

Пояснювальна записка про виконання сільського бюджету за 2018 рік

Загальна характеристика виконання бюджету ОТГ

Бюджет Музиківської ОТГ на 2018 рік затверджено рішенням сесії сільської ради від 22.12.2017 року № 215 «Про сільський бюджет на 2018 рік».

У 2018 році досягнуто позитивних тенденцій у виконанні сільського бюджету як за доходами так і за видатками.

За звітний період фактичне виконання дохідної частини загального фонду сільського бюджету (з урахуванням надходжень міжбюджетних трансфертів) склало 41 462,1 тис. грн., що становить 103,7% до планових показників (39 970,8 тис. грн.) з яких:

- власних надходжень – 22 875,3 тис. грн., що складає 107,6% при плані 21 260,0 тис. грн. перевиконання становить 1 615,3 тис. грн.;
- базова дотація становить 2 346,0 тис. грн., або 100,0% від запланованих показників;
- додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 1 150,2 тис. грн., або 100% від запланованих показників
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 9 761,8 тис. грн., або 100 відсотків запланованих показників;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 1 707,4 тис. грн., або 97,5% від запланованих 1 751,5 тис. грн.;
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 3 304,3 тис. грн., або 100,0% від запланованих показників;
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 123,6 тис. грн. або 64,3% від запланованих 192,3 тис. грн.;

Відомість про виконання загального фонду бюджету Музиківської сільської ради за 2018 рік (без урахування міжбюджетних трансфертів з державного бюджету)

№ з/п	Найменування адміністративних територіальних одиниць	Доходи власні та закріплені			Видатки		
		Уточнений план на рік	Виконано	% виконання	Уточнений план на рік	Виконано	% виконання
1	Музиківська ОТГ	21 260,0	22 875,2	107,6	34 904,6	29 109,3	83,4

План доходів спеціального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів у 2018 році виконано на 201%. При планових показниках з урахуванням змін у сумі 859,8 тис. грн., фактично надійшло 1 731,2 тис. грн., з яких :

- 152,7 тис. грн.. надходження по податкам і зборам (екологічний податок);
- 87,5 тис. грн.. по іншим неподатковим надходженням (надходження коштів від пайової участі);
- 1 485,3 тис. грн. власних надходжень бюджетних установ (в т.ч. плата за послуги, що надаються бюджетними установами 368,9 тис. грн., плата за аренду майна бюджетних установ 22,8 тис. грн., благодійні внески, гранти, дарунки 763,1 тис. грн. та кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій,

фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів 330,5 тис. грн.);

- 5,6 тис. грн.. цільові фонди.

В розрізі джерел власних надходжень загального фонду бюджету Музиківської ОТГ план виконано:

- Податок та збір на доходи фізичних осіб – 13 134,9 тис. грн. (план – 12 043,9 тис. грн., 109,1%);
- Внутрішнім податкам на товари та послуги (акцизний податок) – 580,3 тис. грн. (план – 523,1 тис. грн., 110,9%)
- Єдиний податок - 1 633,2 тис. грн. (план – 1 488,8 тис. грн., 109,7%);
- Земельний податок та плата - 1 426,9 тис. грн. (план – 1 360,3 тис. грн., 104,9%);
- Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки - 5 667,2 тис. грн. (план – 5 434,2 тис. грн., 104,3%);
- Неподаткові надходження – 431,4 тис. грн. (план 408,4 тис. грн., 105,6%).

ДОХОДИ

Дохідна частина сільського бюджету за 2018 рік по власних і закріплених доходах загального фонду при плані 21 260,0 тис. грн. фактично виконана на 22 875,3 тис. грн., що становить 107,6% перевиконання склало 1 615,3 тис. грн.

З 11 дохідних джерел, які надходять до бюджету Музиківської ОТГ, планові показники виконані по всім 11 джерелам.

Аналіз виконання планових показників дохідної частини бюджету Музиківської ОТГ за 2018 рік

тис.грн

	Найменування показника	2018 рік		Відхилення		Факт 2017 року	Відхилення 2018 р. від 2017 р.
		план	факт	%	+, -		
11010000	Податок на доходи фізичних осіб	12 043,8	13 134,9	109,0	1 091,1	8 343,0	4 791,9
11020200	Податок на прибуток підприємств	1,0	1,0	100	0,0	3,8	-2,8
14040000	Акцизний податок	523,1	580,3	110,9	57,2	626,7	-46,4
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	5 431,1	5 662,7	104,3	231,6	5 308,8	353,9
18010500-18010900	Плата за землю	1 360,3	1 426,9	104,9	66,6	1 916,3	-489,4
18050000	Єдиний податок	1 488,8	1 633,2	109,7	144,4	1 310,2	323
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	0,6	0,6	100	0,0	1,5	-0,9
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	1,0	1,0	100,0	0,0	7,7	-6,7
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	406,6	429,7	105,7	23,1	88,8	340,9
22090000	Державне мито	0,09	0,09	100	0,0	0,1	-0,01
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	0,4	0,4	100	0,0	0,0	0,4
	Всього загальний фонд (без трансфертів)	21256,79	22870,79	1144,5	1614	17606,9	5263,89

190101	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	120,0	152,21	126,84	32,21	108,9	43,31
241700	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	0	87,47	0	87,47	159,8	-72,33
25000000	Власні надходження бюджетних установ	739,75	1485,31	200,78	745,56	666,6	818,71
501100	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	0	5,64	0	5,64	11,0	-5,36
	Спеціальний фонд без трансфертів	859,75	1730,63	200,78	870,88	279,7	784,33
	Разом доходи	22116,54	24601,42	1345,28	2484,88	17886,6	6048,22

У порівнянні з аналогічним періодом минулого року дохідна частина сільського бюджету по власних і закріплених доходах загального фонду збільшилася на 5 263,89 тис. грн., зокрема:

- за рахунок податку та збору фізичних осіб – 4 791,9 тис. грн.;
- єдиного податку – 323,0 тис. грн.;
- податку на нерухоме майно - 353,9 тис. грн.;
- плата за надання адміністративних послуг – 340,9 тис. грн.;

Збільшення надходжень податку на доходи фізичних осіб зумовлено поетапним підвищенням заробітної плати працівників; збільшення єдиного податку відбулося за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати; збільшення податку на нерухомість пов'язано із залученням більшої кількості платників; за рахунок введення додаткової посади реєстратора збільшилось надходження за послуги реєстрації майнових прав.

