

ЗВІТ

про підсумки виконання місцевого бюджету за I квартал 2019 року

Аналіз виконання показників місцевого бюджету за I квартал 2019 року.

Бюджет Могилівської сільської ради за I квартал 2019 року по доходах виконано в сумі 6913,3 тис. грн., що становить 101,5 % до плану на відповідний період. Доходи загального фонду становлять 6906,7 тис. грн., в тому числі власні надходження – 2889,9 тис. грн., офіційні трансферти – 4016,8 тис. грн. Доходи спеціального фонду становлять 6,6 тис. грн.

Власні доходи загального фонду бюджету при плані 2791,4 тис. грн. виконано на суму **2889,9** тис. грн., що становить 103,5 % до плану.

- по коду 11010000 «Податок та збір на доходи фізичних осіб» при плані 1966,0 тис. грн. надійшло **1987,1** тис. грн., що складає 101,1%;
- по коду 13010200 «Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів» надійшло **0,0** тис. грн. при запланованих 3,0 тис. грн.;
- по коду 14000000 «Внутрішні податки на товари та послуги» при плані 78,0 тис. грн. надійшло **10,85** тис. грн.
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (коди 18010100, 18010200, 18010300, 18010400) при плані 115,0 тис. грн. надійшло **143,4** тис. грн.
- по коду 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» при плані 65,0 тис. грн. надійшло **66,0** тис. грн.
- по коду 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» при плані 205,0 тис. грн. виконано на суму **237,3** тис. грн.
- по коду 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» при плані 13,7 тис. грн. надійшло **0,02** тис. грн.
- по коду 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» при плані 90,0 тис. грн. надійшло **97,3** тис. грн.
- по коду 18050000 «Єдиний податок» при плані 206,0 тис. грн. надійшло **289,3** тис. грн.
- по коду 22010000 «Плата за надання адміністративних послуг» при плані 49,6 тис. грн. надійшло **36,5** тис. грн.

По спеціальному фонду надійшло **6,6** тис. грн. по таких кодах:

- по коду 19010000 «Екологічний податок» надійшло **0,07** тис. грн. при запланованих 0,04 тис. грн.
- по коду 25020200 «Надходження, що отримуються бюджетними установами на виконання окремих доручень та інвестиційних проектів» надійшло в сумі **6,5** тис. грн.

Повнота проведення розрахунків з видатків на заробітну плату та інших соціально захищених видатків за I квартал 2019 року.

Планові показники загального фонду за I квартал 2019 року по видаткам затверджено розписом з урахуванням змін у сумі 7122,3 тис. грн. фактичне виконання складає 5554,5 тис. грн. або 78,0 % виконання плану за звітний період.

При виконанні загального фонду бюджету зберігається основний принцип фінансування- це соціальна спрямованість у використанні бюджетних коштів.

Короткотермінові позички за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку протягом звітного періоду не залучалися.

Планові показники затверджені розписом на рік збалансовані.

Видатки на харчування фінансуються, враховуючи фактичні затрати та складають в I кварталі 2019 року по загальному фонду 78,1 тис грн., що становить 64,3 % до плану на вказаний період. Враховуючи обмеженість ресурсу бюджету та з метою забезпечення коштами першочергових соціальних видатків, зокрема заробітної плати протягом звітного періоду поточного року здійснювалось фінансування незахищених статей видатків головних розпорядників коштів в межах місячних планових призначень відповідно до розпису.

На початок року кредиторська заборгованість по загальному фонду, та по спеціальному фонду була відсутня.

КПКВК 0210150 «Органи місцевого самоврядування»

На утримання органів місцевого самоврядування передбачені видатки на I квартал 2019 року в сумі 910,1 тис. грн., профінансовано 810,6 тис. грн. або 89,2 % до затвердженого на звітний період.

Штатна чисельність станом на 01.04.2018 р. становить 27,0 штатних одиниць, фактично зайнято 22 особи (20,5 штатних одиниць). Вакантні посади : спеціаліст I категорії (фінансист); спеціаліст II категорії (економіст); спеціаліст II категорії (юрисконсульт); адміністратор центру надання адміністративних послуг, оператор комп'ютерного набору, староста, завгосп (0,5 ставки).

Кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду на початок року та на звітний період відсутня.

Витрати на заробітну плату на нарахування на неї складають 685,8 тис. грн. або 96,2 % планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

По придбання предметів, матеріалів обладнання та інвентарю профінансовано 64,2 тис. грн.

Оплата послуг(крім комунальних)- 27,7 тис. грн.

Обсяг спожитих комунальних послуг та енергоносіїв складає 33,0 тис.грн.

КПКВК 0211010 «Дошкільні заклади освіти»

За рахунок сільської ради фінансується 2 дошкільних заклади, в яких перебуває 60 дітей. Штатна чисельність станом на 01.04.2019 року становить 23,575 штатних одиниць, фактично зайняті 23,075 осіб.

Бюджетом на I квартал 2019 року передбачено 610,8 тис грн. з них профінансовано 528,8 тис. грн. або 87,0 %.

Витрати на заробітну плату та нарахування на неї складають 405,5 тис. грн. або 96,2% планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

Придбання предметів матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 1,5 тис грн. або 29,3% .

Видатки на придбання продуктів харчування складають 25,1 тис. грн. або 59,8% планових призначень.

