

у загальному обсязі видатків складає 40,6 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року фонд заробітної плати поточного року збільшився на 157,6%, або 48 354 338 грн.

Фактичні видатки за енергоносії за звітний період складають 17 386 442 грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 5,3 %. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на енергоносії збільшилися на 2 196 821 грн., або на 114,5%.

Зміни до планових асигнувань проводились за рахунок невикористаних закритих асигнувань, перерозподілу із місяця на місяць, з функції на функцію та використання залишку коштів на початок року.

Економія асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями по закладах культури, охорони здоров'я, соціального захисту населення та по органах місцевого самоврядування пояснюється тим, що мають місце вакансії по закладах освіти, закладах культури та по органах місцевого самоврядування.

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

ТКВКБМС 0170 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів»

Видаткова частина загального фонду бюджету за 2017 рік по касових видатках до плану з урахуванням внесених змін виконано на 97,7 %, по фактичних – 97,4 % (план з урахуванням внесених змін – 20 242 476 грн., касові видатки – 19 781 967 грн., фактичні – 19 723 205 грн.).

По КЕКВ 2111 «Заробітна плата» касові видатки становлять 14 245 862 грн., або 99,1 % (уточнений план – 14 373 133 грн.) Фактичні видатки дорівнюють касовим, та складають 14 245 862 грн., у тому числі: районної ради – 1 801 851 грн., міської ради – 3 574 413 грн., селищної ради – 1 155 431 грн., сільських рад – 7 713 718 грн.

По КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» касові видатки становлять 3 110 434 грн., або 99,1 % до плану з урахуванням внесених змін (3 139 759 грн.).

Економія асигнувань по заробітній платі з нарахуваннями у сумі 156 596 грн. виникла у зв'язку з тим що, мали місце вакансії, а також за рахунок лікарняних листів.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 993 048 грн., або 97,5 % (уточнений план на звітний період – 1 018 895 грн.). Видатки проведені на закупівлю паливно-мастильних матеріалів, запчастин для службових автомобілів, господарських товарів та канцелярського приладдя.

Економія у сумі 25 847 грн. склалася у зв'язку з тим, що видатки проводились в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» касові видатки становлять 405 477 грн., або 88,1 % (уточнений план – 460 152 грн.). Видатки проведені на послуги зв'язку, Інтернет, розміщення об'яв у газеті, заправку картриджів, послуги банку.

Економія склалася у сумі 54 675 грн. Видатки на обслуговування комп'ютерної техніки та розміщення оголошень в газеті проводиться в межах наявної потреби.

По КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» касові видатки становлять 65 594 грн., або 65,5 % (100 163 грн.). Економія у сумі 34 569 грн. виникла за рахунок проведення заходів по скороченню видатків.

По КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять 842 175 грн., або 84,0 % (уточнений план на звітний період – 1 002 469 грн.). Економія у сумі 160 294 грн. виникла в наслідок проведення заходів по енергозбереженню.

По КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» касові видатки становлять 1 400 грн., або 100,0 % до плану на звітну дату.

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» касові видатки становлять 3 045 грн., або 66,9 % (4 553 грн.). Економія у сумі 1 508 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 114 932 грн., або 81,0 % (уточнений план – 141 952 грн.). Сплачено земельний податок, пеня, сплачено частково судовий збір по Кременській міській раді, зроблено членські внески до Асоціації органів місцевого самоврядування Луганської області. Економія у сумі 27 020 грн. – не в повному обсязі проведено оплату земельного податку, та не сплачено частину судового збору по Кременській міській раді.

Перевищення фактичних видатків понад планові показники відсутні.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.01.2018 року становить 3 603,19 грн. і склалась за рахунок відшкодування вартості за спожитий природний газ. Кредиторська заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 року відсутня.