По 5 показникам відбулося зменшення надходжень, а саме:

- податку на прибуток підприємств на суму 2,8 тис. грн.. у зв'язку з тим, що ціна на водопостачання не змінювалась у порівнянні з 2017 роком, а ціна на енергоносії та МЗП збільшилась;
- Акцизний податок на 46,4 тис. грн.. за рахунок внесення змін до Податкового кодексу України, що були прийняті після затвердження міського бюджету на 2018 рік. Де замість запланованих надходжень до місцевих бюджетів зараховується (відповідно до часток зарахування) 13,44 % акцизного податку виробленого в Україні пального (КДБК – 14021900) та 13,44% акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального (КДБК – 14031900);
- Плата за землю на 489,4 тис. грн. за рахунок зменшенням нормативно-грошової оцінки земель у 2018 році;
- Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету на 0,9 тис. грн.. у зв'язку зі зменшенням ставки податку;
- Державне мито на суму 0,01 тис. грн.. у зв'язку зі зменшенням звернень громадян;
- Адміністративні штрафи та санкції на 6,7 тис. грн. у зв'язку зі зменшенням кількості порушень;

В структурі доходів загального фонду сільського бюджету найбільшу питому вагу займає податок на доходи фізичних осіб 57,43%.

За 2018 рік фактичні надходження по податку на доходи фізичних осіб виконані на 109%, при плані 12 043,8 тис. грн. фактично надійшло 13,134,9 тис. грн., сільським бюджетом додатково отримано 1 091,1 тис. грн..

Основними платниками податку та збору на доходи фізичних осіб є:

- ПП «Тін-Сервіс», від якого у 2018 році до бюджету сільської ради 1582,09 тис. грн.. податку на доходи фізичних осіб, що становить 12,04% від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Таврійський Союз», від якого у 2018 році до бюджету сільської ради 1028,5 тис. грн.. податку на доходи фізичних осіб, що становить 7,83% від загальної суми надходжень податку;
- ПАТФ Чорнобаївський Агрохолдінг «Авангард» від якого у 2018 році до бюджету сільської ради 9280,42 тис. грн.. податку на доходи фізичних осіб, що становить 70,65% від загальної суми надходжень податку;

Фактичні надходження **акцизного податку** за 2018 рік складають 580,3 тис. грн.. при плані 523,1 тис. грн., перевиконання складає 110,9%. Основними платниками податку є:

- ТОВ «Селен» - 32,19 тис. грн.. що становить 5,55% від загальної суми надходжень податку;
- ПП Штейнер – 21,98 тис. грн..
- ПП Кардашевський – 4,32 тис. грн..

План по місцевим податкам в цілому виконаний на 105,36%, при плані 8283,29 тис. грн. фактично надійшло 8727,24 тис. грн..

Питому вагу в структурі загального фонду - 24,76% займає податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки таплата за землю – 6,24% . При плані 5431,1 тис. грн.. податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, фактично надійшло 5662,7 тис. грн. що складає 104,3%. Основними платниками податку є:

- ТОВ «Аграрний Холдинг Авангард» - 496,48 тис. грн.. (10,6%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Агромаш-Захід» - 642,11 тис. грн.. (11,34%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Комерцбудпласт» - 168,2 тис. грн.. (2,97%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «ЛогістикАгротрейд» - 437,84 тис. грн.. (7,73%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «СТК- Інвестментс» - 1053,84 тис. грн.. (18,61%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Торговий Дім «Трансмагістраль» - 616,0 тис. грн.. (10,88%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Форвардтранс Плюс» - 268,25 тис. грн.. (4,74%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «ІмперовоФудз» - 562,61 тис. грн.. (9,94%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «ІмперіоФудз» - 534,79 тис. грн.. (9,44%) від загальної суми надходжень податку;

Надходження по сплаті за землю при плані 1360,3 тис. грн.. фактично виконано 1426,9 тис. грн., що складає 104,9%.. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зменшилися на 489,4 тис. грн., що пояснюється зменшенням коефіцієнту нормативно-грошової оцінки землі. Основними платниками податку є:

- ПП «Тін-Сервіс» - 13,86 тис. грн..;
- ФГ Мамрак Ф.Г. – 12,6 тис. грн..;
- ФГ «Чорнобаївське «Агрохолдінг Авангард» - 92,47 тис. грн..;
- ТОВ «НКЗ» - 32,06 тис. грн..;
- ФГ «Сапфір- Агро» - 22,12 тис. грн..;
- ПСП «Агрофірма «Роднічок» - 109,27 тис. грн..;
- ФОП Шевченко Н.І. – 10,43 тис. грн..;

Єдиний податок має питому вагу 7,14%. За 2018 рік фактичні надходження (1633,2 тис. грн.) склали 109,7% до плану (1488,8 тис. грн.). Основними платниками по єдиному податку є:

- ПСП «Агрофірма «Роднічок» - 152,13 тис. грн..;

- ТОВ «АТФ «Агроділо» - 377,5 тис. грн.;
- ФГ «Сапфір-Агро» - 272,63 тис. грн..
- ФОП Гутовський М.Ю. – 63 тис. грн..
- ФОП Хрячков С.І. – 128,38 тис. грн..
- ФОП Шнирук О.П. – 76,88 тис. грн..
- ФОП Шевченко Н.І. – 66,63 тис. грн..
- ФОП Гутовський М.Ю. – 63 тис. грн..
- ФОП Гричун В.М. – 40,5 тис. грн..

