

Пояснююча записка
«Звіт про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади
за 9 місяців 2018 року»

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади за 9 місяців 2018 року.

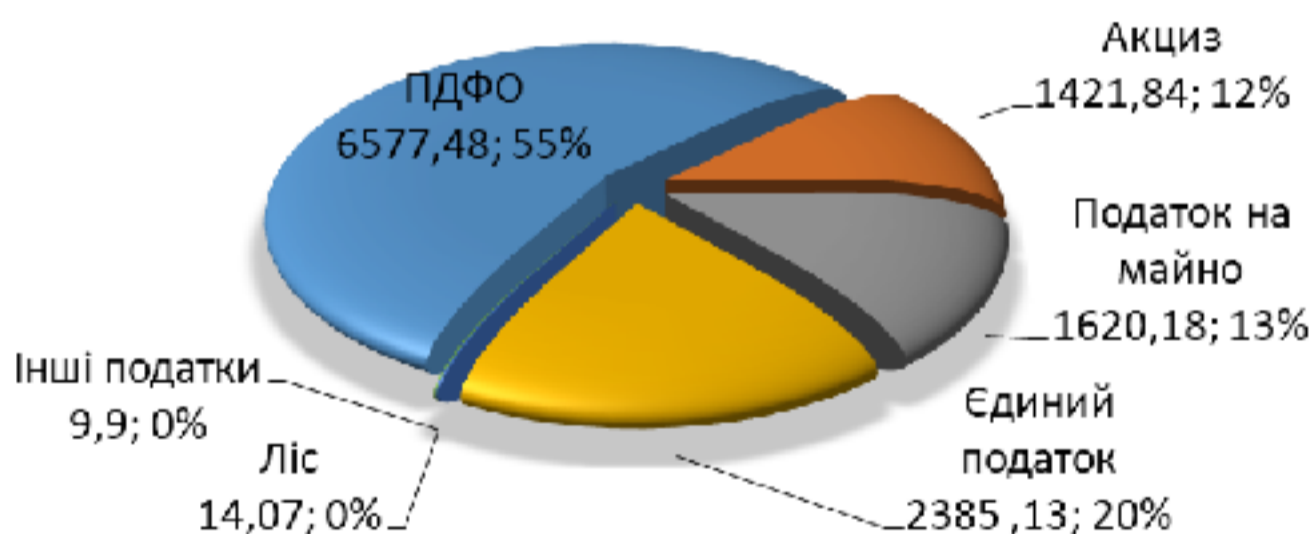
Доходи

За 9 місяців 2018 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету об'єднаної територіальної громади надійшло 20 588,22 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 21 352,13 тис. грн., що становить 110,88 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 241,27 тис. грн., або 87,32 % до річного плану.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 121,70 %. До загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади надійшло 12 028,65 тис. грн. при завданні 9 883,88 тис. грн.

Структура доходів бюджету ОТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 жовтня 2018 р. (тис. грн.)



Загальний фонд бюджету об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) за 9 місяців 2018 року фактично сформовано за рахунок податків та зборів на доходи фізичних осіб сума якого становить в загальному обсязі надходжень 6 577,48 тис. грн. або 54,68 %, податок на майно - 1 620,18 тис. грн. або 13,47 %, єдиного податку – 2 385,13 тис. грн. або 19,83 %, акцизний податок – 1 421,84 тис. грн. або 11,82%, а також за рахунок рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів –

14,07 тис. грн. або 0,12%. Інші податки та адміністративні збори становлять 9,9 тис. грн. або 0,08 %.

За 9 місяців 2018 року найбільшими платниками податків є ТОВ «Олімп» надійшла сума в розмірі 7483,0 тис. грн., ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МИХАЙЛІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ – 1623,4 тис.грн.,ТОВ "БК "ЕСКАДОР" 332,2 тис. грн., ТОВ "КОМПАНІЯ "ТІСА-АГРО" – 226,4 тис. грн., ТОВ "КОЛОС-08" – 147,5 тис. грн., ТОВ "ІМПУЛЬС" – 296,2 тис. грн., що становить 84,04 % від загальних надходжень податків.

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Затверджений план на 9 місяців 2018 року по доходах спеціального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) виконано на 87,32 % річного плану. При плані на відповідний період в сумі 276,32 тис. грн. фактично отримано 241,27 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету об'єднаної територіальної громади складається з екологічного податку (надійшло 6,74 тис. грн. або 2,79 % до плану), власних надходжень бюджетних установ по спеціальному фонду в сумі 228,65 тис. грн.. або 94,77 %, а також інші надходження – 5,88 тис. грн. або 2,44%

Міжбюджетні трансферти

Впродовж 9 місяців року з державного бюджету отримано:

- Базову дотацію в сумі 169,8 тис. грн.
- Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я в сумі 551,34 тис. грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 4749,2 тис. грн.
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 2353,8 тис. грн.
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань в сумі 95,2 тис.грн.
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад в сумі 1037,0 тис.грн.
- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 25,24 тис.грн.
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 123,68 тис.грн.

