



УКРАЇНА
МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ
ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВЕРХОВИНСЬКОЇ РАЙОННОЇ
ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

селище Верховина, вул. Івана Франка, 19, тел./факс 2-12-58

06.03. 2014 р. №62/02-18/05

Районній раді

Довідка

**Про виконання бюджету
району та районного бюджету
за 2013 рік**

Зведений бюджет району за 2013 рік по доходах виконано на 97,7 відсотка (при уточненому плані – 208552,1 тис. грн., фактично надійшло до бюджету району – 203800,0 тис. грн.), з яких загальний фонд бюджету - на 97,8 відсотка (при уточненому плані – 202994,7 тис. грн., фактично надійшло – 198547,3 тис. грн.) та спеціальний фонд - на 94,0 відсотка (при уточненому плані – 5557,4 тис. грн., фактично надійшло – 5252,7 тис. грн.).

Власні та закріплені доходи загального фонду бюджету району за 2013 рік склали 15873,0 тис. грн., або 93,1 відсотка до затвердженого плану (17042,5 тис. грн.) та 80,5 відсотка до уточненого плану на звітний період (19722,9 тис. грн.).

В порівнянні з надходженнями за 2012 рік, надходження зросли на 950,6 тис. грн., або приріст складає 6,4 відсотка.

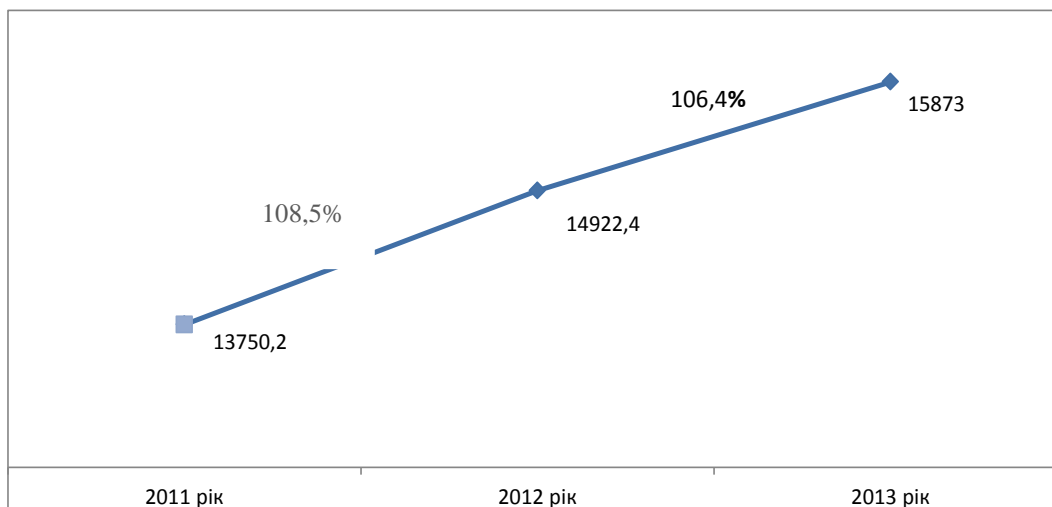
Як свідчить динаміка надходжень до загального фонду бюджету Верховинського району найбільш вагомим доходним джерелом бюджету району є податок з доходів фізичних осіб, за рахунок якого сформовано 79,1 відсотка ресурсів загального фонду. Обсяги цього податку проти відповідного показника минулого року зросли на 253,0 тис. грн. (з 12300,7 тис. грн. до 12553,7 тис. грн.). По інших платежах: у порівнянні з 2012 роком збільшилися надходження плати за землю – на 228,3 тис. грн., платежів від використання лісових ресурсів місцевого значення -280,5 тис. грн., надходжень від орендної плати за користування майном комунальної власності – 156,6 тис. грн., місцевих податків і зборів – на 38,2 тис. грн.

З джерел, які формують спеціальний фонд бюджету району, необхідно відмітити зростання надходжень єдиного податку (з 1144,5 тис. грн. до 1273,5 тис. грн.) коштів від продажу земель на 126,5 тис. грн. (з 18,0 тис. грн. на 144,5 тис. грн.).

Значну увагу приділяється виконанню власних надходжень загального фонду бюджету району.

