

ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ КРЕМІНСЬКОГО РАЙОНУ ЗА 2018 РІК

Зведений бюджет Кременського району складається з 16 бюджетів: районного бюджету, міського бюджету та 14 сільських бюджетів. З 16 бюджетів району 15 бюджетів перевионали доходу частину більше ніж на 100 % та 1 бюджет недовиконано, а саме:

Бюджет м.Кременна – 93,6 %.

Зведений бюджет Кременського району по доходах загального фонду за 12 місяців 2018 року виконано в сумі 416 000 782 грн., або на 102,2% до затверджених планових показників з урахуванням змін.

В загальному обсязі бюджету частка дотацій та субвенцій з державного та місцевих бюджетів складає 75,1 %, або 312 633 906 грн., в тому числі базова дотація з державного бюджету складає 29 917 700 грн., або 9,5 % в загальному обсязі трансфертів, дотація з місцевого бюджету за рахунок стабілізаційної дотації з державного бюджету – 343 500 грн., (0,1%), дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 18 921 600 грн. (6,1%), інші дотації з місцевого бюджету – 4 384 924 грн. (1,4%), освітня субвенція з державного бюджету – 44 357 500 грн. (14,2%), медична субвенція з державного бюджету – 29 653 500 грн. (9,5%), субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2 243 000 грн. (0,7%), субвенції на виконання державних програм соціального захисту населення – 149 066 994 грн. (47,7 %), субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 966 579 грн. (0,3 %), субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа за рахунок субвенції з державного бюджету – 2 747 462 грн. (0,9%), субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 078 000 грн. (0,3 %), субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1 129 507 грн. (0,4%), субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 10 717 567 грн. (3,4%), субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 780 000 грн. (0,2%), субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 999 840 грн. (0,3%), субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 6 243 318 грн. (2,1%), Субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 905 000 грн. (0,6%), інші субвенції – 7 177 914 грн. (2,3 %).

Зведений бюджет Кременського району по доходах загального фонду (без урахування трансфертів) на 01.01.2019 року виконано в сумі 103 366 876 грн., що становить 115,7 % до затверджених показників з урахуванням внесених змін та 113,3 % відносно виконання аналогічного періоду 2017 року. Сума перевиконання за 12 місяців 2018 року становить 14 062 811 грн.

Основним джерелом надходжень до загального фонду зведеного бюджету району є податок та збір на доходи фізичних осіб, який надійшов в сумі 59 031 353 грн. (в загальному обсязі надходжень складає 57,1 %), що складає 115 % до затверджених планових показників

з урахуванням змін. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження податку доходів фізичних осіб збільшились на 16,6 %, або на 8 384 351 грн. Порівняно з минулим роком збільшення податку відбулося в результаті підвищення заробітної плати.

Також вагомою часткою наповнення бюджету є податок на майно (в загальному обсязі надходжень складає 12,4%), який надійшов в сумі 12 900 771 грн., або 106,4 % до затверджених планових показників з урахуванням змін.

В результаті внесення змін до законодавства до бюджету Кременського району надійшла рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів (8,9 %) в сумі 9 175 077 грн., або 176 % до затверджених планових показників з урахуванням змін. Минулого року за аналогічний період до бюджету надійшло 586 501 грн.

Доходна частина спеціального фонду (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) станом на 01.01.2019 року виконана в сумі 10 817 394 грн., що становить 100,9 % відносно уточнених річних планових показників. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження спеціального фонду зменшились на 77,4 %, або на 37 077 997 грн. Рост виконання минулого року спричинило отримання Кременською міською радою вапотною гранту від Європейського Союзу на реалізацію проекту «Поліпшення доступу до води громаді від конфлікту тромаді міста Кременна».

Зведений бюджет Кременського району за касовими видатками за 2018 рік виконан на 94,1% до уточненого плану загального фонду бюджету, за фактичними – 87,3% (план урахуванням змін складає 390 662 181 грн., касові видатки – 367 807 910 грн., фактичні видатки – 340 958 083 грн.).

Фактичний фонд оплати праці з нарахуваннями по району за 2018 рік становить 161 121 742 грн., питома вага заробітної плати у загальному обсязі видатків складає 47,3 % У порівнянні з аналогічним періодом минулого року фонд заробітної плати поточного року збільшився на 28 833 259 грн., або на 21,8 %.

Фактичні видатки за енергоносії за звітний період складають 20 396 902 грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 6,0 %. У порівнянні аналогічним періодом минулого року видатки на енергоносії збільшилися на 3 010 460 грн або на 17,3 %.

За видатками спеціального фонду за 12 місяців 2018 року виконання до уточненого плану складає 88,9 % (план з урахуванням змін – 104 047 988 грн., касові видатки 92 452 974 грн.), у порівнянні до відповідного періоду минулого року виконання становить 165,8 %.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по загальному фонду бюджету складає 156 621,62 грн., а саме по КЕКВ 2282 - заборгованість виникла у зв'язку несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарям приміщень.

Прострочена дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по загальному фонду бюджету становить 45 430,59 грн. за КЕКВ 2282 - виникла у зв'язку несвоєчасним відшкодуванням Кременському РТМО за комунальні послуги орендарем благодійної організації «Спортивне майбутнє Луганщина», ведеться претензійна робота стосовно погашення заборгованості.

Кредиторська заборгованість по бюджету Кременського району станом на 01.01.2019 року становить 14 359 799,26 грн. Заборгованість по КЕКВ 2240 становить 953,11 грн. заборгованість за перевірку та заміну електророз'єдників по відділу освіти та по відділу культури не оплачена через відсутність рахунків ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ. Заборгованість по ТПЖВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення», які фінансуються Державного бюджету, складає 14 332 106,92 грн., а саме: по КЕКВ 2240 – заборгованість сумі 352,01 грн. за поштові послуги та за КЕКВ 2730 – заборгованість у сумі 14 331 754,5 грн. за пільги та субсидії населенню. 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 01.01.2019 року становить 2 549 559,54 грн., у тому числі:

- за КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у сумі 953,11 грн. – заборгованість за встановлення лічильників по відділу культури та відділу освіти;

- за КЕКВ 2730 у сумі 2 521 867,20 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 бюджету Кременського району станом на 01.01.2019 року становить 16 675,50 грн., а саме:

- по КЕКВ 3110 у сумі 16 675,50 грн. перераховано авансовий платіж за об'явлення для харчоблоку ДНЗ.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року складає 47 268,09 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. По КЕКВ 3132 заборгованість у сумі 47 158,65 грн. виникла по районному відділу освіти по надзвичайній кредитній програмі (заміна вікон по Красноріченській ЗОШ).

Фінансовим управлінням щоденно проводиться моніторинг зареєстрованих фінансових зобов'язань, та проводиться 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 мієксільрад 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 використанням схем ухилення від сплати податків, 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 2018 року фінансовим управлінням за 12 місяців поточного року проведено наступні перевірки:

Фінансовим управлінням проведено експертизи кошторисів, штатних розписів, планів асигнувань у кількості 47 перевірок, встановлені зауваження у ході проведення перевірок виправлені.

Відповідно до програми «Підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та покращення умов життя забезпечення сільського населення «Власний дім» на 2017-2020 роки» по Кременському району по ТЖВКБМС 8831 «Довгострокові кредити індивідуальним забудовникам житла на селі та їх повернення» по спеціальному фонду бюджету затверджені видатки в сумі 12 000 грн. за рахунок планового повернення кредитів у 2018 році. Касові видатки станом на 01.01.2019 року відсутні.

ДОХОДИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Зведений бюджет Кременського району по доходах загального фонду на 01.01.2019 року виконано в сумі 103 366 876 грн., що становить 115,7 % до затверджених показників з урахуванням внесених змін та 113,7 % відносно виконання 2017 року. Сума перевиконання на 01.01.2019 року становить 14 062 811 грн.

11010000 ПОДАТОК ТА ЗБІР НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

Бюджетотутворюючим податком залишається податок на доходи фізичних осіб, який виконано в сумі 59 031 353 грн., що складає 115 % до затверджених планових показників з урахуванням змін та в загальному обсязі надходжень складає 57,1 %. В порівнянні з 2017 роком надходження податку з доходів фізичних осіб збільшилось на 27,4 %, або на 12 692 515 грн. Порівняно з минулим роком збільшення податку відбулося в результаті підвищення заробітної плати.

Найбільшими платниками даного виду податку за 2018 рік були відділ освіти Кременської РДА, ТОВ «Куб-Газ», ПП «Владар», КУ «Кременське РТМО», УМГ «Харківтранстас», ДП «Кременське ДМГ».

З метою розширення бази оподаткування та збільшення надходжень до місцевих бюджетів Кременського району на постійній основі проводиться 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. За 2018 рік відбулося 26 засідань робочої групи.

Станом на 01.01.2019 року заборгованість із заробітної плати по району становить 1 737 600 грн. Найбільша заборгованість рахується по ВАТ «Хімавтоматика» – 1 589 200 грн. По КП Кременінакомунсервіс заборгованість складала 95 400 грн., Бараниківське СКГ – 35 500 грн., ТОВ «Форест плюс» – 25 200 грн., Санаторій «Озерний» – 56 грн.

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

11020000 ПОДАТОК НА ПРИБУТОК ПІДПРИЄМСТВ

За звітний період при плані 38 500 грн. надійшов податок у сумі 42 006 грн.. За аналогічний період минулого року надходження склали 23 284 грн. У порівнянні з минулим роком збільшення надходження податку відбулося в результаті проведення взаєморозрахунків з погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію за спожитий газ КП «Кременінатеплокомуненерго» 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 421 985 грн. виконання становить 213 913 грн., або 50,7 % до уточнених планових показників звітного періоду. До виконання за аналогічний період минулого року

зменшення складає 200 388 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 4 784 494 грн. виконання становить 8 961 165 грн. або 187,3 % до уточнених планових показників звітного періоду. Відносно виконання за минулий рік надходження збільшилось на 992 453 грн. Рост виконання податку у поточному році спричинили зміни в законодавстві: з 01.01.2018 вступив в силу Закон України від 20.12.2016 № 1793-УІІІ «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо зарахування рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату» та з 1 січня 2018 року податок почав надходити до місцевих бюджетів.

14020000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З ВИРОБЛЕНИХ В УКРАЇНІ

ПІДОКЦИЗНИХ ТОВАРІВ (ПРОДУКЦІЇ) (ПАЛЬНОГО) (14021900)

При плані 90 206 грн. За звітний період надійшов податок у сумі 183 587 грн. За минулий рік податок не надходив.

14030000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З ВВЕЗЕНИХ НА МИТНУ

ТЕРИТОРІЮ УКРАЇНИ ПІДАКЦИЗНИХ ТОВАРІВ (ПРОДУКЦІЇ) (ПАЛЬНОГО)

При плані 727 953 грн. за звітний період надійшов податок у сумі 748 918 грн. За аналогічний період минулого року надходження склали 629 286 грн.

