

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про стан виконання Новоукраїнського міського бюджету
за I квартал 2018 року

ВИКОНАННЯ ДОХОДІВ

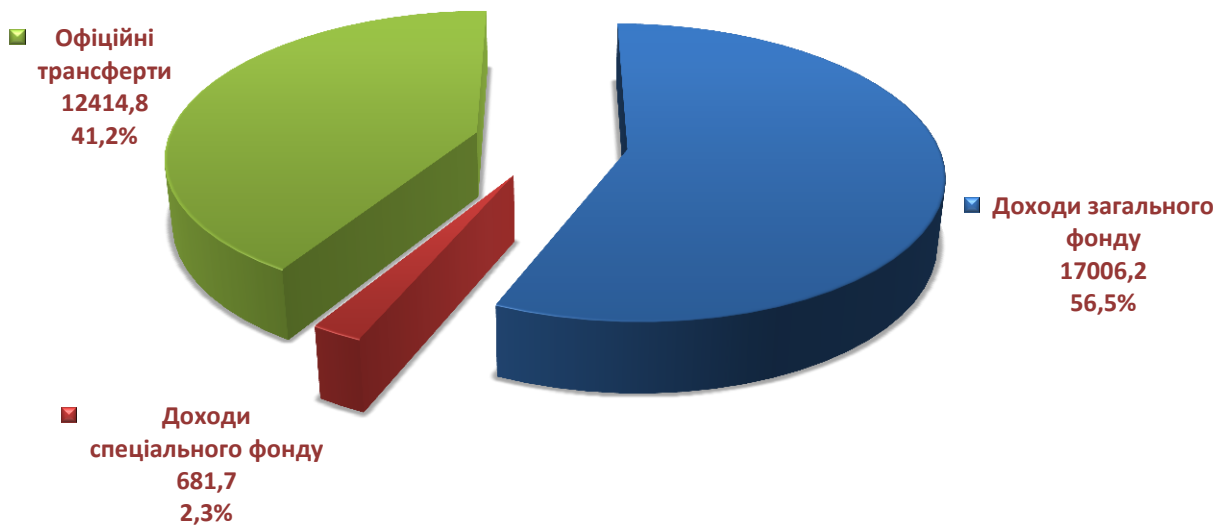
До міського бюджету за I квартал 2018 року надійшло 30 102,8 тис. грн. при запланованих 25 845,9 тис. грн., або 116,5 % планових призначень (+4 256,9 тис. грн.).

Доходи загального фонду склали 17 006,2 тис. грн., або 129,4 % (+3 861,7 тис. грн.) від запланованих 13 144,5 тис. грн.

Доходи спеціального фонду склали 681,7 тис. грн., або 237,9 % (+395,2 тис. грн.) від запланованих 286,6 тис. грн..

Офіційні трансферти з державного бюджету за I квартал 2018 року склали 12 414,8 тис. грн., або 41,3 % від загальної суми дохідної частини.

Структура дохідної частини бюджету за
I квартал 2018 року, тис.грн.



До загального фонду міського бюджету надійшло власних доходів у сумі 17 006,2 тис. грн., або 129,4 % до затвердженого плану з урахуванням змін на I квартал 2018 року. Темп росту доходів порівняно з відповідним періодом минулого року склав 111,2 % (1 707,1 тис. грн.).

Податкові надходження склали 16 696,3 тис. грн., або 127,6 % до планових призначень (+3 606,7 тис. грн.).

Податки на доходи, податки на прибуток. Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 8 972,1 тис. грн. при запланованих 8 310,8 тис. грн. (108,0 %).

Внутрішні податки на товари та послуги. Акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) надійшло 210,2 тис. грн., акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) надійшло 685,4 тис. грн. Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі і підакцизних товарів надійшло 454,7 тис. грн. при 340,0 тис. грн. запланованих, або 133,7 %.