Власні надходження бюджетних установ

Власні надходження бюджету Музиківської сільської ради з урахуванням змін в 2018 році затверджено у сумі 739,75 тис. грн., надходження в звітному році склали 1485,30 тис. грн..

Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством становлять 391,68 тис. грн., в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 368,93 тис. грн.;
- плата за оренду майна бюджетних установ – 22,75 тис. грн.;

Інші джерела власних надходжень бюджетних установ складають 1093,62 тис. грн., в тому числі:

- благодійні внески, гранти та дарунки – 763,16 тис. грн..
- кошти, що отримують бюджетні установи від організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів – 330,46 тис. грн..

Аналіз доходів та видатків охорони навколишнього природного середовища

Залишок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища станом на 01.01.2018 року	Надійшло доходів за 2018 рік	Перераховано*	Здійснено видатків за 2018 рік	<i>грн.</i> Залишок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища станом на 01.01.2019 року
1	2	3	4	5
195 868,65	152 737,09	5616,00	0	354 221,74

*У зв'язку з технічним збоєм, у 2018 році сталося помилкове перерахування коштів у сумі 5 616 грн. з рахунку бюджету розвитку, на рахунок охорони навколишнього природного середовища.

Аналіз доходів та видатків податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин та механізмів

Залишок коштів податку з власників транспортних засобів станом на 01.01.2018 року	Надійшло доходів за 2018 рік	Здійснено видатків за 2018 рік		<i>грн.</i> Залишок коштів податку з власників транспортних засобів станом на 01.01.2019 року
		Всього	у т.ч. за рахунок залишку коштів на 01.01.2018	
1	2	4	5	6
4 298,96	0	0	0	4 298,96

**Аналіз доходів та видатків відшкодування втрат
сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва**

грн.

Залишок коштів станом на 01.01.2018 року	Надійшло доходів за 2018 рік	Здійснено видатків за 2018 рік	Залишок коштів станом на 01.01.2019 року
1	2	3	4
1 789,08	0	0	1 789,08

Аналіз доходів та видатків бюджету розвитку

грн.

Залишок коштів станом на 01.01.18	Надійшло доходів за 2018 рік	Перераховано*	Отримано коштів із загального фонду	Здійснено видатків за 2018 рік				Залишок коштів станом на 01.01.19
				Всього	у тому числі за рахунок:			
					залишку коштів на початок року	за рахунок передачі коштів із ЗФ до СФ (бюджету розвитку)	доходів 2018 року	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
247 278,04	87 471,00	-5 616,00	8 622 394,15	8 592 643,18	246 674,03	8 289 064,15	56 905,00	358 884,01

*У зв'язку з технічним збоєм, у 2018 році сталося помилкове перерахування коштів у сумі 5 616 грн. з рахунку бюджету розвитку, на рахунок охорони навколишнього природного середовища.

Аналіз доходів та видатків по власних надходженнях бюджетних установ

грн.

Залишок коштів станом на 01.01.2018 року	Надійшло доходів за 2018 рік	Здійснено видатків за 2018 рік	Залишок коштів станом на 01.01.2019 року
1	2	3	4
162 553,47	1 485 305,97	1 433 191,08	214 668,36

Аналіз доходів та видатків цільових фондів

грн.

Залишок коштів станом на 01.01.2018 року	Надійшло доходів за 2018 рік	Здійснено видатків за 2018 рік		Залишок коштів станом на 01.01.2019 року
		Всього	у т.ч. за рахунок залишку коштів на 01.01.2017	
1	2	3	4	5
25 829,76	5 640,00	0	0	31 469,76

ПІДСУМКИ ВИКОНАННЯ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ

У 2018 році фінансування видатків сільського бюджету проводилося згідно поданих заявок від головного розпорядника коштів сільського бюджету та лише після зареєстрованих в Управлінні Державної казначейської служби України у Білозерському районі фінансових зобов'язань.

Видатки загального фонду сільського бюджету за функціональною класифікацією
(грн.)

КПКВК МБ	Видатки за функціональною класифікацією	Затвердже но сільською радою на 2018 рік з урахування м змін	Виконано за 2018 рік	Відсоток виконання до затверджених планів на 2017 рік
	1	3	4	5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	6548,4	6322,3	96,55
0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	151,2	146,9	97,17
0111010	Надання дошкільної освіти	3154,0	2885,9	91,50
0111020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	17212,7	12751,1	74,08
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1618,0	1418,9	87,69
0112141	Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики	6,0	3,5	58,33
0112142	Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	25,0	24,0	96,19
0112146	Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	85,6	85,6	100,00
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	242,7	24,8	10,24
0113033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	360,0	331,8	92,17
0113050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	5,7	0,0	0,00
0113140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	24,5	24,5	100,00
0113242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	270,0	219,7	81,36
0114030	Забезпечення діяльності бібліотек	241,1	207,5	86,09
0114060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	603,7	565,1	93,61
0114082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	10,0	1,8	18,44
0115041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	58,1	58,1	100,00
0115061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення `Спорт для всіх` та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	96,7	93,7	96,82
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	940,0	925,5	98,46
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	459,3	446,7	97,27
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	33,3	33,3	99,99
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	250,6	247,8	98,87
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	3,0	2,9	94,22
0118220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	20,0	19,9	99,73

0118420	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	9,5	4,9	51,43
	РАЗОМ ВИДАТКІВ	32429,1	26846,3	89,91

Видатки спеціального фонду сільського бюджету за функціональною класифікацією

(тис. грн.)