14040000 АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З РЕАЛІЗАЦІЇ СУБ'ЄКТАМИ

ГОСПОДАРЮВАННЯ РОЗДРІБНОЇ ТОРГІВЛІ ПІДАКЦИЗНИХ ТОВАРІВ

При плані 1 092 600 грн. виконання становить 1 215 102 грн., або 111,2 % до уточнених планових показників звітного періоду. До виконання за аналогічний період минулого року збільшення складає 22 906 грн.

18010100-18010400 ПОДАТОК НА МАЙНО

При плані 804 357 грн. виконання становить 1 199 449 грн., або 149,1 % до уточнених планових показників звітного періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 156,3 %, або на 432 061 грн. Збільшення надходження відбулося внаслідок збільшення ставок оподаткування.

18010500-18010900 ЗЕМЕЛЬНИЙ ПОДАТОК

При плані 11 269 076 грн. виконання становить 11 647 155 грн., або 103,4 % до уточнених планових показників звітного періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 7,9 %, або 849 246 грн. Збільшення надходження відбулося внаслідок збільшення ставок оподаткування.

18011000 - 18011100 ТРАНСПОРТНИЙ ПОДАТОК

Станом на 01.12.2018 року при плані 52 500 грн. надійшов податок у сумі 54 167 грн. що становить 103,2 % до уточнених планових показників. В порівнянні з виконанням минулого року надходження збільшилось на 10 417 грн., або на 23,8 %.

18030000 ТУРИСТИЧНИЙ ЗБІР

При плані 7 375 грн. надійшов податок у сумі 14 138 грн. що становить 191,7 % до уточнених планових показників. В порівнянні з виконанням минулого року надходження збільшилось на 5 084 грн., або на 56,2 %. Збільшення туристичного збору пояснюється збільшенням кількості туристів, які відвідують Кременський район.

18050000 ЄДИНИЙ ПОДАТОК

При плані 12 603 576 грн. виконано 12 014 364 грн. В зв'язку із зменшенням кількості платників податку виконання складо 95,3 % до уточнених планових показників звітного періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 27,5 %, або 3 302 708 грн. Збільшення надходження порівняно з минулим роком відбулося внаслідок змін в законодавстві.

21010300 ЧАСТИНА ЧИСТОГО ПРИБУТКУ (ДОХОДУ) КОМУНАЛЬНИХ УНІТАРНИХ ПІДПРИЄМСТВ ТА ІХ ОБ'ЄДНАНЬ, ЩО ВИЛУЧАЄТЬСЯ ДО ВІДПОВІДНОГО МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ

За звітний період надійшов не запланований податок у сумі 2 044 грн.

21081100 АДМІНІСТРАТИВНІ ШТРАФИ ТА ІНШІ САНКЦІЇ

При плані 5 772 грн. надійшло 12 170 грн. або 210,8% до уточнених планових показників звітного періоду. В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 6 959 грн., або на 133,6 %

21081500 АДМІНІСТРАТИВНІ ШТРАФИ ТА ШТРАФНІ САНКЦІЇ ЗА ПОРУШЕННЯ ЗАКОНОДАВСТВА У СФЕРІ ВИРОБНИЦТВА ТА

ОБИГУ АЛКОГОЛЬНИХ НАПОЇВ ТА ТЮТЮНОВИХ ВИРОБІВ

За 12 місяців 2018 року до бюджету Кременського району надійшов податок у сумі 245 246 грн. В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 154 796 грн., або на 171,1 %.

22010300 АДМІНІСТРАТИВНИЙ ЗБІР ЗА ПРОВЕДЕННЯ ДЕРЖАВНОЇ

РЕЄСТРАЦІЇ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ, ФІЗИЧНИХ

ОСІБ – ПІДПРИЄМЦІВ ТА ГРОМАДСЬКИХ ФОРМУВАНЬ

При плані 9 000 грн. надійшло 40 880 грн., що становить 454,2 % до уточнених планових показників звітного періоду та 114,3 % до виконання аналогічного періоду минулого року.

22012500 ПЛАТА ЗА НАДАННЯ ІНШИХ АДМІНІСТРАТИВНИХ ПОСЛУГ

При плані 436 287 грн. надійшло 574 184 грн., що становить 131,6 % до уточнених планових показників звітного періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком відбулося на 199 558 грн., або на 53,3 %.

22012600-22012900 НАДХОДЖЕННЯ АДМІНІСТРАТИВНОГО ЗБОРУ

ЗА ДЕРЖАВНУ РЕЄСТРАЦІЮ РЕЧОВИХ ПРАВ НА НЕРУХОМЕ МАЙНО

ТА ІХ ОБТЯЖЕНЬ (22012600) ТА ПЛАТИ ЗА СКОРОЧЕННЯ ТЕРМІНІВ

НАДАННЯ ПОСЛУГ У СФЕРІ ДЕРЖАВНОЇ РЕЄСТРАЦІЇ РЕЧОВИХ

ПРАВ НА НЕРУХОМЕ МАЙНО ТА ІХ ОБТЯЖЕНЬ (22012900)

При плані 167 505 грн. надійшло 332 142 грн., що становить 198,3 % до уточнених планових показників звітного періоду. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком становить 23,7 %, або 63 582 грн.

22080000 НАДХОДЖЕННЯ ВІД ОРЕНДНОЇ ПЛАТИ ЗА КОРИСТУВАННЯ

ЦІЛІСНИМ МАЙНОВИМ КОМПЛЕКСОМ ТА ІНШИМ

ДЕРЖАВНИМ МАЙНОМ

При плані 34 400 грн. податку надійшло 25 166 грн. що становить 73,2 % до уточнених планових показників звітного періоду. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зменшилось на 11 086 грн., або на 30,6 % в результаті розірвання 4 договорів оренди.

22090000 ДЕРЖАВНЕ МИТО

При плані 17 012 грн. надійшло 33 915 грн., або 199,4 % до уточнених планових показників звітного періоду, що на 12 740 грн., або на 60,2 % більше від виконання аналогічного періоду минулого року в результаті збільшення звернень громадян по місцевих радах для виконання нотаріальних дій у звітному періоді.

22130000 НАДХОДЖЕННЯ ОРЕНДНОЇ ПЛАТИ ЗА ВОДНІ ОБ'ЄКТИ

(ІХ 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 16 741 грн..

24060000 ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ

При плані 9 370 грн. надходження становлять 877 960 грн. (утримання з пенсії згідно виконавчого листа, повернення коштів минулих років, кошти, які втратили цільове призначення). В порівнянні з виконанням аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 633 691 грн..

24061900 КОШТИ, ОТРИМАНІ ВІД НАДАВАННЯ УЧАСНИКАМИ ПРОЦЕДУРИ ЗАКУПІВЕЛЬ ЯК ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЇХ ТЕНДЕРНОЇ ПРОПОЗИЦІЇ (ПРОПОЗИЦІЇ КОНКУРСНИХ ТОРГІВ, ЯКІ НЕ ПІДЛЯГАЮТЬ ПОВЕРНЕННЮ ЦИМ УЧАСНИКАМ

За звітний період 2018 року до бюджету Кременського району надійшов незапланований податок у сумі 425 грн..

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Доходна частина спеціального фонду (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) станом на 01.01.2019 року при плані 10 722 155 грн. виконана в сумі 10 817 394 грн., що становить 100,9 % відносно уточнених річних планових показників. В порівнянні з 2017 роком надходження спеціального фонду зменшились на 77,6 %, або на 37 173 236 грн. Рост виконання минулого року спричинило отримання Кременського міського радою валютного гранту від Європейського Союзу «Поліпшення доступу до води постраждалих від конфлікту громаді міста Кременна».

19010000 ЕКОЛОГІЧНИЙ ПОДАТОК

При плані 44 320 грн. надійшло 96 048 грн., або 216,7 % до уточнених планових показників звітного року. В порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження зменшилось на 5,2 %, або на 5 266 грн..

24062100 ГРОШОВІ СТРІГНЕННЯ ЗА ШКОДУ, ЗАПОДІЯНУ ПОРУШЕННЯМ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ОХОРОНУ НАВКОЛИЩНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА ВНАСЛІДОК ГОСПОДАРЬСЬКОЇ ТА ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Станом на 01.01.2019 року надійшли незаплановані кошти у сумі 2 276 грн..

24110000 ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КРЕДИТУВАННЯ ТА НАДАВАННЯ ГАРАНТІЙ

Станом на 01.01.2019 року надійшли незаплановані кошти у сумі 482 грн..

24170000 НАДХОДЖЕННЯ КОШТІВ ПАЙОВОЇ УЧАСТІ У РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ НАСЕЛЕНОГО ПУНКТУ

При плані 25 000 грн. надійшло 64 350 грн., що становить 257,4 % до річного уточненого плану. В порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження збільшилось на 33,7 %, або на 16 210 грн..

25000000 ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

При плані 10 227 835 грн. надійшло в звітному періоді 10 548 906 грн., або 103,1 % до уточненого плану та становить 77,6 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 47 170 368 грн.). Рост виконання минулого року

спричинило отримання Кременською міською радою валютного гранту від Європейського Союзу «Поліпшення доступу до води постраждалій від конфлікту громаді міста Кременна».

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

При плані 2 485 130 грн. надійшло в звітному періоді 2 802 957 грн., або 112,8 % до уточненого плану та становить 124,2 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 2 256 268 грн.).

Код 25010100 - при уточненому плані 2 324 499 грн. надійшло 2 385 458 грн., або 102,6 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року надходження збільшились на 429 241 грн, або на 21,9 % за рахунок збільшення вартості харчування у ДНЗ, що спричинило зростання батківської плати.

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

1. Батківська плата за утримання дітей у дошкільних групах. В середньому дошкільні групи вивідує 172 дитини.
 2. Батківська 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. Батківська плата за навчання в школах естетичного виховання. Вартість навчання у школах естетичного виховання затверджена відповідно до наказів комунальних установ «Кременська дитяча музична школа» та «Кременська дитяча художня школа» від 03.09.2013 року №23 та від 02.09.2013 року № 34 та складає від 83 грн. до 109 грн. Розмір плати в групі самоокупності – 200 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 красназвального музею. Вартість квитка від 1,50 грн. до 6,00 грн., вартість екскурсійного обслуговування від 5,00 грн до 20,00 грн.
 6. Надходження від платних послуг по будинкам культури Кременської РДА. Плата за одного учня хореографічної групи 90 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 212 431 грн., або 134,2 %.
- Бюджетними установами району надаються в оренду вільні приміщення відповідно до затвердженої рішенням районної ради від 10.08.2006 року №5/14 Методики розрахунку пропорцій розподілу та порядку використання плати за оренду майна спільної власності територіальних громад сіл, селища та міста Кременського району. Кількість договорів оренди майна по сільських радах – 11 та бюджетних установ району – 44. В порівнянні до надходжень минулого року надходження поточного року зменшилось на 34 446 грн. в результаті зменшення орендованих приміщень.

Код 25010400 – при плані 2 301 грн. надійшло 205 068 грн. Кошти надійшли від здачі шпирців та металообрухту, утилізації рентгенівської плівки.