До доходів спеціального фонду по органам місцевого самоврядування за 2017 рік надійшли кошти від відшкодування орендарями приміщень за комунальні послуги по ККД 25010100 – 5 281 грн., орендна плата по ККД 25010300 – 96 767 грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету за 12 місяців 2017 року становить 1 087 263 грн.:

по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки становлять 82 748 грн., що до уточнених планових показників становить 52,9 %;

по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» касові видатки становлять 11 696 грн., що до уточнених планових показників становить 56,6 %;

по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» касові видатки становлять – 8 336 грн., що до уточнених планових показників становить 48,1%;

по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» касові видатки становлять 3 996 грн., що до уточнених планових показників становить 46,5 %;

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» 173 586 грн., що до уточнених планових показників становить 78,8 % (придбано комп'ютер для Невської сільської ради на суму 19 999 грн., придбано багатофункціональний пристрій, проектор та екран, комп'ютерне обладнання для міськради – 49 431 грн., придбано мультимедійний пристрій для Красноріченської селищної ради у сумі – 19 997 грн., придбано два комп'ютера для Варварівської сільської ради у сумі – 19 397 грн., придбано комп'ютерне обладнання для Кременської районної ради – 56 372 грн., придбано багатофункціональний пристрій для Макеївської сільської ради – 8 390 грн.);

по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» касові видатки становлять 806 901 грн. (капітальний ремонт системи опалення будівлі сільської ради с.Бараниківськи у сумі 45 870 грн., придбання будівельних матеріалів та капітальний ремонт приміщення міськради та ЦНАПу – 470 610 грн., заміна вікон та реконструкція частини приміщення селищної ради під ЦНАП, капітальний ремонт системи опалення по Красноріченській селищній раді – 244 945 грн., капітальний ремонт будівлі Боровеньської сільської ради – 45 476 грн.), щодо уточнених планових показників складає 92 %

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

ТКВКБМС 1000 «О С В І Т А»

Видатки за рахунок загального фонду з урахуванням внесених змін на утримання установ освіти на 2017 рік заплановані у сумі 85 739 274 грн. Виконання плану по касових видатках складає 78 643 378 грн., або 91,7 % до плану з урахуванням внесених змін на звітну дату, по фактичних видатках виконання складає 76 673 802 грн., або 89,4%. У порівнянні з минулим роком виконання бюджету по закладам освіти більше на 21 240 721 грн., або 137,0 %. Економія яка склалась по фонду оплати праці становить 5 225 357 грн. в т.ч. освітня субвенція 4 070 897 грн., порівняно з тарифікацією на 01.09.2016 року відбулось скорочення двох закладів, а саме Червонопопівська ЗОШ I-II ступеню, Нововодянська ЗОШ I-II ступеню в зв'язку з відсутністю контингенту учнів, та невелика кількість дітей яка залишилась переведені

до опорного закладу Кременська ЗОШ I-III ступенів № 1, вчителі які мали пенсійний вік звільнились за власним бажанням в загальному скороченні штатної чисельності склало 22,831 ставки в тому числі педагогічних працівників 7,571 ставки, інших працівників 15,26 ставки. В ході фактичних нарахувань в частині щорічної грошової винагороди, надбавки за престижність відділом освіти застосовувався диференційований підхід відповідно досягнутих результатів кожного педагогічного працівника.

По КЕКВ 2230 „Продукти харчування” заплановано з урахуванням внесених змін 2 326 423 грн. виконання складає 2 283 930 грн. утворилася економія по фактичних видатках у сумі 290 620 грн., по касових 42 493 грн. здійснено в кінці бюджетного року закупівлю продуктів харчування які забезпечать безперебійне харчування дітей на початку наступного бюджетного року. В ході виконання затвердженого кошторису в планових призначеннях відповідно до виконання за I півріччя створилася економія бюджетних коштів в сумі 623 113 грн. яка була закрита та спрямована на інші видатки які потребували негайного реагування, даний факт склався з таких причин: за рахунок залишку продуктів харчування на початок року який використовувався на протязі I кварталу 2017 року, а також з низьким відвідуванням дітей по хворобі, через несприятливі погодні умови в зимовий період, а саме по дитячим дошкільним закладам освіти відсоток відвідування до середньооблікової чисельності яка обліковується в дошкільних закладах на протязі року складає 65%, по підрозділам навчально-виховних комплексів діти не відвідували заклад через закриття на карантин загальноосвітні заклади.

