

**ДОВІДКА**  
**про виконання доходної частини районного бюджету**  
**за 9 місяців 2019 року**

До районного бюджету за січень – вересень 2019 року надійшло 71 822,7 тис. грн. власних доходів при плані в сумі 69 286,9 тис. грн., тобто план виконано на 109,0 %, понад план одержано 2 535,8 тис. грн.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зросли у співставних умовах на 13 834,0 тис. грн.

Затверджені планові показники перевиконано по всіх запланованих видах доходних джерел. Найбільшого перевиконання досягнуто по податку на доходи фізичних осіб на 1 976,5 тис. грн. (102,9 %), в порівнянні з відповідним періодом минулого року у співставних умовах надходження збільшились на 12 728,8 тис. грн.

У структурі надходжень доходів загального фонду найбільшу частку займає податок на доходи фізичних осіб – 97,5 % в сумі 70 009,9 тис. грн.

До спеціального фонду районного бюджету (без урахування трансфертів) надійшло 3 077,3 тис. грн., що на 3 462,1 тис. грн. менше надходжень у січні – вересні 2018 року.

**Дотації та субвенції з державного бюджету**

За січень – вересень 2019 року з державного бюджету надійшли базова дотація – 5 967,9 тис. грн., субвенції – 77 861,1 тис. грн., в т.ч.: освітня – 56 382,9 тис. грн., медична – 21 478,2 тис. грн.

З місцевих бюджетів до районного бюджету надійшли: додаткова дотація на утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 10 470,3 тис. грн., субвенції: на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 315,8 тис. грн., на надання державної підтримки особам із особливими освітніми потребами – 308,1 тис. грн., на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 410,4 тис. грн., за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 565,0 тис. грн., на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 14 685,1 тис. грн., за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 388,9 тис. грн., на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок залишку відповідної субвенції з державного бюджету – 1 154,4 тис. грн., на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти – 84,6 тис. грн., на надання пільг та житлових субсидій – 45 754,1 тис. грн., на виплату допомог – 74 308,3 тис. грн., інші субвенції – 5 428,4 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	43 229,4 тис. грн.
--	--------------------

багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот	
- на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	2 524,7 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	72 200,5 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»	2 107,8 тис. грн.

### Видатки бюджету

За січень-вересень 2019 року з районного бюджету проведено видатків на загальну суму 313 685,0 тис. грн., із них: видатки загального фонду – 300 092,3 тис. грн., спеціального фонду – 13 592,7 тис. грн.

На утримання закладів та проведення видатків соціально-культурного призначення, виплату допомог, надання пільг та субсидій населенню спрямовано 87,5 % від обсягу видатків загального фонду або 262 559,7 тис. грн. (90,9 % від планового показника), що на 75 341,8 тис. грн. менше показника за січень-вересень 2018 року.

Назва галузі	План за звітний період, тис.грн.	Обсяг видатків тис.грн.	Частка в структурі обсягів загального фонду, %	% виконання плану	Сума збільшення обсягів у порівнянні за січень-вересень 2018 року
-соціальний захист і соціальне забезпечення	137 840,3	128 828,7	42,9	93,4	- 67 010,4
- освіта	102 184,2	86 690,6	28,9	84,8	+ 2 893,0
-охорона здоров'я	44 651,5	41 403,0	13,8	92,7	- 12 125,4
-культура і мистецтво	4 149,3	3 789,7	1,3	91,3	+ 788,4
-фізична культура і спорт	2 300,4	1 847,7	0,6	80,3	+ 112,6
<b>Видатки соціально-культурного призначення, всього</b>	<b>291 125,7</b>	<b>262 559,7</b>	<b>87,5</b>	<b>90,2</b>	<b>- 75 341,8</b>
<b>Видатки загального фонду, всього</b>	<b>329 963,7</b>	<b>300 092,3</b>	<b>100</b>	<b>90,9</b>	<b>- 79 388,4</b>

За січень-вересень 2019 року найбільшу питому вагу в структурі видатків загального фонду становили видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 42,98 % або 128 828,7 тис. грн. (93,4% від планового показника).

На галузь «Освіта» спрямовано 28,9 % від загальної суми видатків або 86 690,6 тис. грн. (84,8 % від планового показника).

На видатки по галузі «Охорона здоров'я» спрямовано 13,8 % від обсягу видатків загального фонду 41 403,0 тис. грн. (92,7 % від планового показника).

По установах галузі «Культура і мистецтво» проведено видатки у 3 789,7 тис. грн. або 1,3 % від обсягу видатків загального фонду (92,7 % від планового показника).

На утримання установ та проведення заходів по галузі «Фізична культура і спорт» використано 0,6 % видатків загального фонду або 1 847,7 тис. грн. (80,3 % від планового показника).

Найбільшими за обсягами використання бюджетних коштів залишаються видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 29,3% усіх видатків загального фонду або 87 919,5 тис. грн. (90,6 % від планового показника), що на 3 577,3 тис. грн. більше аналогічного показника за січень-вересень 2018 року.

На придбання продуктів харчування для потреб бюджетних установ спрямовано 0,7 % видатків загального фонду або 2 013,2 тис. грн. (70,7 % від планового показника), що на 194,1 тис. грн. більше аналогічного показника за січень-вересень 2018 року.

На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії та оплату комунальних послуг направлено 1,9 % видатків загального фонду або 5 601,5 тис. грн. (49,1 % від планового показника), що на 220,3 тис. грн. більше аналогічного показника за січень-вересень 2018 року.