25020000 ІНШІ ДЖЕРЕЛА ВЛАСНИХ НАДХОДЖЕНЬ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

При плані 7 742 706 грн. надійшло 7 745 948 грн., що становить 100 % виконання до звітного плану та на 3 7 168 152 грн. менше від факту виконання минулого року. Бюджетними установами району отримані наступні гранти та дарунки:

Код 25020100 – при плані 7 441 502 грн. надійшла гуманітарна допомога від населення та спонсорів у сумі 7 532 608 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; відеореєстратор 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, від Благодійної організації «Благодійний фонд «Адвентистське агентство допомоги та розвитку в Україні» отримано взуття, одяг, ходунки та інвентар. Надійшла гуманітарна допомога у вигляді медичних препаратів від ЛОДЖЛ.

Код 25020200 – при плані 301 203 грн. надійшли кошти у сумі 213 340 грн. у бюджет Кременського району від Кременського центру зайнятості на організацію та проведення громадських робіт та від підприємств для реалізації проєктів – переможців обласного конкурсу місцевого розвитку.

30000000 ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПІТАЛОМ

При плані 400 000 грн. надійшло у звітному періоді 105 332 грн., або 26,3 % до уточненого плану та становить 18,4 % до виконання минулого року (факт відповідного періоду минулого року становить 571 916 грн.). Низький відсоток виконання пов'язаний з тим, що через відсутність покупців продаж не відбувся.

ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Зведений бюджет Кременського району за касовими видатками за 2018 рік виконано на 94,1% до уточненого плану загального фонду бюджету, за фактичними – 87,3% (план з урахуванням змін складає 390 662 181 грн., касові видатки – 367 807 910 грн., фактичні видатки – 340 958 083 грн.).

Фактичний фонд оплати праці з нарахуваннями по району за 2018 рік становить 161 121 742 грн., питома вага заробітної плати у загальному обсязі видатків складає 47,3%. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року фонд заробітної плати поточного року збільшився на 28 833 259 грн., або на 21,8%.

Фактичні видатки за енергоносії за звітний період складають 20 396 902 грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 6,0%. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на енергоносії збільшилися на 3 010 460 грн., або на 17,3%.

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 освіти, культури, фізичної культури та спорту, охорони здоров'я, соціального захисту населення та по органах місцевого самоврядування пояснюється тим, що мають місце вакансії протягом звітного періоду та наявність лікарняних листів, які оплачені за рахунок ФСС.

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

«Державне управління»

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

Видаткова частинна загального фонду бюджету за 2018 рік по касових видатках до плану з урахуванням внесених змін виконано на 97,8%, по фактичних – 97,4% (план з урахуванням внесених змін – 24 813 343 грн., касові видатки – 24 260 174 грн., фактичні – 24 162 250 грн.).

По КЕКВ 2111 «Заробітна плата» касові та фактичні видатки становлять 17 974 236 грн., або 99,4% (уточнений план – 18 086 994 грн.).

По КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» касові видатки становлять 3 951 943 грн., або 98,2% до плану з урахуванням внесених змін (4 024 519 грн.).

Економія асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями у сумі 185 334 грн. виникла у зв'язку з тим, що, мали місце вакансії, а також за рахунок лікарняних листів, які були оплачені за рахунок ФСС.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 881 844 грн., або 94,3% (уточнений план на звітний період – 935 515 грн.). Видатки проведені на закупівлю паливно-мастильних матеріалів, господарських товарів та канцелярського приладдя, а також на придбання матеріалів для поточного ремонту адміністративних будівель. Економія у сумі 53 671 грн. складалася у зв'язку з тим, що видатки проводились в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» касові видатки становлять 580 617 грн., або 90,1% (уточнений план – 644 683 грн.). Видатки проведені на послуги зв'язку, Інтернет, заправку картриджів, послуги банку, розміщення об'яв у газеті. Економія складалася у сумі 64 066 грн. Видатки проводились в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» касові видатки становлять 54 371 грн., або 68,0% (79 908 грн.). Економія у сумі 25 537 грн. виникла за рахунок проведення заходів по скороченню видатків.

По КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять 795 678 грн., або 78,4% (уточнений план на звітний період – 1 015 075 грн.). Економія у сумі 219 397 грн. виникла внаслідок проведення заходів по енергозбереженню.

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» касові видатки становлять 4 556 грн., або 59,0% (7 724 грн.). Економія у сумі 3 168 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 16 929 грн., або 89,5% (уточнений план – 18 925 грн.). Економія у сумі 1 996 грн. – менший відсоток податку на землю.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.01.2018 року становить 3 603,19 грн., на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 року та на звітну дату відсутня.

До доходів спеціального фонду по органам місцевого самоврядування за 12 місяців 2018 року надійшли кошти від відшкодування орендарями приміщень за комунальні послуги по ККД 25010100 – 17 627 грн., оренда плата по ККД 25010300 – 20 290 грн. Уточнений план на звітну дату склав 3 946 816 грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету за 12 місяців 2018 року становить 3 603 111 грн., або 91,3% до уточненого річного плану.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 156 710 грн., що до уточнених планових показників становить 99,3 %;

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» касові видатки становлять 10 830 грн.;

По КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять 11 033 грн., що до уточнених планових показників становить 51,6 %;

По КЕКВ 2800 «Інші видатки» касові видатки становлять 2 000 грн.;

По КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 1 198 137 грн., що до уточнених планових показників становить 99,4 % (придбано багатofункціональний пристрій по Новоукраїнській сільській раді - 16 046 грн., по Кремінській міській раді придбано меблі для ЦНАП - 15 988 грн., термінал самообслуговування - 56 588 грн., пристрій рекламний - 14 575 грн., дві програми на суму - 55 200 грн., сервер з комплектуючими - 269 078 грн., комп'ютерне обладнання та програмне забезпечення, меблі для дитячої кімнати - 671 389 грн., по Новомикільській сільській раді - 16 468 грн. придбано колонка та ноутбук, по Боровенській сільській раді - 18 200 грн. придбано акустичну систему, по Варварівській сільській раді - 14 819 грн. придбано системний блок, по Єпифанівській сільській раді - 10 000 грн., по Кудряшівській сільській раді - 8 200 грн. багато функціональний пристрій, по Макіївській сільській раді - 9 857 грн. ноутбук, по Нововодянській сільській раді - 21 729 грн. придбано ноутбук та БФП);

По КЕКВ 3120 «Капітальне будівництво (придбання)» - 426 500 грн. (придбано нежитлове приміщення для КУ Кремінського РП ПМ-СД для розміщення амбулаторії).

По КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» касові видатки становлять 1 797 902 грн. (розробка проекту та капітальний ремонт сходової клітини та будівлі Кремінської міської ради - 802 575 грн., придбання будівельних матеріалів на капітальний ремонт будівлі Боровенської сільської ради - 47 364 грн., капітальний ремонт адмінбудівлі по Голубовській сільській раді - 86 004 грн., капітальний ремонт адмінбудівлі по Макіївській сільській раді - 89 708 грн., капітальний ремонт будівлі Червонопопівської сільської ради - 253 331 грн., по Кремінській районній раді - 518 920 грн. капітальний ремонт будівлі райради.), щодо уточнених планових показників 96,6 %.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Інша діяльність у сфері державного управління»

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління по загальному фонду зведеного бюджету Кремінського району на 2018 рік передбачені в сумі 402 464 грн. Касові видатки на звітний період становлять 378 860 грн., або 94,1 %.

В районному бюджеті Кремінського району видатки передбачені в сумі 74 164 грн., а саме:

на оплату послуг зв'язку, супроводження програмного забезпечення ІАС «Місцеві бюджети», технічне обслуговування та поточний ремонт комп'ютерної та офісної техніки - 12 520 грн. (касові видатки - 100 %);

на відеоконферензв'язок - 61 544 грн. (касові видатки - 56 040 грн.).

В бюджеті міста Кремінна видатки передбачені на загальну суму 328 300 грн., в тому числі:

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

утримання «Трудового Архіву» - 307 800 грн. (касові видатки - 100 %).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Проведення місцевих виборів»

Видатки на проведення виборів у Кремінському районі на 2018 рік передбачені в сумі 63 300 грн., касові видатки становлять 61 320 грн., або 96,9 %.

Видатки передбачені за рахунок місцевого бюджету с. Червонопопівка у зв'язку з достроковим припиненням повноважень депутату сільської громади.

Згідно Постанови *Червонопопівської сільської виборчої комісії* № 1 від 22.09.2018 року «Про призначення проміжних виборів депутата Червонопопівської сільської ради по округу № 8» оголошено про призначення та проведення виборів нового депутата до Червонопопівської сільської громади.

На підставі рішення сесії Червонопопівської сільської ради № 20/1 від 05.10.2018 року «Про внесення змін до бюджету Червонопопівської сільської ради на 2018 рік» заплановано видатки у сумі 63 300 для фінансування та матеріально-технічного забезпечення Червонопопівської сільської виборчої комісії. Станом на 01.01.2019 року касові видатки становлять 61 320 грн., в т.ч.: заробітна плата - 48 901 грн., нарахування на оплату праці - 10 758 грн., канцелярське приладдя, болетні, банківські послуги та відрядження - 1 661 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Освіта»

Видатки за рахунок загального фонду з урахуванням внесених змін на утримання установ освіти на 2018 рік заплановані у сумі 118 936 303 грн. План по касових видатках виконаний на 89,1 % (касові видатки склали - 106 017 599 грн.), по фактичних видатках - 85,0 % (фактичні видатки склали - 101 094 477 грн.). У порівнянні з минулим роком виконання бюджету по закладам освіти більше на 27 374 220 грн., або 134,8 %.

По КЕКВ 2100 «Оплата праці і нарахування на заробітну плату» утворилась економія в сумі 8 573 278 грн. протягом року мали місце вакантні посади, відсутність на робочому місці з причини лікарняного, заміна відсутніх педагогів компенсується відгулами в канікулярні дні, а також заміну здійснюють педагоги з нижчою категорією, сумисники в літній період звільняються. Розподіл освітньої субвенції враховує перегляд розрахункової наповнюваності класів та відповідних коефіцієнтів привадилення раз на три роки на підставі результатів аналізу показників мережі (класів, учнів) закладів загальної середньої освіти. Має місце кожен наступний бюджетний рік тенденцію до зменшення класів учнів, в зв'язку з чим зменшується педагогічна завантаженість. Зазначені фактори значно впливають на фонд оплати праці, що призвело до значної економії освітньої субвенції та коштів місцевого бюджету.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки до фактичних видатків перевищують у сумі 5 134 241 грн. в зв'язку з тим що за результатами відкритих торгів здійснено в кінці року закупівлю дидактичного матеріалу, ламінатори, іграшки та інший м'який інвентар. Зазначене придбання не пройшло процедури списання по факту. Економія в сумі 489 949 грн. склалась внаслідок проведення державних закупівель в ході яких було обрано найнижчу цінову пропозицію, що дозволило з економити бюджетні кошти.

По КЕКВ 2230 „Продукти харчування” утворилась економія по фактичних видатках у сумі 240 374 грн., з таких причин: за рахунок залишку продуктів харчування на початок бюджетного року який використовувався протягом першого кварталу 2018 року, а також з 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 складає 64%, при середньообліковій кількості дітей 625 чол. в середньому за рік отримали харчування 401 дитина, 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. 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 І-ІІІ 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 складалась за рахунок спонсорської допомоги яка надходила протягом року, та за рахунок залишку продуктів на початок року.