По загальноосвітнім навчальним закладах 1-4 класів фактично зменшено дні на 19 пояснюється низьким відвідуванням учнів до закладів у зв'язку із захворюваністю що призвело до тимчасового закриття загальноосвітніх закладів на період посилення захворювань в зимовий період.

Також надходила спонсорська допомога на протязі поточного року, та за результатами проведення Державних закупівель по деяким видам продуктів ціна на продукти харчування становила менше ніж передбачалось в кошторисі на 2017 рік.

По КЕКВ 2240 „Оплата послуг(крім комунальних)” економія бюджетних коштів у сумі 82 850 грн. склалася за рахунок того, що на протязі 2017 року заплановано поточні ремонти по об'єктам які потребують негайного ремонту, але по деяким об'єктам поточні ремонти не були проведені із-за не сприятливих погодних умов та завершення бюджетного року, що спричинило не стовідсоткове освоєння бюджетних коштів.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові перевищують фактичні видатки на 1 218 712 грн., у зв'язку із впровадженням з 01 січня 2017 року Плану рахунків бухгалтерського обліку в державному секторі, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.2013 р. № 1203, та на виконання Плану заходів щодо модернізації системи бухгалтерського обліку в державному секторі на 2016 – 2018 роки, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28.11.2016 р. № 1038, виходячи зі сказаного предмети та матеріали які закуповуються установою не відносяться на фактичні видатки, тобто предмети довгострокового використання за новим планом рахунків відносяться на капітальні інвестиції.

В кінці бюджетного року були придбані миючі засоби, меблі, матеріали для поточного ремонту, іграшки, спортивний інвентар, канцтовари, але списання придбаних товарів буде відбуватись в наступному бюджетному році згідно діючого законодавства.

Розпорядженням голови облдержадміністрації від 19.12.2017 року «Про внесення змін до розпорядження голови облдержадміністрації – керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 23.12.2016 № 781» для Кременського району було виділено стабілізаційну дотацію в сумі 1 274 500 грн., яка була спрямована головному розпоряднику бюджетних коштів відділу освіти Кременської РДА для сплати рахунків за спожиті комунальні послуги та енергоносії, а саме по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» в сумі 708 205 грн., по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» в сумі 566 295 грн.. Враховуючи ті обставини що набував кінця бюджетний рік розпорядник не встиг своєчасно освоїти зазначені кошти з таких причин, згідно статті 35 Закону України «Про публічні закупівлі» переговорна процедура на закупівлю тепла та газу між замовником та постачальником послуг відбувається не раніше ніж через дванадцять

днів, зазначені терміни не дозволили виконати своєчасно зобов'язання в зв'язку з чим склалась економія.

по КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - утворилась економія до уточненого плану відповідно фактичних нарахувань не враховуючи видатки за рахунок стабілізаційної дотації в сумі 217 716 грн., з наступних причин відділом освіти постійно здійснюються заходи щодо економії бюджетних коштів, опалювальний період закінчено достроково на 10 діб, ніж було заплановано, так як цьому сприяли погодні умови на початку квітня, також рахунки за грудень надані постачальником відповідно до укладеної угоди, скласти нову угоду не було можливості із закінченням бюджетного року.

по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - економія склала 17 758 грн., постійно проводяться заходи з економії бюджетних коштів, а також в лютому місяці заклади перебували на карантині з причини високого рівня захворюваності серед учнів, рахунки за спожиту воду надаються в наступному місяці за звітним.

по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - економія склала 158 443 грн., у зв'язку з тривалими карантинами по загальноосвітнім закладам, постійно проводяться заходи щодо економії енергоносіїв;

по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» - економія склала не враховуючи видатки за рахунок стабілізаційної дотації в сумі 33 767 грн. з наступних причин відділом освіти постійно здійснюються заходи щодо економії бюджетних коштів, опалювальний період закінчено достроково ніж було заплановано так як цьому сприяли погодні умови на початку квітня.

Перевищення касових видатків до фактичних по енергоносіях у сумі 1347 грн. утворилося за рахунок погашення кредиторської заборгованості з оплати електроенергії на початок року.

