

Кремінська районна державна адміністрація
Засідання колегії райдержадміністрації

Протокол № 2

24.04.2018 р.
11-00

м. Кремінна
зал засідань райдержадміністрації

Голова колегії
Секретар колегії

голова райдержадміністрації Чехута Н.В.
начальник загального відділу Водолазська Л.В.

Присутні члени колегії:

Вашечко Я.В.

начальник фінансового управління районної державної адміністрації

Коткіна Т.В.

голова райкому профспілок державних службовців

Коротич Ю.В.

начальник управління соціального захисту населення райдержадміністрації

Крутько О.Л.

керівник апарату райдержадміністрації

Махура Л.М.

заступник голови районної державної адміністрації

Павлов А.М.

начальник Кремінського міськрайонного відділу Головного управління державної служби України з надзвичайних ситуацій у Луганській області, підполковник служби цивільного захисту

Позняк В.В.

перший заступник голови райдержадміністрації

Прокопенко В.М.

голова Кремінської районної ради

Смага І.І.

голова Кремінського центру регіонального розвитку «Наша громада»

Відсутні члени колегії:

Прокопенко Ю.О.

Кремінський міський голова

Старикова О.А.

голова Кремінської районної організації ветеранів України

Шевченко В.К.

голова Громадської ради при Кремінській районній державній адміністрації

На засіданні колегії присутні працівники управлінь та відділів райдержадміністрації, керівники підприємств, організацій, установ, сільські голови (список додається).

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Про виконання бюджету Кремінського району за 1 квартал 2018 року
2. Про підсумки роботи житлово-комунального господарства та об'єктів соціального призначення району в опалювальному сезоні 2017 – 2018 років та розгляд завдань з підготовки до осінньо-зимового опалювального сезону 2018 – 2019 років

I. СЛУХАЛИ:

Вашечко Я.В. – начальника фінансового управління райдержадміністрації (текст доповіді додається).

Вашечко Я.В. ознайомила присутніх з проектом розпорядження з даного питання.

ГОЛОСУВАЛИ:

«за» - одноголосно.

ВИРІШИЛИ: Прийняти розпорядження голови районної державної адміністрації «Про виконання бюджету Кременського району за 1 квартал 2018 року» (копія додається).

II. СЛУХАЛИ:

Божко П.Г. – начальника відділу житлово-комунального господарства, будівництва, інфраструктури та НС райдержадміністрації (текст доповіді додається).

ВИСТУПИЛИ:

Пилипенко Е.В. – секретар Кременської міської ради, який доповів, що опалювальний сезон у місті пройшов без значних аварій. Незначні випадки вчасно ліквідовувалися. Тепло, вода постійно подавалися користувачам. На даний період активно ведеться робота по створенню ОСББ.

Марунін В.А. – директор КП «Креміннатеплокомуненерго» (текст виступу додається).

Горбачова Л.С. – т.в.о. начальника відділу освіти райдержадміністрації (текст виступу додається).

Андрійчук В.В. - головний лікар КУ «Кременський центр первинної медико-санітарної допомоги» (текст виступу додається).

Кульбач Л.А. – головний лікар КУ «Креміннське районне територіальне медичне об'єднання» (текст виступу додається).

Божко П.Г. ознайомив присутніх з проектом розпорядження з даного питання.

ГОЛОСУВАЛИ:

«за» - одноголосно.

ВИРІШИЛИ: Прийняти розпорядження голови районної державної адміністрації «Про підсумки роботи житлово-комунального господарства та об'єктів соціального призначення району в опалювальному сезоні 2017 – 2018 років та розгляд завдань з підготовки до осінньо-зимового опалювального сезону 2018 – 2019 років» (копія додається).

Голова колегії



Н.В. Чехута

Секретар колегії



Л.В. Водолазська

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ КРЕМІНСЬКОГО РАЙОНУ за I квартал 2018 року

Зведений бюджет Кремінського району складається з 16 бюджетів: районного бюджету, міського бюджету та 14 сільських бюджетів. З 16 бюджетів району 14 бюджетів перевиконали доходну частину більше ніж на 100 % та 2 бюджета недовиконано, а саме:

бюджет с. Булгаківка – 75,9 %;

бюджет с. Михайлівка – 75,6 %;

Зведений бюджет Кремінського району по доходах загального фонду за I квартал 2018 року виконано в сумі 20 545 829 грн., що становить 120,8 % до затверджених показників з урахуванням внесених змін та 134,6 % відносно виконання аналогічного періоду 2017 року. Сума перевиконання на 01.04.2018 року становить 5 278 486 грн.

Основним джерелом надходжень до загального фонду зведеного бюджету району є податок та збір на доходи фізичних осіб, який надійшов в сумі 11 037 653 грн., або 105,5 % до затверджених планових показників з урахуванням змін, та складає 53,7 % в загальному обсязі надходжень. В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження податку з доходів фізичних осіб збільшилось на 21,3 %, або на 1 936 010 грн. Також вагомою часткою наповнення бюджету є податок на майно (11,8 %), який надійшов в сумі 2 422 888 грн., або 109,7 % до планових показників за звітний період, що в порівнянні з аналогічним звітним періодом минулого року відповідно більше на 383 161 грн., або на 18,8 %.

В загальному обсязі бюджету частка дотацій та субвенцій з державного та місцевих бюджетів складає 81,1 %, або 88 295 735 грн., в тому числі базова дотація з державного бюджету складає 7 479 600 грн. або 8,4 % в загальному обсязі трансфертів, додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 3 316 500 грн., або 3,8 %, інші дотації – 1 291 200 грн., або 1,5 %, освітня субвенція – 10 246 500 грн., або 11,6 %, медична субвенція – 7 413 400 грн. або 8,5 %, субвенції для надання дитячої допомоги, пільг та субсидій населенню – 52 393 035 грн., або 59,3 %, інші субвенції – 6 155 500 грн., або 6,9 %.

Доходна частина спеціального фонду (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) станом на 01.04.2018 року виконана в сумі 1 663 226 грн., що становить 39,9 % відносно уточнених річних планових показників. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження спеціального фонду зменшились на 95,3 %, або на 33 683 593 грн. Рост виконання минулого року спричинило отримання Кремінською міською радою валютного гранту від Європейського Союзу «Поліпшення доступу до води постраждалих від конфлікту громаді міста Кремінна».

Зведений бюджет Кремінського району за касовими видатками за I квартал 2018 року виконано на 86,6 % до уточненого плану загального фонду бюджету, (план з урахуванням змін складає 110 374 863 грн., касові видатки – 95 609 667 грн., фактичні видатки – 107 040 997 грн.).

Фактичний фонд оплати праці з нарахуваннями по району за I квартал 2018 року становить 36 703 322 грн., питома вага заробітної плати у загальному обсязі видатків складає 34,3 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року фонд заробітної плати поточного року збільшився на 15 145 392 грн., або на 170,3%.

Фактичні видатки за енергоносії за звітний період складають 8 386 231 грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 7,8 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на енергоносії збільшилися на 2 911 914 грн., або на 153,2%.

За видатками спеціального фонду за I квартал 2018 року виконання до уточненого плану складає 5,2 % (план з урахуванням змін – 38 854 635 грн., касові видатки – 2 008 725 грн.), у порівнянні з відповідним періодом минулого року виконання становить 70,7 %.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по загальному фонду районного бюджету складає 71 207,32 грн., а саме по КЕКВ 2273 у сумі 14 711,54 грн. – попередня оплата за електроенергію згідно договору, по КЕКВ 2274 у сумі 3 554,43 грн. по Новомикільській сільській раді несвоєчасно відшкодовані послуги за використання природного газу та по КЕКВ 2282 у сумі 52 941,35 грн. - заборгованість виникла у зв'язку з несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарями приміщень.

Прострочена дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по загальному фонду районного бюджету становить 50 934,13 грн. за КЕКВ 2282 - виникла у зв'язку з несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарем благодійна організація «Спортивне майбутнє Луганщина».

Кредиторська заборгованість по районному бюджету станом на 01.04.2018 року становить 44 624 105,04 грн. За КЕКВ 2111 – 2 949 071,35 грн. - заборгованість виникла в результаті того, що не настав термін виплати заробітної плати за другу половину березня поточного року, відповідно склалася заборгованість по нарахуванням на фонд оплати праці по КЕКВ 2120 – 627 598,48 грн. Заборгованість по КЕКВ 2240 становить 953,11 грн. – заборгованість за повірку та заміну електролічильників по відділу освіти та по відділу культури не оплачена через відсутність рахунків ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ. Заборгованість по ТПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення», які фінансуються з Державного бюджету, складає 39 441 380,31 грн., а саме: по КЕКВ 2240 – заборгованість у сумі 2 915,53 грн. за поштові послуги та за КЕКВ 2730 – заборгованість у сумі 39 438 464,78 грн. за пільги та субсидії населенню. По КЕКВ 2273 заборгованість у сумі 4 105,36 грн. виникла по Кудряшівській сільській раді, зареєстрована в останній день березня місяця, в квітні заборгованість проплачена. По КЕКВ 2282 заборгованість становить 1 574 257,20 грн. – заборгованість по Кременському РТМО та Кременському РЦ ПМСД по заробітній платі та нарахуванням на неї за другу половину березня, термін оплати не настав. Заборгованість у сумі 26 739,23 грн. по КЕКВ 2800 – нарахована пеня за несвоєчасну сплату рахунків за використану електроенергію. Заборгованість не оплачена через відсутність рахунку ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ.

Прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2018 року становить 23 947 641,22 грн., у тому числі:

- за КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у сумі 1 008,73 грн. – заборгованість за поштові послуги при наданні пільг та субсидій та заборгованість за встановлення лічильників по відділу культури та відділу освіти;
- за КЕКВ 2730 у сумі 23 919 893,26 грн. – заборгованість за пільги та субсидії населенню;
- за КЕКВ 2800 у сумі 26 739,23 грн. по районному відділу освіти нарахована пеня за несвоєчасну сплату рахунків за використану електроенергію. Заборгованість не проплачено через відсутність рахунку ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду районного бюджету станом на 01.04.2018 року становить 8 261,17 грн. – попередня оплата за ліки ЦРА № 49 "Фармація-Північ".

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року складає 109,44 грн. По Кременському РТМО виникла заборгованість за нараховану пеню у сумі 109,44 грн. через несвоєчасну сплату рахунків з електроенергії (заборгованість за КЕКВ 2800). Заборгованість не проплачено у зв'язку з відсутністю рахунку ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ. Зазначена заборгованість є простроченою кредиторською заборгованістю.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по загальному фонду районного бюджету складає 71 207,32 грн., а саме по КЕКВ 2273 у сумі 14 711,54 грн. – попередня оплата за електроенергію згідно договору, по КЕКВ 2274 у сумі 3 554,43 грн. по Новомикільській сільській раді несвоєчасно відшкодовані послуги за використання

природного газу та по КЕКВ 2282 у сумі 52 941,35 грн. - заборгованість виникла у зв'язку з несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарями приміщень.

Прострочена дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по загальному фонду районного бюджету становить 50 934,13 грн. за КЕКВ 2282 - виникла у зв'язку з несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарем благодійна організація «Спортивне майбутнє Луганщина».

Фінансовим управлінням щоденно проводиться моніторинг зареєстрованих фінансових зобов'язань, та проводяться заходи щодо їх оплати.

З метою подолання негативних явищ при організації виконання місцевих бюджетів в обсягах, затверджених відповідними місцевими радами на 2018 рік, зміцнення фінансово-бюджетної дисципліни та забезпечення своєчасного фінансування першочергових видатків на заробітну плату з нарахуваннями працівників бюджетних установ, розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги та посилення відповідальності керівників бюджетних установ та міськсільрад за стан кредиторської та дебіторської заборгованості прийнято:

- розпорядження голови Кременської райдержадміністрації від 21 лютого 2018 року № 259 «Про затвердження Плану заходів щодо наповнення місцевих бюджетів, вишукування додаткових джерел надходжень до бюджету, дотримання жорсткого режиму економії бюджетних коштів та посилення фінансово-бюджетної дисципліни», в якому керівники бюджетних установ та голови міської та сільських рад зобов'язані активізувати роботу з платниками податків з викриття схем ухилення від сплати податків до бюджету, активізувати спільну роботу з правоохоронними органами, забезпечити дотримання законодавства про працю щодо оформлення трудових відносин із найманими працівниками, активізувати роботу щодо соціально-економічного розвитку кожної територіальної одиниці в частині створення нових робочих місць, проводити роботу із суб'єктами господарювання, що працюють у сфері торгівлі та послуг в напрямку збільшення заробітної плати та виводу «з тіні» найманих працівників, здійснити заходи з оптимізації мережі бюджетних установ, виходячи із демографічних тенденцій на відповідній території, наявних фінансових ресурсів та необхідності покращення надання соціальних послуг.

Покладено особистий контроль на керівників бюджетних установ, голів міської та сільських рад за безумовним виконанням Законів України, актів та доручень Президента України та Кабінету Міністрів України, інших контрольних документів та розпоряджень.

Головами місцевих рад, керівниками бюджетних установ, що фінансуються з районного бюджету, забезпечено виконання вимог розпоряджень голови районної державної адміністрації.

У відповідності до планів роботи на I квартал 2018 року фінансовим управлінням проведено наступні перевірки:

Фінансовим управлінням проведено експертизи кошторисів, штатних розписів, планів асигнувань у кількості 45 перевірок, встановлені зауваження у ході проведення перевірок виправлені.

Відповідно до програми «Підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та покращення умов життєзабезпечення сільського населення «Власний дім» на 2017-2020 роки» по Кременському району по ТКВКБМС 8831 «Довгострокові кредити індивідуальним забудовникам житла на селі та» по спеціальному фонду бюджету затверджені видатки в сумі 12 000 грн. за рахунок планового повернення кредитів у 2018 році. За рахунок коштів районного бюджету у I кварталі 2018 року заплановано 3 000 грн., у т.ч. за рахунок спеціального фонду – 3 000 грн. Касові видатки відсутні.

II. ДОХОДИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Зведений бюджет Кременського району по доходах загального фонду за I квартал 2018 року виконано в сумі 20 545 829 грн., що становить 120,8 % до затверджених показників з урахуванням внесених змін та 134,6 % відносно виконання аналогічного періоду 2017 року. Сума перевиконання на 01.04.2018 року становить 5 278 486 грн.

Бюджетоутворюючими платниками звітного періоду є відділ освіти Кременської РДА, ПП Владар, ТОВ «Куб-Газ», КУ «Кременське РТМО», УМГ «Харківтрансгаз», відділ культури Кременської РДА, ДП Кременське ЛМГ, КУ «Кременська обласна спеціальна загальноосвітня школа-інтернат», ТОВ «Луганське енергетичне об'єднання», КУ «Кременський районний центр ПМ-СД», УП «Віко-Україна», ПСП «АГРО-98», КУ «Кременська обласна загальноосвітня школа-інтернат», Кременська райдержадміністрація Луганської області.

11010000 ПОДАТОК ТА ЗБІР НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

Бюджетоутворюючим податком залишається податок на доходи фізичних осіб, який виконано в сумі 11 037 653 грн., що складає 105,5 % до затверджених планових показників з урахуванням змін та в загальному обсязі надходжень складає 53,7 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження податку з доходів фізичних осіб збільшилось на 21,3% або на 1 936 010 грн. Порівняно з минулом роком збільшення податку відбулося в результаті підвищення мінімальної заробітної плати.

З метою розширення бази оподаткування та збільшення надходжень до місцевих бюджетів Кременського району на постійній основі проводяться засідання робочої групи з координації спільних дій органів податкової служби та органів місцевого самоврядування, де розглядаються питання щодо нарахування заробітної плати менше мінімального рівня, погашення недоїмки до місцевого бюджету, погашення податків з оренди землі та єдиного соціального внеску.

Станом на 01.04.2018 року заборгованість із заробітної плати по району становить 1 692 600 грн. Найбільша заборгованість рахується по ВАТ «Хімавтоматика» – 1 589 200 грн. По КП Кременнакомунсервіс заборгованість склала 19 000 грн., ДП «Санаторій Озерний» - 65 600 грн., Бараниківське СКГ – 18 800 грн.

Питання щодо погашення заборгованості із заробітної плати знаходиться на постійному контролі в райдержадміністрації.

11020000 ПОДАТОК НА ПРИБУТОК ПІДПРИЄМСТВ

За звітний період при плані 1 000 грн. надійшов податок у сумі 41 496 грн.. За аналогічний період минулого року надходження склали 27 902 грн. Збільшення надходження податку відбулося в результаті проведення взаєморозрахунків з погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію за спожитий газ КП "Кременнатеплокомуненерго" та на електроенергію по ВУВКГ та, як результат, сплачений податок у звітному періоді 2018 року.

13010000 РЕНТНА ПЛАТА ЗА СПЕЦІАЛЬНЕ ВИКОРИСТАННЯ ЛІСОВИХ РЕСУРСІВ

При плані 94 500 грн. виконання становить 157 854 грн., або 167% до уточнених планових показників звітного періоду. До виконання за аналогічний період минулого року зменшення складає 120 252 грн. Порівняно з минулим роком зменшення відбулося в результаті зменшення видачі ДП «Кременське ЛМГ» порубочних квитків на вирубку лісу.

13030000 РЕНТНА ПЛАТА ЗА КОРИСТУВАННЯ НАДРАМИ

При плані 220 687 грн. виконання становить 1 564 557 грн. або 708,9 % до уточнених планових показників звітного періоду. До виконання за аналогічний період минулого року збільшення складає 1 524 657 грн., або 3921,2%. Збільшення надходжень відбулося в результаті змін в законодавстві.

14020000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З ВИРОБЛЕНИХ В УКРАЇНІ ПІДОКЦИЗНИХ ТОВАРІВ (ПРОДУКЦІЇ) (ПАЛЬНОГО)(14021900)

За звітний період надійшов не запланований податок у сумі 48 028 грн. За звітний період минулого року податок отримано у сумі 44 196 грн.

**14030000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З ВВЕЗЕНИХ НА МИТНУ
ТЕРИТОРІЮ УКРАЇНИ ПІДАКЦИЗНИХ ТОВАРІВ (ПРОДУКЦІЇ)
(ПАЛЬНОГО)**

При плані 136 800 грн. за звітний період надійшов податок у сумі 156 604 грн. За аналогічний період минулого року надходження склали 151 409 грн.