По КЕКВ 2240 „Оплата послуг(крім комунальних)” утворилась економія бюджетних коштів у сумі 1 914 315 грн. при плануванні бюджету були враховані видатки на проведення заходів обробки горішц та обладнання приміщень автоматичною пожежною сигналізацією які протягом року не виконались з причини того що запланована сума видатків вимагає проходження тендерної процедури, із-за відсутності учасників копшти залишились не освоєні.

По КЕКВ 2250 „Видатки на відрядження” економія складає в сумі 32 149 грн. в зв'язку з тим що курси підвищення кваліфікації педагогічних працівників відбулися на базі м'єської загальноосвітньої школи, а не як планувалось відрядження до міста Северодонецьк.

по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - утворилась економія до уточненого плану відповідно фактичних нараховувань в сумі 339 122 грн., в листопаді на сесії районної ради були переглянуті тарифи на тепло, прийнято тариф у сумі 2296,54 грн. менший ніж планувалось 2446,15 грн.;

по КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення” - економія складала 9 138 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 складала 83 967 грн., у зв'язку з тривалими карантинними по загальноосвітнім закладам, постійно проводяться заходи щодо економії енергоносіїв;

по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» економія складала в сумі 615 402 грн. в кінці року надійшла стабілізаційна дотація яку було спрямовано розпоряднику бюджетних коштів відділі освіти на видатки за природний газ для проведення тендерної процедури в частині постачальника газу та прогнозного обсягу видатків.

по КЕКВ 2275 «Оплата інших комунальних послуг» - касові видатки менші від фактичних за рахунок списання альтернативного виду палива який знаходився на залишку станом на 01.01.2018 року, а також здійснено закупівлю палива на зимовий період враховуючи залишки твердого палива які ще не використані.

Заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 складала 27 088 грн., станом на 01.01.2019 року *кредиторська заборгованість* становить 27 088 грн., у тому числі по КЕКВ 2240 - заборгованість за повірку електролічильника не оплачено через відсутність рахунку ТОВ "ЛЕО" в УЖДСУ, по КЕКВ 2800 – нарахована пеня за несвоєчасну сплату рахунків за використану електроенергію. Заборгованість не оплачена через відсутність рахунку ТОВ «ЛЕО» в УЖДСУ.

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

Дебіторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду за 12 місяців 2018 року виконання плану по касових видатках по закладах освіти Кременського району складає 95,2 % (уточнений план – 25 831 539 грн., касові видатки 24 584 650 грн.), у тому числі:

- по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 130 279 грн.;
- по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 28 988 грн.;
- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 153 452 грн.;
- по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 1 088 987 грн.;
- по КЕКВ 2240 «Оплата послуг(крім комунальних)» - 559 002 грн.;
- по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - 3 142 грн.;
- по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 153 грн.;
- по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 15 330 грн.;
- по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» - 2 736 грн.;
- по КЕКВ 2800 «Інші видатки» – 18 501 грн. (оплата податку на землю);

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» – 8 632 394 грн. (оновлення матеріально-технічної бази загальноосвітніх шкіл району, придбання багатофункціональних пристроїв, телевізору, ноутбуків, комп'ютерної техніки, відеореєстратора, холодильника, придбання сучасних меблів для початкових класів нової української школи, мультимедійний контент, придбання підручників, комп'ютерного класу.); по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» – 13 951 685 грн. (капітальний ремонт спортивної зали школи гімназії – 1 673 118 грн., утеплення ЗОШ №2 – 2 834 540 грн., утеплення ЗОШ №1 – 1 122 408 грн., утеплення ЗОШ №4 – 2 591 913 грн., ремонт покрівлі і заміна вікон Варварівська ЗОШ – 1 481 229 грн., заміна вікон Кудряшівська ЗОШ – 461 794 грн., ремонт даху Красноармійської ЗОШ – 261 915 грн., ремонт покрівлі НВК Невська ЗОШ ДНЗ – 1 374 812 грн., ремонт будівель харчоблоків ДНЗ – 1 164 986 грн., ремонт газової котельні Варварівської ЗСО-213 583 грн., капітальний ремонт будівлі ДНЗ Зірочка – 173 726 грн., капітальний ремонт приміщення НВК ЗОШ №3 – ДНЗ – 260 715 грн., виготовлення проєктно-кошторисної документації по кап. ремонту ЗОШ №4 з метою створення опорного профзакладу – 544 836 грн.).

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року становить 16 675,50 грн., а саме:

по КЕКВ 3110 у сумі 16 675,50 грн. перераховано авансовий платіж за обладнання для харчоблоку ДНЗ.

«Охорона здоров'я»

Виконання плану по закладах охорони здоров'я за 2018 рік по касових видатках складає 90,9 %, по фактичних видатках – 88,7 % (уточнений план 58268788 грн., фактичні видатки – 51 662 516 грн., касові видатки 52 951 197 грн.).

Видатки на безкоштовний відпуск медикаментів для пільгових категорій громадян за 2018 рік становлять: планові – 5607,317 тис. грн., касові – 3071,923 тис. грн., фактичні – 3071,923 тис. грн., або 54,8% до затвердженого плану (з них на відшкодування за препарати інсуліну – план 3973,067 тис. грн. каса і факт 1453,021 тис. грн., або 36,6% (плани надійшли в кінці року), видатки на реалізацію програми «Доступні ліки» шляхом відшкодування вартості ліків від хвороб – план 1078,0 тис. грн. каса і факт 1078,0 тис. грн. або 100%).

Видатки направлені на реалізацію Закону України «Про статус ветеранів і інвалідів Вітчизняної війни» на медикаменту за 2018 рік становлять 38,040 тис. грн. або 100% до затвердженого плану на звітну дату.

Харчування калдровим донорам – план – 37,950 тис.грн., касові і фактичні видатки складають 37,950 тис. грн., або 100%.

Молодочні суміші затверджені в сумі 13,606 тис. грн. касові видатки – 13,447 тис. грн., фактичні 13,002 тис. грн., виконання 98,8%(забезпечено 7 дітей віком до 1 року).

Вартість ліжко-дня по харчуванню в стаціонарі за 2018 рік становить: планова – 5,66 грн., касова – 5,49 грн., фактична – 5,83 грн.

Касова вартість ліжко/дня нижча за фактичну вартість за рахунок того, що харчування пацієнтів проводилося за рахунок залишку продуктів харчування, які були придбані в 2017 році.

Вартість ліжко-дня дня по харчуванню в стаціонарах за рахунок спеціального фонду: планова – 5,27 грн., касова – 5,12 грн., фактична – 5,0 грн.

Вартість ліжко-дня по медикаментах в стаціонарах за рахунок загального фонду: планова – 8,93 грн., касова – 6,92 грн., фактична – 7,22 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 – 37,67 грн., касова – 31,21 грн., фактична – 6,26 грн.

Планові та касові видатки значно більші за рахунок того, що від ЛОКЛ було отримано гуманітарну допомогу, яка використовувалась по мірі потреби.

Від платних послуг за 2018 рік надійшло 1262,888 тис. грн. З них спрямовано на зарплату 540,527 тис. грн.

Станом на 01.01.2019 р. кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2019 року складає 156622 грн. Заборгованість утворилась в результаті не відшкодованих орендарями комунальних послуг по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» в сумі 65288,66 грн. в т.ч. прострочена дебіторська заборгованість у сумі 45430,59 грн. по благодійному фонду «Спортивне майбутнє Луганщини» по ньому ведеться претензійна робота і спец. матеріали в суд, приватбанк 4,24 грн., ФОП Фармбіотест – 61,58 грн., судмедекспертиза – 10375,47 грн., Багатопрофільна лікарня – 5458,80 грн., ПП «Реґіонфарм» - 3957,98 грн.). По КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» заборгованість в сумі 90904 грн. (за договорами на відшкодування комунальних платежів – ФОП «Шмаговський – 1244,75 грн., Приватбанк- 9,53 грн., ПП «Реґіонфарм» 3755,29 грн., ФОП Фармбіотест – 1714,99 грн., судмедекспертиза – 890,76 грн., Багатопрофільна лікарня – 1571,52 грн., 81717,59 грн. предоплата РЕС. КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 210,35 грн. (за договорами на відшкодування комунальних платежів – Приват-3 грн., ПП «Реґіонфарм» - 16,52 грн., судмедекспертиза – 35,64 грн., Багатопрофільна лікарня – 12,23 грн., ФОП Фармбіотест – 3,69 грн., Художня школа 139,27 грн.), КЕКВ 2272 «Водопостачання та водовідведення» - 218,18 грн. (за договорами відшкодування комунальних платежів – ФОП Фармбіотест – 21,54 грн., ПП «Реґіонфарм» - 102,31 грн., Багатопрофільна лікарня – 16,31 грн., судмедекспертиза – 78,02 грн.).

По спеціальному фонду бюджету виконання плану по видатках за 12 місяців 2018 року по закладах охорони здоров'я складає 93,5 % (касові видатки – 13 604 847 грн., уточнений план на рік 14 557 151 грн.), тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 540 527 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 114 479 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 215 914 грн. (господарчі товари, канцелярські товари, бланки);

КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» 3 249 177 грн.;

КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 373 334 грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 13 149 грн.;

КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» – 10 642 грн.;

КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» – 1 321 грн.;

КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» – 3 100 грн.;

КЕКВ 2800 «Інші видатки» – 11 872 грн.;

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 1 856 717 грн. (по КУ «Кременський РЦПМ – СД» придбано МФУ на суму 59 500 грн., ліжка дерев'яні - 50 856 грн., БФП (принтер) – 15 000 грн.). По КУ «Кременське КРТМО» придбано електрокардіографічний прилад – 93 930 грн., комп'ютера – 42 885 грн., спірометр – 69 940 грн., шприцевий насос – 102 600 грн., дефібрилятор – 119 750 грн., відсмоктувач медичний та апарат електрохірургічний - 64 900 грн., ліжка дерев'яні – 19 071 грн., фотометр – 17 250 грн., електрокардіограф – 47 400 грн., уротерореноскоп – 492 000 грн., набір нейрохірургічного воєнно-медичного – 65 000 грн., придбання медичного обладнання - 439 138 грн., придбання холодильника, плита, тістоміс, міксер та м'ясорубка – 157 498 грн.);

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 7 214 615 грн.; (капітальний ремонт будівлі хірургічного корпусу – 227 223 грн., капітальний ремонт головного корпусу КУ КРТМО – 247 069 грн., кап ремонт поліклініки КУ КРТМО – 188 784 грн., кап ремонт інфекційного відділення - 4 411 633 грн., капітальний ремонт приміщення стерилізаційного відділення – 23 391 грн., кап. ремонт будівлі харчоблоку – 218 874 грн., кап ремонт будівлі моргу – 162 142 грн., кап ремонт відділення трансфузіології – 63 040 грн., кап ремонт фізйодлікарні – 291 311 грн., кап ремонт системи водопроводу та каналізації будівлі

15

поліклініки – 531 828 грн., кап ремонт нежиттєвого приміщення – 789 320 грн., проектні роботи по благоустрою території – 60 000 грн.).