КТПКВ КМБ	Видатки за функціональною класифікацією	Затвердже но сільською радою на 2018рік з урахування м змін	Виконано за 2018 рік	Відсоток виконання до затверджених планів на 2018 рік
	1	3	4	5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	508,4	507,9	99,90
0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	576,7	567,2	98,34
0111010	Надання дошкільної освіти	428,8	281,9	65,75
0111020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	1113,8	925,0	83,05
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	856,3	410,8	47,98
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	118,2	115,5	97,64
0114030	Забезпечення діяльності бібліотек	5,0	3,3	66,00
0114060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2003,7	1948,1	97,22
0115041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	56,9	56,9	100,00
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	1160,0	674,7	58,17
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	143,9	143,8	99,94
0117321	Будівництво освітніх установ та закладів	190,6	150,0	78,69
0117325	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	183,6	170,8	93,04
0117330	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	926,8	917,3	98,97
0117361	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку	811,0	246,0	30,33
0117362	Виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад	1751,5	1707,4	97,48
0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1199,2	1199,2	100,00
	РАЗОМ ВИДАТКІВ	12034,5	10025,8	82,5

ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування по загальному фонду освоєні в цілому на 96,56 %, при уточненому плані 6548,4 тис. грн., касові видатки склали 6322,3 тис. грн..

Фонд оплати праці з нарахуваннями освоєно на 98,2 %, при уточненому плані 5 749,6 тис. грн., касові видатки склали 5643,5 тис. грн.. Фактичні видатки по оплаті праці проведені в межах кошторисних призначень на 2018 рік.

Кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв освоєні на 80,8 %, при уточненому плані 164,0 тис. грн., касові видатки склали 132,6 тис. грн., що, в свою чергу, складає 100% від фактично спожитих енергоносіїв. Перевищення планових призначень по КЕКВ 2270 «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» над фактичними у сумі 31,4 тис. грн.. пояснюється економією електроенергії відповідно до погодних умов.

ВИДАТКИ НА УТРИМАННЯ ОРГАНІВ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

(тис. грн.)

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений	Виконання	% викон.
2000	6699,7	6469,3	96,56	186,4	185,9	99,71
2100	5749,6	5643,5	98,16	0,0	0,0	0,0
2110	4692,8	4611,3	98,26	0,0	0,0	0,0
2111	4692,8	4611,3	98,26	0,0	0,0	0,0
2120	1056,8	1032,2	97,67	0,0	0,0	0,0
2200	929,2	807,0	86,85	186,4	185,9	99,71
2210	392,7	344,0	87,59	175,7	175,7	100,00
2240	364,4	323,1	88,68	10,7	10,2	95,06
2250	4,0	3,3	83,22	0,0	0,0	0,0
2270	164,0	132,6	80,83	0,0	0,0	0,0
2272	4,0	2,8	70,12	0,0	0,0	0,0
2273	80,0	70,8	88,44	0,0	0,0	0,0
2274	80,0	59,0	73,76	0,0	0,0	0,0
2280	4,1	4,1	98,78	0,0	0,0	0,0
2282	4,1	4,1	98,78	0,0	0,0	0,0
2800	20,9	18,7	89,69	0,0	0,0	0,0
3000	0,0	0,0	0,0	898,8	889,2	98,93
3100	0,0	0,0	0,0	898,8	889,2	98,93
3110	0,0	0,0	0,0	691,6	691,5	100,00
3130	0,0	0,0	0,0	207,2	197,6	95,39
3132	0,0	0,0	0,0	207,2	197,6	95,39
Всього	6699,7	6469,3	96,56	1085,2	1075,1	99,07

Відомості про штатну та фактичну чисельність працівників органів місцевого самоврядування по Музиківській ОТГ за 2018 рік

ОД.

Найменування місцевих рад	Штатна чисельність		Фактична чисельність	
	на початок 2018 року	на кінець 2018 року	на початок 2018 року	на кінець 2018 року
1	2	3	4	5
Музиківська ОТГ	33	43	33	37

Фактична чисельність працівників органів місцевого самоврядування на кінець 2018 року складає 43 штатні одиниці (вакантні посади спеціалістів з юридичних послуг, інспектор з держпраці) та 4 декретних місця. Станом на 01.01.2018 року заборгованість з видатків на утримання органів місцевого самоврядування відсутня.

Надходження та напрямки використання коштів на утримання органів місцевого самоврядування за рахунок коштів спеціального фонду у 2018 році

(тис.грн.)

	Залишок коштів на 01.01.2018	1,7
	Власні надходження установ – всього	15,0
	З них:	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	
25010100	<i>Кошти, що надійшли від оплати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, у т.ч.:</i>	
-	за видані довідки сільськими радами по реєстрації шлюбів та новонароджених	
-	за довідки, видані: - архівними відділами (деталізувати які) - апаратами сільських рад (деталізувати які)	
-	За надані платні послуги іншим установам, у розрізі послуг (деталізувати які)	
25010300	<i>Кошти, що надійшли від оренди майна бюджетних установ (розшифрувати)</i>	15,0
25010400	<i>Кошти, що надійшли від реалізації майна (крім нерухомого майна) (розшифрувати)</i>	-
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	-
25020200	<i>Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у т.ч.:</i>	-
-	інші (розшифрувати)	

Коштів, що надійшли від платних послуг не надходило.

Кошти, що надійшли від оренди приміщень спрямовані по КЕКВ 2240 у сумі 10,2 тис. грн..

Коштів від інших джерел власних надходжень не надходило. Залишок коштів станом на 01.01.2019 р. – 6,5 тис. грн..