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» економія видатків складає в сумі 4 849 грн. з причини не надання отримувачем допомоги відповідних документів відділу освіти на отримання одноразової грошової допомоги дітям сиротам на виконання Постанови КМУ від 25.08.2005 р. № 823 «Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку».

Заборгованість по загальному фонду на 01.01.2017 склала 28 435 грн., станом на 01.01.2018 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 УКДСУ, по КЕКВ 2800 - нарахована пеня за несвоечасну сплату рахунків за використану електроенергію. Заборгованість не оплачена через відсутність рахунку ТОВ «ЛЕО» в УДКСУ. Фінансовим управлінням щоденно проводиться моніторинг зареєстрованих фінансових зобов'язань, та заходи щодо їх оплати відповідно до діючого законодавства.

По спеціальному фонду за 2017 рік виконання плану по касових видатках по закладах освіти Кременського району складає 77,4 % (уточнений план - 15 867 848 грн., касові видатки 12 284 068 грн.), у тому числі:

по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 243 754 грн.;

по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 300 грн.;

по КЕКВ 2230 «Продукти харчування» - 1 036 769 грн.;

по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 410 961 грн.;

по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 19 021 грн.;

по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» - 1 942 грн. (оплата податку на землю);

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 4 472 835 грн. (придбання пневматичних автоматів - 81 696 грн., облаштування спортивних майдаників ЗОШ Кременського району - 180 000 грн., передані ноутбуки для будинку дитячої творчості - 32 635 грн., передано спортивний майданчик для ДДЗ - 879 897 грн., цифровий апарат, принтер та дитячі іграшки для ДДЗ - 91 031 грн. з Дитячого фонду ООН (ЮНІСЕФ), передано від Міжнародних організацій котли опалювальні та дизель-генератори для ЗОШ району - 521 969 грн., забезпечення підручниками ЗОШ району у сумі - 84 798 грн., придбання шкільного автобуса - 1 450 000 грн., придбання обладнання для Макеївського та Варварівського НВК - 46 385 грн., придбання навчального обладнання для Кудряшівської, Красноріченської, Варварівської та Новоастраханської шкіл - 542 864 грн., придбання

комп'ютерної техніки для Бараниківської та Красноріченської ЗОШ – 27 000 грн., придбання спортивного обладнання для Кременської ЗОШ № 4 – 48 000 грн., придбання багатофункціональних пристроїв для ЗОШ Кременського району – 149 990 грн., придбання танцювального станка в танцювальну кімнату будинку дитячої творчості – 27 816 грн.).

На виконання розпорядження Кабінету Міністрів України від 16.11.2016 року № 827-р на оснащення Кременської ЗОШ I-III ст. № 2 кабінетом хімії було виділено 309 500 грн. Враховуючи те, що кошти надійшли наприкінці 2016 року використати їх не було можливості. Касові видатки були проведені у 2017 році і склали 308 754 грн. Невикористаний залишок коштів був повернутий до обласного бюджету.

по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 5 104 393 грн. (Капітальний ремонт будівлі Кременської ЗОШ I-III ст. №1 – 1 498 663 грн., капітальний ремонт приміщення Кременської ЗОШ I-III ст. №1 – 1 049 999 грн., капітальний ремонт будинку дитячої творчості (внутрішні приміщення) – 1 501 400 грн., капітальний ремонт приміщення Кременської ЗОШ I-III ст. № 2 переданий від Дитячого фонду ООН (ЮНІСЕФ) – 110 861 грн., капітальний ремонт приміщень будівлі СЗШ с.Варварівка – 348 980 грн., капітальний ремонт спортивної зали Красноріченської ЗОШ – 447 397 грн., капітальний ремонт системи опалення Єпіфанівської ЗОШ – 142 323 грн., по Кременській міській раді – 4 770 грн. оплата робочого проекту з капітального ремонту ДНЗ).

по КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» - 994 093 грн. (реконструкція даху Красноріченської ЗОШ, селищ. Красноріченське кв. Верстатобудівників 5).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету по закладах освіти станом на 01.01.2018 року відсутня.