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року складає 109,44 грн. По Кременському РТМО виникла заборгованість за нарахувану 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.

«Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки на соціальний захист населення Кременського району на 2018 рік по загальному фонду заплановані у сумі 8 459 802,00 грн. Виконання плану по касових видатках складає 8 174 400,69 грн., або 96,6 %.

По КТПКВКМБ 3031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» на виконання 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» на звітний період виділено кошти в сумі 130 542 грн. Касові видатки станом на 01.01.2019 року складають 89 958,96 грн.

По КТПКВКМБ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті» на виконання програми «Комплексна районна програма соціального захисту ветеранів війни, праці, воїнів-інтернаціоналістів та громадян похилого віку на 2018 рік» в районному бюджеті передбачено 68 303 грн. Касові видатки на 01.01.2019 склали 65 954,56 грн.

По КПКВКМБ 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 2018 рік по касових та фактичних видатках складає 99,8 % (уточнений план – 3 896 955 грн., фактичні та касові видатки – 3 890 107,98 грн.). По нарахуванням на заробітну плату виникла економія в сумі 3 218,40 грн. у зв'язку із встановленням працівнику Терцентру групи інвалідності. Економія по теплопостачанню в сумі 3 373,13 виникла внаслідок зменшення площі орендованого приміщення. По іншим кодам економічної класифікації видатки проведені згідно кошторисних призначень відповідно до потреби установи. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

Слід зазначити, що в загальній сумі видатків має місце «Інша субвенція» від Красноріченської ОТГ на утримання 8,5 шт.од. соціальних робітників. Субвенція використана на 99,9 %.

По спеціальному фонду за 2018 рік

по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основної діяльністю» надійшло 19 003,98 грн. Затверджені видатки з урахуванням змін на 2018 рік становлять 17 726,19 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 використовувувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг.

Касові видатки за 2018 рік становлять 17 726,19 грн., в тому числі:
КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 10 548,47 грн.;

16

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 2 077,10 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання» - 4 462,00 грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 638,62 грн.

По коду доходів 25020100 «Надходження коштів від отриманих благодійних внесків, прагнень та дарунків» - 50 713 грн. (в т.ч. конвектор електричний 10 шт. - 12 500 грн., обліривач місячний 12 шт. - 15 804 грн., коври 100 шт. - 17 500 грн., одяг, взуття, інвалідні візки, ходунки - 4909 грн.).

По коду 602400 «Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)» каові видатки склали 21 077 грн. (на придбання комп'ютерної техніки).

По ТПКВКМБ 3105 «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю» виконання плану за 2018 рік по *загальному фонду* по касових та фактичних видатках складає 100,0 % (уточнений план - 1 085 906 грн., фактичні та касові видатки - 1 085 726,41 грн.). Видатки проведені згідно кошторисних призначень відповідно до потреби установи. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

По *спеціальному фонду* бюджету касові видатки за 2018 рік складають 136 471,70 грн. або 100% до планових показників. Отримана благодійна допомога у вигляді надходжень у натуральній формі, а саме відеореєстратор, ноутбук, реабілітаційне приладдя, шпигетив, меблі, іграшки - 79 571,70 грн., 2 металевих гаража - 49 000 грн., генератор - 7 900 грн.). Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

По ТПКВКМБ 3121 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді» виконання по касових видатках складає 1 556 961,78 грн., або 98,9 % до плану з урахуванням внесених змін, по фактичних видатках складає 1 552 845,83 грн., або 98,6 % до плану з урахуванням внесених змін, які на звітну дату становить 1 574 672 грн. По фонду заробітної плати з нарахуваннями утворена економія у розмірі 16 502,87 грн., на рахунок вакансій та перебування працівників центру на лікарняному. По оплаті за електроенергію економія склалась в сумі 1 192,31 грн. у зв'язку із несвоєчасним заключенням договору. По інших кодам економічної класифікації видатки проведені згідно кошторисних призначень відповідно до потреби установи. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

На протязі 2018 року радами було переаховано до районного бюджету «Іншу субвенцію» на утримання 7,25 штатних одиниць фахівців із соціальної роботи, в т.ч. 2 штатні одиниці по Красноріченській ОТГ. Субвенція використана на 98,5 %.

По ТПКВКМБ/ТКВБМС 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 Кремінського району на 2018 рік заплановані в сумі 438 308,00 грн., касові та фактичні видатки складають 418 719,40 грн., або 95,5 відсотків. Протягом літнього періоду оздоровлено 97 дітей.

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 2018 рік складають 358 641,88 грн., або 98,8 % до уточненого плану - 363 146 грн. Середня кількість осіб які отримали виплату - 156 осіб. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

В загальному обсязі видатків передбачена «Інша субвенція» від Красноріченської ОТГ на компенсаційні виплати для осіб, що мешкають на території громади. Субвенція використана на 100,0 %.

По ТПКВКМБ 3192 «Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» касові видатки

складають 174 974 грн., або 100,0 % до уточненого плану. Організації профінансована в своїх потребах в повному обсязі. Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По ТКВБМС 3210 «Організації та проведення громадських робіт» *загальний фонд* на 2018 рік передбачені видатки на суму 266 990 грн. Виконання по касових та фактичних видатках становить 154 022,92 грн., або 57,7 %. Видатки проводяться в межах наявної потреби. Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По *спеціальному фонду* бюджету за 2018 рік планові призначення склали 171 340,30 грн. Касові видатки за 2018 рік складають 171 340,30 грн. або 100% до планових показників. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

По ТКВБМС 3241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» за 2018 рік передбачені видатки на підтримку КУ «ІЗОВ «Мрія» в сумі 156 716 грн. відповідно до районної програми розвитку та підтримки комунальної установи «Позаміський заклад оздоровлення та відпочинку «Мрія» на 2018-2021 роки. Касові видатки склали 156 716 грн.

Кредиторська заборгованість на 01.01.2019 року відсутня.

По *спеціальному фонду* бюджету за 2018 рік планові призначення склали 822 824 грн. Касові видатки за 2018 рік складають 822 824 грн. або 100% до планових показників.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

По ТПКВКМБ/ТКВБМС 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на 2018 рік заплановані видатки у сумі 308 390,00 грн. Виконання становить 222 616,80 грн., або 72,2 %, в тому числі:

виплата допомоги на поховання - 15 466,80 грн., або 43,0 % (36 000,00 грн.);

видатки на виконання Районної комплексної програми соціальної підтримки сімей загиблих учасників антитерористичної операції, військовослужбовців і поранених учасників АТО - 9 000,00 грн., або 30,0 % (30 000,00 грн.) - УСЗН Кремінської РДА;

видатки на подолання наслідків пожежі - 45 000,00 грн., або 69,2 % (65 000,00 грн.) - Кремінська м/р, Новокраснянська с/р;

видатки на одноразову виплату дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років - 27 150,00 грн., або 79,0 % (34 390,00 грн.);

придбання новорічних подарунків для пільгової категорії дітей Кремінського району - 126 000,00 грн., або 100,0 %.

Кредиторська заборгованість на 01.01.2019 року відсутня.

Перевишень 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 01.01.2019 року відсутня.

«Культура і мистецтво»

Виконання плану загального фонду бюджету по закладах культури за 12 місяців 2018 року по касових видатках складає 12 779 737 грн., або 97,9 % до плану з урахуванням внесених змін на звітну дату, по фактичних видатках виконання складає 12 152 149 грн., або 93,1 % (план з урахуванням внесених змін на звітну дату 13 056 611 грн.).

Економія по заробітній платі виникла за рахунок наявності лікарняних листів, безоплатних відпусток працівників та перенесення термінів відпусток на наступний рік.

Економія по нарахуванню на заробітну плату виникла за рахунок зменшення внесків до пенсійного фонду на фонд оплати праці працюючих інвалідів. Виплата заробітної плати та нарахованої індексації протягом 2018 року здійснена у повному обсязі, заборгованість відсутня.

Економія з оплати енергоносіїв складає 174 751 грн. і склалася за рахунок здійснення відшкодувань спільно спожитих енергоносіїв з іншими бюджетними установами.

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

Перевищення касових видатків до фактичних по енергоносіях у сумі 75 251 грн. утворилося за рахунок придбання твердого палива на весь опалювальний період 2018-2019. По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» у сумі 6 259 грн., не списано паливно-мастильні матеріали.

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

Дебіторська заборгованість на початок та на кінець року відсутня.

Виконання плану спеціального фонду бюджету по закладах культури за 12 місяців 2018 року по касових видатках складає 2 790 076 грн., або 92,8 % до річного плану з урахуванням внесених змін (річний план з урахуванням внесених змін – 3 005 724 грн.), а саме:

по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 25 748 грн.;

по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 5 665 грн.;

по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 75 588 грн. (придбання канцелярських, господарських товарів, безоплатно передані комп'ютерні та музичні прилади Міжнародною організацією з міграції за підтримкою Європейського Союзу, придбання мультимедійного підлогового екрана, паливо-мастильні матеріали та бензин для автомобіля);

по КЕКВ 2240 «Оплата послуг(крім комунальних)» – 710 грн.;

по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 7 125 грн.;

по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» - 1 350 грн.; (земельний податок);

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 613 385 грн. (безкоштовно передана література, придбано фотоапарат, ноутбук, проектор, БФП Canon, телевізор, конструктор, безоплатно передані комп'ютерні та музичні прилади Міжнародною організацією з міграції за підтримкою Європейського Союзу, кондиціонер та системний блок, спенічне взуття, рекламну площину, музичну апаратуру та комплекти кабелів, ірвовий стіл та ширми для лялькового театру).

по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 2 060 505 грн. (капітальний ремонт будівлі Новокраснянського сільського будинку культури – 665 847 грн., капітальний ремонт заміна вікон КУ «Кремінська РПБС» - 489 219 грн., капітальний ремонт покрівлі будівлі Варварівського сільського будинку культури – 647 298 грн., експертиза та проект по капітальному ремонту будівлі клубу с. Житківка – 62 142 грн., капітальний ремонт заміна віконних блоків Кудряшівського сільського будинку культури -195 999 грн.).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Фізична культура і спорт»

Виконання плану по закладах фізичної культури та спорту, що фінансуються з загального фонду за 12 місяців 2018 року по касових видатках складає 1 829 246,42 грн., або 92,53 % до плану з урахуванням внесених змін на звітну дату, по фактичних видатках виконання складає 1 554 180,06 грн., або 78,62 % (план з урахуванням внесених змін на звітну дату – 1 976 946 грн.).

З районного бюджету фінансуються ДЮСШ, КУ «КРЦ «Спорт для всіх», проводяться заходи з фізичної культури та спорту, надається підтримка КІП ФСТ «Колоос».

З Кремінського міського бюджету проводяться підтримка спорту вищих досягнень:

- встановлена щомісячна стипендія у сумі 1000 грн. триразовому чемпіону України, срібному призеру першості Чемпіонату Європи з боксу, дитини-сироти - Коваленко Миколи, згідно рішення Кремінської міської ради від 21.12.2017 року № 28/14;

- встановлена одноразова виплата у сумі 15 000 грн. майстру спорту, дворазовому чемпіону України з жиму лежачі Шаповалову Михайлу, згідно рішення Кремінської міської ради від 07.03.2018 року № 31/3;

- встановлена одноразова виплата у сумі 17 000 грн. майстру спорту України, чемпіону Європи та світу з пауерліфтингу та силового екстриму, згідно рішення Кремінської міської ради від 11.07.2018 року № 36/8.