Освіта

Уточнені кошторисні призначення загального фонду на утримання установ освіти та проведення освітніх заходів затверджено у сумі 20366,7 тис. грн. Касові видатки загального фонду склали 15637,1 тис. грн., або виконані на 76,78 %.

Кошти освітньої субвенції на утримання загальноосвітніх шкіл ОТГ освоєні на 72,4 % (при плані 9761,8тис.грн., касові видатки склали 7065,8тис.грн). Залишок невикористаних коштів субвенції на 01.01.2019 року становить 2696,0тис.грн.

На протязі 2018 року рішеннями сесій сільської ради про внесення змін до сільського бюджету на 2018 рік збільшено бюджетні призначення на утримання загальноосвітніх шкіл за рахунок власних доходів сільського бюджету та залишку коштів на 01.01.2018 року на загальну суму 236,1тис.грн, із яких 12,9 % - 30,5тис.грн на розрахунки за енергоносії, 5,5 % - 13,05тис.грн видатки на відрядження, 2,5 % - 6,0тис.грн на інші поточні видатки.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями здійснено у сумі 10153,18тис.грн, що становить 75,5 % до кошторисних призначень (13456,6тис.грн). Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду склали 918,9 тис. грн. – 54,6% до річних призначень. Заборгованість за такими видатками станом на 01.01.2019 року відсутня.

Виконання плану по мережі, штатах і контингенту галузі «Освіта» характеризується наступними показниками.

Станом на 01.01.2019 року наповнюваність груп у дитячих дошкільних закладах ОТГ склала 138 дитини, що на рівні фактичної наявності на початок 2018 року.

Протягом 2018 року кількість дітей не збільшилась і складає на кінець року – 138 дітей. Кількість груп на кінець року не збільшено.

За звітний період діто – дні відвідування дітьми дитячих дошкільних закладів на кінець звітного періоду склали 2,4 тис.

Вартість харчування дітей в дошкільних навчальних закладах загального типу складає 25 грн.(у тому числі за рахунок бюджету – 12,50 грн, кошти батьків – 12,5 грн).

Фонд оплати праці з нарахуваннями по дошкільним закладам склав 2337,02тис.грн, що становить 98,2 % до кошторисних призначень.

Фонд заробітної плати педагогічним працівникам та обслуговуючому персоналу розраховано відповідно штатних розписів та забезпечено виплату надбавки за престижність праці педагогічним працівникам згідно до Постанови КМУ № 373 від 23.03.2011 року у розмірі 20% , враховано всі обов'язкові надбавки та доплати (за вислугу років педагогічному і медичному персоналу, за шкідливі умови праці, нічні, святкові обслуговуючому персоналу). Допомога на оздоровлення педагогічному і медичному персоналу виплачена відповідно до вимог ст.57 Закону України «Про освіту» та Постанови КМУ №524 від 11.05.2011 року - в розмірі посадового окладу, грошова винагорода – у розмірі посадового окладу за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, та вихователям і муз рукам – 100%. Премії працівникам дошкільних навчальних закладів виплачені в межах фонду оплати праці та згідно Положень про преміювання.

Музиківській ОТГ підпорядковано 2 загальноосвітні школи I-III ступеня. Кількість класів загальноосвітніх закладів ОТГ не збільшилось порівняно з початком року. На кінець року кількість класів складає 34 класів.

Штатну чисельність керівних працівників, адміністративно – господарського персоналу не збільшено.

Заробітна плата працівникам шкіл нарахована відповідно до затверджених штатних розписів (з урахуванням всіх обов'язкових надбавок і доплат). Допомога на оздоровлення в розмірі посадового окладу педагогічному персоналу виплачено відповідно до вимог ст.57 Закону України «Про освіту», медичним працівникам - згідно Постанови КМУ №524 від 11.05.2011 року, бібліотекарям - згідно Постанови КМУ №84 від 22.01.2005 року, грошова винагорода виплачена педагогічному персоналу виплачена в розмірі 100 % посадового окладу за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, вихователям ГПД - 100% та вчителям – 100%.

Відділом освіти забезпечено виконання постанови КМУ від 19.06.2002р. № 856 щодо забезпечення безкоштовним харчуванням пільгових категорій учнів шкіл. Так середньорічна кількість учнів, що одержали безкоштовне харчування склала 6 учнів, фактичні видатки на харчування таких учнів склали 31,4 тис. грн., що становить 12,0 грн. на одного учня.

Безкоштовне харчування отримали і 176 учнів 1-4 класів, видатки на харчування в школах таких учнів склали за звітний період – 445,1 тис.грн., що становить 12,00 грн на одного учня.

Станом на 01.01.2019 року кредиторська заборгованість видатків на утримання галузі «Освіта» по загальному фонду відсутня.

Охорона здоров'я

Уточнені кошторисні призначення загального фонду на утримання медичних установ та проведення заходів з охорони здоров'я затверджено у сумі 1977,3 тис. грн. Касові видатки загального фонду склали 1556,8 тис. грн., або виконані на 78,7%.

Кошти медичної субвенції освоєні на 70% (при плані 3304,3тис.грн., освоєно 2312,3тис.грн). Залишок невикористаних коштів субвенції на 01.01.2019 року становить 992,0тис.грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення по загальному фонду освоєні в цілому на 87,2 % (при уточненому плані 660,2 тис.грн., касові видатки склали 576 тис.грн.).

За рахунок коштів загального фонду сільського бюджету у звітному періоді згідно програми соціального захисту були профінансовані виплати матеріальної допомоги у сумі 154,5 тис. грн.

Сільською радою була надана субвенція на утримання фахівця з фізичної реабілітації КЗ "Білозерський рай. Тер. Центр соц. Захисту" у сумі 65,2 тис. грн..