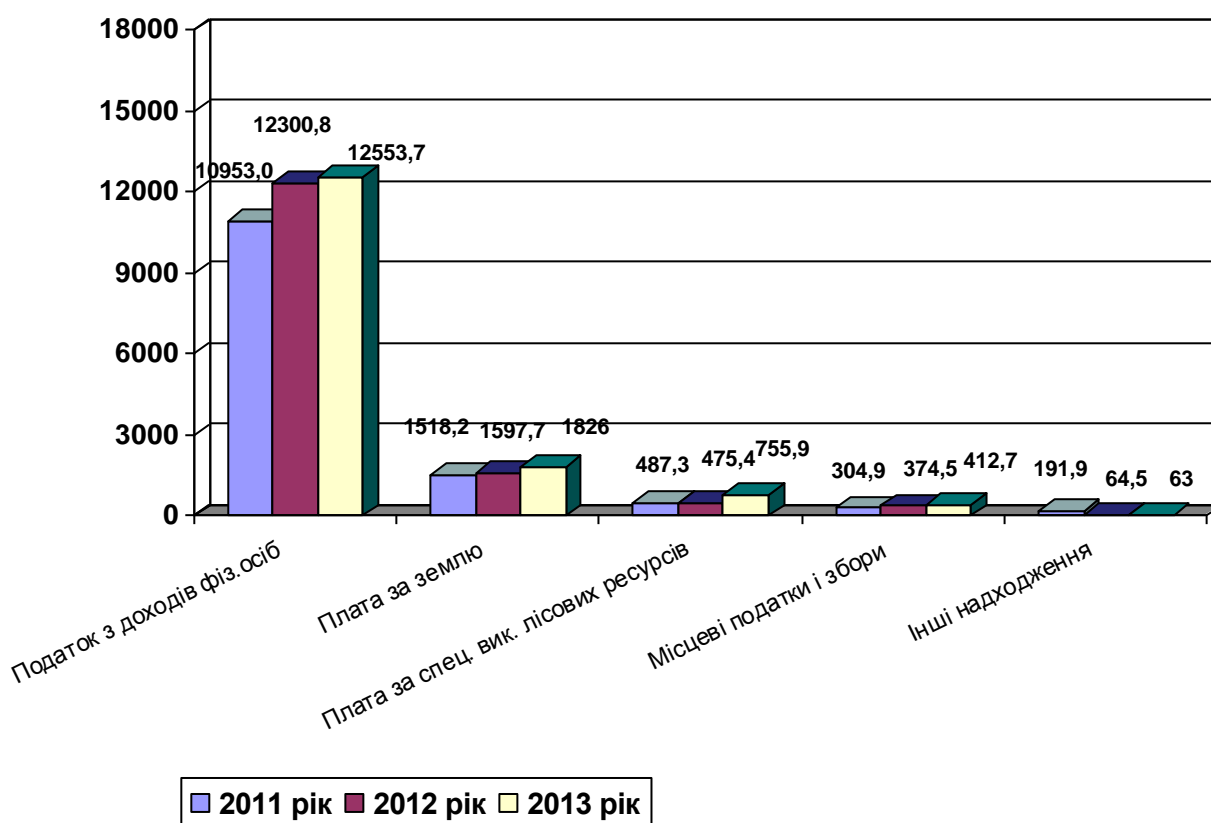
Динаміка фактичних надходжень дохідної частини загального фонду бюджету району по власних та закріплених доходах за 2011, 2012 та 2013 роки

тис.грн.



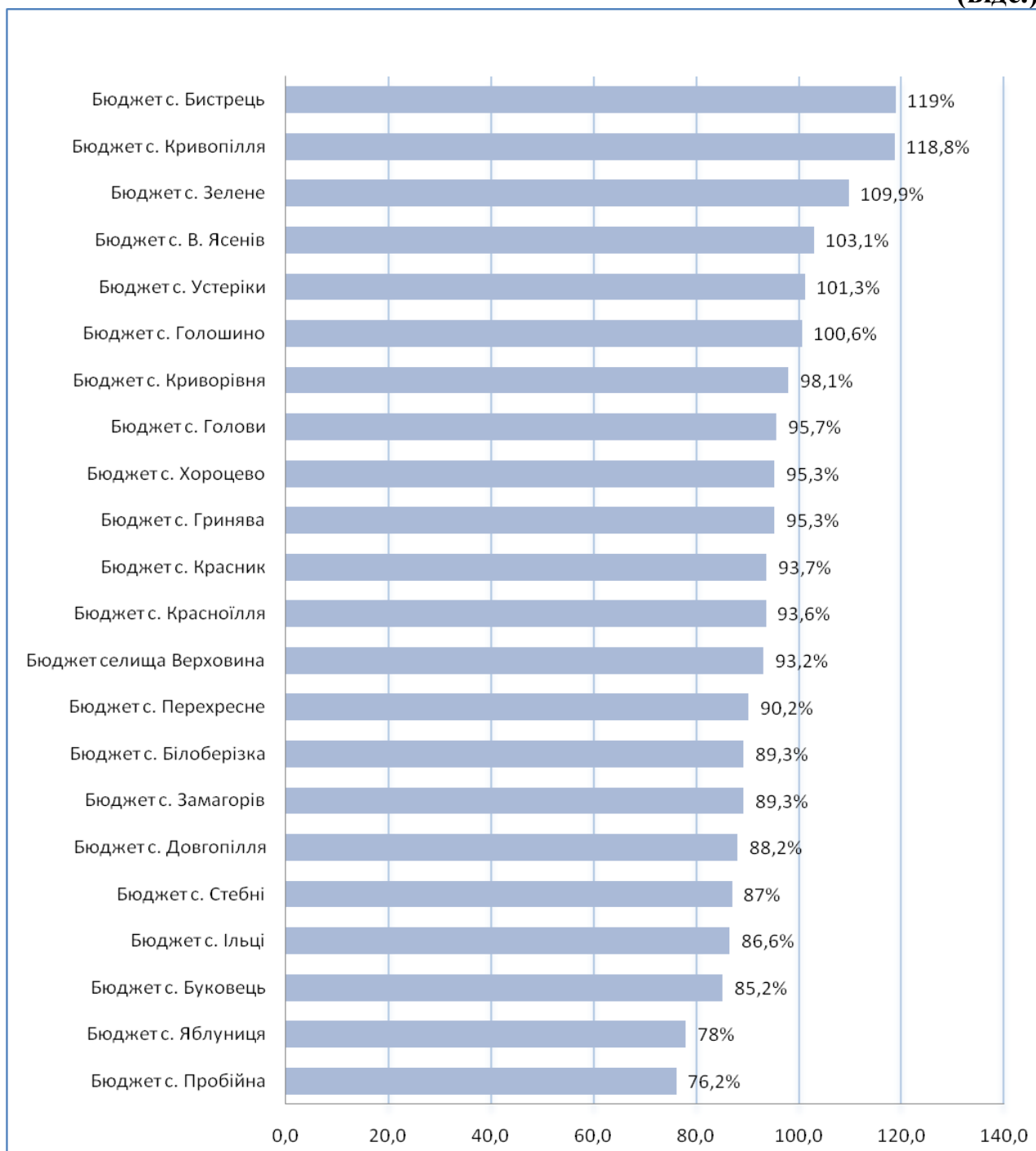
Динаміка надходжень до загального фонду бюджету Верховинського району по основних платежах за 2011, 2012 та 2013 роки