По КІП ФСТ «Колоос» виконання плану 99,64 % і становить 377 195,82 грн., по заробітній платі з нарахуваннями виконання становить 338 832,35 грн., або 99,65 % до плану з урахуванням внесених змін.

Економія по заробітній платі та нарахуванням на неї по закладах фізичної культури складалася за рахунок наявності вакансій 1,0 шт. од. фахівця зі спорту ФСТ «Колоос».

Економія з оплати послуг (крім комунальних) складалася по ДЮСШ – 63 472,97 грн. із-за несвоєчасно наданих рахунків за оренду приміщення.

Перевищення фактичних та касових видатків до уточненого плану відсутні.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по закладах фізичної культури станом на 1.01.2019 відсутня.

По спеціальному фонду за 12 місяців 2018 року по ТКВКБМС 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» уточнений план складає 2 760 027 грн. Касові та фактичні видатки складають 2 757 267 грн., що складає 99,9% до річного плану (проведено оплату за капітальний ремонт спортивної зали для секції боксу ДЮСШ Кремінської районної ради).

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету відсутня.

«Житлово-комунальне господарство»

Касові видатки загального фонду місцевих бюджетів за 2018 рік становлять 5 238 531 грн. при уточненому плані на рік 6 613 120 грн., що становить 79,2 %.

По ТКВКБМС 6013 «Забезпечення діяльності водопроводно-каналізаційного господарства» уточнений план на звітну дату складає 28837 грн. Касові видатки становлять 28666 грн. або 99,4%, а саме : на утримання водо-каналізаційного господарства села Кудряшівка 13930 грн., та 14836 грн. Кремінської міської ради.

По ТКВКБМС 6017 «Інша діяльність пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» уточнений план на рік складає 504849 грн., касові видатки 133997 грн. (утримання та обслуговування бовету питної води) по Кремінській міській раді.

По ТКВКБМС 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» уточнений план на рік складає 600309 грн., касові видатки складають 594509 грн. а саме: фінансова підтримка Кремінському ВУВКГ на хворування та водопостачання в сумі 584509 грн., та фінансова підтримка КІП «Кудряшівське джерело» у сумі 10000 грн.

По ТКВКБМС 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» уточнений план на рік складає 5 359 678 грн. Касові видатки становлять 4 372 141 грн.

За 2018 рік проведено видатків по благоустрою наступних рад:

Кремінська міська рада – 3761 406 грн.

Боровенська сільська рада- 12080 грн.

Варварівська сільська рада – 138697 грн.

Голубівська сільська рада - 35429 грн.

Спіданівська сільська рада- 5329 грн.

Кудряшівська сільська рада- 70572 грн.

Макіївська сільська рада - 2900 грн.

Михайлівська сільська рада – 10830 грн.

Невська сільська рада - 360799 грн.

Новоастрханська сільська рада- 15000 грн.

Нововоднянська сільська рада – 18287 грн.

Новокраснянська сільська рада – 26747 грн.

Новоміжківська сільська рада – 54521 грн.

Червонопоміська сільська рада – 184264 грн.

По ТЖВКБМС 6060 «Утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності» уточнений план на 2018 рік становить 119447 грн. Касові видатки склали 109117 грн. по Варварівській сільській раді (заробітна плата двом сторожам).

Кредиторська заборгованість станом на 1.01.2019 року відсутня.

Касові видатки по спеціальному фонду місцевих бюджетів за 2018 рік становлять 9 266 063 грн. при уточненому плані звітного періоду – 10 168 800 грн., що становить 91,1%.

По ТЖВКБМС 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» уточнений план за 2018 рік складає 100 000 грн. Касові видатки відсутні.

По ТЖВКБМС 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» уточнений план за 2018 рік складає 5 386 507 грн. Касові видатки склали 5 358 503 грн. (капітальний ремонт вуличних водопроводів та каналізаційних мереж у сумі 58 350 грн., співфінансування з місцевого бюджету по об'єкту реконструкції магістрального водопроводу згідно з проектом «Поліпшення доступу до води в постраждалих від конфлікту громаді м. Кременіна у сумі 4 146 043 грн.)

По ТЖВКБМС 6017 «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» уточнений план за 2018 рік складає 479 762 грн. Касові видатки за звітний період 478 294 грн. (по Кременівській міській раді профінансовано проект «Місто своїми руками», а саме було проведено заміну виконних блоків сходових клітин житлових будинків).

По ТЖВКБМС 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» уточнений план за 2018 рік складає 236 686 грн. Касові видатки складають 147 804 грн. (по Кременівській міській раді придбано обладнання - віброплита).

По ТЖВКБМС 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» уточнений план за 2018 рік складає 2 583 805 грн. Касові видатки за 2018 рік склали 1 905 211 грн. (по Кременівській міській раді проведена оплата за розробку проекту на об'єкт капітального ремонту зовнішнього освітлення вулиць с. Червона Діброва, с. Житлівка, с. Кузьмине, капітальний ремонт пам'ятника пл. Паркова, капітальний ремонт асфальтобетонного покриття контейнерних майданчиків, оплата розробку проекту по капітальному ремонту тротуарів, облаштування дитячих майданчиків за результатами конкурсу «Місто своїми руками», оплата за металоконструкцію для переходу через річку Красна, через річку Роднікова, у сумі 1 307 267 грн., придбання дитячого ігрового комплексу «Капітошка» по Варварівській сільській раді у сумі 36 522 грн., придбання гоїдалки дитячої по Голубівській сільській раді у сумі 6 336 грн., відремонтовано перехід через річку по Маківській сільській раді у сумі 209 185 грн., по Новоасстраханській сільській раді придбання сучасного дитячого та спортивного майданчиків у сумі 49 785 грн., по Нововодянській сільській раді облаштування зупинок у сумі 21 396 грн., реконструкція мереж вуличного освітлення по Новоміжківській сільській раді у сумі 265 000 грн., по Червонопоміській сільській раді роботи з корегування проекту по освітленню вулиць у сумі 9 720 грн.)

По ТЖВКБМС 6083 «Проекти, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наблизження до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа» уточнений план за 2018 рік складає 1 382 040 грн. Касові видатки за 2018 рік склали 1 376 250 грн. Загалом було придбано для дітей сиріт 5 квартир та 1 будинок, а саме: по Кременівській міській раді для придбання квартири неповнолітній дитині-сироті у сумі 204 000 грн., придбання квартири дитині сироті по Новоасстраханській сільській раді у сумі 190 540 грн., по Новокраснянській сільській раді

проведена оплата за придбання 3 квартир та 1 будинку дітям-сиротам та особі з їх числа у сумі 981 710 грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по спеціальному фонду відсутня.

«Здійснення заходів із землеустрою»

У зведеному бюджеті Кременського району на 2018 рік на здійснення заходів з землеустрою по загальному фонду заплановані видатки у сумі 116070 грн., з них:

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

на проведення грошової оцінки землі Маківської сільською радою заплановано 40000 грн.

на розробку технічної документації Кременівською міською радою для встановлення меж земельних ділянок заплановано 26000 грн.

на розробку технічної документації за незагребувані паї Невською сільською радою заплановано 5000 грн.

на розробку технічної документації для встановлення меж земельних ділянок Боровенською сільською радою заплановано 8520 грн.

Касові видатки загального фонду місцевих бюджетів за 2018 рік становлять 30500 грн. при уточненому плані на рік - 116070 грн., що становить 26,3%.

За 2018 рік проведені видатки слідуючих рад:

Кременівська міська рада – 26000 грн.

Невська сільська рада - 4500 грн.

Кредиторської заборгованості на звітну дату немає.

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

«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства»

По спеціальному фонду бюджету виконання плану по видатках за 2018 рік складає 95,9% (касові видатки – 292 919 грн., уточнений план на рік 305 315 грн.), а саме біля проведена реконструкція вуличного освітлення с.Голубівка.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення»

По спеціальному фонду бюджету виконання плану по видатках за 2018 рік 91,8% (уточнений план на рік 2 611 901 грн., касові видатки – 2 400 040 грн.)

по КПВКБМС 7321 «Будівництво освітніх установ та закладів» уточнений план на 2018 рік складає 1 637 090 грн., касові видатки за звітний період склали 1 445 963 грн., що складає 88,3% до річного плану (по відділу освіти Кременівської РДА проведено оплату на будівництво та розміщення уніфікованих комп'ютерних площинних спортивних споруд для Кременівських ЗОШ, реконструкція даху ДНЗ «Катруся».)

по КПВКБМС 7322 «Будівництво медичних установ та закладів» уточнений план на 2018 рік складає 974,811 грн., касові видатки за звітний період склали 954 077 грн., що складає 95,2% до річного плану (по закладам охорони здоров'я Кременівської РДА проводиться реконструкція Красноріченської селищної лікарської амбулаторії загальної практики сімейної медицини та реконструкція Новоасстраханської сільської лікарської амбулаторії загальної практики сімейної медицини у сумі 241 947 грн., реконструкція приміщень колишньої молочної кухні під службове житло, будівництво огороження КУ «Кременівське РТМО», корегування кошторисної документації до проекту «Будівництво огороження КУ «Кременівське РТМО» у сумі 50 078 грн., виконання обстеження, проектні роботи по об'єкту: "Благоустрій території КУ "КРТМО" - будівництво місць відпочинку, дитячого майданчика, освітлення території" у сумі 60 000 грн., проведення експертизи та здійснення авторського нагляду проекту «Покращення умов надання первинної медичної

допомоги мешканцям Кременського району (КУ Кременський ПМДСД) у сумі 10 708 грн., виготовлення проекту "Реконструкція будівель закладів охорони здоров'я первинної ланки Кременського району" у сумі 591 344 грн.);

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Будівництво інших об'єктів комунальної власності»

По спеціальному фонду бюджету виконання плану по видатках за 2018 рік складає 100 % (касові видатки – 200 000 грн., уточнений план на рік 200 000 грн.). Виготовлення проектно-кошторисної документації «Реконструкція бази відпочинку «Лісна поляна».

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

«Виконання інвестиційних проектів»

По загальному фонду бюджету за 2018 рік план на рік з урахуванням змін складає 6500 грн., касові видатки у сумі – 2534 грн., а саме:

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» уточнений план на 2018 рік складає 6500 грн., касові видатки 2534 грн. (були виготовлені таблиці, що йде реконструкція будинку (міська лікарська амбулаторія).

По спеціальному фонду бюджету за 2018 рік план на рік з урахуванням змін складає 13 218 346 грн., касові видатки у сумі – 5 760 507 грн., а саме:

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» уточнений план на 2018 рік складає 2 909 520,00 грн., касові видатки – 2 285 088 грн. (проведено оплату за реконструкцію бази відпочинку «Лісова поляна» - 352 623 грн., капітальний ремонт будівлі поліклініки КУ КРТМО – 1 089 772 грн., оплачено проект - покращення медичного обслуговування Кременської районної територіальної громади шляхом відновлення та розбудови інфраструктури з надання якісних і доступних медичних послуг у сумі 270 801 грн., будівництво каркасної спортивної зали для Кременської ЗОШ № 2 І-ІІІ ст. у сумі 200 392 грн., покращення умов надання первинної медичної допомоги, у тому числі: Новогородська сільська лікарська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини - реконструкція, Кременська міська лікарська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини – реконструкція у сумі 371 499 грн.).