Проведені видатки по пільговому перевезенню населення (окремих категорій) Музиківської ОТГ автомобільним транспортом. При плані 360,0 тис. грн.. видатки освоєні у сумі 331,8 тис. грн., що складає 92,2 % до плану затвердженого на цей період. На оздоровлення та відпочинок дітей сільською радою були виділені кошти у сумі 24,5 тис. грн., освоєння склало 100%.

КУЛЬТУРА

Галузь культури в Музиківській ОТГ налічує будинок культури та три бібліотеки. Цими структурами здійснювалися програми культурного та естетичного розвитку населення сіл, концертні заходи, загальнодержавні програми культурного спрямування.

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2000	854,8	774,5	90,61	186,5	174,8	93,72
2100	419,5	394,7	94,09			
2110	344,0	323,6	94,07			
2111	344,0	323,6	94,07			
2120	75,5	71,1	94,17			
2200	434,8	379,3	87,24	186,5	174,8	93,72
2210	255,9	239,3	93,51	186,5	174,8	93,72
2240	119,9	103,2	86,09			
2250	0,6	0,0	0,00			
2270	58,3	36,7	63,01			
2272	1,4	1,1	75,50			
2273	51,5	35,7	69,28			
2275	5,4	0,0	0,00			
2800	0,6	0,6	91,67			
3000				1822,2	1776,6	97,50
3100				1822,2	1776,6	97,50
3110				131,8	130,8	99,24
3130				1690,4	1645,8	97,36
3132				1690,4	1645,8	97,36
Всього	854,8	774,5	90,61	2008,7	1951,4	95,61

Уточнені планові бюджетні призначення загального фонду по галузі на 2018 рік затверджені у сумі 854,8 тис. грн., і освоєні на 90,6 % (774,5 тис. грн.).

Уточнені кошторисні призначення на 2018 рік по видаткам на утримання будинку культури освоєні на 93,6 % (при плані 603,7 тис. грн, касові видатки склали – 565,1 тис. грн). Видатки на заробітну плату з нарахуваннями по загальному фонду здійснено в сумі 225,3 тис. грн. (91,5 % до кошторисних призначень – 246,3 тис. грн).

Кількість штатних одиниць по будинку культури протягом 2018 року не змінилась і становить 5 одиниць.

З метою забезпечення збереження рівня заробітної плати у 2018 році не нижче рівня грудня 2017 року, було проведено виплату надбавок, що носять стимулюючий характер та премій працівникам будинку культури.

По комунальних послугах і енергоносіях кошти освоєні на 75 % (при плані 18,7 тис. грн., касові видатки склали 14,03 тис. грн.), і складає 100% від фактично спожитих.

Наступним підрозділом є сільська бібліотека, касові видатки на утримання працівників за 2018 рік склали 169,4 тис. грн., що складає 97,9% до уточнених планових(173,1) призначень.

Станом на 01.01.2018 року кредиторська та дебіторські заборгованості з видатків на утримання галузі культури відсутня.

Утримання комунальних спортивних споруд

Видатки на утримання комунальних спортивних споруд по загальному фонду освоєні в цілому на 100 % (при уточненому плані 58,05 тис. грн.) та були використані на придбання метало пластикових вікон.

Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно – масових заходів серед населення регіону

На забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно – масових заходів були затверджені кошти у сумі 96,730 тис. грн., фактично використано 93,655 тис. грн.. або 96,8 % . Кошти були використанні на утримання спортивних інструкторів зарплата з нарахуваннями яких склала 88,7 тис. грн.. та на підвезення спортивних команд на змагання (4,955 тис. грн..)

Водопровідно – каналізаційне господарство

Видаткова частина по водопровідно – каналізаційному господарству затверджена по загальному фонду в обсязі 940,0 тис. грн. Обсяг виконання за 2018 рік склав 925,5 тис. грн. 98,5 % до уточнених призначень.

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% виконання	Уточнений план	Виконання	% виконання
2000	940,0	925,5	98,46	0,00	0,00	0,00
2200	4,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	4,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	936,0	925,5	98,88	0,00	0,00	0,00
2610	936,0	925,5	98,88	0,00	0,00	0,00
3000				1160,0	674,7	58,17
3200				1160,0	674,7	58,17
3210				1160,0	674,7	58,17
Всього	940,0	925,5	98,46	1160,0	674,7	58,17

На території Музиківської ОТГ функціонують два комунальних підприємства, яким були надані трансферти на поточні видатки установ у сумі 925,5 тис. грн. при плані 936,0 тис. грн..

Благоустрій міст, сіл, селищ

Видаткова частина по благоустрою затверджена в обсязі 459,3 тис грн. Обсяг виконання за 2018 рік склав 446,7 тис. грн. (97,3 %) до уточнених призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуванням по загальному фонду здійснено в сумі 23,7 тис грн., тобто 83,3 % до уточнених призначень.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду склали 75,9 тис грн., що становить 100 % до уточнених призначень.

Утримання та розвиток інфраструктури доріг

За 12 місяців 2018 року фактичні видатки по утриманню та розвитку інфраструктури доріг склали 247,8 тис. грн., (98,9 % до уточненого плану (250,6 тис. грн.) на звітний період.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019р. відсутня .

Інші заходи у сфері засобів масової інформації

На заходи у сфері засобів масової інформації (газета «Музиківській вісник») були заплановані кошти у сумі 9,45 тис. грн., фактично виконано 4,86 тис. грн., що становить 51,4% до уточнених призначень.

ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Заборгованість по загальному фонду

Дебіторська заборгованість по загальному фонду сільського бюджету

КЕКВ	тис. грн.			Причини виникнення заборгованості та термін її погашення
	На 01.01.18	На 01.01.19	Відхилення + зростання - зменшення	
2210	56,61	92,81	36,20	Здійснення бюджетними установами попередньої оплати за періодичні видання
2282	0,00	18,38	18,38	
Разом	56,61	111,19	54,58	

Дебіторська заборгованість є поточною, прострочена заборгованість відсутня.
Кредиторська заборгованість відсутня.

Заборгованість по спеціальному фонду

Дебіторська та кредиторська заборгованості не обліковуються.

ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 01 січня 2018 року залишки коштів на рахунках загального фонду становили 5188,09 тис грн, на 01 січня 2019 року – 8768,49 тис.грн.

По спеціальному фонду (без урахування власних надходжень бюджетних установ) залишки на 01 січня 2018 року склали 475,06 тис.грн, на 01 січня 2019 року 750,66 тис.грн.

Залишки спеціального фонду по власних надходженнях на 01 січня 2018 року – 162,55 тис.грн, на 01 січня 2019 року – 214,67 тис.грн.

Протягом 2018 року тимчасово вільні кошти сільського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках не розміщувались.

**Відомості про використання вільного залишку коштів загального фонду
місцевого бюджету Музиківської ОТГ за 2018 рік**

(тис.грн.)						
№ з/п	Найменування ради	Розмір оборотної касової готівки, установлені рішенням сесії про бюджет на 2017 рік	Залишок коштів, що склався на 01.01.2018 р. на рахунку загального фонду бюджету	Вільний залишок бюджетних коштів на 01.01.2018 р.	Кошти, спрямовані на покриття дефіциту бюджету за рахунок вільного залишку коштів	На які заходи спрямовано вільний залишок коштів
	Музиківська ОТГ	0,5	3 959,1	3 958,6	3 958,6	Капітальні видатки, трансферти органам державного управління інших рівнів, поточні ремонти

Детальне спрямування вільного залишку виглядає наступним чином:

- 10,96 тис.грн на придбання безстрокової ліцензії програмного забезпечення АСКОД;
- 20,00 тис.грн на інвентаризацію земельних ділянок;
- 95,00 тис.грн на заміну вікон спортзалу та дверей їдальні у Музиківській ЗОШ;
- 150,00 тис.грн на поточний ремонт вуличного освітлення по вул. 8 Березня у с.Музиківка;
- 500,00 тис.грн на придбання автомобіля;
- 834,00 тис.грн на реконструкцію дитячого садка у с.Музиківка;
- 1000,00 тис.грн на капітальний ремонт водопровідної мережі у с.Східне;
- 745,00 тис. грн на поточний ремонт водопровідної мережі у с.Музиківка;
- 300,00 тис.грн на реконструкцію вуличного освітлення у с.Музиківка;
- 120,00 тис.грн на виготовлення проектної документації по реконструкції амбулаторії у с.Музиківка;
- 20,00 тис.грн ГУ Нацполіції у м.Херсоні на паливо-мастильні матеріали;
- 20,00 тис.грн військовому комісаріату Херсонської області на організаційні потреби;
- 45,00 тис.грн обласному бюджету Херсонської області для КЗ ХОР «Херсонський обласний онкологічний диспансер» на придбання медичного обладнання;
- 33 ,64 тис.грн на виконання програми підтримки та розвитку Трудового архіву в районі на 2018 рік;
- 25,00 тис.грн Державній казначейській службі України у Білозерському районі Херсонської області на поточні потреби;
- 15,00 тис.грн ГУ ДФС у Херсонській області на поточні потреби;
- 25,00 тис.грн ГУ ДСНС України у Херсонській області на організаційні потреби.

Протягом 2018 року розподілено залишків, що склалися на рахунках загального фонду сільського бюджету станом на 01 січня 2018 року, у сумі 5089,2 тис.грн, з них:

- 3958,6 тис.грн власних коштів (вільного залишку) та додаткової дотації;
- 109,3 тис. грн коштів освітньої субвенції;
- 1021,3 тис. грн коштів медичної субвенції.

Залишки коштів станом на 01.01.2019 року по загальному фонду Музиківської ОТГ

	Залишок на 01.01.2018 року	Надійшло				Передача з загального до спеціального фонду	Витрати	Передано іншим місцевим бюджетам	Повернення	Залишок на 01.01.2019 року
		Доходи	Трансферти з державного бюджету	Трансферти з місцевих бюджетів	Перераховано					
Загальний фонд (враховано базову та додаткову дотації у 2018 році)	3 959 134,10	22 861 572,13	2 346 000,00	1 150 200,00	13 684,44	8 622 394,15	16 336 509,80	383 279,63		5 002 091,43
Додаткова дотація	84 667,67						6 515,84			78 151,83
Стабілізаційна дотація	13 684,44				- 13 684,34					0,10
Освітня субвенція	109 271,64		9 761 800,00				7 174 659,02			2 696 412,62
Медична субвенція	1 021 333,18		3 304 300,00				1 454 064,36	1 879 731,27		991 837,55
Субвенція на формування інфраструктури ОТГ	0,00		1 751 500,00				1 707 401,90		44 098,10	0,00
Субвенція за рахунок залишку освітньої субвенції	0,00			14 298,00			14 298,00			0,00
Субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	0,00			124 586,67			123 610,18		976,49	0,00
Субвенція на нову українську школу	0,00			99 045,00			99 045,00		0,00	0,00
Субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів	0,00			85 600,00			80 190,02		5 409,98	0,00
Всього	5 188 091,03	22 875 256,57	17 163 600,00	1 473 729,67	0,00	8 622 394,15	26 996 294,12	2 263 010,90	50 484,57	8 768 493,53