**14040000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З РЕАЛІЗАЦІЇ СУБ'ЄКТАМИ
ГОСПОДАРЮВАННЯ РОЗДРІБНОЇ ТОРГІВЛІ ПІДАКЦИЗНИХ
ТОВАРІВ**

При плані 243 078 грн. виконання становить 267 409 грн., або 110 % до уточнених планових показників звітної періоду. До виконання за аналогічний період минулого року зменшення складає 84 920 грн. Зменшення надходження податку відбулося в результаті зниження купівлі населенням підакцизних товарів.

18010100-18010400 ПОДАТОК НА МАЙНО

При плані 178 415 грн. виконання становить 235 883 грн., або 132,2 % до уточнених планових показників звітної періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 179,5 %, або 104 495 грн. Збільшення надходження відбулося внаслідок збільшення ставок оподаткування.

18010500-18010900 ЗЕМЕЛЬНИЙ ПОДАТОК

При плані 2 004 687 виконання становить 2 168 255 грн., або 108,2 % до уточнених планових показників звітної періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 13,6 %, або 259 916 грн. Збільшення надходження відбулося внаслідок збільшення ставок оподаткування.

Кількість договорів оренди земельних ділянок по району за даними сільських рад – 383, що більше в порівнянні з минулим роком на 124 договори. Загальна площа земельних ділянок, що надаються в оренду – 4 456,3005 га.

18011000 - 18011100 ТРАНСПОРТНИЙ ПОДАТОК

Станом на 01.04.2018 року при плані 25 000 грн. надійшов податок у сумі 18 750 грн. В порівнянні з виконанням минулого року надходження збільшилось на 6 250 грн., або на 150 % Збільшення надходження податку пояснюється збільшенням кількості платників цього податку.

18030000 ТУРИСТИЧНИЙ ЗБІР

У I кварталі 2017 року надійшов незапланований податок у сумі 608 грн. У аналогічному періоді 2016 року вказаний податок не надходив.

18050000 ЄДИНИЙ ПОДАТОК

При плані 3 551 164 грн. виконано 4 548 650 грн., що становить 128,1 % до уточнених планових показників звітної періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 53,9% або 1 593 016 грн. Збільшення надходження відбулося внаслідок збільшення ставок оподаткування.

21081100 АДМІНІСТРАТИВНІ ШТРАФИ ТА ІНШІ САНКЦІЇ

При плані 1 376 грн. надійшло 2 613 грн. або 189,9 % до уточнених планових показників звітної періоду. В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 1 028 грн., або на 164,8 %

**21081500 АДМІНІСТРАТИВНІ ШТРАФИ ТА ШТРАФНІ САНКЦІЇ ЗА
ПОРУШЕННЯ ЗАКОНОДАВСТВА У СФЕРІ ВИРОБНИЦТВА ТА
ОБІГУ АЛКОГОЛЬНИХ НАПОЇВ ТА ТЮТЮНОВИХ ВИРОБІВ**

Станом на 01.04.2018 року до бюджету Кременського району надійшов незапланований податок у сумі 20 000 грн. В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 7 835 грн., або на 164,4 %

22010300 АДМІНІСТРАТИВНИЙ ЗБІР ЗА ПРОВЕДЕННЯ ДЕРЖАВНОЇ РЕЄСТРАЦІЇ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ, ФІЗИЧНИХ ОСІБ – ПІДПРИЄМЦІВ ТА ГРОМАДСЬКИХ ФОРМУВАНЬ

При плані 3 000 грн. надійшло 17 660 грн., що становить 588,7% до уточнених планових показників звітної періоду та 148,4 % до виконання аналогічного періоду минулого року.

22012500 ПЛАТА ЗА НАДАННЯ ІНШИХ АДМІНІСТРАТИВНИХ ПОСЛУГ

При плані 34 248 грн. надійшло 110 867 грн., що становить 323,7 % до уточнених планових показників звітної періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулося на 56 195 грн., або на 202,8 %.

22012600-22012900 НАДХОДЖЕННЯ АДМІНІСТРАТИВНОГО ЗБОРУ ЗА ДЕРЖАВНУ РЕЄСТРАЦІЮ РЕЧОВИХ ПРАВ НА НЕРУХОМЕ МАЙНО ТА ЇХ ОБТЯЖЕНЬ (22012600) ТА ПЛАТИ ЗА СКОРОЧЕННЯ ТЕРМІНІВ НАДАННЯ ПОСЛУГ У СФЕРІ ДЕРЖАВНОЇ РЕЄСТРАЦІЇ РЕЧОВИХ ПРАВ НА НЕРУХОМЕ МАЙНО ТА ЇХ ОБТЯЖЕНЬ (22012900)

При плані 33 600 грн. надійшло 97 480 грн., що становить 290,1 % до уточнених планових показників звітної періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 101,6 %, або 49 130 грн.

22080000 НАДХОДЖЕННЯ ВІД ОРЕНДНОЇ ПЛАТИ ЗА КОРИСТУВАННЯ ЦІЛІСНИМ МАЙНОВИМ КОМПЛЕКСОМ ТА ІНШИМ ДЕРЖАВНИМ МАЙНОМ

При плані 9 975 грн. податку надійшло 5 992 грн. що становить 60,1 % до уточнених планових показників звітної періоду. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зменшилось на 1 037 грн. , або на 85,2%.

22090000 ДЕРЖАВНЕ МИТО

При плані 4 641 грн. надійшло 4 844 грн., або 104,4 % до уточнених планових показників звітної періоду, що на 2 536 грн., або на 65,6 % менше від виконання аналогічного періоду минулого року в результаті зменшення звернень громадян по місцевих радах для виконання нотаріальних дій у звітному періоді.

22130000 НАДХОДЖЕННЯ ОРЕНДНОЇ ПЛАТИ ЗА ВОДНІ ОБ'ЄКТИ (ЇХ ЧАСТИНИ), ЩО НАДАЮТЬСЯ В КОРИСТУВАННЯ НА УМОВАХ ОРЕНДИ ОБЛАСНИМИ, РАЙОННИМИ АДМІНІСТРАЦІЯМИ, МІСЦЕВИМИ РАДАМИ

За звітний період 2018 року до бюджету Кременського району надійшов незапланований податок у сумі 7 243 грн..

24060300 ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ

При плані 1 200 грн. надходження становлять 31 463 грн. (утримання з пенсії згідно виконавчого листа, повернення коштів минулих років, кошти, які втратили своє цільове призначення).

В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження зменшилось на 181 546 грн.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Доходна частина спеціального фонду (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) станом на 01.04.2018 року виконана в сумі 1 663 226 грн., що становить 39,9 % відносно уточнених річних планових показників. В порівнянні з аналогічним періодом

2017 року надходження спеціального фонду зменшились на 95,3 %, або на 33 683 593 грн. Рост виконання минулого року спричинило отримання Кремінською міською радою валютного гранту від Європейського Союзу «Поліпшення доступу до води постраждалих від конфлікту громаді міста Кремінна».

19010000 ЕКОЛОГІЧНИЙ ПОДАТОК

При плані 44 320 грн. надійшло 17 342 грн., або 39,1% до уточнених планових показників звітного року. В порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження зменшилось на 1,2 %, або на 219 грн..

24062100 ГРОШОВІ СТЯГНЕННЯ ЗА ШКОДУ, ЗАПОДІЯНУ ПОРУШЕННЯМ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ОХОРОНУ НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА ВНАСЛІДОК ГОСПОДАРСЬКОЇ ТА ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Станом на 01.04.2018 року надійшли незаплановані кошти у сумі 35 грн..

24110000 ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КРЕДИТУВАННЯ ТА НАДАННЯ ГАРАНТІЙ

Станом на 01.04.2018 року надійшли незаплановані кошти у сумі 176 грн..

24170000 НАДХОДЖЕННЯ КОШТІВ ПАЙОВОЇ УЧАСТІ У РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ НАСЕЛЕНОГО ПУНКТУ

При плані 25 000 грн. надійшло 4 812 грн., що становить 19,2 % до річного уточненого плану. В порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження зменшилось на 43 %, або на 3 635 грн..

25000000 ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

При плані 3 694 094 грн. надійшло в звітному періоді 1 580 575 грн., або 42,8 % до уточненого плану та становить 4,5 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 35 229 368 грн.). Рост виконання минулого року спричинило отримання Кремінською міською радою валютного гранту від Європейського Союзу «Поліпшення доступу до води постраждалих від конфлікту громаді міста Кремінна».

25010000 НАДХОДЖЕННЯ ВІД ПЛАТИ ЗА ПОСЛУГИ, ЩО НАДАЮТЬСЯ БЮДЖЕТНИМИ УСТАНОВАМИ ЗГІДНО ІЗ ЗАКОНОДАВСТВОМ

При плані 2 844 852 грн. надійшло в звітному періоді 722 520 грн., або 25,4 % до уточненого плану та становить 129,9 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 556 365 грн.).

Код 25010100 - при уточненому плані 2 684 221 грн. надійшло 662 628 грн., або 24,7 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження збільшилися на 151 124 грн, або на 29,5 % за рахунок збільшення вартості продуктів харчування у ДНЗ, що спричинило зростання батьківської плати.

Бюджетними установами району надаються платні послуги відповідно до їх функціональних повноважень:

1. Батьківська плата за утримання дітей у дошкільних групах. В середньому дошкільні групи відвідує 162 дитини.

