

СХВАЛЕНО

рішенням селищної ради

“23” квітня 2019 року №03-27/VIII

Пояснювальна записка до звіту про виконання Козелецького селищного бюджету за січень-березень 2019 року

1. Загальна характеристика виконання бюджету

(тис.грн.)

	Доходи загальний фонд	Видатки загальний фонд
Призначено по бюджету на рік	110992,9	109392,9
Призначено з урахуванням змін на рік	111980,7	109983,7
Виконано за 1 квартал 2019 року	25551,2	25244,1
Процент виконання /до річних призначень/	23,0	23,1
Процент виконання /до уточнених призначень/	22,8	23,0

2. Доходи

За січень-березень 2019 року до загального фонду селищного бюджету надійшло 25551,2 тис. грн. доходів, що становить 106,2 відсотки до призначень відповідного періоду, в тому числі 14850,5 тис. грн. власних та закріплених доходів, що складає 111,2 % до уточнених бюджетних призначень (без врахування обсягів міжбюджетних трансфертів).

Не забезпечено виконання призначень 3-х місяців по податку на доходи фізичних осіб, адміністративних штрафів.

Надходження податку та збору на доходи фізичних осіб склали 8463,1 тис. грн., що становить 95,0 % до призначень .

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення надійшло 47,8 тис. грн

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло 405,5 тис. грн. при призначеннях відповідного періоду 260,0 тис. грн.

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки до селищного бюджету надійшло 610,4 тис. грн., що становить 25,8 % до річних призначень.

Плати за землю надійшло 1658,3 тис. грн., що становить 133,8% до бюджетних призначень. 69,0 відсотків, або 1145,6 тис. грн. в загальних надходженнях плати за землю становлять надходження від оренди земель запасу та резерву.

Надходження туристичного збору склали 0,6 тис. грн.

Транспортного податку надійшло 6,3 тис. грн.

Надходження єдиного податку склали 3244,4 тис. грн., що становить 148,8 % до призначень.

Надходження державного мита склали 8,2 тис. грн. при запланованому 4,5 тис. грн. , призначення виконані на 182,1%.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що знаходиться в комунальній власності склали 9,8 тис. грн.

Інших надходжень до бюджету залучено 22,5 тис. грн. при запланованих 4,2 тис. грн.

Плати за надання адміністративних послуг мобілізовано 1378,0 тис. грн..

До спеціального фонду мобілізовано 464,4 тис. грн., в тому числі: 424,1 тис. грн. - власні надходження бюджетних установ, 20,5 тис. грн.- екологічний податок, 3,2 тис. грн.- інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища, , 16,5 тис. грн. – цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування.

4. Видатки та заборгованість

Обсяг видатків та кредитування загального фонду селищного бюджету за січень-березень 2019 рік склав 25244,1 тис. грн.

Видатки спеціального фонду виконані у сумі 554,7 тис. грн., що складає 12,0% до кошторисних призначень на рік з урахуванням змін.

Видатки загального фонду на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ склали 17639,9 тис. грн., що складає 69,9 % загального обсягу видатків.

На оплату енергоносіїв, спожитих бюджетними установами спрямовано – 1754,0 тис. грн. (6,9%), продуктів харчування – 306,7 тис. грн. (1,2%). Тобто, на першочергові виплати спрямовано 78,0 % (без врахування субвенцій, цільових видатків та з врахуванням відповідних видатків на заклади охорони здоров'я).

Станом на 01.01.2019 кредиторська заборгованість відсутня.

На фінансування управління освіти, культури , сім'ї, молоді та спорту по загальному фонду за 1 квартал поточного року спрямовано 15562,6 тис. грн., в тому числі на фінансування по загальному фонду використано 6556,1 тис. грн освітньої субвенції ; 622,5 тис. грн. – 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; 132,6 тис. грн. – інша субвенція з місцевих бюджетів.

Із загальної суми видатків на оплату праці працівників освіти та нарахувань на неї спрямовано 13272,5 тис. грн. або 85,3 відсотка до загальної суми витрат. Кредиторська заборгованість на звітну дату по галузі - відсутня.

На оплату комунальних послуг та за спожиті енергоносії направлено у звітному періоді 1352,7 тис. грн. або 8,7% до загальних видатків.

На соціальний захист та соціальне забезпечення спрямовано 1121,0 тис. грн.

Із загальної суми видатків на оплату праці працівників та нарахувань на неї спрямовано 1050,2 тис. грн. або 93,6 відсотка до загальної суми витрат, на комунальні послуги та спожиті енергоносії направлено 34,7 тис. грн. Кредиторська заборгованість на звітну дату по галузі - відсутня.

Козелецькою селищною радою **на благоустрій селища** в 1 кварталі 2019 року спрямовано 1198,8 тис. грн.

Селищним бюджетом використано 245,5 тис. грн. по програмі на забезпечення діяльності комунального підприємства «Муніципальна варта».

З державного бюджету до селищного бюджету надійшло додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я 622,5 тис. грн. яка використана в повному обсязі

Освітньої субвенції з державного бюджету надійшло 6559,8 тис. грн.

Медичної субвенції надійшло 2610,6 тис. грн., яка повністю передана районному бюджету.

Іншої субвенції з районного бюджету на виконання доручень виборців депутатами Козелецької районної ради надійшло у сумі 1,0 тис. грн., використано за цільовим призначенням 1,0 тис. грн.

По КПК 3719770 «Інша субвенція з місцевого бюджету» видатки склали 754,9 тис. грн., в тому числі:

- на забезпечення підвозу дітей Козелецької селищної ради, які відвідують Козарську ЗОШ І-ІІІ ступенів Носівської міської ради було спрямовано 17,0 тис. грн.;

- 100,0 тис. грн. обласному бюджету для забезпечення інсуліном хворих на цукровий діабет мешканців громади;

- 74,6 тис. грн. районному бюджету на виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги;

Начальник фінансового управління

О.М.Матющенко