

Р І Ш Е Н Н Я
спільного засідання колегії районної державної адміністрації та зборів
адміністративно-господарського активу району

Про підсумки виконання бюджету району за I півріччя 2011 року

від 31.08.2011

Проаналізувавши і обговоривши питання про підсумки виконання бюджету району за I півріччя 2011 року, необхідно відмітити, що в районі у I півріччі 2011 року проводилася певна робота, спрямована на поліпшення фінансового становища, поповнення доходної частини бюджету і проведення видатків соціальної спрямованості та інших програмних видатків.

Так, бюджет району по доходах за I півріччя 2011 року виконаний на 102,4 % до затверджених показників, при плані доходів 53409,3 тис. грн., фактично надійшло 54677,0 тис. грн. При цьому загальний фонд виконаний на 101,2 %, спеціальний фонд – 140 %, бюджет розвитку – 105,7 %.

Власні та закріплені доходи виконані на 108,8 % до планових показників, на 119,3 % до виконання минулого року (більше на 1702,8 тис. грн.). При плані 9655,6 тис. грн., фактично надійшло 10509,2 тис. грн., що на 853,6 тис. грн. більше ніж передбачено. Районний бюджет, при фактичному надходженні 5395,9 тис. грн. та планових показниках 5233,9 тис. грн., виконаний на 103,1 %.

Не забезпечено виконання планових показників Забродівською (98,0%) та Губарівською (90,0 %) сільськими радами.

По Богодухівському району станом на 01.07.2011 податковий борг до місцевого бюджету склав – 298,3 тис. грн. і збільшився на 80,5 тис. грн. в порівнянні з початком року.

За I півріччя 2011 року на території району до бюджетів всіх рівнів мобілізовано 56459,1 тис. грн.

Кошти, що надійшли до зведеного бюджету району, спрямовувались в першочерговому порядку на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 33492,8 тис. грн. або 56,6 % в загальній структурі видатків, що більше, ніж за аналогічний період минулого року на 12,7 %, допомоги сім'ям з дітьми - 10099,0 тис. грн. або 17,1 %, що більше на 20,9 % ніж минулого року, малозабезпеченим сім'ям – 380,3 тис. грн., або 0,6 %, що більше на 7 % від минулого року, оплату спожитих бюджетними установами району енергоносіїв – 4934,4 тис. грн. або 8,3 % в загальній структурі видатків, що більше на 29,9 % ніж торік, відшкодуванню нарахованих пільг і субсидій – 3222,0 тис. грн. або 5,4 % (більше на 432,5 тис. грн.), інші невідкладні витрати (медикаменти, харчування) - 1415,6 тис. грн. або 2,4 % в загальній структурі видатків, що більше, ніж у минулому році на 63,3 %.

Видатки зведеного бюджету району по загальному та спеціальному фондах склали 62139,6 тис. грн. або 92,7 % до затвердженого плану, в тому числі видатки загального фонду бюджету – 59144,1 тис. грн. або 93,1 %, видатки спеціального фонду - 2995,5 тис. грн. або 85,1 %. Видатки загального фонду бюджету збільшилися порівняно з аналогічним періодом 2010 року на 11037,8 тис. грн., спеціального фонду - зменшилися на 622,7 тис. грн.

Стовідсоткове виконання спостерігається з виплати допомог малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам та компенсаційних виплатах за пільговий проїзд.

По основних галузях виконання складає: по освіті – 92,1 %, охороні здоров'я – 92,7 %, соціальному захисту - 98,0 %, культурі – 84,3 %, фізичній культурі та спорту – 86,4 %, державному управлінню – 87,3 %.

Основною причиною невиконання видатків в повному обсязі є відсутність коштів на рахунках місцевих бюджетів у зв'язку із наявністю касового розриву між доходною і видатковою частинами бюджету у I півріччі 2011 року.