2. Батьківська плата за утримання дітей у дитячих дошкільних закладах. Питома вага видатків на харчування за рахунок спеціального фонду по ДДЗ в місті 60%, в сільській місцевості 40%.

3. Батьківська плата за навчання в школах естетичного виховання. Вартість навчання у школах естетичного виховання затверджена відповідно до наказів комунальних установ

«Кремінська дитяча музична школа» та «Кремінська дитяча художня школа» від 03.09.2013 року №23 та від 02.09.2013 року № 34 та складає від 75 грн. до 99 грн. Розмір плати в групі самоокупності – 180 грн.;

4. Надходження від послуг, що надаються бібліотеками району (формування бібліотечних списків для курсових, дипломних та наукових робіт, оформлення електронних реєстраційних документів користувачів, фотокопіювання та ксерокопіювання документів з фондів бібліотек).

5. Надходження від вхідної плати до краєзнавчого музею. Вартість квитка від 1,50 грн. до 6,00 грн., вартість екскурсійного обслуговування від 6,00 грн до 20,00 грн.

6. Надходження від платних послуг по будинкам культури Кремінського району. Плата за одного учня хореографічної групи 70 грн. Вартість квитків платних концертів складає від 5 грн. до 40 грн.

7. Платні послуги медичних установ, згідно затвердженого переліку (медогляди, зубопротезування, стоматологічні послуги, лікувально-оздоровчі процедури, лабораторні, консультативні та діагностичні послуги, оздоровчий масаж, гімнастика).

8. Платні послуги надаються відповідності до положення територіального центру від 29.11.2012 р. № 60 та Постанови КМУ від 09.04.2005 р. № 268 «Про затвердження Порядку регулювання тарифів на платні соціальні послуги», Наказу Міністерства праці та соціальної політики України від 24.02.2010 року № 32 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо розрахунку тарифів на платні соціальні послуги, що надаються територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)».

9. Надходження відшкодованих коштів за комунальні послуги від орендарів приміщень.

Код 25010300 - при плані 158 330 грн. надійшло 45 154 грн., або 28,5%. Бюджетними установами району надаються в оренду вільні приміщення відповідно до затвердженої рішенням районної ради від 10.08.2006 року №5/14 Методики розрахунку пропорції розподілу та порядку використання плати за оренду майна спільної власності територіальних громад сіл, селища та міста Кремінського району. Кількість договорів оренди майна по сільських радах – 11 та бюджетних установах району – 42. В порівнянні до надходжень минулого року надходження поточного року збільшилось на 2 080 грн. в результаті збільшення договорів оренди приміщень (надходження минулого року 43 074 грн.).

Код 25010400 – при плані 2 301 грн. надійшло 14 738 грн., або 640,5 %. Надходження склали помилково зараховані кошти – 13 750 грн, від здачі шприців – 988 грн..

25020000 ІНШІ ДЖЕРЕЛА ВЛАСНИХ НАДХОДЖЕНЬ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

При плані 849 242 грн. надійшло 858 055 грн., що становить 101 % виконання до звітнього плану та на 33 796 144 грн. менше до факту виконання минулого року. Бюджетними установами району отримані наступні гранти та дарунки:

Код 25020100 – при плані 834 381 грн. надійшла гуманітарна допомога від населення та спонсорів у сумі 843 194 грн., а саме: господарські товари, бланки, канцелярські товари, медикаменти та перев'язувальні матеріали від населення, продукти харчування від населення та спонсорів, основні засоби від Благодійного фонду «Інститут раннього втручання» для дітей з порушенням розвитку та дітей з інвалідністю: відеокамера цифрова, бруси реабілітаційні, ноутбук, іграшки, багатофункціональний пристрій, стіл, шафа та стільці. Від Представництва Норвезької Ради у Справах Біженців в Україні отримана гуманітарна допомога конвектори електричні, масляний обігрівач та ковдри.

Код 25020200 – при плані 14 861 грн. надійшли кошти у сумі 14 861 грн. до Кремінського міського бюджету від Кремінського районного центру зайнятості на організацію та проведення громадських робіт .

30000000 ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПІТАЛОМ

При плані 400 000 грн. надійшло у звітному періоді 60 286 грн., або 15 % до уточненого плану та становить 45,1 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 109 759 грн.).

По коду **31030000** «Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності» при плані на рік 200 000 грн. на звітну дату надійшов податок у сумі 60 286 грн.

По коду **33010000** «Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим» при плані на рік 200 000 грн. на звітну дату податок не надходив.

III. ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Зведений бюджет Кремінського району за касовими видатками за I квартал 2018 року виконано на 86,6 % до уточненого плану загального фонду бюджету, (план з урахуванням змін складає 110 374 863 грн., касові видатки – 95 609 667 грн., фактичні видатки – 107 040 997 грн.).

Фактичний фонд оплати праці з нарахуваннями по району за I квартал 2018 року становить 36 703 322 грн., питома вага заробітної плати у загальному обсязі видатків складає 34,3 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року фонд заробітної плати поточного року збільшився на 15 145 392 грн., або на 170,3%.

Фактичні видатки за енергоносії за звітний період складають 8 386 231 грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 7,8 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на енергоносії зменшилися на 2 911 914 грн., або на 153,2%.

Зміни до планових асигнувань проводились за рахунок невикористаних закритих асигнувань, перерозподілу із місяця на місяць, з функції на функцію та використання залишку на початок року.

Економія асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями по закладах культури, охорони здоров'я, соціального захисту населення та по органах місцевого самоврядування пояснюється тим, що мають місце вакансії по закладах освіти, закладах культури та по органах місцевого самоврядування.

Економія по інших кодах економічної класифікації склалася у зв'язку з тим, що головними розпорядниками бюджетних коштів постійно дотримується режим економії бюджетних коштів, посилення фінансово-бюджетної дисципліни, а також проводяться видатки у межах наявного фінансового ресурсу.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»

Видаткова частина загального фонду бюджету за I квартал 2018 року по касових видатках до плану з урахуванням внесених змін виконано на 86,9 %, по фактичних – 88,3 % (план з урахуванням внесених змін – 5 281 399 грн., касові видатки – 4 590 189 грн., фактичні – 4 662 254 грн.).

По КЕКВ **2111** «Заробітна плата» касові видатки становлять 3 229 772 грн., або 93,6 % (уточнений план – 3 450 711 грн.) Фактичні видатки становлять 3 252 816 грн., або 94,3 %, у тому числі: районної ради – 423 466 грн., міської ради – 931 540 грн., сільських рад – 1 897 811 грн.

По КЕКВ **2120** «Нарахування на оплату праці» касові видатки становлять 723 712 грн., або 94,6 % до плану з урахуванням внесених змін (764 715 грн.)

Економія асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями у сумі 261 943 грн. виникла у зв'язку з тим що, мали місце вакансії: по Кременській районній раді – головні спеціалісти (2 шт.од.), по Кременській міській раді – державний реєстратор, спеціаліст військово-облікового столу та спеціаліст сектору інвестиційної діяльності, а також за рахунок лікарняних листів та перенесення щорічних відпусток на інші періоди.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 214 667 грн., або 67,3 % (уточнений план на звітний період – 319 080 грн.). Видатки проведені на закупівлю паливно-мастильних матеріалів, господарських товарів та канцелярського приладдя.

Економія у сумі 104 413 грн. склалася у зв'язку з тим, що видатки проводились в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» касові видатки становлять 108 277 грн., або 40,4 % (уточнений план – 267 954 грн.). Видатки проведені на послуги зв'язку, Інтернет, заправку картриджів, послуги банку, розміщення об'яв у газеті.

Економія склалася у сумі 159 677 грн. Видатки проводились в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» касові видатки становлять 12 041 грн., або 59,9 % (20 115 грн.). Економія у сумі 8 074 грн. виникла за рахунок проведення заходів по скороченню видатків.

По КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять 293 442 грн., або 67 % (уточнений план на звітний період – 438 144 грн.). Економія у сумі 144 702 грн. виникла в наслідок проведення заходів по енергозбереженню та наданням рахунків постачальниками послуг у наступному за звітним місяці. Економія по оплаті енергоносіїв буде використана в подальшому.

По КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» касові видатки відсутні. Економія в сумі 1 500 грн. виникла у зв'язку з тим, що курси підвищення кваліфікації по Кременській міській раді перенесено на наступний квартал.

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» касові видатки становлять 408 грн., або 21,2 % (1 931 грн.). Економія у сумі 1 523 грн. – видатки на відшкодування витрат депутатів Кременської районної ради, пов'язаних з їх діяльністю проводились на підставі наданих звітів.

По КЕКВ 2800 «Інші видатки» касові видатки становлять 7 870 грн., або 45,6 % (уточнений план – 17 249 грн.). Економія у сумі 9 379 грн. – не в повному обсязі проведено оплату земельного податку.

Перевищення фактичних видатків понад планові показники по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» на суму 34 584 грн. відбулося за рахунок списання твердого палива, яке було на залишку на початок року.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.01.2018 року становить 3 603,19 грн., на звітну дату – 3 554,43 грн. яка виникла по Новомикільській сільській раді за несвоєчасно відшкодовані послуги за використання природного газу.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 року відсутня, на звітну дату складає 33 734,25 грн., в тому числі заробітна плата з нарахуваннями – 29 628,89 грн. (термін сплати якої не настав), оплата послуг з енергоносіїв – 4 105,36 грн.

