

**ДОВІДКА**  
**про виконання доходної частини районного бюджету**  
**за I квартал 2019 року**

До районного бюджету за січень – березень 2019 року надійшло 21 844,4 тис. грн. власних доходів при плані в сумі 17 953,4 тис. грн., тобто план виконано на 121,7 %, понад план одержано 3 891,0 тис. грн.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зросли у співставних умовах на 4 165,0 тис. грн.

Затвержені планові показники перевиконано по всіх запланованих видах доходних джерел. Найбільшого перевиконання досягнуто по податку на доходи фізичних осіб на 3374,2 тис. грн. (118,9 %), в порівнянні з відповідним періодом минулого року у співставних умовах надходження збільшились на 3 870,3 тис. грн.

У структурі надходжень доходів загального фонду найбільшу частку займає податок на доходи фізичних осіб – 97,3 % в сумі 21 262,8 тис. грн.

До спеціального фонду районного бюджету (без урахування трансфертів) надійшло 1 308,0 тис. грн., що на 149,1 тис. грн. менше надходжень у січні – березні 2018 року.

**Дотації та субвенції з державного бюджету**

За січень – березень 2019 року з державного бюджету надійшли базова дотація – 1 989,3 тис. грн., субвенції – 24 115,2 тис. грн., в т.ч.: освітня – 16 956,0 тис. грн., медична – 7 159,2 тис. грн.

З місцевих бюджетів до районного бюджету надійшли: додаткова дотація на утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 3 518,9 тис. грн., субвенції: на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 267,3 тис. грн., на надання державної підтримки особам із особливими освітніми потребами – 76,4 тис. грн., на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 449,1 тис. грн., на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я – 4 895,3 тис. грн., на надання пільг та житлових субсидій – 34 021,3 тис. грн., на виплату допомог – 23 440,8 тис. грн., інші субвенції – 813,5 тис. грн., із них:

- 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	33 539,2 тис. грн.
- на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	482,1 тис. грн.

- на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II внаслідок психічного розладу	22 705,3 тис. грн.
- 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»	735,5 тис. грн.

### Видатки бюджету

За січень-березень 2019 року місцевими бюджетами району проведено видатків на загальну суму 121 098,1 тис.грн., із них: видатки загального фонду 114 806,6 тис. грн., спеціального фонду – 6 291,5 тис.грн.

На утримання закладів та проведення видатків соціально-культурного призначення, виплату допомог, надання пільг та субсидій населенню спрямовано 88,8 % від обсягу видатків загального фонду або 101 992,2 тис. грн. (26,4 % від планового показника), що на 41 605,1 тис.грн. менше аналогічного показника за січень-березень 2018 року.

Назва галузі	Обсяг видатків, тис.грн.	Частка в структурі обсягів загального фонду, %	% виконання плану за звітний період	Сума збільшення обсягів у порівнянні за січень-березень 2018 року
-соціальний захист і соціальне забезпечення	59 582,5	51,9	30,9	- 39 720,2
- освіта	28 283,8	24,6	21,9	+ 414,3
-охорона здоров'я	12 352,6	10,8	21,6	- 2 828,6
-культура і мистецтво	1 144,1	1,0	26,4	+ 299,6
-фізична культура і спорт	629,2	0,5	23,7	+ 229,8
<b>Видатки соціально-культурного призначення, всього</b>	<b>101 992,2</b>	<b>88,8</b>	<b>26,4</b>	<b>- 41 605,1</b>
<b>Видатки загального фонду, всього</b>	<b>114 806,6</b>	<b>100,0</b>	<b>26,6</b>	<b>- 45 228,2</b>

За січень-березень 2019 року найбільшу питому вагу в структурі видатків загального фонду становили видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 51,9 % або 59 582,5 тис.грн. (30,9 % від планового показника).

На галузь «Освіта» спрямовано 24,6 % від загальної суми видатків або 28 283,8 тис. грн. (21,9 % від планового показника).

На видатки по галузі «Охорона здоров'я» спрямовано 10,8 % від обсягу видатків загального фонду або 12 352,6 тис. грн. (21,6 % від планового показника).

По установах галузі «Культура і мистецтво» проведено видатки у сумі 1 144,1 тис. грн. або 1,0% від обсягу видатків загального фонду (26,4% від планового показника).

На утримання установ та проведення заходів по галузі «Фізична культура і спорт» 0,5 % видатків загального фонду або 629,2 тис. грн. (23,7% від планового показника).

Найбільшими за обсягами використання бюджетних коштів залишається видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 24,8 % усіх видатків загального фонду або 28 514,7 тис. грн. (22,8 % від планового показника), що на 582,1 тис. грн. більше аналогічного показника за січень – березень 2018 року.

На придбання продуктів харчування для потреб бюджетних установ спрямовано 0,6 % видатків загального фонду або 698,3 тис. грн. (19,0 % від планового показника), що на 134,3 тис. грн. менше аналогічного показника за січень-березень 2018 року.

На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії спрямовано 2 860,7 тис. грн. (25,3 % від планового показника), що на 134,3 тис. грн. менше аналогічного показника за січень-березень 2018 року.