тис.грн.

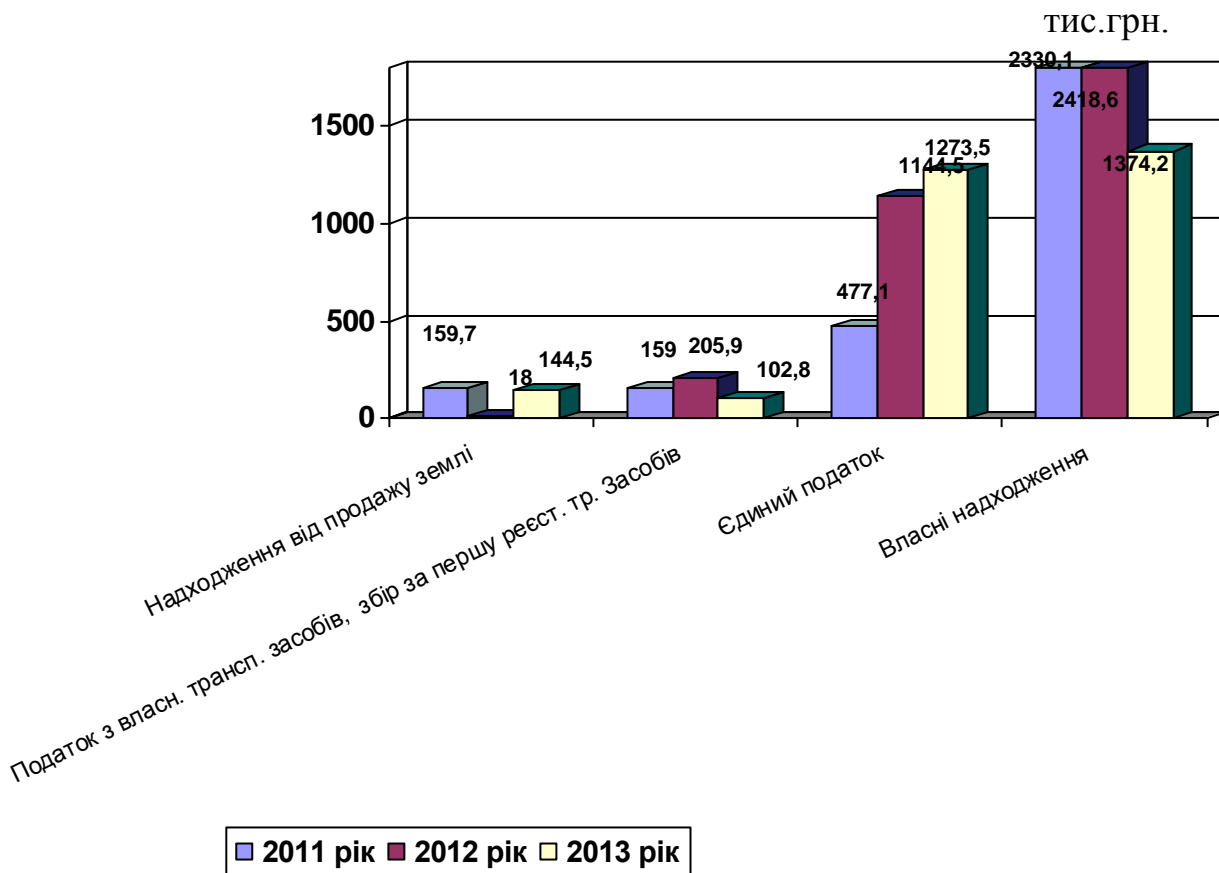


Не забезпечили виконання уточнених планових показників власних доходів 15 сільських та селищна ради: Верховинська селищна рада (93,2 відс.), Білоберізька (89,3 відс.), Буковецька (85,2 відс.), Голівська (95,7 відс.), Гринявська(95,3 відс.), Довгопільська (88,2 відс.), Замагорівська (89,3 відс.), Ільцівська (86,6 відс.), Красницька (93,7 відс.), Красноїлівська (93,6 відс.), Криворівнянська (98,1 відс.), Перехреснянська(90,2 відс.), Пробійнівська (76,2 відс.), Стебнівська (87,0 відс.), Хороцівська (95,3 відс.), Яблуницька (78,0 відс.) сільські ради.

**Рівень виконання місцевими радами уточнених планових показників за 2013 рік по власних надходженнях наведено нижче:
(відс.)**



Динаміка надходжень до спеціального фонду бюджету Верховинського району за 2011, 2012 та 2013 роки



Дотації вирівнювання з державного бюджету надійшло в сумі 87578,4 тис. грн., що становить 100 відсотків до затвердженого плану. Додаткові дотації забезпечено також на 100 відсотків. Субвенцій з Державного та обласного бюджетів надійшло – 88376,2 тис. грн. і становить 99,4 відсотка до уточненого плану на рік (88874,0 тис. грн.) .

Виконання районного бюджету по доходах загального фонду за 2013 рік забезпечено в сумі 180234,3 тис. грн., що становить 97,9 відсотка до уточненого плану на рік (184081,5 тис. грн.).