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 81,0 тис.грн.
- Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 78,1 тис.грн.
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на кінець 2017 року в сумі 59,08 тис. грн..

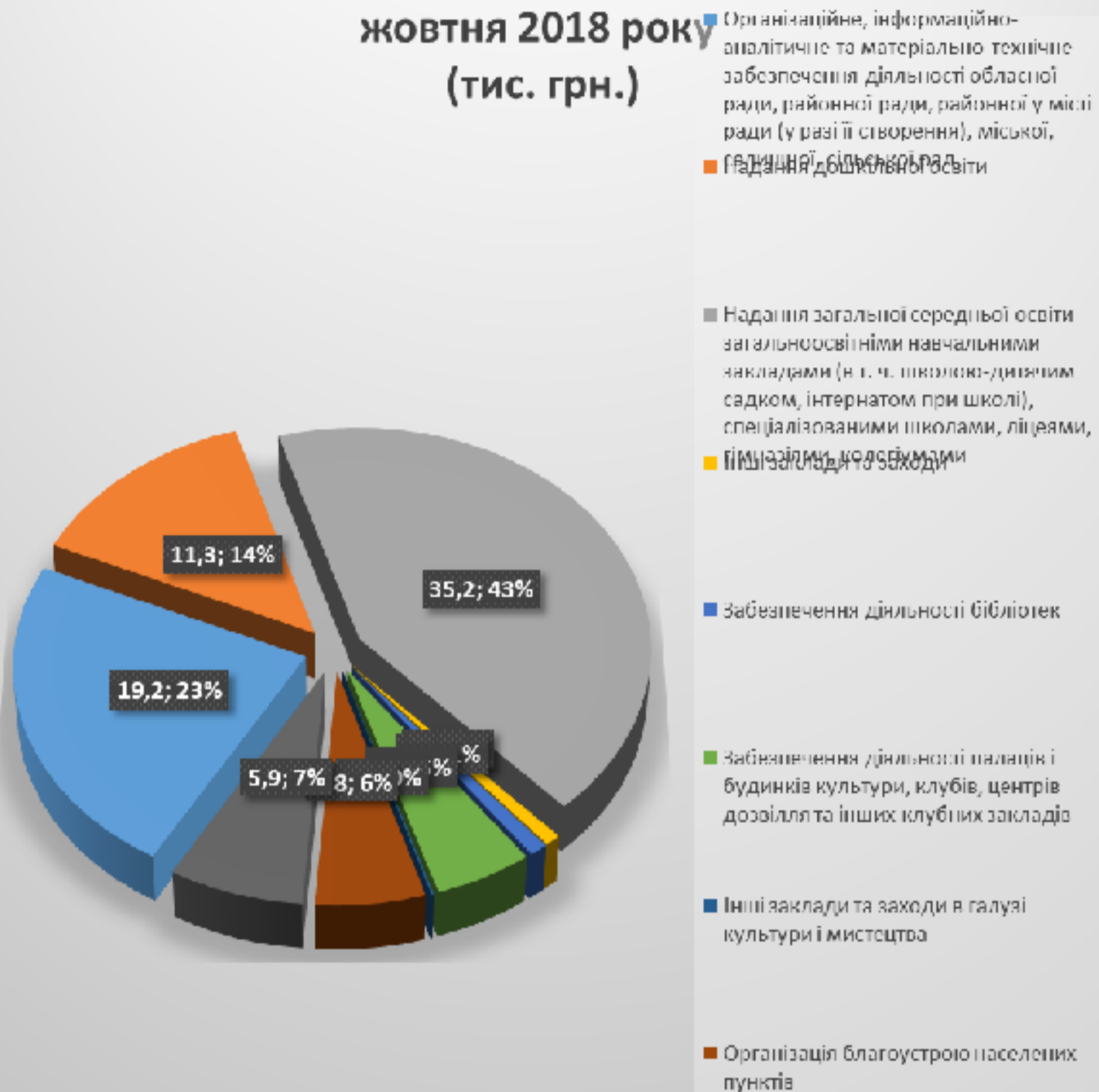
Видатки

Загальний фонд

За 9 місяців 2018 року видатки загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 19 272,62 тис. грн. при затвердженому плані 21 596,67 тис. грн. або 89,24 % до уточненого плану на звітну дату.

Структура видатків загального фонду бюджету Михайлівської об'єднаної територіальної громади станом на 01 жовтня 2018 року

(тис. грн.)



Видатки на утримання виконавчого комітету Михайлівської сільської ради за 9 місяців 2018 року склали суму в розмір 3 709,534 тис.грн. при затвердженому плані на відповідний період 3 988,800 тис. грн. або 93,0%. уточнених призначень на звітний період. Фактична чисельність станом на 01.10.2018 року складає 29 од. при плановій чисельності 36,75 од.

