**Звіт про виконання районного бюджету**

**Броварського району за 1 квартал 2019 року**

**Доходи**

Доходна частина районного бюджету Броварського району за 1 квартал 2019 року по загальному фонду виконана на 100,5 %, при плані за відповідний період 193020,5 тис. грн. фактично надійшло 194013,7 тис. грн.

Доходна частина бюджету Броварського району за 1 квартал 2019 року по загальному фонду без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 107,2 %, при плані в 49 млн. 164,4 тис. грн., фактично надійшло 52 млн. 714,8 тис. грн., перевиконання складає 3 млн. 550,4 тис. грн.

В структурі доходів податок на доходи фізичних осіб складає найбільшу питому вагу 99,3 %.

Податку на доходи фізичних осіб, що зараховується до районного бюджету (60%) надійшло  52 млн. 371,7 тис.грн., при  плані  49 млн. 092,0 тис.грн., виконання плану складає 106,7 %, більше плану надійшло 3 млн. 279,7 тис.грн.. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 15 млн. 029,2 тис. грн. (37 млн. 342,5 тис.грн. ) або на 40,2 %.



За 1 квартал 2019 року з державного бюджету до  бюджету району надійшли:

* освітня субвенція в сумі 24 млн. 006,6 тис. грн.,

медична субвенція в сумі 31 млн. 134,3 тис.грн. (з них з Калитянської ОТГ – 1 млн. 762,0 тис.грн., м.Бровари - 18 млн. 619,5 тис.грн., Великодимерської селищної ОТГ- 3 млн. 091,4 тис.грн, видатки на придбання інсуліну – 1 млн. 019,5 тис.грн ),

* субвенцій з державного бюджету, що спрямовуються на соціальний захист населення – 60 млн. 793,7 тис. гривень,
* субвенції на фінансування об’єктів спільного користування з м. Бровари – 17 млн. 049,8 тис. гривень,
* субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами – 135,3 тис.грн;
* субвенція на відшкодування вартості ліків для лікування окремих захворювань – 550,0 тис.грн;
* додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я – 2 млн. 893,4 тис.грн.,
* субвенція з обласного бюджету на пільги учасникам ліквідації на ЧАЄС – 193,3 тис.грн;
* субвенція на соціально-економічний розвиток територій – 1 млн. 509,0 тис.грн;
* субвенція за рахунок освітньої субвенції на інклюзивні центри 206,0 тис.грн:
* інші субвенції з сіл, селищ району 2 млн. 827,8 тис.грн.

**Доходи районного бюджету Броварського району**

**станом на 01.04.2019 року**

За 1 квартал 2019 року до спеціального фонду районного бюджету Броварського району надійшло доходів на суму 3 млн. 296,9 тис. гривень, в тому числі:

власних надходжень бюджетних установ – 856,1 тис. грн.,

від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 1,1 тис.грн.,

міжбюджетних трансфертів до спеціального фонду районного бюджету надійшло 2439,7 тис. грн.

**Видатки**

**Видаткова частина** **загального фонду** районного бюджету за 1 квартал 2019 року виконана на 86,0 % (при плані 195 млн. 916,6 тис. гривень, касові видатки становлять 168 млн. 938,7 тис. гривень).

В порівняні з відповідним періодом минулого року видатки зменшились на 25,9%, або на 59 млн. 001,0 тис. грн.. ( 1 квартал 2018 рік – 227 млн. 936,3 тис. грн.). Зменшення видатків пояснюється погашенням заборгованості по соціальним виплатам. Станом на 01 січня 2018 року кредиторська заборгованість становила 52 млн. 330,9 тис.грн, протягом 1 кварталу 2018 року заборгованість була погашена на 22 млн. 760,5 тис.грн. Також, відповідно до медичної реформи, медичну субвенцію КНП БРР «Броварський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» не отримує, а фінансується з національної служби охорони здоров′я.

На фінансування установ соціально-культурної сфери та соціального захисту населення по загальному фонду направлено 91 млн. 651,4 тис. грн., в тому числі:

- заклади освіти в сумі 37 млн. 528,9 тис. грн. або на 82,0 % від планових призначень,

- галузь охорони здоров’я в сумі 45 млн. 976,5 тис. грн., або на 80,0 % від планових призначень,

- заклади соціального значення та соціального забезпечення населення в сумі 2 млн. 017,4 тис. грн. або на 86,0 %,

- заклади культури і мистецтва - на 85,0 %, в сумі 5 млн. 502,7 тис. грн.,

- фізична культура і спорт профінансовані на 80,0 %, в сумі 625,9 тис. грн.