Власних надходжень до загального фонду районного бюджету поступило в сумі 8607,7 тис. грн., що складає 71,4 відсотка до уточненого плану на звітний період (12056,8 тис. грн.). В порівнянні з 2012 роком надходження збільшились на 286,9 тис. грн., або приріст складає 3,4 відсотка.

До спеціального фонду районного бюджету надійшло доходів в сумі 1833,7 тис. грн. при уточненому плані – 1598,4 тис. грн., що складає 108 відсотків. Проти минулого 2012 року надходження збільшено на 631,4 тис. грн., або більше на 40,8 відсотка.

Податковий борг до загального та спеціального фондів місцевого бюджету станом на 01.01.2014 року становить 392,0 тис. грн., а саме: по податку з доходів фізичних осіб - 71,9 тис. грн., зборах за спеціальне використання лісових ресурсів -88,9 тис. грн., платі за землю -192,8 тис. грн., єдиному податку – 36,7 тис. грн., інших платежах – 1,7 тис. грн..

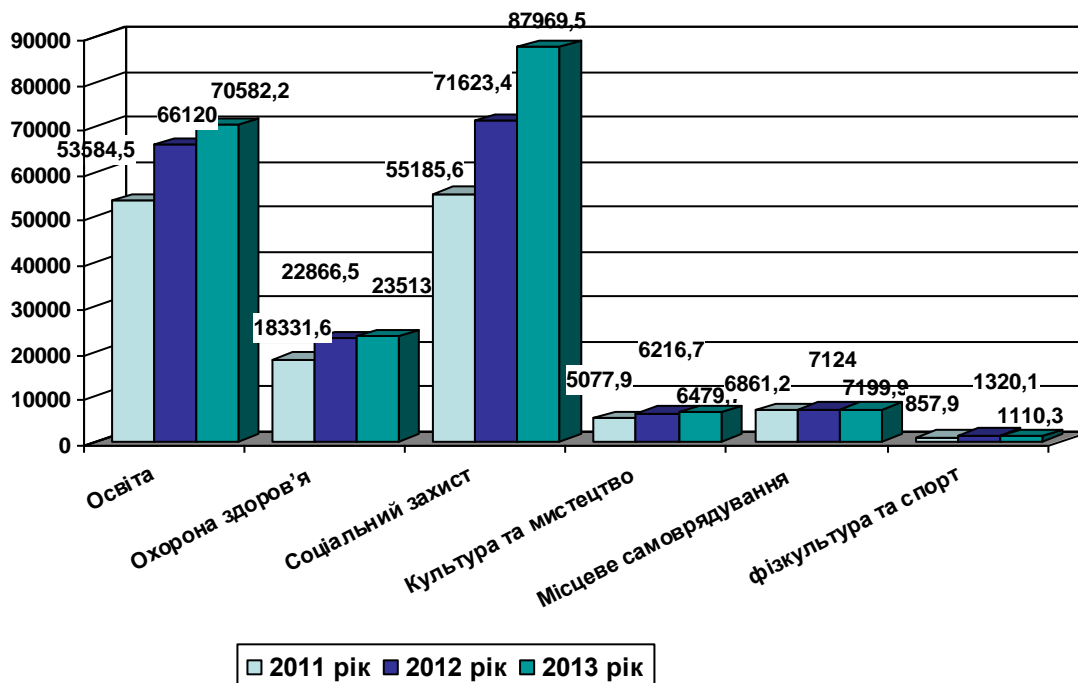
Зведений бюджет району за 2013 рік по видатках виконано на 97,1 відсотка (при уточненому плані – 210150,4 тис. грн., фактично використано коштів – 204004,6 тис. грн.), з яких загальний фонд бюджету - на 98,1 відсотка (при уточненому плані – 203735,9 тис. грн., фактично виконано – 199776,4 тис. грн.) та спеціальний фонд - на 65,9 відсотка (при уточненому плані – 6414,5 тис. грн., фактично виконано – 4228,2 тис. грн.).