До доходів спеціального фонду по органам місцевого самоврядування за I квартал 2018 року надійшли кошти від відшкодування орендарями приміщень за комунальні послуги по ККД 25010100 – 12 364 грн., орендна плата по ККД 25010300 – 5 525 грн.

Уточнений план на звітну дату склав 1 289 376 грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету за I квартал 2018 року становить 546 309 грн., або 42,4% до уточненого річного плану.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 10 091 грн., що до уточнених планових показників становить 63,8 % ;

По КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять 6 002 грн., що до уточнених планових показників становить 28,1 %;

По КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» 411 386 грн., що до уточнених планових показників становить 56,6 % (придбано багатофункціональний пристрій по Новокраснянській сільській раді – 7948 грн., по Кременській міській раді придбано меблі для ЦНАП – 7998 грн., термінал самообслуговування – 56 588 грн., пристрій рекламний – 14 575 грн., дві програми на суму – 55 200 грн., сервер з комплектуючими – 269 075 грн.);

По КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» касові видатки становлять 118 831 грн. (розробка проекту та капітальний ремонт сходової клітини будівлі Кременської міської ради – 82 955 грн., придбання будівельних матеріалів на капітальний ремонт будівлі Боровенської сільської ради – 35 876 грн.), щодо уточнених планових показників 36,8 %

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління»

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління по загальному фонду зведеного бюджету Кременського району на I квартал 2018 року затверджені в сумі **115 938 грн.** Касові видатки на звітний період становлять 79 442 грн., або 68,5 %.

В районному бюджеті Кременського району видатки передбачені на оплату послуг зв'язку, супроводження програмного забезпечення ІАС «Місцеві бюджети», технічне обслуговування та поточний ремонт комп'ютерної та офісної техніки (4 780 грн.), на відеоконференцзв'язок (11 208 грн.), і становлять 15 988 грн. Касові видатки склали 687 грн. (ІАС «Місцеві бюджети»).

В бюджеті міста Кременна видатки передбачені на загальну суму 99 950 грн., в тому числі:

виготовлення рекламно-агітаційної печатної продукції по Програмі Збройних сил України – 3 000 грн. (каса відсутня);

оцінка майна, виготовлення технічної документації по Програмі супроводу речових прав – 20 000 грн. (касові видатки – 2 500 грн.);

утримання «Трудового Архіву» - 76 950 грн. (каса – 76 255 грн.).

Кредиторська заборгованість відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 1000 «О С В І Т А»

Видатки за рахунок загального фонду з урахуванням внесених змін на утримання установ освіти на I квартал 2018 року заплановані у сумі 27 769 520 грн.. План по касових видатках виконаний на 74,0 % (касові видатки склали – 20 548 611 грн.), по фактичних видатках – 89,9 % (фактичні видатки склали – 24 965 612 грн.). У порівнянні з минулим роком виконання бюджету по закладам освіти більше на 4 154 240 грн., або 125,3 %.

По КЕКВ 2230 „Продукти харчування” утворилася економія по фактичних видатках у сумі 298 209 грн., з таких причин: за рахунок залишку продуктів харчування на початок року який використовувався на протязі I кварталу 2018 року, а також низьким відвідуванням дітей по хворобі в зв'язку з чим загальноосвітні заклади перебували майже тиждень на карантині, через несприятливі погодні умови в зимовий період. По дитячим дошкільним закладам освіти відсоток відвідування дітей складає 56%, при середньообліковій кількості дітей 628 чол. отримали харчування 349 дітей, враховуючи той факт що діти не стовідсотково відвідують дошкільні заклади в бюджеті відділу освіти планові показники з урахуванням внесених змін розраховані в середньому на 400 дітей, у разі поліпшення ситуації щодо відвідування закладів при необхідності будуть внесені зміни до планових показників. Вартість харчування фактично менша за планову в зв'язку

з тим що згідно Закону України «Про Державні закупівлі» при проведенні аукціону на продукти харчування була обрана вигідна для бюджету цінова пропозиція.

По загальноосвітнім навчальним закладах 1–4 класів фактично зменшено діто-дні з причини низького відвідування у зв'язку із захворюваністю дітей що призвело до тимчасового закриття загальноосвітніх закладів на період посилення захворювань.

Економія планових показників бюджету на продукти харчування склалась за рахунок спонсорської допомоги яка надходила на протязі I кварталу поточного року, та за рахунок залишку продуктів на початок року.

По КЕКВ 2240 „Оплата послуг(крім комунальних)“ утворилась економія бюджетних коштів у сумі 510 009 грн. за рахунок того, що в I кв. планувалось здійснити оплату за виконані роботи по поточному ремонту в загальноосвітніх закладах, але на звітну дату акти виконаних робіт виконавцем не були надані відділу освіти так як погодні умови не дозволяли виконати роботи які планувались на звітний період, таким чином відповідно не було фінансування.

по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - утворилась економія до уточненого плану відповідно фактичних нарахувань в сумі 253 776 грн., відділом освіти постійно здійснюються заходи щодо економії бюджетних коштів, а також рахунок за спожите тепло постачальником буде надано в наступному місяці за звітним;

по КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення“ - економія склала 4 172 грн., постійно проводяться заходи з економії бюджетних коштів, а також в лютому місяці заклади перебували на карантині з причини високого рівня захворюваності серед учнів.

по КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії“ - економія склала 51 045 грн., у зв'язку з тривалими карантинами по загальноосвітнім закладам, постійно проводяться заходи щодо економії енергоносіїв;

по КЕКВ 2274 „Оплата природного газу“ – економія склала у сумі 231 898 грн., рахунок за спожитий природний газ постачальником буде надано в наступному місяці за звітним;

по КЕКВ 2275 «Оплата інших комунальних послуг» - фактичні нарахування перевищують планові показники у сумі 246 304 грн., за рахунок списання альтернативного виду палива який знаходився на залишку станом на 01.01.2018 року.

Заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 склала 27 088 грн., станом на 01.04.2018 року кредиторська заборгованість становить 3 536 725 грн., у тому числі заборгованість із заробітної плати з нарахуваннями на оплату праці склала – 3 509 637 грн. термін оплати якої не настав кредиторська заборгованість в сумі 27 088 грн. у тому числі по КЕКВ 2240 - заборгованість за перевірку електролічильника не оплачено через відсутність рахунку ТОВ "ЛЕО" в УКДСУ, по КЕКВ 2800 – нарахована пеня за несвоєчасну сплату рахунків за використану електроенергію. Заборгованість не оплачена через відсутність рахунку ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ.

Фінансовим управлінням щоденно проводиться моніторинг зареєстрованих фінансових зобов'язань, та заходи щодо їх оплати.

По спеціальному фонду за I квартал 2018 року зведеного бюджету виконання плану по касових видатках по закладах освіти Кременського району складає 1,6 % (уточнений план – 15 006 110 грн., касові видатки 246 604 грн.), у тому числі:

по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 34 200 грн.;

по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 7 423 грн.;

по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 13 769 грн.;

по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 176 313 грн.;

по КЕКВ 2240 «Оплата послуг(крім комунальних)» - 9 грн.;

по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення»- 1 грн.;

по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 2 863 грн.;

по КЕКВ 2800 «Інші видатки» – 2 026 грн. (оплата податку на землю);

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» – 10 000 грн. (придбання телевізору для Голубівського НВК).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету по закладах освіти станом на 01.04.2018 року відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 2000 «Охорона здоров'я»

Виконання плану по закладах охорони здоров'я за I квартал 2018 року по касових видатках складає 78,8 %, по фактичних видатках – 91,5 % (уточнений план 14 531 606грн., фактичні видатки – 13 298 026грн., касові видатки 11 446 716 грн.).

В порівнянні з початком року на звітну дату штатна чисельність зменшилася на 11 штатних одиниць. Наказ головного лікаря про скорочення штатної чисельності по КУ «Кремінське РТМО» № 180 від 29.11.2017 р. Рішенням сесії районної ради від 21.12.2017 р. було надано дозвіл на скорочення по КУ «Кремінське РТМО» з 01.02.2018 р. 10 штатних одиниць в т.ч. лікарі – 4 шт. од., середній медичний персонал - 5,5 шт. од., молодший медичний персонал – 0,5 шт. од. та переведення 1 шт. од. на оплату за рахунок спеціального фонду.

На звітну дату штатна чисельність працівників закладів охорони здоров'я в порівнянні з початком року (595 шт. од.) змінилася і становить 584,0 шт.од. в т.ч.

- лікарські посади, включаючи головних і зубних лікарів 124,25 шт.од.;
- середній медичний персонал 251,5 шт. од.;
- молодший медичний персонал 97 шт. од.;
- спеціалісти (не медики) 29,5 шт. од.;
- інший персонал 81,75 шт. од.

Ліжковий фонд стаціонарних ліжок на протязі звітного періоду не змінився і становить 210 ліжок.

Ліжковий фонд денного стаціонару також не змінився і становить 110 ліжок.