В порівняні з відповідним періодом минулого року видатки на соціально-культурну та соціальну сферу збільшились на 2835,1 тис.грн. ( 88816,3 тис.грн 1 квартал 2018 року).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Видатки районного бюджету (по загальному фонду)** | | | | | | |
| **Броварського району за 1 квартал 2019 року** | | | | | | |
|  |  |  |  |  | тис. грн. |
| **Показники** | **1 квартал 2018 року** | **1 квартал 2019 року** | **Питома вага видатків в загальному обсязі** | **2019 рік** | |
| **до 2018 року** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ***Разом видатки по галузях, в т. ч.:*** | ***227936,3*** | ***168935,4*** | ***100,0*** | ***-59001*** | ***74,1*** |
| Державне управління | 542,9 | 961,2 | ***0,6*** | ***418,3*** | ***177,0*** |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення | 128808,6 | 63991,6 | ***37,9*** | ***-64814*** | ***49,7*** |
| Охорона здоров'я | 50376,2 | 45976,5 | ***27,2*** | ***-4399,7*** | ***91,3*** |
| *в т.ч. ЦРЛ* | *42425,9* | *45070,4* | ***Х*** | ***2644,5*** | ***106,2*** |
| Освіта | 30663,5 | 37528,9 | ***22,2*** | ***6865,4*** | ***122,4*** |
| Культура | 5477,6 | 5502,7 | ***3,3*** | ***25,1*** | ***100,5*** |
| Фізична культура | 665,4 | 625,9 | ***0,4*** | ***-39,5*** | ***94,1*** |
| Інші видатки | 11402,1 | 14348,6 | ***8,5*** | ***2946,5*** | ***125,8*** |
| в т.ч. реверсна дотація | 2202,9 | 3033 |  | ***830,1*** | ***137,7*** |
| субвенція на об’єкти спільного користування | 112,5 | 80,1 |  | ***-32,4*** | ***71,2*** |
| інші субвенції | 8681,7 | 10613,95 |  | ***1932,25*** | ***122,3*** |
| Інші видатки | 405 | 621,55 |  | ***216,55*** | ***153,5*** |

За рахунок субвенцій з державного бюджету, проведено видатків на оплату допомог, пільг, субсидій та інших виплат соціального характеру на суму 60 млн. 793,7 тис.грн., перерахування коштів здійснювалось згідно до обсягів зареєстрованих зобов’язань.

На фінансування захищених статей видатків використано 151 млн. 417,8 тис. грн. (89,6 % від загального обсягу видатків), у тому числі заробітна плата з нарахуваннями 59 млн. 398,4 тис. грн., медикаменти – 2 млн. 180,4 тис.грн., продукти харчування – 2 млн. 396,3 тис. грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 11 млн. 938,7 тис. грн., соціальне забезпечення – 62 млн. 428,5 тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| КЕКВ | Назва видатків | 1 квартал 2018 року | 1 квартал 2019 року | | | | | | 2019 рік до 2018 року | | | |
| Разом | в т.ч. | | | |  | | | |
| Бюджетні установи | Заклади охорони здоровя | |  | | | |
| ЦРЛ | ПМСД | + ; - | | | % |
| 2111 | Заробітна плата | 54014,3 | 59 398,4 | 30 877,5 | 27 912,8 | 608,1 | 5 384,1 | | | 110,0 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 11912,8 | 13 075,5 | 6 821,8 | 6 128,3 | 125,4 | 1 162,7 | | | 109,8 |
| 2220 | Медикаменти та перев`язувальні матеріали | 4290,7 | 2 180,4 |  | 2 174,3 | 6,1 | -2 110,3 | | | 50,8 |
| 2230 | Продукти харчування | 2452,7 | 2 396,3 | 2 068,2 | 328,1 |  | -56,4 | | | 97,7 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 8227,8 | 7 027,3 | 2 504,0 | 4 490,0 | 33,3 | -1 200,5 | | | 85,4 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 436,8 | 440,0 | 30,7 | 408,5 | 0,8 | 3,2 | | | 100,7 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 2233,1 | 2 242,8 | 808,0 | 1 430,4 | 4,4 | 9,7 | | | 100,4 |
| 2274 | Оплата природного газу | 2070,6 | 2 228,6 | 2 063,0 | 165,6 |  | 158,0 | | | 107,6 |
| 2710 | Виплата пенсій і допомоги | 115,9 | 111,7 |  | 111,7 |  | -4,2 | | | 96,4 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 128092,9 | 62 316,8 | 62 060,1 | 243,3 | 13,4 | -65 776,1 | | | 48,6 |
|  | **Усього** | **213 847,6** | **151 417,8** | **107 233,3** | **43 393,0** | **791,5** | **-62 429,8** | | | **70,8** |



**Видатки спеціального фонду** районного бюджету Броварського району здійснені в обсязі 4млн. 118,9 тис. гривень. Із загальної суми видатків спеціального фонду (крім власних надходжень) на капітальні видатки по закладах та установах бюджетної сфери спрямовано 3386,5 тис. грн..

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Фінансування установ районного бюджету по спеціальному фонду**  **( інші кошти спеціального фонду) за 1 квартал 2019 року (тис. грн.).** | | | |
| **0212010** | **Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню** |  |
| 3210 | Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 2153,2 |
| **0611020** | **Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами** |  |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 741,5 |
| **0110150** | **Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад** |  |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 60,0 |
| **0117670** | **Внески до статутного капіталу суб`єктів господарювання** |  |
| 3210 | Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 200,0 |
| **1014060** | **Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів** |  |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 231,8 |
|  | Усього | **3386,5** |

**Заборгованість**

**Кредиторська заборгованість** по загальному фонду станом на 01 квітня 2019 року становить 19918874,67 грн. Заборгованість виникла по виплатам пільг та субсидій населенню за житлово-комунальні послуги за рахунок субвенції з державного бюджету. Рахується прострочена кредиторська заборгованість за пільговий проїзд 2015 року 120 339,60 грн.

Начальник управління фінансів О.МИРГОРОДСЬКА