У порівнянні з минулим роком обсяг видатків збільшився у цілому на 19979,8 тис. грн. (на 10,9 відсотка).

В сумі асигнувань загального фонду видатки на освіту складають 35,3 відсотка від обсягу бюджету, або 70582,2 тис. грн., охорону здоров'я – 11,8 відсотка (23513,0 тис. грн.), соціальний захист та соціальне забезпечення - 44,0 відсотка (87969,5 тис. грн.), культуру – 3,2 відсотка (6479,7 тис. грн.). По відношенню до видатків минулого 2012 року вони зросли: по освіті на 6,8 відсотка (4462,2 тис. грн.), охороні здоров'я – 2,8 відсотка (646,5 тис. грн.), соціальному захисту та соціальному забезпеченню -22,8 відсотків (16346,1 тис. грн.), культурі – 4,2 відсотка (263,7 тис. грн.).

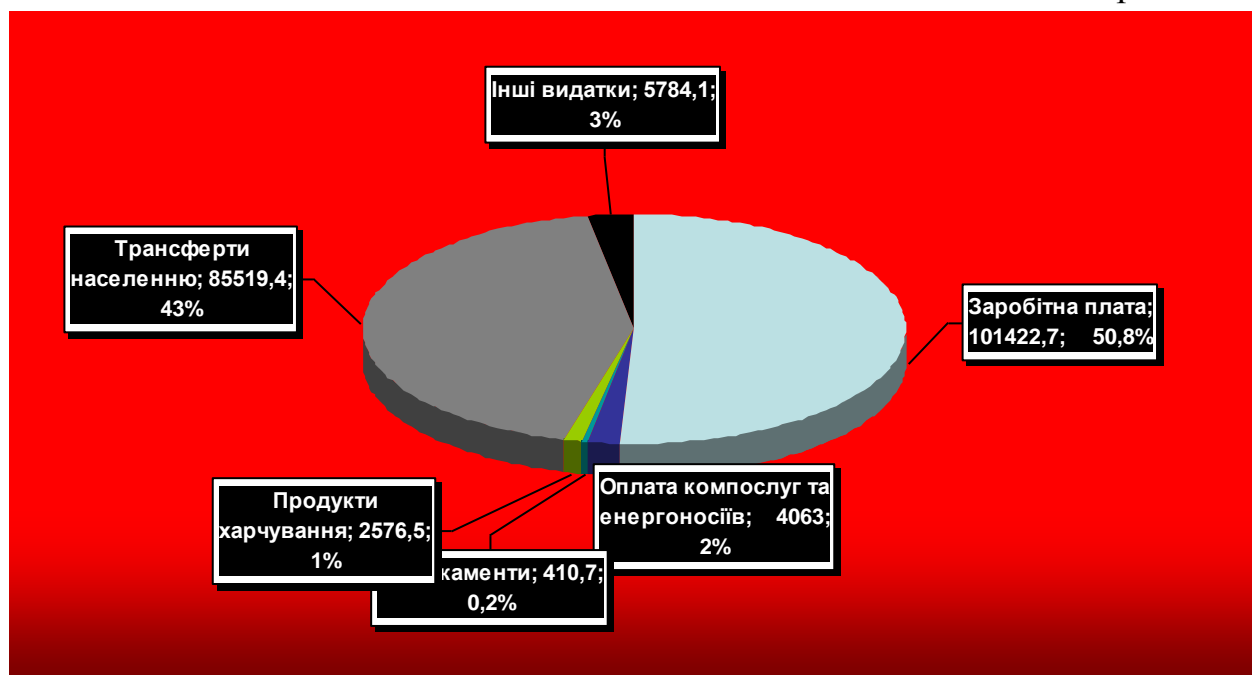
Динаміка видатків загального фонду бюджету Верховинського району на галузі соціально-культурної сфери за 2011, 2012 та 2013 роки

тис. грн.