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» уточнений план на 2018 рік складає 3 029 913 грн., касові видатки - 2 126 515 грн. (оплата за будівництво міні-футбольного майданчика в м.Кременна, оплата за снігоочисну машину, снігоприбирач, косилки у сумі 1 031 715 грн., по відділу освіти Кременської РДА проведено роботи із заміними вікон і дверей в комунальних закладах "Дошкільних навчальних закладах" у сумі 1 091 799 грн.).

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7366 «Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України» уточнений план на 2018 рік складає 6 278 913 грн., касові видатки на звітну дату складають – 349 065 грн. (капітальний ремонт Красноріченської ЗОШ).

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету на 01.01.2019 року складає 47 158,65 грн., а саме:

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7366 «Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України» по КЕКВ 3132 у сумі 47 158,65 грн. (заміна вікон по Красноріченській ЗОШ).

По КПКВКМБ/ТКВКБМС 7367 «Виконання інвестиційних проектів в рамках реалізації заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості» уточнений план на 2018 рік складає 1 000 000 грн., касові видатки на звітну дату

складають – 999 840 грн. (придбання службового автотранспортну для медичних працівників закладів охорони здоров'я, що працюють у сільській місцевості).

«Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє

господарство»

По загальному фонду бюджету на 2018 рік Новомікільською сільською радою передбачені видатки на поточний (ямковий) ремонт доріг у сумі 99 000 грн. На звітну дату фактичні, касові видатки не проводилися. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

По спеціальному фонду бюджету за 12 місяців 2018 року план з урахуванням змін складає 2 851 686 грн., касові видатки склали у сумі – 2 658 694 грн., а саме:

По ТКВКБМС 7442 «Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури» уточнений план на 2018 рік складає 7 751 грн. по Кременській міській раді, що дорівнює касовим видаткам (виготовлення робочого проекту «Реконструкція пішохідних переходів пандусного типу»).

По ТКВКБМС 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» уточнений план на 2018 рік складає 2 843 935 грн., касові видатки - 2 650 943 грн., а саме (по Кременській міській раді оплата за капітальний ремонт автодоріг по вулицям міста, капітальний ремонт внутрішньо кварталних доріг і під'їзних шляхів між будинками, оплата за реконструкцію і облаштування пішохідних переходів пандусного типу, оплата співфінансування проектів по конкурсу « Місто своїми руками»)

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року відсутні.

«Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»

У бюджеті Кременського району на 2018 рік заплановані видатки у сумі 192315 грн.

На виконання заходів Програми у районному бюджеті на 2018 рік заплановано 7800 грн. по ТКВКБМ 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. Касові видатки на звітну дату складають 7800 грн. або 100% до плану.

На виконання заходів Програми у районному бюджеті на 2018 рік заплановано 63515 грн. по ТКВКБМ 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. Касові видатки на звітну дату склали 61015 грн., або 96,1% до запланованої суми 63515 грн. на виготовлення та розповсюдження сувенірної та інформаційно-рекламної продукції із символікою Кременського району

(фотоальбоми, буклети, довідники, путівники, карти, компакт-диски, ручка, пакети, проект рекламний та інше).

По ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» на 2018 рік передбачені видатки в сумі 20 000 грн. по Креміньській міській раді як статутний капітал для Креміньського ВУВКГ. Касові видатки відсутні.

По ТПКВКМБ/ТКВКБМС 7680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» на 2018 рік передбачені видатки в сумі 121 000 грн. Касові видатки становлять 104 793 грн., або 86,6% в тому числі:

- за рахунок районного бюджету – 20 000 грн., або 100%;

- за рахунок бюджету м. Креміньна – 27 793 грн., (план 44 000 грн.) або 63,2%, в т.ч.

членські внески до органів місцевого самоврядування – 20 000 грн., членські внески до асоціації міст України – 7 793 грн.;

- за рахунок бюджетів сіл – 57 000 грн., або 100%.

Кредиторська заборгованість відсутня.

«Реалізація програм допомоги і зривіть Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ»

По спеціальному фонду бюджету по КПКВКМБ/ТКВКБМС 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ» уточнений план на 2018 рік складає 22 916 303 грн. по Креміньській міській раді. Кошти надійшли відповідно до грантового контракту «Зовнішня діяльність Європейського Союзу» для реалізації проекту «Поліпшення доступу до води в постраждалих від конфлікту громаді м. Креміньна».

Касові видатки за звітний період склали 22 916 303 грн., що складає 100% до річного плану.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 230 879 грн.

(придбано канцелярські товари);

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 2 197 833 грн. (проведена оплата за консалтингові послуги по проекту технічної допомоги «Поліпшення доступу до води в постраждалій від конфлікту громаді м.Креміньна», послуги з проектування та будівництва для проекту, послуги менеджера проекту, послуги спеціаліста з комунікацій проекту, послуги фахівця з закупівлі та фінансів проекту, послуги із заправки картриджів);

По КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 1 529 853 грн. (придбано насосне обладнання та установка блочна електролізна, насос та шафа керування насосними агрегатами);

По КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» - 18 957 738 грн. (заміна та реконструкція магістрального водогону по місту Креміньна.)

Кредиторська заборгованість відсутня.

«Захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»

По КПКВКМБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» по загальному фонду на 2018 рік передбачені видатки в сумі 475508 грн. Касові видатки становлять 385768 грн., або 81,1% в тому числі: за рахунок районного бюджету – 323105 грн., або 99,6% (план 324273 грн.), (аварійно-рятувальне обладнання в сумі 58606 грн., 265667 грн. - бензин) за рахунок бюджету м. Креміньна – 52232 грн., або 58% (план 90 000 грн.) За рахунок бюджетів сіл видатки проводились по Боровенській сільській раді, касові видатки 6840 грн., або 57% (план 12000 грн.), по Співанівській сільській раді касові видатки 3591 грн., або 89,8% (план 4000 грн.). Кредиторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду бюджету по КПКВКМБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» уточнений план на 2018 рік складає 240 634 грн. по Креміньській РДА.

Касові видатки за звітний період склали 240 616 грн., що складає 100% до річного плану (придбано аварійно – рятувальне обладнання).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

«Громадський порядок та безпека»

По загальному фонду бюджету Креміньською міською радою заплановані видатки бюджету по ТКВКБМС 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» у сумі 14 690 грн. на придбання жорсткого диску та оплати послуг за монтування системи зовнішнього спостереження відповідно до Проекту ЕС/ПРООН. На звітну дату фактичні та касові видатки не проводилися.

По спеціальному фонду бюджету по КПКВКМБ 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» уточнений план на 2018 рік складає 35 310 грн. по Креміньській міській раді.

Касові, видатки за звітний період склали 28 055 грн., що складає 79,5% до річного плану (придбано телевізор на кронштейні та акумулятор, жорсткий диск для обладнання відеоспостереження).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

«Охорона наєкологічного природного середовища»

По спеціальному фонду бюджету по КПКВКМБ 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» уточнений план на 2018 рік складає 80 000 грн. по Креміньській міській раді.

Касові, видатки за звітний період склали 51 490 грн., що складає 64,4% до річного плану (проведено оплату за рекультивацію полігону).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

«Фінансова підтримка засобів масової інформації»

По КПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації» заплановані у звітному періоді видатки у сумі 577 329 грн. Касові видатки склали 577 329 грн., або 100% до плану.

По КПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації» згідно затверджені Програми підтримки Креміньського районного комунального підприємства «Редакція регіональної громадсько-політичної газети «Креміньщина» на 2018 рік заплановані у звітному періоді видатки у сумі 196 990 грн., Касові видатки склали 196 990 грн., або 100% до плану.

Згідно затверджені районної Програми підтримки комунального підприємства «Регіональна телерадіокомпанія «КТВ-плюс» на 2018 рік та Закону України «Про державну підтримку засобів масової інформації та соціальний захист журналістів» заплановані у звітному періоді видатки у сумі 380 339 грн. Касові видатки склали 100% до плану.

По спеціальному фонду бюджету за 12 місяців 2018 року план на рік з урахуванням змін складає 78 183 грн., касові видатки у сумі – 78 183 грн., а саме:

по КЕКВ 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» - «Регіональної телерадіокомпанії «КТВ-плюс» придбано обладнання для відео виробництва – станції монтажу та радіосистеми у сумі 78 183 грн..

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по установах засобів масової інформації відсутні.

«Інші субвенції з місцевого бюджету»

По загальному фонду бюджету касові видатки за 2018 рік склали 2 508 482 грн., що становить 95,2% до уточненого плану, який на звітну дату передбачений в сумі 2 635 248 грн..

з районного бюджету – 110 866 грн., або 66,6 % (166 530 грн.) - субвенція Рубіжанській міській раді за медичну допомогу, надану роділлям, породіллям Кременського району поголовим відлігненням центральної Рубіжанської міської лікарні (104 611 грн., або 65,3 %); інша субвенція з місцевого бюджету на реалізацію проектів-переможців обласного конкурсу проектів місцевого розвитку: установка автономного опалення в Михайлівському сільському клубі та облаштування місць відпочинку біля сільського клубу (6 255 грн., або 100 %);

з міського бюджету – 89 149 грн., або 92,8 % (96 088 грн.) - субвенція районному бюджету на здійснення видатків на соціальну підтримку сімей, дітей та молоді;

з сільських бюджетів – 2 308 467 грн., або 97,3 % (2 372 630 грн.), в тому числі: субвенція районному бюджету на утримання дошкільних груп короткотривалого перебування при загальноосвітніх навчальних закладах – 1 139 625 грн., або 100,0 %; субвенція районному бюджету на утримання фахівців із соціальної роботи серед найбільш уразливих верств населення – 391 704 грн., або 98,2 % (398 942 грн.); субвенція районному бюджету на поточний ремонт сільського клубу с. Нововодяне Кременського району – 26 560 грн., або 100 %; субвенція районному бюджету на реалізацію проектів-переможців обласного конкурсу – 59 424 грн., або 100 %; субвенція районному бюджету на утримання комунального закладу «Закладу дошкільної освіти (ясла-садок) «Калинонька» - 376 715 грн., або 86,9 % (433 639 грн.); субвенція районному бюджету на придбання принтеру та картриджу для фельдшерського пункту Новокраснянської сільської громади – 5 348 грн., або 100 %; інша субвенція районному бюджету для заміни дверей та встановлення пандусу у Варварівському сільському будинку культури – 69 692 грн., або 100 %; субвенція для Кременської міської ради для розвитку архівної справи та фінансової підтримки комунальної установи «Трудовий архів територіальних громад Кременського району» – 239 400 грн., або 100 %.