ТКВКБМС 2000 «Охорона здоров'я»

Виконання плану по закладах охорони здоров'я за 2017 рік по касових видатках складає 98,2 %, по фактичних видатках – 96,6% (уточнений план – 46367297 грн., фактичні видатки – 44793196 грн., касові видатки - 45532399 грн.).

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

- лікарські посади, включаючи головних і зубних лікарів 129,25 шт.од.;
- середній медичний персонал 257,0 шт. од.;
- молодший медичний персонал 97,5 шт. од.;
- спеціалісти (не медики) 29,5 шт. од.;
- інший персонал 81,75 шт. од.

Ліжковий фонд стаціонарних ліжок на протязі звітного періоду не змінювався і становить 210 ліжок.

Ліжковий фонд ліжок денних стаціонарів при поліклініках на протязі звітного періоду змінився і становить 110 ліжок. Наказом головного лікаря №200 від 30.12.2016 з 01.01.2017 було скорочено 50 ліжок денного стаціонару, а саме 10 ліжок гінекологічного профілю, 10 ліжок неврологічного профілю, 20 ліжок терапевтичного профілю, 10 ліжок хірургічного профілю. Також наказом головного лікаря № 183 від 30.11.2017 року було введено додатково 15 ліжок денного стаціонару, а саме: 5 ліжок неврологічного профілю, 10 ліжок кардіологічного профілю.

Видатки на безкоштовний відпуск медикаментів для пільгових категорій громадян за 2017 рік становлять: планові – 1856,320 тис. грн., касові – 1769,898 тис. грн., фактичні – 1769,898 тис. грн., або 95,3 % до затвердженого плану.

Видатки направлені на реалізацію Закону України «Про статус ветеранів і інвалідів Вітчизняної війни» на медикаменти 2017 рік становлять 15,669 тис. грн. або 100% до затвердженого плану на звітну дату.

Робота ліжка за 2017 року становить 362,7 л/д при плані 340 л/д.

Оплата кадровим донорам – 21,340 тис. грн. при плані 29,250 грн., або 73%.

Молочні суміші на 2017 рік затверджені в сумі 20,640 тис. грн. касові видатки – 20,620 тис. грн., фактичні – 19,520 тис. грн. або 99,9% до затвердженого плану. (забезпечено 7 дітей віком до 1 року).

Вартість ліжко-дня дня по харчуванню в стаціонарах за рахунок загального фонду : планова – 4,92 грн., касова – 4,61 грн., фактична – 4,19 грн.

Вартість ліжко-дня дня по харчуванню в стаціонарах за рахунок спеціального фонду : планова – 4,80 грн., касова – 4,50 грн., фактична – 5,58 грн.

Вартість ліжко-дня по медикаментах в стаціонарах за рахунок загального фонду: планова – 6,66 грн., касова – 6,40 грн., фактична – 5,39 грн.

Фактична і касова вартість ліжко/дня нижча за планову через перевиконання плану ліжко-днів.

Вартість ліжко-дня по медикаментах в стаціонарах за рахунок спеціального фонду: планова – 6,78 грн., касова – 6,35 грн., фактична – 6,35 грн.

Від платних послуг за 2017 рік надійшло 776,850 тис. грн. З них спрямовано на зарплату 439,890 тис. грн.

Станом на 01.01.2018 р. *кредиторська заборгованість* по загальному фонду відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року складає **56968,86** грн. Заборгованість утворилась в результаті не відшкодованих орендарями комунальних послуг.

По **спеціальному фонду** бюджету виконання плану по видатках за 2017 рік по закладах охорони здоров'я складає 93 % (касові видатки – 9 885 382 грн., уточнений план на рік 10 633 846 грн.), тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» – 439 890 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 88 298 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 310 548 грн. (господарчі товари, канцелярські товари, бланки);

КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 774 786 грн.;

КЕКВ 2230 «Продукти харчування» – 342 934 грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 8 679 грн.;

КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 2 964 грн.;

КЕКВ 2280 «Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення» - 3 840 грн., **КЕКВ 2800** «Інші видатки» – 12 473 грн.;