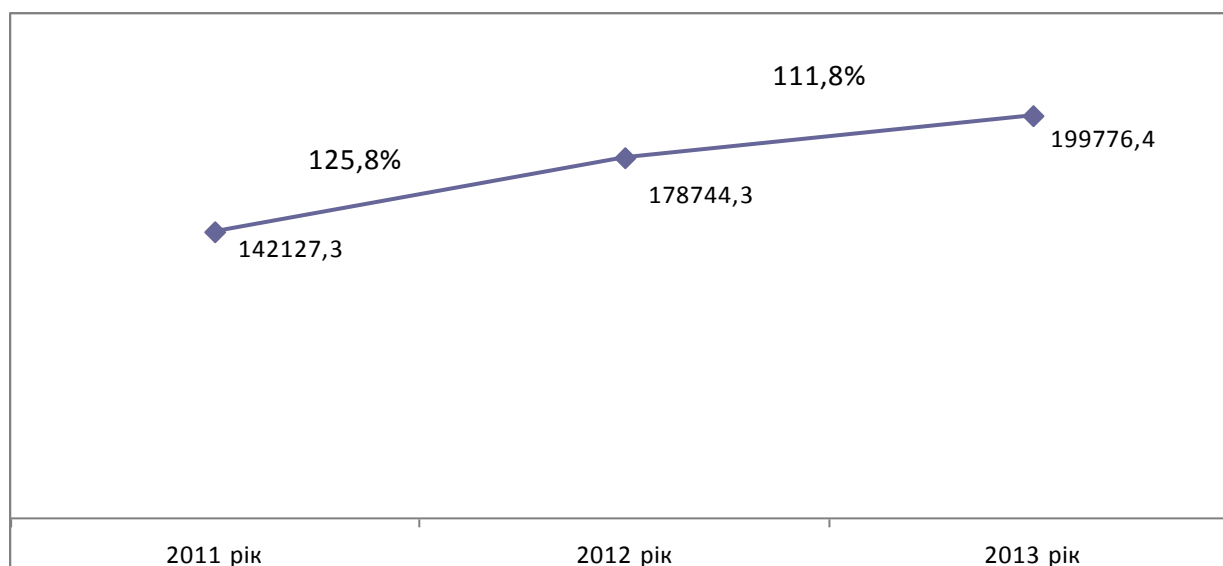
Структура видатків загального фонду бюджету Верховинського району за 2013 рік

тис.грн.



Динаміка видатків загального фонду бюджету Верховинського району за 2011, 2012, 2013 роки

тис. грн.



Видаткова частина районного бюджету за 2013 рік виконана по загальному фонду в сумі 181950,4 тис. грн., що становить 98,4 відсотка до уточненого плану на рік (184908,6 тис. грн.). Кредитування по загальному фонду районного бюджету складає – 15 тис. грн., при плані з урахуванням змін – 40 тис. грн.

Обсяг виконання районного бюджету по спеціальному фонду склав - 1595,0 тис. грн., що становить 82,1 відсотка до уточненого плану на рік (1941,9 тис. грн.).

З резервного фонду районного бюджету спрямовано за 2013 рік – 72,3 тис. грн.

З метою недопущення заборгованості по виплаті заробітної плати та за спожиті енергоносії протягом року одержано короткотермінові позички в управління Державного казначейства в районі на загальну суму 66637,2 тис. грн., які погашено повністю. Крім того, із-за невиконання розрахункових обсягів кошика доходів районного бюджету, визначених у Законі України «Про Державний бюджет України на 2013 рік», за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку одержано 1115,0 тис. грн. середньострокової позики на умовах її повернення без нарахування відсотків за користування цими коштами.

Проводились заходи щодо економії бюджетних коштів, внаслідок чого зекономлено 1086,3 тис.грн.

У ході виконання бюджету району першочергова увага приділялась фінансуванню захищених статей бюджету, зокрема, на заробітну плату працівників бюджетних установ з нарахуваннями із загального фонду використано 101422,7 тис. грн., або на 5,3 відсотка більше відповідного показника 2012 року, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4063,0 тис. грн. (на 9,9 відсотка більше), на трансферти населенню – 85519,4 тис. грн. (на 23,1 відсотка більше).

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету району станом на 01.01.2014 року складає 2380,5 тис. грн., з яких :

- 484,0 тис. грн. - за придбанням товарів і послуг ;
- 129,9 тис.грн.- по медикаментах;
- 1030,1 тис. грн. – по продуктах харчування;
- 306,6 тис .грн. – по оплаті послуг, інших видатках;
- 109,1 тис.грн. - по видатках на відрядження;
- 21,4 тис.грн.- по комунальних послугах та енергоносіях;
- 158,9 тис.грн. - по окремих заходах щодо реалізації програм;
- 89,3 тис.грн. – по трансфертах підприємствам, установам;
- 49,9 тис. грн. – по інших виплатах населенню;
- 1,3 тис. грн.- по інших виплатах;

Дебіторська заборгованість на звітну дату по загальному фонду становить - 2,8 тис.грн.- централізована проплата за електроенергію та зв'язок по управлінню праці та соціального захисту населення. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2014 року становить - 470,2 тис.грн.

Заборгованість із заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 01.01.2014 року відсутня.

**Начальник
фінансового управління**

Всеволод Ватаманюк

Верховинська районна рада

РІШЕННЯ

від _____ 2014 року
селище Верховина

**Про підсумки виконання
районного бюджету
за 2013 рік**

Виконання районного бюджету по доходах загального фонду за 2013 рік забезпечено в сумі 180234,3 тис. грн., що становить 97,9 відсотка до уточненого плану на рік (184081,5 тис. грн.).