**Залишки коштів спеціального фонду місцевих бюджетів
Музиківської ОТГ**

Найменування АТО	Залишок коштів на 01.01.2018 р.	Надійшло коштів у 2018 році	Перерахування*	Використано, всього	Залишок коштів на 01.01.2019 р.
1	2	3	4	5	6
Фонд навколишнього природного середовища	195 868,65	152 737,09	5 516,00	0	354 221,74
Бюджет розвитку	247 278,04	8 709 865,15	-5 516,00	8 592 643,18	358 884,01
Відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва	1 789,08	0		0	1 789,08
Транспортний податок	4 298,96	0		0	4 298,96
Цільові фонди	25 829,76	5 640,00		0	31 469,76
Разом	475 064,49	8 868 242,24		8 592 643,18	750 663,55

*У зв'язку з технічним збоєм, у 2018 році сталося помилкове перерахування коштів у сумі 5 616 грн. з рахунку бюджету розвитку, на рахунок охорони навколишнього природного середовища.

Міжбюджетні трансфери

З державного бюджету.

Протягом 2018 року з державного бюджету отримано 100% базової дотації у сумі 2346000 грн.

З державного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) медичну субвенцію у сумі 3304300,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 3333795,63 грн, в т.ч. 1879731,27 грн передано міському бюджету міста Херсон, на виконання переданих видатків по пільговому медичному обслуговуванню жителів Музиківської ОТГ у медичних закладах міста Херсона.

З державного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) інфраструктурну субвенцію у сумі 1751500,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 1707401,90 грн (або 97,48% до плану). Використані кошти були на капітальний ремонт водопровідної мережі у с.Східне. Кошти у сумі 44098,10 грн повернуто до бюджету у зв'язку з досягнутою економією коштів під час виконання запланованих робіт.

З державного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) освітню субвенцію у сумі 9761800,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 7174659,02 грн (або 73,5% до плану).

З обласного бюджету.

З обласного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію за рахунок залишку освітньої субвенції у сумі 14298,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 14298,00 грн (або 100% до плану). Спрямовано в повному обсязі на придбання орг. техніки в рамках реалізації програми «Нова українська школа».

З обласного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами у сумі 124586,67 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 123610,18 грн (або 99,22% до плану). Спрямовано на виплату заробітної плати та на поточні придбання. Невикористані кошти у сумі 976,49 грн повернуто до обласного бюджету.

З обласного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію на «нову українську школу» у сумі 99045,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 99045,00 грн (або 100% до плану). В повному обсязі спрямовано на закупівлю дидактичного матеріалу, придбання нових меблів та орг. техніки для початкових класів «нової української школи».

З обласного бюджету у 2018 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію на відшкодування вартості лікарських засобів у сумі 85600,00 грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 80190,02 грн (або 93,7% до плану). Кошти у сумі 5409,98 грн повернуто до бюджету у зв'язку з відсутністю окремих лікарських засобів в аптечних закладах області.

Додаткова дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я отримана у повному обсязі до плану у сумі 1150200 грн.

З обласного бюджету у 2018 році було передбачено іншу субвенцію у сумі 5678 грн, яка мала бути спрямована на покриття видатків по похованню учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, а також на надання пільгового медичного обслуговування особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи. Однак, протягом року жоден мешканець громади не звернувся за отриманням зазначеної допомоги, тому заявки на фінансування до обласного бюджету не направлялись, кошти субвенції не отримувались.

З сільського бюджету іншим місцевим бюджетам.

Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам

тис.грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2620	2075,7	1879,7	90,6	0,0	0,0	0,0
Разом	2075,7	1879,7	90,6	0,0	0,0	0,0

Видатки на фінансування медицини по медичній субвенції склали 1879,7 тис.грн, що складає 90,6% до уточнених призначень, які були спрямовані на медичне обслуговування мешканців громади по вторинній медичній допомозі у медичних закладах м.Херсона.

Інші субвенції

тис.грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2620	130,6	114,1	87,4	0,0	0,0	0,0
3220	184,2	184,2	100,0	0,0	0,0	0,0
Разом	314,8	298,3	94,8	0,0	0,0	0,0

По загальному фонду знаходяться видатки по передачі іншої субвенції у сумі 298,3 тис.грн, у тому числі:

- районному бюджету Білозерського району у сумі 38,45 тис.грн для КЗ «Білозерський районний територіальний центр соціального захисту» на утримання фахівця з фізичної реабілітації;

- обласному бюджету Херсонської області – 30,0 тис.грн для обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф на проведення термінового поточного ремонту та технічного обслуговування санітарних автомобілів Музиківського пункту постійного базування бригад Е(Ш)МД;

- районному бюджету Білозерського району – 33,65 тис.грн на виконання заходів програми підтримки та розвитку Трудового архіву в районі на 2018 рік;
- обласному бюджету Херсонської області – 12,0 тис.грн на співфінансування видатків з реалізації програми «Розвиток людського капіталу»;
- обласному бюджету Херсонської області – 184,2 тис.грн для КЗ ХОР «Херсонський обласний онкологічний диспансер» на придбання медичного обладнання.

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

З сільського бюджету у 2018 році було передбачено субвенцію у сумі 85,0 тис.грн. Кошти спрямовано у повному обсязі у рамках реалізації програми соціально-економічного розвитку:

- 25,00 тис.грн Державній казначейській службі України у Білозерському районі Херсонської області на поточні потреби;
- 25,00 тис.грн ГУ ДСНС України у Херсонській області на організаційні потреби;
- 15,00 тис.грн ГУ ДФС у Херсонській області на поточні потреби;
- 20,00 тис.грн ГУ Нацполіції у м.Херсоні на паливо-мастильні матеріали.

Сільський голова

С.Н. Лейбзон

Начальник фінансово-господарського відділу

Є.І. Зіновік