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» – 7 432 840 грн. (гуманітарна допомога від ЛОДКЛ передано комп'ютер в тубкабінет Кременського РТМО – 9 651 грн., придбано медичні матраци – 59 900 грн., придбано операційний стіл та лампу операційну -126 052 грн., ліжка багатофункціональні – 106 100 грн., придбано монітор пацієнта – 147 380 грн., насос шприцевий – 31 800грн., система рентгенівська – 4 131 340 грн., лапороскопичний хірургічний комплекс – 1 998 000 грн., ліжка дерев'яні – 120 783 грн., придбано холодильник, телевізори, морозильну камеру, комп'ютер та ноутбук – 102 999 грн., придбано комп'ютерну техніку для амбулаторій міськселищсільських рад – 153 000 грн., гуманітарна допомога на придбання комп'ютера – 8 085 грн., придбано 2 санітарні автомобілі – 392 600 грн., придбано газове обладнання для Кудряшівської СЛА ЗП СМ – 37 000грн., медичне обладнання для Голубівського та Климівського фельдшерських пунктів – 8 150 грн.).

КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 468 130 грн. (капітальний ремонт теплотраси до інфекційного відділення КУ "Кременське РТМО"-36 770 грн., капітальний ремонт теплотраси до будівлі первинної допомоги КУ "Кременське РТМО" – 34 464 грн., капітальний ремонт теплотраси до головного корпусу КУ "Кременське РТМО"- 26 595 грн., капітальний ремонт теплотраси до будівлі поліклініки КУ "Кременське РТМО" – 127 194 грн., капітальний ремонт теплотраси до будівлі дитячого корпусу КУ "Кременське РТМО" – 91 274 грн., капітальний ремонт теплотраси від ТКЗ ТК4 – 31 508 грн., виготовлення проектно-кошторисної документації будівництво огорожі КУ «Кременське РТМО» – 36 000 грн., капітальний ремонт Варварівської СЛАЗП-СМ – 84 325 грн.).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року виникла у сумі 109 грн. в результаті того, що не проведені розрахунки за нараховану пеню за спожиту електроенергію з ТОВ «ЛЕО».

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2018 року відсутня.

ТКВКБМС 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки на соціальний захист населення Кременського району на 2017 рік по загальному фонду заплановані у сумі 7 731 219,42 грн.

Виконання плану по соціальному захисту та соціальному забезпеченню населення на 2017 року по касових видатках складає 7 362 631,49 грн., або 95,2 %.

По **ТКВКБМС 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 2017 рік по касових та фактичних видатках складає 99,9 % (уточнений план – 3 382 475 грн., фактичні та касові видатки – 3 381 895,84 грн.). Має місце економія по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» в сумі 558,02 грн. у зв'язку з встановленням працівнику Кременського терцентру групи інвалідності. По інших кодах економічної класифікації видатки проведені згідно кошторисних призначень. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

По **спеціальному фонду** на 01.01.2018 року по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основної діяльністю» надійшло 16 224,10 грн. Затверджені видатки з урахуванням змін на 2017 рік становлять 12 870,82 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 використовувати на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням послуг.

По коду доходів 25020100 «Надходження коштів від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків» - 800 539,60 грн., а саме : конвектор електричний 62 шт. на суму 64 906 грн., радіатор масляний 27 шт. на суму 28 260 грн.; 707 373,60 грн. гуманітарна допомога від Міжнародної організації з міграції (підгузки для дорослих).

Касові видатки за 2017 рік становлять 813 410,42 грн., в тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 8148,07 грн.;

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 1691,07 грн.;

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання» - 95 909 грн.;

КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 707 373,60 грн.;

КЕКВ 2240 « Оплата послуг (крім комунальних)» - 288,68 грн.

По **ТКВКБМС 3105 «Надання реабілітаційних послуг інвалідам та дітям-інвалідам»** виконання плану за 2017 рік по загальному фонду по касових та фактичних видатках складає 99,9 % (уточнений план – 808 463 грн., касові та фактичні видатки – 808 055,53 грн.). Має місце економія по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» в сумі 330,36 грн. за рахунок лікарняних. По інших кодах економічної класифікації видатки проведені згідно кошторисних призначень. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

По **спеціальному фонду бюджету** на 01.01.2018 року касові видатки складають 15 104,03 грн. при планових показниках 15 104,03 грн., в тому числі:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання» – 6 854,03 грн.;

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» – 8 250 грн. (отримано ходунці).