Власних надходжень до загального фонду районного бюджету поступило в сумі 8607,7 тис. грн., що складає 71,4 відсотка до уточненого плану на звітний період (12056,8 тис. грн.). В порівнянні з 2012 роком надходження збільшилися на 286,9 тис. грн., або приріст складає 3,4 відсотка.

Дотації вирівнювання з державного бюджету до районного бюджету надійшло в сумі 77458,7 тис. грн., додаткової дотації з державного бюджету – 6011,1 тис. грн., субвенції з державного та обласного бюджетів – 88156,9 тис. грн.

До спеціального фонду районного бюджету надійшло доходів в сумі 1833,7 тис. грн., при уточненому плані – 1598,4 тис. грн., що складає 108 відсотків. Проти минулого 2012 року надходження збільшено на 631,4 тис. грн., або більше на 40,8 відсотка.

Видаткова частина районного бюджету за 2013 рік виконана по загальному фонду в сумі 181950,4 тис. грн., що становить 98,4 відсотка до уточненого плану на рік (184908,6 тис. грн.). Кредитування по загальному фонду районного бюджету складає – 15 тис. грн., при плані з урахуванням змін – 40 тис. грн.

Обсяг виконання районного бюджету по спеціальному фонду склав - 1595,0 тис. грн., що становить 82,1 відсотка до уточненого плану на рік (1941,9 тис. грн.).

З резервного фонду районного бюджету спрямовано за 2013 рік – 72,3 тис. грн.

В звітному періоді в першу чергу здійснювались видатки на заробітну плату та інші соціальні виплати, віднесені до захищених статей видатків.

Виходячи з вищенаведеного, районна рада

В И Р І Ш И Л А :

1. Інформацію фінансового управління райдержадміністрації про підсумки виконання районного бюджету за 2013 рік взяти до уваги.

2. Затвердити :

- звіт про виконання районного бюджету за 2013 рік (додаток №1);
- розподіл резервного фонду районного бюджету згідно розпоряджень голови райдержадміністрації (додаток №2).

3. Керівникам бюджетних установ, сільським і селищному головам вжити заходів щодо дотримання штатно - кошторисної дисципліни, раціонального використання бюджетних коштів, мобілізації доходних джерел до загального та спеціального фондів бюджету з метою забезпечення виконання річних планових показників.

4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету і фінансів (М Нечай).

Голова районної ради

Іван Маківничук

**Звіт
про виконання районного бюджету
за 2013 рік**

(тис. грн.)

Код платежу	Найменування доходів	Затверджено на 2013 рік з урахуванням змін	Виконано за рік
	Загальний фонд - доходи		
11010000	Податок з доходів фізичних осіб	11846,2	8369,1
11020200	Податок на прибуток підприємств і організацій , що належать до комунальної власності	14,9	14,9
21010000	Частина чистого прибутку, що вилучається до бюджету	4,0	6,9
22010300	Реєстраційний збір за проведення державної реєстрації	3,2	3,2
22020000	Плата за утримання дітей у школі- інтернаті	24,9	28,4
22080000	Плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна, що знаходиться у комунальній власності	157,8	179,4
24060300	Інші надходження	5,8	5,8
	Разом власних доходів	12056,8	8607,7
41020100	Дотація вирівнювання, що одержується з Держбюджету	77458,6	77458,6
41020000	Додаткові дотації з державного бюджету	6011,1	6011,1
41030000	Субвенції з Державного та обласного бюджету	88555	88156,9
	Разом доходів загального фонду	184081,5	180234,3
	<u>СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД</u>		
21110000	Надходження від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва	1,0	2,2
25000000	Власні надходження бюджетних установ	198	708
41030000	Субвенції з державного та обласного бюджету	1499,4	1123,5
	Разом доходів спеціального фонду	1698,4	1833,7
	Всього доходів загального і спеціального фондів	185779,9	182068
	Загальний фонд- видатки		
010000	Державне управління	1355,9	1329
070000	Освіта	63292,9	61489,5

080000	Охорона здоров'я	23940,9	23513
090000	Соцзахист та соцзабезпечення	88138,3	87956,5
110000	Культура і мистецтво	4094,2	4022,6
120000	Засоби масової інформації	647	647
130000	Фізкультура і спорт	1140,1	1110,3
160000	Сільське господарство	3	3,0
170000	Транспорт, дорожнє господарство	702,6	460,2
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	58,9	43,2
250000	Видатки не віднесені до основних груп	1534,8	1376,1
	Разом видатків загального фонду	184908,6	181950,4
	Спеціальний фонд		
070000	Освіта	211,7	405,9
080000	Охорона здоров'я	169,6	80,1
090000	Соцзахист та соцзабезпечення	-	196,6
100000	Житлово- комунальне господарство	23,5	23,5
110000	Культура і мистецтво	56,3	53,6
130000	Фізкультура і спорт	10,0	-
150000	Будівництво	214,0	139,1
200000	Охорона навколишнього середовища	1,0	-
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	7,4	7,4
240000	Цільові фонди	758,4	209,8
250000	Видатки не віднесені до основних груп	490,0	479,0
	Разом видатків спеціального фонду	1941,9	1595,0
	Всього видатків загального і спеціального фондів	186890,5	183560,4