Фактичні видатки на комунальні послуги складають 94,9 тис. грн. або 76,6% планових призначень за I квартал 2019 року, розрахунки з підприємствами-надавачами послуг проведені повністю.

КПКВК 0211020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми закладами»

На I квартал 2019 року по загальному фонду на освіту заплановані видатки у сумі 3818,6 тис. грн. Касові видатки склали 2678,3 тис. грн., або 70,1% плану з урахуванням змін.

На 2019 рік уточнений обсяг запланованих видатків загального фонду за рахунок освітньої субвенції складає 8183,1 тис. грн., фактично надійшло за I квартал 1890,3 тис. грн., використання склали 1296,3 тис. грн.

Фактичні видатки на харчування (по загальному фонду) склали 53,0 тис. грн. Вартісні показники становлять:

- загальноосвітнім школам харчування учнів 1-4 класів – 13,26 грн.
- пільгової категорії учнів – 14,01 грн.

План по видатках з урахуванням змін за спеціальним фондом складає 30,2 тис. грн.

По загальноосвітнім закладам освіти штатна чисельність на 01.04.2019 становить 77,667 шт. од., в тому числі 39,17 шт. одиниць педагогічних ставок. Фактично зайнято 76,17 штатних одиниць.

КПКВК 0214030 «Бібліотеки»

Планова кількість ставок бібліотеки згідно штатних розписів на 01.04.2019 року становить 1,0 ставки. Вакансії відсутні. Фактично зайнята 1 особа.

Витрати на заробітну плату на нарахування на неї складають 20,1 тис. грн. або 85,8% планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

Фактичні видатки на комунальні послуги складають 2,0 тис. грн. (РЕМ).

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю профінансовано 0,3 тис. грн.

Інші видатки за звітний період не проводились.

КПКВК 0214060 «Палаці і будинки культури»

Планова кількість ставок будинку культури згідно штатних розписів на 01.04.2019 року нараховує 4,5 ставки. Вакансії відсутні. Фактично зайнято 6 осіб.

Витрати на заробітну плату на нарахування на неї складають 79,7 тис. грн. або 99,2% планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

Оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 20,3 тис. грн. або 76,2% планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

КПКВК 0213104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян»

На утримання центру з обслуговування громадян передбачені видатки на I квартал 2019 року в сумі 259,5 тис. грн. профінансовано 248,9 тис. грн., або 96,0% до затвердженого на звітний період.

Планова кількість ставок комунального закладу "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" згідно штатних розписів на 01.04.2019 року нараховує 17,0 ставок. Фактично зайнято 12 осіб. Вакантні посади – 5,0 штат. од.: 1,0 ст. завідувача відділення; у Відділенні організації надання адресної натуральної та грошової допомоги (не функціонує) 1,0 ст. завідувача відділення; 1,0 ст. соціального працівника; 1,0 ст. підсобного робітника; 0,5 ст. швачки; 0,5 ст. перукаря).

Витрати на заробітну плату та нарахування на неї складають 240,8 тис. грн. або 100% планових призначень на звітний період та профінансовані у повному обсязі.

Обсяг спожитих комунальних послуг та енергоносіїв складає 7,1 тис. грн.

КПКВК 0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»

На I квартал 2019 року запланований обсяг виплат населенню 17,0 тис. грн., проведено видатків – 9,0 тис. грн.

КПКВК 0216030 «Благоустрій населених пунктів»

Передбачено видатки на звітний період в сумі 279,2 тис. грн. Профінансовано за I квартал 2019 року 124,8 тис. грн (по КЕКВ 2210 – 17,4 тис. грн., КЕКВ 2240 – 107,4 тис. грн.).

КПКВК 0219770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»

На I квартал 2019 року запланований обсяг субвенцій 311,6 тис. грн. Видатки за звітний період склали 304,8 тис. грн., а саме:

- на створення і використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їх наслідків – 3,7 тис. грн.;
- на виконання заходів Програми розвитку архівної справи комунальної установи "Царичанський районний трудовий архів" Царичанської районної ради на 2019 рік – 5,0 тис. грн.;
- на послуги зв'язку – 0,99 тис. грн.;
- на утримання КЗ "Царичанський районний ЦПМСД" ЦРР – 143,7 тис. грн.;

- на утримання КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР – 134,4 тис. грн.;
- на утримання КПНЗ "Царичанська школа естетичного виховання" - 14,6 тис. грн.;
- на утримання "Царичанської районної організації ветеранів України" – 1,5 тис. грн.;
- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 1,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду

КПКВК 0216030 «Благоустрій населених пунктів»

Передбачено видатки на звітний період в сумі 457,8 тис. грн. Профінансовано за I квартал 2019 року 173,7 тис. грн. на «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Центральна лінії КТП-549 в с. Проточі».

КПКВК 0217363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій»

На I квартал 2019 року передбачено видатки в розмірі 1181,6 тис. грн. Касові видатки склали 354,5 тис. грн. на «Капітальний ремонт мережі зовнішнього освітлення вул. Центральна в с. Могилів (3,0 км)»

КПКВК 0217670 «Внески до статутного капіталу»

Заплановані видатки на звітний період у сумі 450,0 тис. грн. на поповнення статутного капіталу КП «Джерело». Касові видатки склали 11,7 тис. грн.

Начальник відділу економічного розвитку,
фінансів, бухгалтерського обліку та звітності



Сирота В.В.