Спостерігається зменшення дебіторської заборгованості на 48,3 тис. грн. в порівнянні з початком року і збільшення кредиторської заборгованості - на 857,7 тис. грн., без урахування трансфертів – на 20,2 тис. грн. Прострочена кредиторська заборгованість в сумі 2,5 тис. грн. виникла по трансфертах населенню в результаті проведеної інвентаризації розрахунків з підприємствами, які ліквідовані чи визнані банкрутами, яка в подальшому підлягає списанню. Прострочена дебіторська заборгованість в сумі 0,2 тис. грн. виникла за рахунок невідшкодованих коштів соцстраху.

Мають місце фінансові порушення, виявлені міжрайонним контрольно-ревізійним відділом в Богодухівському та Краснокутському районах, що свідчить про те, що стан дотримання чинного законодавства щодо використання бюджетних коштів і комунального майна, існуючих вимог їх ефективного і раціонального витрачання залишається недостатнім.

Проблемним залишається питання виконання вимог ст.77 Бюджетного кодексу України в частині забезпеченості працівників бюджетних установ заробітною платою з нарахуваннями та проплаті за спожиті бюджетною сферою енергоносії. Станом на 1 липня 2011 року загальна сума незабезпеченості складає 10,2 млн. грн.

Підводячи підсумки виконання бюджету району за I півріччя 2011 року, з метою забезпечення виконання бюджету в 2011 році колегія районної державної адміністрації та збори адміністративно-господарського активу району **вважають за необхідне :**

1. Управлінням, відділам та іншим структурним підрозділам райдержадміністрації забезпечити виконання заходів щодо наповнення бюджету району. Головну увагу спрямувати на нарощування фінансових ресурсів шляхом динамічного розвитку економіки, збільшення прибутковості господарювання, удосконалення роботи з платниками податків.

2. Відділу освіти райдержадміністрації (Яковлев Б.М.) та центральній районній лікарні (Спесівцева О.І.) забезпечити виконання заходів щодо

забезпечення працівників підвідомчих установ заробітною платою з нарахуваннями, проплати енергоносіїв.

3. Рекомендувати виконкомам місцевих рад провести аналогічну роботу.

4. Управлінню агропромислового розвитку райдержадміністрації (Адаменко М. Г.)

4.1 Забезпечити в районі дотримання вимог Указу Президента України від 19 серпня 2008 року № 725/2008 «Про невідкладні заходи щодо соціального захисту селян – власників земельних ділянок та земельних часток (паїв)» щодо плати за оренду земельних часток (паїв) у розмірі не менше 3%, визначеної відповідно до законодавства вартості земельної частки (паю).

5. Комісії з проведення реорганізації управління Держкомзему у Богодухівському районі (Трепілець Ю.О.):

5.1. Переглянути договора оренди земельних ділянок, з метою збільшення розмірів орендної плати за земельні ділянки та забезпечити внесення змін до договорів оренди, укладених Богодухівською райдержадміністрацією.

5.2. Вжити заходів щодо проведення грошової оцінки земель сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення в межах і за межами населених пунктів.

5.3. Посилити роботу за виявленням порушень земельного законодавства в частині самовільного зайняття земельних ділянок.

6. Фінансовому управлінню райдержадміністрації (Ковальов О.Ф.):

6.1. Взяти під контроль виконання бюджету району в повному обсязі до кінця 2011 року.

6.2. Протягом вересня 2011 року визначити резерви наповнення доходної частини бюджету по кожній місцевій раді району.

6.3. Постійно надавати практичну та методичну допомогу бухгалтерсько-економічним працівникам місцевих рад та бюджетних установ району.

6.4. При необхідності надати пропозиції щодо уточнення районного бюджету.

6.5. Забезпечити якісне складання бюджету на 2012 рік.

6.6. Разом з управлінням агропромислового розвитку райдержадміністрації вжити ефективних заходів щодо повного погашення землекористувачами боргів зі сплати орендної плати за користування земельними ділянками за межами населених пунктів.

6.7. У тижневий термін підготувати проект розпорядження голови райдержадміністрації з означеного питання.

Кириченко О.І.

Іванова Л.М.

Матвєєва Ю.М.

Ольховська О.О.

Ковальов О.Ф.