Місцевих податків надійшло 6 357,2 тис. грн. при запланованих 3 788,9 тис. грн., або 167,8 %, в тому числі:

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – 4,0 тис. грн.;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості, – 42,0 тис. грн. при запланованих 11,4 тис. грн.;

земельний податок з юридичних осіб – 252,6 тис. грн.;

земельний податок з фізичних осіб – 6,6 тис. грн.;

орендна плата з юридичних осіб – 2 049,7 тис. грн.;

орендна плата з фізичних осіб – 415,5 тис. грн.;

єдиний податок – 3 574,4 тис. грн. (з юридичних осіб – 144,9 тис. грн.; з фізичних осіб – 1 869,6 тис. грн.; з с/г товаровиробників, у яких частка с/г товаровиробництва за попередній податковий рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 1 559,9 тис. грн.);

транспортний податок з юридичних осіб – 12,5 тис. грн.

Неподаткових надходжень надійшло 309,8 тис. грн. при запланованих 54,8 тис. грн., що більше на 255,0 тис. грн., в тому числі:

адміністративні штрафи – 16,4 тис. грн.;

адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 16,8 тис. грн. при запланованих 4,9 тис. грн.;

плата за надання інших адміністративних послуг – 174,4 тис. грн. (при запланованих 33,9 тис. грн.);

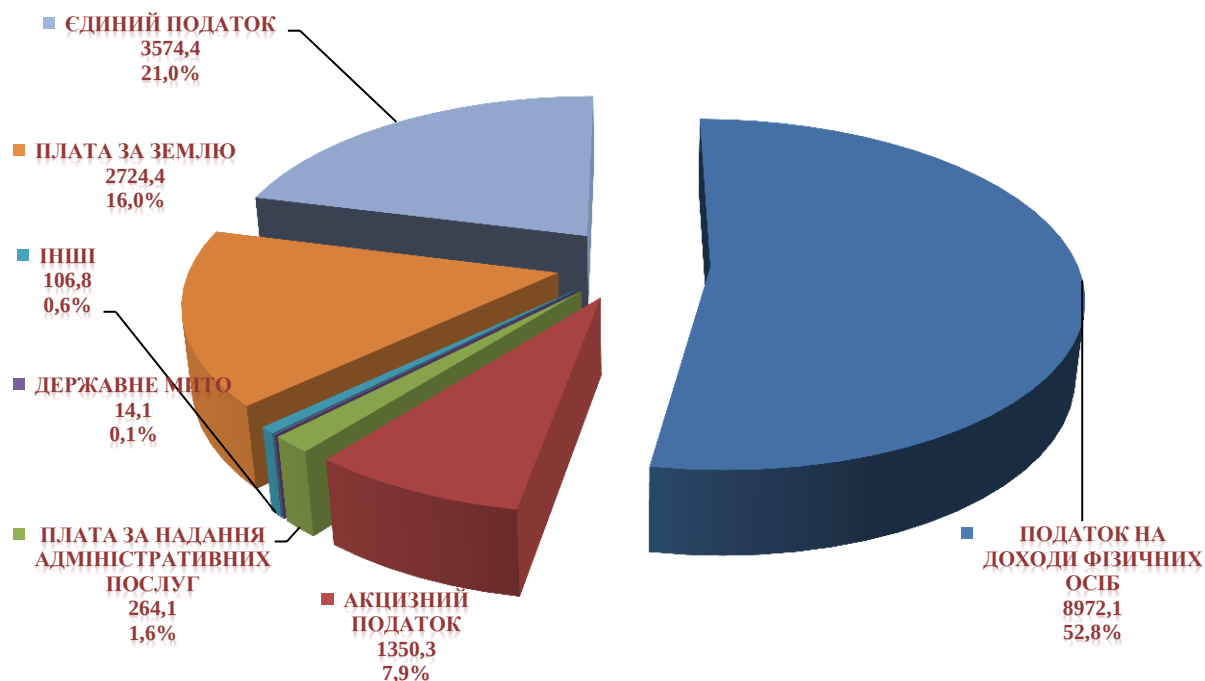
адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 72,9 тис. грн. при запланованих 6,2 тис. грн.;

державне мито – 14,1 тис. грн. (при запланованих 9,6 тис. грн.);

інші надходження – 15,2 тис. грн.

Офіційні трансферти (загальний фонд) з державного бюджету склали 12 414,8 тис. грн., або 41,3 % від загальної суми дохідної частини. Обсяг надходжень відповідних трансфертів складає 100 % до плану з урахуванням змін, у тому числі освітньої субвенції – 6 686,4 тис. грн., медичної субвенції – 4 275,0 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 – 1 131,0 тис. грн., субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 78,9 тис. грн., інші субвенції з місцевого бюджету – 243,5 тис. грн.

