



ЧАПЛИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ЧАПЛИНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ДВАДЦЯТЬ ДЕВ'ЯТА СЕСІЯ VII СКЛИКАННЯ
Р І Ш Е Н Н Я

від 18 лютого 2019 року
сmt. Чаплинка

№444

Про звіт Чаплинської селищної ради
щодо виконання селищного бюджету
за 2018 рік

Відповідно до пункту 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, заслухавши та обговоривши звіт головного бухгалтера Чаплинської селищної ради щодо виконання селищного бюджету за 2018 рік, селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт Чаплинської селищної ради щодо виконання селищного бюджету за 2018 рік (додатки 1-3).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань планування бюджету та соціально-економічного розвитку.

Селищний голова



О.Г.Фаустов

Загальна характеристика виконання бюджету за 12 місяців 2018 року

Бюджет ОТГ Чаплинської селищної ради на 2018 рік розроблено відповідно до Конституції України, Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про місцеве самоврядування», Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік».

Бюджет селища на 2018 рік зі змінами та доповненнями затверджений по доходах в сумі 129 798,5 тис. грн., по видатках в сумі 147304,3 тис. грн. Обсяг доходів загального фонду бюджету визначено в сумі 125887,0 тис. грн., спеціального фонду бюджету – 3911,5 тис. грн. Обсяг видатків загального фонду визначений в сумі 124048,4 тис. грн., спеціального фонду бюджету в сумі 23255,9 тис. грн. Установлено розмір оборотної касової готівки селищного бюджету ОТГ в сумі 60,0 тис. грн.

Протягом звітного періоду рішеннями 14 та 15 сесій 7 - скликання Чаплинської селищної ради від 22.01.2018 р., 14 сесії 7 скликання Чаплинської селищної ради від 22.01.2018 р., 14 сесії 7 скликання Чаплинської селищної ради від 15.03.2018 р., 15 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 20.04.2018 р., 16 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 11.06.2018 р., 17 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 09.07.2018 р., 18 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 09.07.2018 р., 18 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 15.08.2018 р., 19 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 16.10.2018 р., 21 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 08.11.2018 р., 22 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 22.11.2018 р., 23 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 06.12.2018 р., 24 сесії 7 скликання,

Чаплинської селищної ради від 14.12.2018 р., 25 сесії 7 скликання

проведено уточнення планових показників селищного бюджету за 12 місяців 2018 року на суму 43445,3 тис. грн, в т.ч. затвердження дефіциту бюджету (спрямування вільних залишків станом на суму 17355,8 тис. грн.)

Аналіз виконання доходної частини загального і спеціального фондів місцевого бюджету за 12 місяців 2018 року

За січень – грудень 2018 року з урахуванням дотацій та субвенцій з державного бюджету до селищного бюджету ОТГ надійшло 137858,5 тис. грн, що складає 106,2 % виконання планових призначень, в тому числі до загального фонду надійшло 133804,7 тис. грн. доходів, або 106,3% та до спеціального фонду – 4053,8 тис. грн, або 103,6% виконання.

За звітній період до загального фонду селищного бюджету ОТГ надходження базової дотації становить 4 210,9 тис. грн, або 100,0 відсотків від

запланованих показників, дотації 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 – 8411,1 тис. грн, або 96,5 відсотків від запланованих показників.

Загальна сума одержаних з державного бюджету субвенцій до загального фонду у звітному періоді склала 50096,0 тис. грн., в тому числі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 4974,9 тис. грн., або 98,1 % виконання, освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 29 607,1 тис. грн., субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 1524,0 тис. грн. та медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам - 13990,0 тис. грн., що складає 100 % виконання від планових показників.

Загальна сума одержаних з місцевого бюджету субвенцій до загального фонду у звітному періоді склала 5475,9 тис. грн., в тому числі субвенції 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 відповідної субвенції з державного бюджету – 290,1 тис. грн., що складає 100% виконання, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - 2 994,8 тис. грн., що становить 70,3 % виконання, субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 254,7 тис. грн., що становить 94,7 % виконання, субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 194,6 тис. грн., що становить 99,5 % виконання, субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 523,4 тис. грн., що становить 100 % виконання, субвенції з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 655,0 тис. грн., що становить 100 % виконання, іншої субвенції з місцевого бюджету – 563,3 тис. грн., що складає 99,9 % виконання від планових призначень.