Начальник
фінансового управління

Всеволод Ватаманюк

ПЕРЕЛІК
розпоряджень голови райдержадміністрації, згідно з якими виділено кошти з
резервного фонду районного бюджету за 2013 рік

№ п/п	Назва установи, якій виділено кошти	Дата і номер розпорядження	Сума (грн.)		Назва заходів, на які направлено кошти
			Згідно розпорядження	Фактично профінансовано	
1.	Управління праці та соціального захисту населення	30.01.2013 р. №40	3000	3000	Матеріальна допомога жителям с. Краснолілля Бельмезі Л.Д. для відновлення житлового будинку, знищеного внаслідок пожежі
2.	Районна державна адміністрація	30.01.2013 р. №41	5000	5000	Кошти для придбання паливно-мастильних матеріалів та передачі їх філії «Верховинська ДЕД» з метою недопущення виникнення на об'єктах дорожнього господарства надзвичайних ситуацій, пов'язаних з ускладненням погодних умов зимового періоду
3.	Управління праці та соціального захисту населення	29.03.2013 р. №114	3000	3000	Матеріальна допомога: - Шикману М.Ю. жит. с. Голошино для відбудови житлового будинку, знищеного внаслідок пожежі
4.	Районна державна адміністрація	28.04.2013р. №126	5031	5031	Закупівля системи циркулярного виклику – програмно-апаратного комплексу АТРИС з метою заміни морально застарілої системи інформування та оповіщення населення району про загрози виникнення надзвичайних ситуацій природного та техногенного характеру

5.	Управління освіти, сім'ї, молоді та спорту	11.04.2013р. №129	7400	7400	Придбання генератора та забезпечення стійкої роботи електроенергетичного господарства в умовах надзвичайних ситуацій в Криворівнянській ЗОШ І-ІІІ ст.
6.	Районна державна адміністрація	29.04.2013р. №148	10000	10000	Кошти за виконані роботи філії «Верховинська ДЕД» по відновленню проїзду до об'єктів життєзабезпечення с.Бистрець
9.	Районна державна адміністрація	13.05.2013р. №168	3768,4	3768,4	Оплата послуг МКП»Косівміськводсервіс» за надані послуги на об'єктах каналізаційних мереж в селищі Верховина, з метою недопущення виникнення надзвичайної ситуації
10	Управління праці та соціального захисту населення	29.07.2013р. №276	500	500	Матеріальна допомога: - Савчук О.В. жит. сел. Верховина для відбудови господарської будівлі, пошкодженої внаслідок пожежі
11.	Управління праці та соціального захисту населення	29.07.2013р. №277	500	500	Матеріальна допомога: - Дем'янюк П.М. жит. с. Топільче для ремонту житлового будинку, пошкодженого внаслідок пожежі
12	Управління праці та соціального захисту населення	29.07.2013р. №278	3000	3000	Матеріальна допомога: - Півнюк Г.М. жит. сел. Буковець для відбудови господарського комплексу, знищеного внаслідок пожежі
13	Районна державна адміністрація	19.08.2013 р.№294	10000	10000	Для придбання паливно – мастильних матеріалів з метою запобігання виникнення пожеж і оперативного реагування на них у пожежно-небезпечний період.
14	Управління праці та соціального захисту населення	21.08.2013р.№298	3000	3000	Матеріальна допомога: - Костюку В.Д. жит. сел. В.Ясенів для відбудови житлового будинку, знищеного внаслідок пожежі.

15	Управління праці та соціального захисту населення	22.10.2013р. №374	1000	1000	Матеріальна допомога: - Кіцнаку Д.І. жит. сел. Голови для відбудови господарської будівлі, знищеної внаслідок пожежі.
15	Управління праці та соціального захисту населення	24.10.2013р. №376	1000	1000	Матеріальна допомога: - Семенюк М.І. жит. сел. Бережниця для відбудови літньої кухні, знищеної внаслідок пожежі.
15	Районна державна адміністрація	05.11.2013р. №392	6000	6000	Для придбання паливно - мастильних матеріалів та передачі їх філії «Верховинська ДЕД» з метою недопущення виникнення на об'єктах соціальної сфери , транспортного господарства надзвичайних ситуацій, пов'язаних з відсутністю безперебійного транспортного сполучення з селами Пробійнівка, Гринява.
16	Управління освіти, сім'ї, молоді та спорту	07.11.2013р. №394	9128	9128	Кошти для ліквідації наслідків аварійного виходу з ладу котельні Ільцівської ЗОШ І-Шст.
17	Управління праці та соціального захисту населення	02.12.2013р. №412	1000	1000	Матеріальна допомога: - Томащуку М.І. жит. сел. Буковець-Черетів для відбудови житлового будинку, знищеного внаслідок пожежі.

Всього спрямовано 72327,4 (сімдесят дві тисячі триста двадцять сім гривень сорок копійок).

Начальник фінансового управління

Всеволод Ватаманюк