По спеціальному фонду бюджету по ТРКВБМС 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» касові видатки за звітний період склали 2 020 403 грн., що складає 100 % до уточненого плану, який на звітну дату передбачений в сумі 2 020 420 грн., (субвенція для придбання телевізор для Голубівського НВК – 10 000 грн., субвенція для капітального ремонт будинку культури в с. Варварівка – 732 565 грн., придбано багатофункціональний пристрій КУ "Кременський районний центр первинної медико-санітарної допомоги" для Новоастраханській сільській амбулаторії – 7 500 грн., по відділу освіти придбання холодильника, пральної машини та сухого басейну для ДС «Калинонька» с. Червонопопівка – 32 800 грн., капітальний ремонт газової котельні Варварівської ЗСО – 213 600 грн., будівництво Кременської лікарської амбулаторії №2-№4 – 863 660 грн., капітальний ремонт Кудряшівського сільського будинку культури – 98 000 грн., придбання сучасного дитячого та спортивного майданчика при Новоастраханському сільському будинку культури – 49 785 грн., установка автономного опалення в Михайлівському сільському клубі – 12 510 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 12 місяців 2018 року бюджетами Кременського району були уточнені залишки коштів на суму 62 508 021,28 грн., в тому числі загального фонду – 34 837 767,99 грн., спеціального фонду – 27 670 253,29 грн., в тому числі:

Загальний фонд:

Районний бюджет – 23 283 808,99 грн.
Міський бюджет – 5 793 705,00 грн.;
Сільські бюджети – 5 760 254,00 грн.

Спеціальний фонд:

Районний бюджет – 3 321 245,10 грн.;
Міський бюджет – 24 349 008,19 грн.;

Станом на 01.01.2019 року враховані залишки коштів в сумі 44 961 677,26 грн., в тому числі по загальному фонду бюджету – 42 864 590,20 грн., по спеціальному фонду бюджету – 2 097 087,06 грн.

Залишки загального фонду бюджету:

Районний бюджет – 30 635 234,88 грн.;
Міський бюджет – 1 876 657,06 грн.;
Сільські бюджети – 10 352 698,26 грн.

Залишки спеціального фонду бюджету:

Районний бюджет – 1 378 225,90 грн.;
Міський бюджет – 416 035,39 грн.;
Сільські бюджети – 302 825,77 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 12 місяців 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

Відповідно до програми «Підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та покращення умов життя забезпечення сільського населення «Власний дім» на 2017-2020 роки» по Кременському району по ТРКВБМС 8831 «Довгострокові кредити індивідуальним забудовникам житла на селі та їх повернення» по спеціальному фонду бюджету затверджені видатки в сумі 12 000 грн. за рахунок планового повернення кредитів у 2018 році. Касові видатки станом на 01.01.2019 року відсутні в зв'язку із тим, що повернення, за рахунок якого планувались кошти, не відбулося.

МЕРЕЖА, ШТАТИ ТА КОНТИНГЕНТИ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

У Кременському районі передбачено фінансування 16 установ органів місцевого самоврядування, у тому числі:

районна рада – 1,
міська рада – 1,
сільські ради – 14.

Фактична штатна чисельність по органах місцевого самоврядування Кременського району в порівнянні з 2017 роком зменшилась на 24,75 ставки у зв'язку зі створенням

Кременіченської ОТГ, яка з 01.01.2018 року стала відокремленою частиною Кременіського району.

Також протягом 2018 року мали місце вакансії, в тому числі:

- по Кременіській районній раді протягом року 2 штатні одиниці спеціальностей;
- по Кременіській міській раді протягом року 3 штатні одиниці спеціальностей;
- по Булгаківській сільській раді протягом року 1 штатна одиниця спеціаліста-землепорядника;
- по Червонопопівській сільській раді протягом року 1 штатна одиниця спеціаліста-землепорядника.

Збільшення штатної чисельності протягом року не відбувалось.

УСТАНОВИ ОСВІТИ

У Кременіському районі фінансується з районного бюджету 36 закладів освіти, у тому числі:

- 9 - дошкільних закладів;
- 18 - загальноосвітніх закладів, в т.ч. 12 дошкільних підрозділів навчально-виховних комплексів;
- 1 - позашкільний заклад освіти;
- 5 - школи естетичного виховання (музичні, художні);
- 1 - методичний кабінет;
- 1 - централізована бухгалтерія;
- 1 - група по централізованому господарському обслуговуванню.

Дітячі дошкільні заклади освіти

По дитячим дошкільним закладам відбулись зміни в фактичній наявності на кінець року порівняно з початком року по категоріям дітей: діти батьки яких звільнені від батьківської плати на протязі бюджетного року при наявності відповідних документів про звільнення від плати.

Зміни в штатний розпис відбулися в зв'язку зі створенням комунального закладу «Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Калинонька» в селі Червонопопівка (рішення сесії від 22 серпня 2018 року № 35/17), а саме навчально-виховний комплекс перепрофільовано, виникла необхідність введення 0,91 ставки завідуючої, по іншим працівникам мають місце вакантні посади 1,15 ставки помічник вихователя.

Загальноосвітні заклади освіти

По загальноосвітнім закладам відбулось зменшення на два класи через відсутність учнів переважно в сільській місцевості. Збільшено додатково дошкільну групу денного перебування в навчально-виховному комплексі Кременіська ЗОШ І-ІІІ ступенів № 3 в зв'язку з чим введено додаткові штатні одиниці по категорії педагогічних працівників 1,925 ставки, по категорії робітників 2,75 ставки (рішення сесії районної ради від 13 вересня 2018 року № 36/36 «Про відкриття додаткової дошкільної групи денного перебування» додається).

Видатки на дітей дошкільного віку, які навчаються в групах, організованих при загальноосвітніх навчальних закладах, з метою підготовки таких дітей до школи відсутні, в зв'язку з тим що ці навчання відбуваються у вихідний день за ініціативи педагога, оплата праці за проведені часи викладання працівникам не нараховується.

Педагогічні ставки збільшені порівняно з початком року на 11,74 ст. в зв'язку з відкриттям додаткової дошкільної групи в НВК Кременіської ЗОШ № 3 на 1,925 ставки, відкрито п'ять класів з інклюзивною формою навчання на базі Кременіської ЗОШ № 1, Кременіської ЗОШ № 4 в зв'язку з чим введено додатково 5 ставок асистента вчителя для проведення корекційної роботи з дітьми з особливими освітніми потребами, також збільшено учнів за індивідуальною формою навчання що призвело до збільшення годин та 4,815 ставки. (Рішення сесії районної ради додаються). По категорії робітників мають місце вакантні посади 2,49 ставки, а саме кухарі, прибиральники, бібліотекар.

Будинок дитячої творчості

В зв'язку з тривалим часом не проведення гурткової роботи в сільських закладах скорочено кількість годин та 0,5 педагогічної ставки яку перерозподілено в категорію спеціальності на посаду секретаря в зв'язку зі збільшенням об'ємом роботи в міському будинку дитячої творчості.

Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів

Скорочено 1 ставку методиста із-за постійної незайнятості яку перерозподілено до господарської групи зі збільшенням об'ємом роботи по капітальним та поточним ремонтам. (Рішення сесії районної ради додається).

Централізована бухгалтерія

Змін в штатному розписі на протязі звітного року не відбулось у порівнянні з минулим роком.

Господарська група

Змін до штатного розпису не відбулось, але фактично станом на 01.01.2019 року мають місце вакантні посади 2,5 ставки спеціаліста, а саме 1 ставка начальника господарської групи, 1 ставка спеціаліста інженер з будівництва та ремонту та 0,5 ставки робітника поточного ремонту.

Охорона здоров'я

В порівнянні з початком року на звітну дату штатна чисельність зменшилася на 15 штатних одиниць. Наказ головного лікаря про скорочення штатної чисельності по КУ «Кременіське РТМО» № 180 від 29.11.2017 р. Рішенням сесії районної ради від 21.12.2017 р. було надано дозвіл на скорочення по КУ «Кременіське 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. У зв'язку з виробничою необхідністю, на підставі наказу головного лікаря КУ «Кременіське РТМО» № 294 від 27.11.2018 року було переведено 1,5 шт. од. з категорії молодший медичний персонал в категорію інший персонал. Рішенням сесії від 13.09.2018 р. № 36/25 по КУ «Кременіський РЦ ПМ – СД» передано 4 шт. од. середнього медичного персоналу в галузь «Освіта».

На звітну дату штатна чисельність працівників закладів охорони здоров'я в порівнянні з початком року (595 шт. од.) змінилася і становить 580,0 шт. од. в т.ч.

- лікарські посади, включаючи головних і зубних лікарів 124,25 шт. од.;
- середній медичний персонал 247,5 шт. од.;
- молодший медичний персонал 95,5 шт. од.;
- спеціальсти (не медики) 28,5 шт. од.;
- інший персонал 84,25 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.

Соціальний захист населення

У Кременіському районі з місцевого бюджету фінансується 3 установи, а саме: центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 1, територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) – 1, центр соціальної реабілітації дітей інвалідів – 1.

Штатна чисельність установ соціального захисту у порівнянні з 2017 роком зменшилась на 2 штатні одиниці – фахівці із соціальної роботи, що фінансувались за рахунок іншої субвенції від міської та сільських рад.

Також протягом року мали місце вакансії:

- по ТПКВКМБ 3104 – протягом року мали місце вакансії спеціальностей та іншого персоналу;
- по ТПКВКМБ 3104 – протягом року мали місце вакансії педагогів;
- по ТПКВКМБ 3121 – протягом року мала місце вакансія психолога.

Заклади культури Кременського району

У Кременському районі з місцевого бюджету фінансується 26 закладів культури.

У порівнянні з плановою мережею закладів культури на кінець року відбулися зміни у штатному розписі по ТПКВКМБ 4040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок». У зв'язку з переданням у кількості 1,0 ставки штатної одиниці викладача з КУ «Кременська РДМШ» до КУ «Кременський РКМ» на введення 0,75 ставки посади сторожа та 0,25 ставки провідного зберігача фондів згідно рішення сесії Кременської районної ради від 18 жовтня 2018 року №37/8 «Про надання дозволу на внесення змін до штатного розпису КУ «Кременський РКМ». Решта розбіжностей між показниками на початок року та виконано склалася за рахунок наявних вакансій.

Заклади фізичної культури та спорту

По Кременської ДЮСШ введено 0,5 ставки прибиральниці у зв'язку з введенням в експлуатацію додаткового приміщення зали боксу, яка на звітний період є вакантною.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Фінансовим управлінням проведені експертизи кошторисів, штатних розписів, планів асигнувань у кількості 45 перевірок. Порушення, які були виявлені при наданні бюджету на 2018 рік територіальними громадами, були усунуті в процесі перевірки. Також проведено 2 перевірки в бюджетних установах. Порушень не виявлено.

Протягом звітного року фінансовим управлінням проведено семінари-наради з керівниками бюджетних установ, головами міськсьільрад стосовно питань щодо планування бюджету на 2019 рік, обговорено планування видатків бюджетних установ та закладів соціально-культурної сфери, соціального захисту населення, фізичної культури та спорту і молодіжних програм. Проведено наради з головами сільських рад з питань виконання доходної та видаткової частини загального фонду місцевого бюджету.

Начальник фінансового управління

Я. ВАШЕЧКО