Кредиторська та дебіторська заборгованість на 01.01.2018 року відсутня.

По **КФКВ 3131 «Центри соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді»** виконання по касових видатках складає 1 282 963,37 грн., або 97,7 %, по фактичних – 1 282 434,32 грн., або 97,6 % до плану з урахуванням внесених змін, якій на звітну дату становить 1 312 711 грн. По фонду заробітної плати з нарахуваннями утворена економія у розмірі 25 736,54 грн., за рахунок вакансій працівників. По інших кодах економічної класифікації фінансування видатків проводилося в межах наявної мінімальної потреби. Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

На протязі 2017 року радами було перераховано до районного бюджету «Іншу субвенцію» на утримання фахівців із соціальної роботи на загальну суму 611 622,77 грн., що становить 96,8 % до уточненого плану – 631 818 грн. За рахунок субвенції на протязі 2017 року утримувалось 9,25 фахівців.

По ТКВКБМС 3160 «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 Кременського району на 2017 рік заплановані в сумі 537448,76 грн., касові видатки складають 463470,22 грн., або 86,2% до уточненого плану. Кредиторська заборгованість відсутня.

По ТКВКБМС 3181 «Забезпечення соціальними послугами громадян похилого віку, інвалідів, дітей-інвалідів, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги, фізичними особами» касові видатки за 2017 рік складають 292 182,59 грн., або 98,9 % до уточненого плану – 295 383 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

По ТКВКБМС 3202 «Надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість» касові видатки складають 147 089 грн. при планових показниках 147 089 грн. Організація профінансована в своїх потребах в повному обсязі. Кредиторська заборгованість відсутня.

По ТКВКБМС 3240 «Організація та проведення громадських робіт» загальний фонд на 2017 рік передбачені видатки на суму 349 288 грн. Виконання по касових та фактичних видатках становить 302 195,62 грн., або 86,5 %. Видатки проводяться в межах наявної потреби. Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду бюджету по ТКВКБМС 3240 «Організація та проведення громадських робіт» касові видатки за 2017 рік складають 171 395,43 грн., в тому числі:

по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 142 511,21 грн.;

по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 28 884,22 грн..

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

По ТКВКБМС 3400 «Інші видатки на соціальний захист населення» на 2017 рік заплановані видатки у сумі 212 500 грн., в тому числі: виплата допомоги на поховання – 56 500 грн.; видатки на виконання Районної комплексної програми соціальної підтримки сімей загиблих учасників антитерористичної операції, військовослужбовців і поранених учасників АТО – 106 000 грн. (УСЗН Кременської РДА, Кременська м/р, Новоастраханська с/р), допомога багатодітній родині на придбання житла – 10 000 грн. та допомога на лікування хворій дитині – 10 000 (Красноріченська сел./р), матеріальна допомога на подолання наслідків пожежі – 30 000 грн. (Кременська м/р). На звітну дату виконання по касових видатках складає 103 769,60 грн., або 48,8 % до уточненого плану. Кредиторська заборгованість на 01.01.2018 року відсутня.

По ТКВКБМС 3500 «Інші видатки» на 2017 рік передбачені видатки в сумі 294 385,70 грн., в тому числі: на надання підтримки КУ «Позаміський заклад оздоровлення та відпочинку «Мрія» - 184 685,70 грн. та придбання новорічних подарунків для дітей пільгової категорії Кременського району в сумі 109 700 грн.. Касове виконання становить 294 385,70 грн. Кредиторська та дебіторська заборгованість на 01.01.2018 року відсутня.

По ТКВКБМС 3031 «Надання інших пільг ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами» на 2017 рік відповідно до затвердженої «Комплексної районної програми соціального захисту ветеранів війни, праці, воїнів-інтернаціоналістів та громадян похилого віку на 2017 рік» передбачені видатки у сумі 23 100 грн. Касові видатки відсутні.