Головний спеціаліст бюджетного відділу

А.А.Турський

**Аналіз**  
**виконання видаткової частини загального фонду районного бюджету**  
**за I квартал 2019 року ( за даними місячного звіту УДКСУ в Житомирському районі)**

тис.грн.

Назва	КЕКВ	Факт за I квартал 2018 р.	Факт за I квартал 2019 р.	%	відхилення +/-
<b>Оплата праці</b>	<b>2110</b>	<b>22 876,6</b>	<b>23 357,6</b>	<b>102,1</b>	<b>481,0</b>
<b>Нарахування на оплату праці</b>	<b>2120</b>	<b>5 056,0</b>	<b>5 157,1</b>	<b>102,0</b>	<b>101,1</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>2200</b>	<b>837,5</b>	<b>1 624,6</b>	<b>194,0</b>	<b>787,1</b>
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	2210	69,1	316,7	458,3	247,6
<i>медикаменти та перев'язувальні матеріали</i>	2220	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0
<i>продукти харчування</i>	2230	484,2	698,3	144,2	214,1
<i>оплата послуг (крім комунальних)</i>	2240	284,2	608,8	214,2	324,6
<i>видатки на відрядження</i>	2250	0,0	0,8	0,0	0,8
<b>Оплата компослуг та енергоносіїв</b>	<b>2270</b>	<b>2 995,0</b>	<b>2 860,7</b>	<b>95,5</b>	<b>-134,3</b>
<i>оплата теплопостачання</i>	2271	1 710,5	1 043,8	61,0	-666,7
<i>оплата водопостачання і водовідведення</i>	2272	18,0	38,2	212,2	20,2
<i>оплата електроенергії</i>	2273	593,1	719,5	121,3	126,4
<i>оплата природного газу</i>	2274	373,1	414,1	111,0	41,0
<i>оплата інших енергоносіїв</i>	2275	300,3	645,1	214,8	344,8
<b>Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації держ.програм</b>	<b>2280</b>	<b>14 903,4</b>	<b>1 307,0</b>	<b>8,8</b>	<b>-13 596,4</b>
<b>Поточні трансферти</b>	<b>2600</b>	<b>15 741,6</b>	<b>22 223,5</b>	<b>141,2</b>	<b>-32 867,3</b>
<i>субсидії і поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)</i>	2610	175,1	10 679,9	6 099,3	10 504,8
<i>поточні трансферти органам державного управління інших рівнів</i>	2620	15 566,5	11 543,6	74,2	-4 022,9
<i>капітальні трансферти органам державного управління</i>	3220	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Інші виплати населенню</b>	<b>2730</b>	<b>97 624,7</b>	<b>58 275,5</b>	<b>59,7</b>	<b>-39 349,2</b>
<b>Інші поточні видатки</b>	<b>2800</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>0,6</b>
<b>Разом</b>		<b>160 034,8</b>	<b>114 806,6</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>-45 228,2</b>
<b>Всього видатків</b>		<b>160 034,8</b>	<b>114 806,6</b>	<b>71,7</b>	<b>-45 228,2</b>

## Аналіз

### виконання видаткової частини загального фонду районного бюджету за I квартал 2019 р. ( за даними місячного звіту УДКСУ в Житомирському районі)

тис.грн.

Назва	КФК	Факт за I квартал 2018 р.	Затверджено на 2019р.	Факт за I квартал 2018 р.	%		Відхилення	
					до I квартал 2018 р.	до затв.на 2019 р.	до I квартала 2018 р.	до затв.на 2019 р.
Державне управління	100	858,2	29 169,4	6 353,9	740,4	21,8	5495,7	-22815,5
Освіта	1000	27 869,4	162 209,8	35 882,1	128,8	22,1	8012,7	-126327,7
Охорона здоров'я	2000	15 181,3	57 302,4	12 352,6	81,4	21,6	-2828,7	-44949,8
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	99 302,6	196 550,5	60 168,1	60,6	30,6	-39134,5	-136382,4
Культура і мистецтво	4000	844,5	12 280,3	3 003,6	355,7	24,5	2159,1	-9276,7
Фізична культура і спорт	5000	399,5	3 335,9	670,1	167,7	20,1	270,6	-2665,8
Житлово-комунальне господарство	6000	0,0	6 417,1	931,5	0,0	14,5	931,5	-5485,6
Економічна діяльність	7000	12,8	5 165,4	73,7	575,8	1,4	60,9	-5091,7
Інша діяльність	8000	0,0	252,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-252,0
Міжбюджетні трансферти	9000	15 566,5	40 254,0	11 588,4	74,4	28,8	-3978,1	-28665,6
<b>Разом</b>		<b>160 034,8</b>	<b>512 936,8</b>	<b>131 024,0</b>	<b>81,9</b>	<b>25,5</b>	<b>-29 010,8</b>	<b>-381 912,8</b>
<b>в тому числі:</b>								
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	11 289,0	39 240,6	10 938,0	96,9	27,9	-63 517,3	-28302,6
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800	4 277,5	1 013,4	650,3	15,2	64,2	-2 009 230,5	-363,1
<b>Всього</b>		<b>160 034,8</b>	<b>512 936,8</b>	<b>131 024,0</b>	<b>81,9</b>	<b>25,5</b>	<b>-29 010,8</b>	<b>-381 912,8</b>