Видатки на безкоштовний відпуск медикаментів для пільгових категорій громадян за I квартал 2018 року становлять: планові – 758370 грн., касові – 500524 тис. грн., фактичні – 500524 тис. грн., або 66% до затвердженого плану (з них на відшкодування за препарати інсуліну – план 392861 грн. каса і факт 237945 грн., або 60,6%, видатки на реалізацію програми «Доступні ліки» шляхом відшкодування вартості ліків від хвороб – план 244509 грн. каса і факт 175456 грн. або 71,8%)

Видатки направлені на реалізацію Закону України «Про статус ветеранів і інвалідів Вітчизняної війни» на медикаменти за I квартал 2018 року становлять 4,591 тис. грн. або 100% до затвердженого плану на звітну дату.

Харчування кадровим донорам – 6,600 тис. грн.

Молочні суміші в I кварталі затверджені в сумі 3,300 тис. грн. касові видатки – 2,910 тис. грн., фактичні – 4,010 тис. грн. (забезпечено 7 дітей віком до 1 року).

Робота ліжка за I квартал 2018 року становить 100,6 л/д при плані 85 л/д.

Вартість ліжко-дня по харчуванню в стаціонарі за I квартал 2018 року становить: планова – 5,34 грн., касова – 1,37 грн., фактична – 5,43 грн.

Фактична вартість ліжко/дня вища за планову та касову вартість за рахунок того, що в кінці 2017 року були придбані продукти харчування, а використовувалися в I кварталі 2018 року.

Вартість ліжко-дня по харчуванню в стаціонарах за рахунок спеціального фонду: планова – 4,10 грн., касова – 3,46 грн., фактична – 3,48 грн.

Вартість ліжко-дня по медикаментах в стаціонарах за рахунок загального фонду: планова – 9,97 грн., касова – 4,45 грн., фактична – 4,92 грн.

Фактична і касова вартість ліжко/дня нижча за планову через перевиконання плану ліжко-днів та через те, що на певні ліки проводилась тендерна процедура.

Вартість ліжко-дня по медикаментах в стаціонарах за рахунок спеціального фонду: планова – 4,36 грн., касова – 3,69 грн., фактична – 4,36 грн.

Від платних послуг за I квартал 2018 року надійшло 304,544 тис. грн. З них спрямовано на зарплату 131,638 тис. грн.
Станом на 01.04.2018 р. кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 1 574 257 грн.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі у сумі 1574257 грн. виникла в зв'язку з тим, що термін виплати заробітної плати не настав, термін виплати згідно з колективним договором 5 числа місяця, наступного за звітним.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2018 року складає 52921 грн. Заборгованість утворилась в результаті не відшкодованих орендарями комунальних послуг. Прострочена дебіторська заборгованість у сумі 50934 грн. в т.ч. по благодійному фонду «Спортивне майбутнє Луганщини» - 45431 грн. по ньому ведеться претензійна робота, каса лікарні 1238 грн., медекспертиза – 4259 грн., приватбанк 6 грн.

По спеціальному фонду бюджету виконання плану по видатках за I квартал 2018 року по закладах охорони здоров'я складає 17,0 % (касові видатки – 453 371 грн., уточнений план на рік 2 667 419 грн.), тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 131 638 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 26 535 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 52 019 грн. (господарчі товари, канцелярські товари, бланки);

КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 164 024 грн.;

КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 72 997 грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 2 353 грн.;

КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» – 900 грн.;

КЕКВ 2800 «Інші видатки» – 2 905 грн.;

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року у сумі 109 грн. виникла в результаті того, що не проведені розрахунки за нараховану пеню за спожиту електроенергію з ТОВ «ЛЕО».

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки на соціальний захист населення Кременського району на I квартал 2018 року по загальному фонду заплановані у сумі 2 178 004,00 грн. Виконання плану по касових та фактичних видатках складає 1 845 156,1 грн., або 84,7 %.

По КТПКВКМБ 3031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» на підтримку програми «Комплексна районна програма соціального захисту ветеранів війни, праці, воїнів-інтернаціоналістів та громадян похилого віку на 2018 рік» з районного бюджету виділено суму – 2 400 грн. Касові видатки відсутні;

По КТПКВКМБ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» на виконання програми «Комплексна районна програма соціального захисту ветеранів війни, праці, воїнів-інтернаціоналістів та громадян похилого віку на 2018 рік» виділено кошти в сумі – 130 542 грн. Касові видатки станом на 01.04.2018 року складають 25 696,84 грн. ;

По КТПКВКМБ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» на підтримку програми «Комплексна районна програма соціального захисту ветеранів війни, праці, воїнів-інтернаціоналістів та громадян похилого віку на 2018 рік» в районному бюджеті передбачено 48 303 грн. Касові видатки відсутні.

По КТПКВКМБ 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим

віком, хворобою, інвалідністю» по загальному фонду бюджету виконання плану за I квартал 2018 року по касових та фактичних видатках складає 98,9 % (уточнений план – 981 770 грн., фактичні та касові видатки – 970 495,37 грн.). По фонду заробітної плати з нарахуваннями виникла економія в сумі 6 786,93 грн. у зв'язку з перебуванням працівників на лікарняному та встановлення працівнику Терцентру групи інвалідності. По інших кодах економічної класифікації видатки проведені згідно кошторисних призначень відповідно до потреби установи. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

Слід зазначити, що в загальній сумі видатків має місце «Інша субвенція» від Красноріченської ОТГ на утримання 8,5 шт.од. соціальних робітників. Виконання касових видатків відповідно до уточненого плану становить 98,9 % (уточнений план – 124 374,00 грн., касові видатки – 123 001,78 грн.).

По **спеціальному фонду** на 01.04.2018 року по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основної діяльністю» надійшло 4 716,36 грн. Затверджені видатки з урахуванням змін на 2018 рік становлять 18 000 грн. від платних послуг у відповідності до положення територіального центру від 29.11.2012 р. № 60 та Постанови КМУ від 09.04.2005 р. № 268 «Про затвердження Порядку регулювання тарифів на платні соціальні послуги», Наказу Міністерства праці та соціальної політики України від 24.02.2010 року № 32 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо розрахунку тарифів на платні соціальні послуги, що надаються територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг). Кошти заплановано використовувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг.

По коду доходів 25020100 «Надходження коштів від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків» - 45 804 грн. (в т.ч. конвектор електричний 10 шт.-12500 грн., обігрівач масляний 12 шт. - 15 804 грн., ковдри 100 шт. – 17 500 грн.).

Касові видатки за I квартал 2018 р. становлять 8 409,16 грн., в тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 2791,36 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 518,27 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання» - 4462,00 грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 637,53 грн.

По **ТПКВКМБ 3105 «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю»** виконання плану за I квартал 2018 року по загальному фонду по касових та фактичних видатках складає 89,3 % (уточнений план – 313 221,00 грн., фактичні та касові видатки – 279 666,88 грн.). По фонду заробітної плати з нарахуваннями утворена економія в сумі 25 117,83 грн. за рахунок наявності вакансії протягом періоду та перенесення щорічної відпустки директора на наступний квартал. По інших кодах економічної класифікації видатки проводились в межах наявної потреби. Дана економія буде використана в подальшому. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

По **спеціальному фонду** бюджету касові видатки за 3 місяці 2018 року складають 79 571,70 грн. або 100% до планових показників. Отримана благодійна допомога у вигляді надходжень у натуральній формі, а саме відеокамера, ноутбук, реабілітаційне приладдя, штатив, меблі, іграшки).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

По **ТПКВКМБ 3121 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді»** виконання по касових та фактичних видатках складає 365 154,12 грн., або 89,7 % до плану з урахуванням внесених змін, якій на звітну дату становить 406 933,00 грн. По фонду заробітної плати з нарахуваннями утворена економія у розмірі 24 640,43 грн., за рахунок вакансій та перебування працівників центру на лікарняному. По інших кодах економічної класифікації фінансування видатків проводилося в межах наявної мінімальної потреби. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

На протязі I кварталу 2018 року радами було перераховано до районного бюджету «Іншу субвенцію» на утримання фахівців із соціальної роботи на загальну суму 169 564,25 грн., що становить 91,9 % до уточненого плану – 184 557,00 грн. За рахунок субвенції на протязі 3 місяців 2018 року утримувалось 7,75 фахівців.

По ТКВКБМС 3140 «Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» в загальному фонді видатки на відпочинок та оздоровлення дітей пільгових категорій Кременського району на I квартал 2018 року не заплановані.

По ТПКВКМБ 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» касові видатки за 3 місяці 2018 року складають 54 866,70 грн., або 68,2 % до уточненого плану – 80 487,00 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2018 року відсутня.

В загальному обсязі видатків передбачена «Інша субвенція» від Красноріченської ОТГ в сумі 12 315,00 грн. на компенсаційні виплати для 23 осіб, що мешкають на території громади. Касові видатки за I квартал склали 8 418,24 грн., або 68,4 % до уточненого плану.

По ТПКВКМБ 3192 «Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» касові видатки складають 44 296,92 грн. при планових показниках 47 235,00 грн. Організація профінансована в своїх потребах в повному обсязі. Кредиторська заборгованість на 01.04.2018 року відсутня.