Структура доходів загального фонду бюджету, тис.грн.



До спеціального фонду надійшло 681,7 тис. грн. при запланованих 286,6 тис. грн. (237,9 %), у тому числі:

Екологічного податку надійшло 14,0 тис. грн., при запланованих 4,0 тис. грн., в тому числі:

надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення – 8,0 тис. грн. при запланованих 1,5 тис. грн.;

надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти – 2,9 тис. грн. при запланованих 0,9 тис. грн.;

надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів чи вторинної сировини – 3,1 тис. грн. при запланованих 1,6 тис. грн.

Неподаткових надходжень надійшло 667,7 тис. грн. при запланованих 282,6 тис. грн. (236,3 %), у тому числі:

грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 14,3 тис. грн.;

надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 62,5 тис. грн.;

власні надходження бюджетних установ – 590,9 тис. грн. при запланованих 282,6 тис. грн. (209,1 %), в т.ч.:

плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 267,2 тис. грн. при запланованих 196,3 тис. грн. (136,1 %);

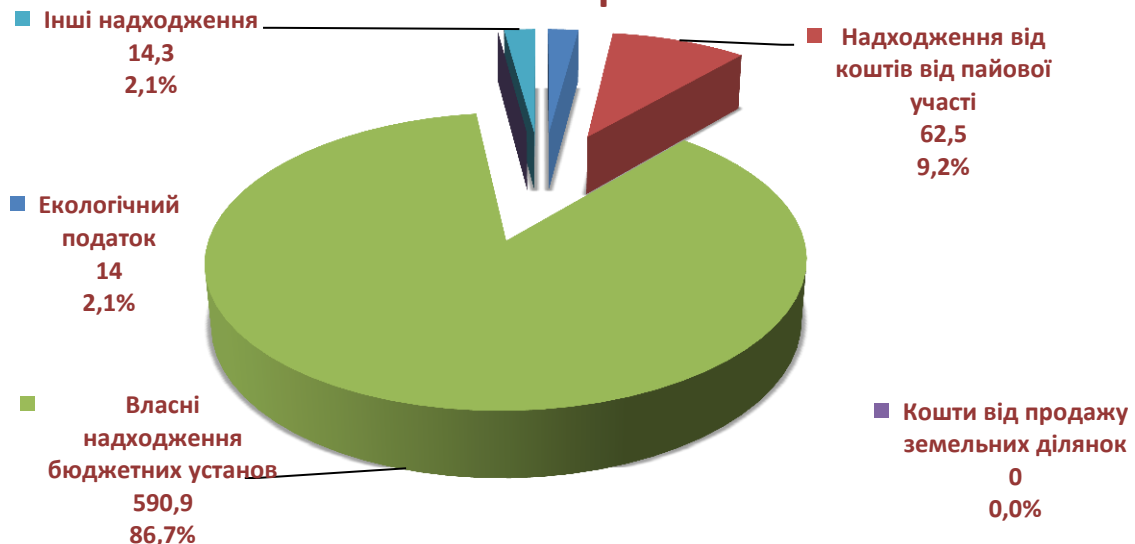
плата за оренду майна бюджетних установ – 6,1 тис. грн., що на 1,5 тис. грн. менше від запланованого;

надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 26,4 тис. грн.;

інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 291,3 тис. грн. (у т.ч. благодійні внески, гранти та дарунки – 273,6 тис. грн., кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів – 17,7 тис. грн.).

Структура доходів спеціального фонду,

тис.грн.



Видаткова частина загального фонду міського бюджету за 1 квартал 2018 року виконана у сумі 32 023,6 тис. грн. при уточненому плані 40 250,5 тис. грн., або на 79,6 %.

Значну частину за 1 квартал 2018 року становлять видатки на освіту – 68,5 %, державне управління – 6,9 %, культура і мистецтво – 2,8 %, житлово-комунальне господарство – 3,2 %.

Переважна частина коштів загального фонду міського бюджету використана на соціально-культурну сферу та становить 28297,9 тис. грн., або 88,4 %.

Видатки на освіту становлять 21937,9 тис. грн. при уточненому плані 26 086,6 тис. грн. (84,1 %).