За звітний період до загального фонду селищного бюджету ОТГ надійшло 65 610,8 тис. грн. власних та закріплених доходів, що складає 117,1 відсоток від запланованих показників, перевиконання складає 9 600,3 тис. грн.

Перевиконання досягнуто за рахунок надпланових надходжень по податку на доходи з фізичних осіб – на 6 427 тис. грн.; акцизному податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – на 575,3 тис. грн.; акцизному податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – на 2 506,9 тис. грн., податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 450,7 тис. грн., земельному податку з юридичних осіб – на 892,1 тис. грн., єдиному податку з юридичних осіб – 253,5 тис. грн., єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 1 002,4 тис. грн.

Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків належать податки (податок на майно, який складається з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, плати за землю та єдиного податку). За 12 місяців 2018 року до селищного бюджету зараховано 23 119,8 тис. грн. місцевих податків або 100,3 % планового показника, в тому числі:

- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 1381,1 тис. грн.
- плати за землю – 7 828,4 тис. грн.
- єдиного податку – 13 791,6 тис. грн.

Темп росту доходів за звітний період у порівнянні з минулим роком складає 118,8 %, або на 10 401,2 тис. грн. більше. Збільшення доходів відбулось по основним податкам і зборам, які зараховуються до місцевого бюджету. Так, по податку на доходи фізичних осіб досягнуто зростання надходжень проти попереднього року на 34,7 %, або на 8 973,8 тис. грн., по акцизному податку - на 6,3 %, або на 380,2 тис. грн., по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – на 175,1 %, або на 477,8 тис. грн., по земельному податку з юридичних осіб - на 218,5 %, або на 955,0 тис. грн., по єдиному податку - на 12,3 %, або на 1 512,5 тис. грн., по адміністративним зборам та платежам, доходам від некомерційної господарської діяльності - на 3,9%, або на 43,7 тис. грн.

За січень - грудень 2018 року бюджет Чаплинської селищної ради ОТГ отримав 4 053,8 тис. грн. власних доходів спеціального фонду, що складає 103,6 % затвердженого розпису на 12 місяців 2018 року.

У доходах спеціального фонду найбільшу питому вагу займають власні надходження бюджетних установ, їх отримано в сумі 3319,1 тис. грн., або 87,9 % від обсягу визначеного на 12 місяців 2018 року, надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва

– 434,8 тис. грн. та цільові фонди, утворені Верховною Радою АР Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – 169,2 тис. грн.

Аналіз виконання видаткової частини загального і спеціального фондів місцевого бюджету за січень – грудень 2018 року.

Видатки селищного бюджету за січень-грудень 2018 року виконано в цілому у сумі 139229,4 тис. грн., що складає 95,3 % до плану на звітний період. Фінансування видатків здійснено відповідно до затвердженого розпису з урахуванням наявних фінансових ресурсів.

По загальному фонду видаткова частина бюджету складає 118268,1 тис. грн., при плані звітного періоду з урахуванням змін 124048,4 тис. грн., або виконана на 95,3 % плану на вказаний період з урахуванням змін.

Протягом дванадцяти місяців 2018 року із селищного бюджету ОТГ в першу чергу проводилось фінансування захищених статей, на які було направлено 106462,5 тис. грн., або 90,0 % від обсягу видатків за звітний період загального фонду, з них на заробітну плату 80127,5 тис. грн., на медикаменти 17,1 тис. грн., на продукти харчування по всіх галузях 2269,0 тис. грн., на оплату спожитих енергоносіїв 7213,8 тис. грн.

Виплата заробітної плати працівникам бюджетної сфери проведена в повному обсязі по термінах виплат. Простроченої кредиторської заборгованості немає.

Виплата енергоносіїв проведена в повному обсязі до фактичних нарахунків.

На фінансування соціально-культурної сфери ОТГ із загального фонду направлено 78478,8 тис. грн. або 93,5 % загального бюджету, в тому числі на :

- освіту 75736,0 тис. грн., або 94,4 % від уточненого плану за січень-грудень 2018 року
- фізична культура і спорт 245,9 тис. грн., або 95,6 % від уточнення плану за січень-грудень 2018 року
- оздоровлення та відпочинок дітей 421,3 тис. грн. , або 98,7 % від уточнення плану за січень-грудень 2018 року
- територіальний центр 2075,6 тис. грн., або 99,7 % від уточнення плану січень-грудень 2018 року

На виконання програм по охороні здоров'я в район було перераховано трансфертів в сумі 15264,8 тис. грн., що становить 100% плану на звітний період.