## Аналіз

виконання видаткової частини загального фонду районного бюджету  
за 9 місяців 2019 р. ( за даними місячного звіту УДКСУ в Житомирському районі)

тис.грн.

Назва	КФК	Факт за 9 місяців 2018 р.	Затверджено на 9 місяців 2019р.	Факт за 9 місяців 2019 р.	%		Відхилення	
					до 9 місяців 2018 р.	до затв.на 9 місяців 2019 р.	до 9 місяців 2018 р.	до затв.на 9 місяців 2019 р.
Державне управління	100	4 171,1	4 817,0	4 276,6	102,5	88,8	105,5	-540,4
Освіта	1000	83 797,6	102 184,2	86 690,6	103,5	84,8	2893,0	-15493,6
Охорона здоров'я	2000	53 528,3	44 651,4	41 403,0	77,3	92,7	-12125,3	-3248,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	195 839,1	137 840,3	128 828,7	65,8	93,5	-67010,4	-9011,6
Культура і мистецтво	4000	3 001,2	4 149,3	3 789,6	126,3	91,3	788,4	-359,7
Фізична культура і спорт	5000	1 735,1	2 300,4	1 847,7	106,5	80,3	112,6	-452,7
Економічна діяльність	7000	630,8	207,0	83,8	13,3	40,5	-547,0	-123,2
Інша діяльність	8000	9,3	222,3	0,0	0,0	0,0	-9,3	-222,3
Міжбюджетні трансферти	9000	36 768,2	33 591,8	33 172,3	90,2	98,8	-3595,9	-419,5
<b>Разом</b>		<b>379 480,7</b>	<b>329 963,7</b>	<b>300 092,3</b>	<b>79,1</b>	<b>90,9</b>	<b>-79 388,4</b>	<b>-29 871,4</b>
<b>в тому числі:</b>								
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	31 737,7	30 786,9	30 446,5	95,9	98,9	-1291,2	-340,4
Субвенція з місцевого бюджету державному бджету на виконання програм соціального-економічного розвитку регіонів	9800	5 030,5	2 725,8	2 725,8	54,2	100,0	-2304,7	0,0
<b>Всього</b>		<b>379 480,7</b>	<b>329 963,7</b>	<b>300 092,3</b>	<b>79,1</b>	<b>90,9</b>	<b>-79 388,4</b>	<b>-29 871,4</b>

**Аналіз виконання видаткової частини загального фонду районного бюджету за 9 місяців 2019 року (за даними місячного звіту УДКСУ в Житомирському районі)**

Назва	КЕКВ	Факт за 9 місяців 2018 р.	Затверджено на 9 місяців 2019р.	Факт за 9 місяців 2019 р.	%		відхилення +/-	
					9 місяців 2018р.	ДО затверж.на 9 2018р.	9 місяців 2018р.	ДО затверж.на 9 2018р.
Оплата праці	2110	69 162,0	79 583,7	72 114,4	104,3	90,6	2 952,4	-7 469,3
Нарахування на оплату праці	2120	15 180,2	17 489,3	15 805,1	104,1	90,4	624,9	-1 684,2
Використання товарів і послуг	2200	7 993,3	13 161,2	8 318,8	104,1	63,2	325,5	-4 842,4
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	2 848,8	4 841,6	3 273,4	114,9	67,6	424,6	-1 568,2
медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	4,8	6,0	4,7	97,9	78,3	-0,1	-1,3
продукти харчування	2230	1 819,1	2 847,6	2 013,2	110,7	70,7	194,1	-834,4
оплата послуг (крім комунальних)	2240	3 306,2	5 402,8	3 023,9	91,5	56,0	-282,3	-2 378,9
видатки на відрядження	2250	14,4	63,2	3,6	25,0	5,7	-10,8	-59,6
Оплата компослуг та енергоносіїв	2270	5 381,3	8 685,1	5 601,6	104,1	64,5	220,3	-3 083,5
оплата теплопостачання і оплата водопостачання і водовідведення	2271	2 309,2	2 637,7	1 404,3	60,8	52,8	-904,9	-1 253,4
оплата електроенергії	2272	58,8	159,8	106,5	181,1	66,6	47,7	-53,3
оплата природного газу	2273	1 154,5	1 935,8	1 333,0	115,5	68,9	178,5	-602,8
оплата інших енергоносіїв	2274	542,0	1 003,8	591,7	109,2	58,9	49,7	-412,1
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації держ.програм	2275	1 316,8	2 928,0	2 166,1	164,5	74,0	849,3	-761,9
Поточні трансферти	2280	51 588,5	4 583,1	4 243,8	8,2	92,6	-47 344,7	-339,3
субсидії і поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2600	38 163,8	72 991,4	69 604,4	182,4	95,4	31 440,6	-3 387,0
	2610	1 395,6	39 427,6	36 432,1	24 373,4	92,4	35 036,5	-2 995,5
поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	36 768,2	33 563,8	33 172,3	23 303,7	98,8	-3 595,9	-391,5
Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів	3220	0,0	27,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,9
Соціальне забезпечення	2700	191 993,4	133 200,8	124 372,3	64,8	93,4	-67 620,1	-8 828,5
Інші поточні видатки	2800	19,2	68,9	31,9	166,1	46,3	12,7	-37,0
Непорозділені видатки	9000		172,3			0,0	0,0	-172,3
Разом		379 480,7	329 963,7	300 092,3	79,1	90,9	-79 388,4	-29 871,4
Кредитування							0,0	0,0
Всього видатків		379 480,7	329 963,7	300 092,3	79,1	90,9	-79 388,4	-29 871,4

тис.грн.