За звітний період видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 2 180,688 тис. грн. при

затвердженому плані на відповідний період в розмірі 2 716,449 тис. грн. або 70,48 % . до уточненого плану загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади.

В галузі «Надання дошкільної освіти» станом на 01.10.2018 року фактично зайнятих штатних посад – 32,25 од. при плановій чисельності – 32,25 од.

Станом на 01.10.2018 року фінансування фонду оплати праці забезпечено повністю. За III квартал 2018 року використано на виплату заробітної плати працівникам з нарахуваннями 1 325,24 тис. грн. при плані 1 585,00 тис. грн.

Станом на 01.10.2018 року ДНЗ «Дзвіночок», - 30, ДНЗ «Барвінок» -45, ДНЗ «Сонечко» - 28, виховується 73 вихованців у 5 групах. На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за 9 місяців 2018 року витрачено суму в розмірі 245,81 тис. грн. при плані 319,00 тис. грн. або 77,06%, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 223,86 тис. грн. при плані 255,00 тис. грн., або 87,79 %.

За III квартал 2018 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 6 787,78 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 7 119 60 тис. грн. або 95,34 % до уточненого плану загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади.

Станом на 01.10.2018р. в мережі закладів освіти діє 3 загальноосвітні навчальні заклади :

- Михайлівська загальноосвітня школа I-III ступенів Михайлівської сільської ради Кам'янського району Черкаської області, де навчається 168 учнів,

- Ребедайлівська загальноосвітня школа I-III ступенів Михайлівської сільської ради Кам'янського району Черкаської області, де навчається 76 учнів,

- Ревівська загальноосвітня школа I-III ступенів Михайлівської сільської ради Кам'янського району Черкаської області, де навчається 105 учнів,

Станом на 01.10.2018 року фінансування фонду оплати праці забезпечено повністю. За 9 місяців 2018 року використано на виплату заробітної плати працівникам з нарахуваннями 5 788,16 тис. грн. при плані 5 818,14 тис. грн. або 99,48%.

На харчування за 9 місяців 2018 року із загального фонду використано суму в розмірі 161,03 тис. грн. при плані 274,90 тис. грн. або 58,58 %. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв при уточненому плані заплановано на відповідний період сума в розмірі 442,59 тис. грн., а використано – 552,53 тис. грн., або 80,10 %.

На соціальний захист та соціальне забезпечення населення використано 142,6 тис. грн. при плані 204,01 тис. грн. або 69,90 %. Кошти використано на фінансову підтримку для виплат матеріальної

допомоги учасникам Чорнобильської катастрофи, незахищеним верстам населення села.

За 9 місяців 2018 року установи та заходи культури та мистецтва профінансовані в обсязі 986,94 тис. грн., при затвердженому плані 1 199,46 тис. грн. або 82,28 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 4 сільські бібліотеки, 3 будинки культури, 1 сільський клуб. Фактична чисельність працівників на 01.10.2018 становить 11,5 од. при плановій штатній чисельності 11,5 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за 9 місяців 2018 року становить 531,54 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 602,90 тис. грн., що становить 88,16 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 170,12 тис. грн., при плані – 216,00 тис. грн., або 78,76 %.

Видатки на благоустрій території за звітний період (III квартал 2018 року) склали 930,99 тис. грн. при затвердженому плані 1009,40 тис. грн. або 92,23 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовувалися на утримання території Михайлівської ОТГ, оплату вилучного освітлення та ремонту доріг.

На протязі звітного періоду, була надана субвенція з бюджету об'єднаної територіальної громади районному бюджету в загальній сумі 1133,11 тис. грн. при затвердженому плані 1251,11 тис. грн. або 90,57%. Дані кошти Михайлівське ОТГ передає, як субвенцію на організацію пільгового перевезення окремих категорій громадян, на фінансування закладів культури (фінансування Кам'янської дитячої музичної школи), на фінансування Програми «Турбота на 2016-2020 роки», територіальний центр соціального обслуговування. «Програма ремонту доріг державного значення, які проходять територією Михайлівської ОТГ.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду при уточненому плані у III кварталі 2018 року виділено 2 903,07 тис.грн., але використано 1 499,76 тис. грн. або 51,66 %. За рахунок коштів, що надходять як плата за послуги, що надаються бюджетними установами у звітному періоді витрачено 160,1 тис. грн., інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 23,60 тис.грн. та інші надходження спеціального фонду (бюджет розвитку) – 1316,05 тис. грн.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.10.2018 року спрямовані на виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури ОТГ в розмірі 119,48 тис. грн., утримання закладів дошкільної освіти в розмірі 95,79 тис. грн., на заклади загальної середньої освіти – 55,51 тис.грн., на заклади культури - 275,64 тис. грн., благоустрій території- 164,40 тис.грн.

Начальник фінансового відділу

Н.М.Соболь