання планових показників за доходами загального фонду місцевих бюджетів;
- про сплату підприємствами, установами та організаціями податку на доходи фізичних осіб та причин, у разі його зменшення;
- про стан виконання головними розпорядниками районного бюджету, сільськими та селищними головами заходів щодо економного та раціонального використання бюджетних коштів.

6. Координацію роботи та узагальнення інформації щодо виконання розпорядження покласти на головного відповідального виконавця – фінансове управління районної державної адміністрації.

7. Співвиконавцям розпорядження подавати інформації головному відповідальному виконавцю – фінансовому управлінню райдержадміністрації у терміни, визначені у розпорядженні, для узагальнення та подальшого інформування керівництва райдержадміністрації.

8. Контроль за виконанням розпорядження покласти на заступника голови районної державної адміністрації Любов Михайлишин.

**Перший заступник голови
районної державної адміністрації**

Нестор Печенюк