По ТКВКБМС 3210 «Організація та проведення громадських робіт» загальний фонд на I квартал 2018 року передбачені видатки на суму 44 772,00 грн. Виконання по касових та фактичних видатках становить 15 083,91 грн., або 33,7 %. Видатки проводяться в межах наявної потреби. Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду бюджету касові видатки за 3 місяці 2018 року складають 14860,80 грн. або 100% до планових показників. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

По ТКВКБМС 3241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на I квартал 2018 року передбачені видатки на підтримку КУ «ПЗОВ «Мрія» в сумі 75 901 грн. відповідно до районної програми розвитку та підтримки комунальної установи «Позаміський заклад оздоровлення та відпочинку «Мрія» на 2018-2021 роки. Касові видатки склали 73 531,76 грн..

Кредиторська заборгованість на 01.04.2018 року відсутня.

По ТПКВКМБ/ТКВКБМС 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на I квартал 2018 року заплановані видатки у сумі 46 440,00 грн., в тому числі: виплата допомоги на поховання – 9 200,00 грн.; видатки на виконання Районної комплексної програми соціальної підтримки сімей загиблих учасників антитерористичної операції, військовослужбовців і поранених учасників АТО – 15 000,00 грн. (УСЗН Кременської РДА); видатки на подолання наслідків пожежі – 15 000,00 грн. (Кременська м/р); видатки на одноразову виплату дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років – 7 240,00 грн. На звітну дату виконання по касових видатках складає 16 363,60 грн., або 35,2 % до уточненого плану, в тому числі: виплата допомоги на поховання – 4 933,60 грн.; видатки на виконання Районної комплексної програми соціальної підтримки сімей загиблих учасників антитерористичної операції, військовослужбовців і поранених учасників АТО – 6 000,00 грн. (УСЗН Кременської РДА); видатки на одноразову виплату дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років – 5 430,00 грн.. Кредиторська заборгованість на 01.04.2018 року відсутня.

Перевищень видатків над плановими показниками по установах, що фінансуються з місцевого бюджету, немає.

Дебіторська заборгованість по бюджетних установах, які фінансуються за рахунок місцевого бюджету, станом на 01.04.2018 року відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 4000 «Культура і мистецтво»

Виконання плану загального фонду бюджету по закладах культури за I квартал 2018 року по касових видатках складає 2 804 366 грн., або 84,5 % до плану з урахуванням внесених змін на звітну дату, по фактичних видатках виконання складає 2 893 709 грн., або 87,2% (план з урахуванням внесених змін на звітну дату 3 319 656 грн.).

Економія по заробітній платі виникла за рахунок вакансій працівників культури та наявності лікарняних листів.

Економія по нарахуванню на заробітну плату виникла за рахунок зменшення внесків до пенсійного фонду на фонд оплати праці працюючих інвалідів.

Економія з оплати енергоносіїв складає 440664 грн., з неї 214 224 грн. – економія з оплати теплопостачання та 54 793 грн. - з оплати природного газу, економія склалася у зв'язку з тим, що постачальниками послуг рахунки за березень надані у квітні.

Економія по інших кодах економічної класифікації виникла у зв'язку з відсутністю рахунків за прибирання при будинкової території, оплату послуг зв'язку та не поводитися заправка принтерів, придбання канцтоварів.

Перевищення фактичних видатків понад планові показники по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» у сумі 111 008 грн. склалося за рахунок списання залишків вугілля на початок року.

Перевищення касових видатків до фактичних по енергоносіях у сумі 11917 грн. утворилося за рахунок проведення передоплати за електроенергію. По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» у сумі 23551 грн., це придбані меблі для проведення занять у гуртках на сучасному рівні, придбані запчастини для ТПК.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на звітну дату у порівнянні з початком року не змінилася і складає 604 грн., - це заборгованість за заміну та перевірку електролічильників ТОВ "ЛЕО", оплата якої не проведена через відсутність рахунку у підприємства в УДКСУ.

Дебіторська заборгованість на початок року відсутня. **На звітну дебіторська заборгованість дату** складає 11916 грн., ця заборгованість утворилося за рахунок проведення передоплати постачальнику послуг за електроенергію.

Виконання плану спеціального фонду бюджету по закладах культури за I квартал 2018 року по касових видатках складає 229 463 грн., або 22,2 % до річного плану з урахуванням внесених змін (річний план з урахуванням внесених змін – 1 031 470 грн.), а саме:

по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 5 704 грн.;

по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 1 255 грн.;

по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 3 958 грн. (придбання канцелярських, господарських товарів, паливо-мастильні матеріали та бензин для автомобіля.);

по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 488 грн.;

по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» - 830 грн.; (земельний податок);

по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 217 227 грн. (капітальний ремонт будівлі сільського будинку культури с. Новокраснянка).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2018 року відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 5000 «Фізична культура і спорт»

Виконання плану по закладах фізичної культури та спорту, що фінансуються з загального фонду за I квартал 2018 року по касових видатках складає 360300 грн., або 71,3 % до плану з урахуванням внесених змін на звітну дату, по фактичних видатках

виконання складає 359191 грн., або 71% (план з урахуванням внесених змін на звітну дату – 505508 грн.).

З районного бюджету фінансуються ДЮСШ, КУ «КРЦ «Спорт для всіх», проводяться заходи з фізичної культури та спорту, оказується підтримка КП ФСТ „Колос”.

З Кременського міського бюджету проводиться підтримка спорту вищих досягнень:
- встановлена щомісячна стипендія у сумі 1000 грн. триразовому чемпіону України, срібному призеру першості Чемпіонату Європи з боксу, дитині сироті - Коваленко Миколі, згідно рішення Кременської міської ради від 21.12.2017 року №28/14;

- встановлена одноразова виплата у сумі 15000 грн. майстру спорту, дворазовому чемпіону України з жиму лежачі Шаповалову Михайло, згідно рішення Кременської міської ради від 07.03.2018 року №31/3;

По КП ФСТ „Колос” виконання плану 92,7 % і становить 84374 грн., по заробітній платі з нарахуваннями виконання становить 76285 грн., 93,3% до плану з урахуванням внесених змін.

Економія по заробітній платі та нарахуванням на неї по закладах фізичної культури склалася за рахунок лікарняних листів працівників та наявністю вакансій 1,0 шт.од. фахівця зі спорту ФСТ «Колос» .

Економія з оплати послуг (крім комунальних) склалася по ДЮСШ - 69550 грн. із-за несвоечасно наданих рахунків за оренду приміщення, по ТПКВКБМС 5011 у сумі 10631 грн., - перенесення спортивного заходу, у зв'язку з погодними умовами, на квітень, по ТПКВКБМС 5062 у сумі 16000 грн. - не виплачена стипендія спортсменам, економія буде використана у квітні.

Перевищення фактичних та касових видатків до уточненого плану відсутнє.

Кредиторська заборгованість по закладах фізичної культури станом на 1.04.2018 складає 37404 грн., це - заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями ДЮСШ, строк сплати якої не настав.

Дебіторська заборгованість на початок року та на звітну дату по закладах фізичної культури відсутні.

По спеціальному фонду за I квартал 2018 року по ТКВКБМС 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» уточнений план складає 1 495 000 грн.. Касові та фактичні видатки відсутні.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Касові видатки загального фонду місцевих бюджетів за I квартал 2018 року становлять 751187 грн. при уточненому плані на звітний період - 1070708 грн., що становить 70,2 %.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів»** на утримання ліфтового господарства уточнений план на звітну дату складає 27000 грн. Касові видатки відсутні.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6017 «Інша діяльність пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства»** уточнений план на звітну дату складає 115000 грн., касові видатки 23680 грн. (утримання та обслуговування бювету питної води).

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги»** уточнений план на звітну дату складає 284373 грн., касові видатки складають 202000 грн. а саме: фінансова підтримка Кременському ВУВКГ на хлорування та водопостачання в сумі 192000 грн., та фінансова підтримка КП «Кудряшівське джерело» у сумі 10000 грн.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** уточнений план на звітну дату складає **650472** грн. Касові видатки становлять **498228** грн. За звітний період проведено видатків по благоустрою слідуєчих рад:

Кремінська міська рада – 403704 грн.

Боровенська сільська рада- 4948 грн.

Варварівська сільська рада – 4856грн.

Кудряшівська сільська рада- 13626грн.

Новокраснянська сільська рада – 8228 грн.

Новомикільська сільська рада – 28800грн.

Червонопопівська сільська рада – 34066 грн.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6060 «Утримання об'єктів соціальної сфери підприємств,що передаються до комунальної власності»** уточнений план на I квартал 2018 року становить **29863** грн. Касові видатки склали **27279** грн. по Варварівській сільській раді (заробітна плата двом сторожам).

Кредиторська заборгованість станом на 1.04.2018 року відсутня.

Касові видатки по спеціальному фонду місцевих бюджетів за I квартал 2018 року становлять **9000** грн. при уточненому плані звітнього періоду – **3 657 570** грн., що становить **0,3 %**.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** уточнений план на I квартал 2018 року складає – **2 947 320** грн. Касові видатки за I квартал 2018 року склали **9 000** грн. по Кремінській міській раді проведена оплата за розробку проекту на об'єкт капітального ремонту зовнішнього освітлення вулиць с.Червона Діброва та с.Житлівка.

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по спеціальному фонду відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7442 «Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури»

По загальному фонду бюджету на 2018 рік Новомикільською сільською радою передбачені видатки на поточний (ямковий) ремонт доріг у сумі **99000** грн. На звітну дату фактичні, касові видатки не проводилися. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

По спеціальному фонду бюджету по **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7442 «Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури»** уточнений план на 2018 рік складає **2 275 723** грн. по Кремінській міській раді.