По культурі видатки становлять 903,7 тис. грн. при уточненому плані 1 164,9 тис. грн. (77,6 %).

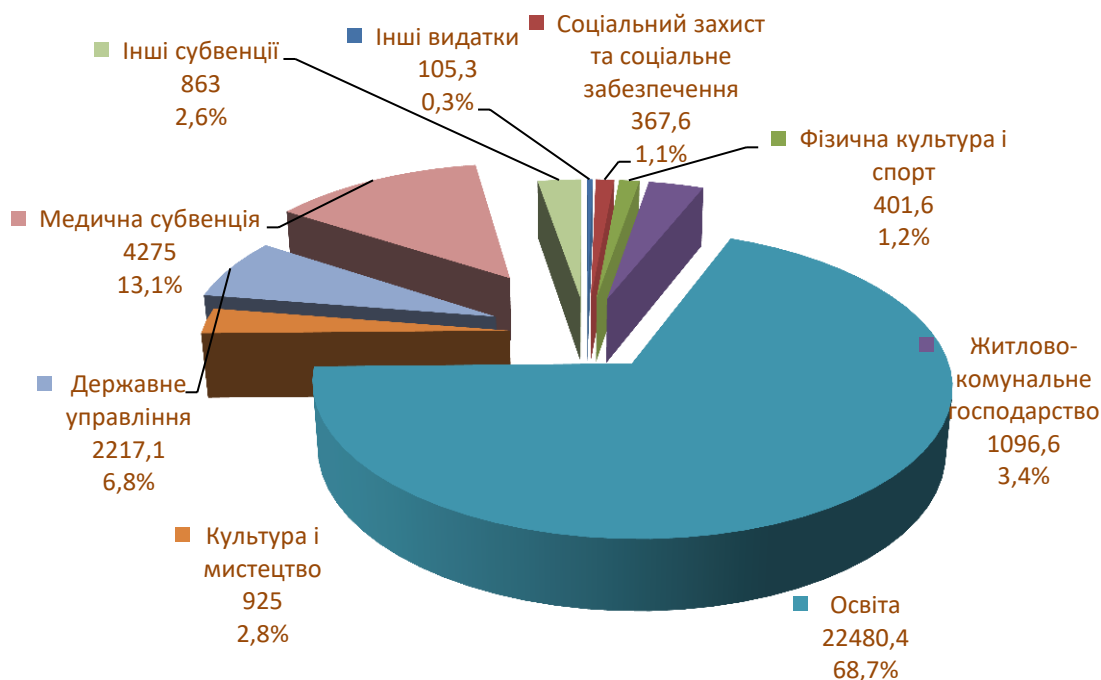
На утримання ДЮСШ та проведення заходів з фізичної культури і спорту бюджетом на 1 квартал 2018 року передбачені кошти в сумі 887,6 тис. грн., фактично використано 401,6 тис. грн. (45,2 %).

На соціальний захист та соціальне забезпечення заплановано в бюджеті на 1 квартал 2018 року 651,1 тис. грн., фактично використано 349,9 тис. грн. (53,7 %).

Для утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Новоукраїнського району на 1 квартал 2018 року передбачено та перераховано субвенцію з міського бюджету районному бюджету в сумі 429,8 тис. грн.

Медична субвенція з державного бюджету, перерахована районному бюджету, в сумі 4 275,0 тис. грн.