Крім того були перераховані кошти в районний бюджет на: залучення громадян до участі у громадських роботах за видом «Інформування населення про порядок отримання житлових субсидій та робота з документацією» - 3,8 тис.грн.; на забезпечення виплати щомісячної стипендії

інвалідам війни та учасникам бойових дій (90-річним), відвідування та подарунки ветеранам війни, праці, одиноких людей похилого віку, вшанування воїнів-афганців – 7,5 тис.грн.; на забезпечення пільг інвалідам по зору I та II групи на комунальні послуги, тверде паливо, скраплений газ – 15,6 тис.грн.; на забезпечення права на пільговий проїзд -49,0 тис.грн.; на забезпечення комплексної програми виконання Національного плану дій щодо реалізації Конвенції ООН про права дитини на період до 2022 року – 8,9 тис.грн.; на програму розвитку архівної справи 2018 року 35,3 тис.грн.; на пільгове зубопротезування жителів громади – 70,0 тис.грн., на мед.огляд педагогічних працівників 71,3 тис.грн., на мед.огляд призовної компанії та придбання ПММ 30,3 тис.грн. що становить 100 % планових призначень на звітний період. На протязі року були перераховані трансферти обласному бюджету для проведення поточного ремонту аграрного ліцею в сумі 165,6 тис.грн., на придбання медичного обладнання (пересувного мамографа та лінійного прискорювача) в сумі 371,3 тис.грн., на співфінансування із ДФРР по реконструкції футбольних полів у шести селах громади зі штучним покриттям в сумі 320,0 тис.грн.

За січень-грудень 2018 року на капітальний ремонт автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури було використано 5053,7 тис.грн., що становить 100,0 % планових призначень на звітний період; проведено заходів із землеустрою в сумі 199,4 тис. грн., що становить 99,7 % планових призначень на звітний період.

Спеціальний фонд видаткової частини

Видатки спеціального фонду за січень-грудень 2018 року склали 20961,2 тис.грн. , а саме :

- органи самоврядування 2020,0 тис.грн. (видатки розвитку);
- дошкільні заклади освіти 1160,2 тис.грн. (видатки споживання 850,6 тис.грн., видатки розвитку 309,5 тис.грн.);
- загальноосвітні школи 3775,7 тис.грн. (видатки споживання 1941,3 тис.грн., видатки розвитку 1834,4 тис.грн.);
- будинок дитячої творчоті та дитячо-юноцька спортивна школа – 85,6 тис.грн. (видатки розвитку)
- школа естетичного виховання – 132,5 тис.грн. (видатки споживання 100,5 тис.грн., видатки розвитку 32,0 тис.грн.);
- методичне забезпечення діяльності навчальних закладів та інші галузі освіти – 30,5 тис.грн. (видатки розвитку);
- утримання інших закладів освіти 160,7 тис.грн. (видатки споживання);
- інші програми та заходи у сфері освіти 49,9 тис.грн. (видатки розвитку);
- тер центр 49,8 тис.грн.(видатки споживання 29,8 тис.грн., видатки розвитку 20,0 тис.грн.);

- утримання та забезпечення діяльності центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді - 15,0 тис.грн. (видатки розвитку);
- палаци і будинки культури – 704,7 тис.грн. (видатки споживання 83,8 тис.грн., видатки розвитку - 620,9 тис.грн.);
- експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду – 242,4 тис.грн. (видатки розвитку);
- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 277,9 тис.грн. (видатки розвитку);
- організація благоустрою населених пунктів 343,4 тис.грн. (бюджет розвитку);
- 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 290,1 тис.грн. (видатки розвитку);
- будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту 31,2 тис.грн. (бюджет розвитку);
- виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури ОТГ 5127,3 тис.грн. (бюджет розвитку);
- виконання інвестиційних проектів в рамках заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій 468,7 тис.грн. (бюджет розвитку);
- утримання та розвиток автомобільних доріг 5053,7 тис.грн. (видатки розвитку);
- виконання заходів за рахунок цільових фондів 282,1 тис.грн. (бюджет споживання 134,8 тис.грн., бюджет розвитку 147,3 тис.грн.).

Секретар селищної ради



I.I. Kotik
І.І.Котик