Касові видатки за період складають **7 751** грн. (виготовлення проекту «Реконструкція пішохідних переходів пандусного типу»).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації»

По **ТПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації»** заплановані у звітному періоді видатки у сумі **134 023** грн. Касові видатки склали **107 835** грн., або **80,5 %** до плану.

По **ТПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації»** згідно затвердженої Програми підтримки Кремінського районного комунального підприємства «Редакція регіональної громадсько-політичної газети «Кремінщина» на 2018 рік та Закону України «Про державну підтримку засобів масової інформації та соціальний захист журналістів» заплановані у звітному періоді видатки у сумі **49 249** грн., Касові видатки склали **24 956** грн., або **50,7 %** до плану.

згідно затвердженої районної Програми підтримки комунального підприємства «Регіональна телерадіокомпанія «КТВ-плюс» на 2018 рік заплановані у звітному періоді видатки у сумі **84 774** грн., Касові видатки склали **82 879**грн., або **97,8 %** до плану.

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.04.2018 року по установах засобів масової інформації відсутні.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7130 «Здійснення заходів із землеустрою»

У зведеному бюджеті Кременського району на 2018 рік на здійснення заходів з землеустрою *по загальному фонду* заплановані видатки у сумі **76550 грн.**, з них:

на розробку технічної документації щодо зонування території населених пунктів Нововодянською сільською радою заплановано - 36550 грн.,

на проведення грошової оцінки землі Макіївської сільською радою заплановано - 40000 грн.

Касові та фактичні видатки на звітну дату відсутні.

Кредиторської заборгованості на звітну дату немає.

У зведеному бюджеті Кременського району на 2018 рік по ТКВКБМС 7130 *по спеціальному фонду* бюджету видатки не передбачені.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»

У бюджеті Кременського району на 2018 рік заплановані видатки у сумі **32 800 грн.**

На виконання заходів Програми у районному бюджеті на 2018 рік заплановано 7800 грн. по **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7610 «Підтримка малого та середнього підприємництва»**. Програма розвитку та підтримки малого і середнього підприємництва в Кременському районі на 2018-2019 роки затверджена рішенням районної ради від 21.12.2017 № 27/3. На виконання основних положень Указу Президента України від 15.07.2000 р. № 906 «Про заходи щодо забезпечення підтримки та дальшого розвитку підприємницької діяльності», Закону України від 22.03.2012 р. № 4618-VI «Про розвиток та державну підтримку малого і середнього підприємництва в Україні», з метою подальшого забезпечення стабільності та динамічного розвитку малого та середнього підприємництва в Кременському районі, Стратегія розвитку Кременського району на 2018-2020 роки, рішення сесії Кременської районної ради від 17.08.2017 р. № 22/1. Видатки по програмі на звітну дату не проводилися.

На виконання заходів Програми у районному бюджеті на 2018 рік заплановано **25 000 грн.** по **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів»**. Комплексна програма розвитку туризму в Кременському районі на 2017-2018 роки, затверджена рішенням районної ради від 22.12.2016 № 15/3 «Про затвердження Програми розвитку туризму в Кременському районі на 2017-2018 роки», на виконання законів України «Про туризм», «Про курорти», Постанови Верховної ради України від 13 липня 2016 року № 1460-VIII «Про Рекомендації парламентських слухань на тему «Розвиток туристичної індустрії як інструмент економічного розвитку та інвестиційної привабливості України», Стратегії розвитку Кременського району на 2013-2017 роки, затвердженої рішенням сесії Кременської районної ради від 20.09.2013р. № 30/3. Видатки по програмі на звітну дату не проводилися.

По **ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»** на I квартал 2018 року передбачені видатки в сумі 89 000 грн. Касові видатки становлять 29 793 грн., або 33,5 %, в тому числі: за рахунок районного бюджету – 20 000 грн., або 100 %, за рахунок бюджету міста Кременна – 7 793 грн., або 17,7 %, за рахунок бюджетів сіл – 2 000 грн., або 8,0 %. Кредиторська заборгованість відсутня.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ»

По спеціальному фонду бюджету по ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ» уточнений план на 2018 рік складає 905 816 грн. по Кременській міській раді.

Касові, видатки за звітний період склали 329 526 грн., що складає 36,4% до річного плану (проведена оплата за консалтингові послуги по проекту «Поліпшення доступу до води в постраждалій від конфлікту громаді м.Кременна», послуги з проектування та будівництва для проекту.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

ТПКВКМБ/ТКВКБМС 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»

По спеціальному фонду бюджету по ТКВКБМС 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» на 2018 рік заплановано 10 000 грн. Касові видатки за звітний період склали 10 000 грн., що складає 100 % до річного плану (було придбано телевізор для Голубівського НВК).

По загальному фонду бюджету касові видатки за I квартал 2018 року склали 643 285 грн., що становить 94,7 % до уточненого плану, який на звітну дату передбачений в сумі 679 421 грн.:

з районного бюджету – 27 582 грн., або 59,4 % (46 465 грн.) - субвенція Рубіжанській міській раді за медичну допомогу, надану роділлям, породіллям Кременського району пологовим відділенням центральної Рубіжанської міської лікарні;

з міського бюджету – 22 956 грн., або 100 % - субвенція районному бюджету на здійснення видатків на соціальну підтримку сімей, дітей та молоді;

з сільських бюджетів – 592 747 грн., або 97,2 % (610 000 грн.), в тому числі: субвенція районному бюджету на розвиток дошкільної освіти – 429 139 грн., або 100 %; субвенція для Кременської міської ради для розвитку архівної справи та фінансової підтримки комунальної установи «Трудовий архів територіальних громад Кременського району» – 81 225 грн., або 95,0 % (85 500 грн.); субвенція районному бюджету на здійснення видатків на соціальну підтримку сімей, дітей та молоді – 171 579 грн., або 93,0 % (184 557 грн.).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 01.01.2018 року враховані залишки коштів в сумі 46 422 108,33 грн., в тому числі по загальному фонду бюджету – 40 002 331,95 грн., по спеціальному фонду бюджету – 6 419 776,38 грн.

Залишки загального фонду бюджету – 40 002 331,95 грн., в тому числі

Районний бюджет – 25 272 753,34 грн.;

Міський бюджет – 5 924 008,23 грн.;

Сільські бюджети – 9 570 938,22 грн.

Залишки спеціального фонду бюджету – 6 419 776,38 грн., в тому числі

Районний бюджет – 4 550 925,11 грн.;

Міський бюджет – 1 566 446,07 грн.;

Сільські бюджети – 841 000,87 грн.

За I квартал 2018 року бюджетами Кременського району були уточнені залишки коштів на суму 25 111 604,70 грн., в тому числі загального фонду – 20 499 985,99 грн., спеціального фонду – 4 611 618,71 грн., в тому числі:

Загальний фонд:

Районний бюджет – 15 756 476,99 грн.

Міський бюджет – 3 826 408 грн.;

Сільські бюджети – 917 101 грн.

Спеціальний фонд:

Районний бюджет – 3 705 803,10 грн.;

Міський бюджет – 905 815,61 грн.;

Станом на 01.04.2018 року враховані залишки коштів в сумі 59 704 183,71 грн., в тому числі по загальному фонду бюджету – 52 942 653,94 грн., по спеціальному фонду бюджету – 6 761 529,77 грн.

Залишки загального фонду бюджету – 52 942 653,94 грн., в тому числі

Районний бюджет – 35 467 552,90 грн.;

Міський бюджет – 8 121 122,51 грн.;

Сільські бюджети – 9 353 978,53 грн.

Залишки спеціального фонду бюджету – 6 761 529,77 грн., в тому числі

Районний бюджет – 4 995 564,66 грн.;

Міський бюджет – 1 444 8003,29 грн.;

Сільські бюджети – 321 161,82 грн.

У відділенні Державної казначейської служби України місцевими радами Кременського району за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими позичками з метою забезпечення видатків загального фонду, в першу чергу на оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на заробітну плату, придбання продуктів харчування та медикаментів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв за I квартал 2018 року короткотермінові позички не отримувались.

Органами місцевого самоврядування Кременського району не проводилось розміщення коштів місцевих бюджетів в установах банків для здійснення депозитних операцій.

КРЕДИТУВАННЯ

У відповідності до Постанови КМУ від 05.10.1998р. № 1597 «Про затвердження Правил надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі» в Кременському районі з 2005 року реалізується цільова програма підтримки індивідуального житлового будівництва на селі – «Власний дім» шляхом довгострокового кредитування сільських забудовників. Надання кредитів здійснюється спеціально створеним підприємством ЛОКП «Обласний фонд підтримки особистого житлового будівництва на селі». Відповідно до програми «Підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та покращення умов життєзабезпечення сільського населення «Власний дім» на 2017-2020 роки» по Кременському району по ТКВКБМС 8106 «Надання державного пільгового кредиту індивідуальним сільським забудовникам» по спеціальному фонду бюджету затверджені видатки в сумі 12 000 грн. за рахунок планового повернення кредитів у 2018 році. За рахунок коштів районного бюджету у I кварталі 2018 року заплановано 3 000 грн., у т.ч. за рахунок спеціального фонду – 3 000 грн. Касові видатки відсутні.

**Начальник
фінансового управління**



Я.В. Вашечко