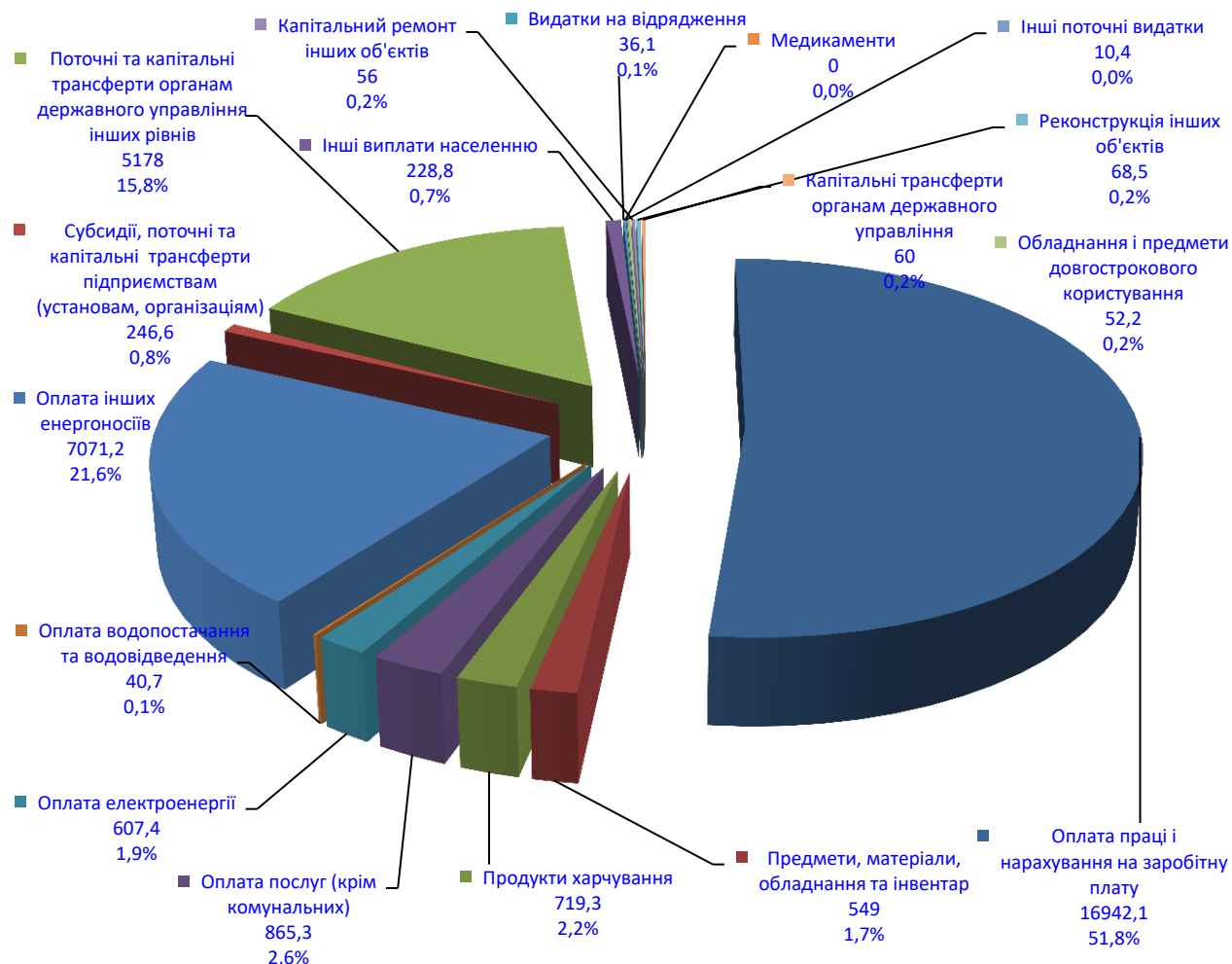
Структура видатків бюджету ОТГ за функціональною ознакою (загальний, спеціальний фонд) за I квартал 2018 року



За 1 квартал 2018 року видатки по захищених статтях загального фонду становлять 30 432,5 тис. грн., що складає 95,0 % від загального обсягу видатків, у тому числі на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 16 872,9 тис. грн. (52,7 %), на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 0,0 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7693,3 тис. грн. (24,0 %), продукти харчування – 459,5 тис. грн. (1,4 %), поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 5 178,0 тис. грн. (16,2 %), інші виплати населенню – 228,8 тис. грн. (0,7 %).

За 1 квартал 2018 року забезпечено своєчасні розрахунки із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії і комунальні послуги.

Структура видатків бюджету ОТГ за економічною ознакою за I квартал 2018 року (загальний, спеціальний фонд)



Видатки спеціального фонду проведені на суму 708,0 тис. грн., з них найвагоміші: придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 52,2 тис. грн. (7,4 %), капітальний ремонт – 56,0 тис. грн. (7,9 %), реконструкція та реставрація – 68,5 тис. грн. (9,7 %), капітальні трансфери – 60,0 тис. грн. (8,5 %).

За I квартал 2018 року кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

Начальник фінансового управління

А. Колпак