

ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2018 рік.

Установа	Гірська сільська рада	за ЄДРПОУ	04363647
Територія	с.Гора Бориспільського р-ну Київської обл.	за КОАТУУ	3220888001
Організаційно-правова форма господарювання	Органи місцевого самоврядування	за КОПФГ	420
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету			
Код та назва типової відомчої класифікації видатків місцевих бюджетів		01 Апарат місцевої ради	

Періодичність: квартальна, річна

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить установа	Середня чисельність працівників	Примітка
Гірська сільська рада – бюджетна установа, яка діє на підставі ЗУ «Про місцеве самоврядування» свідцтво про державну реєстрацію юридичної особи від 09.04.1998 року. З загального та спеціального фонду Гірської сільської ради фінансуються такі установи:			
Апарат управління Гірської і сільської ради ТКВКБМС 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 та їх виконавчих комітетів);		27	
Місцева пожежна охорона ТКВКБМС 0118130 ;		9	
В комунальній власності Гірської сільської ради, відповідно до ЗУ “Про передачу об’єктів права державної та комунальної власності” знаходяться житловий фонд села, об’єкти соціальної сфери, дороги, лінії електропередач та ін., що фінансуються з місцевого бюджету. З місцевого бюджету сільської ради проводиться фінансування видатків на виконання місцевих програм.			
Результат діяльності установи відображається в фінансовій та податковій звітності за відповідний звітний період.			

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	РІК		За звітний період			Відхилення	
		ПЛАН	уточ.план	ПЛАН	уточ.план	виконано	в сумі	%
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (Додаток 1)	11020202						0,00	
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спец. викор. лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) (Додаток 2)	13010200	25000,00	25000,00	25000,00	25000,00	3330,85	-21669,15	13,32
Рентна плата за спец.викор.води, водних об’єктів місцевого значення (Додаток 3)	13020200					2055,22	2055,22	
Пальне (акцизний податок)	14021900	1500000,00	1500000,00	1500000,00	1500000,00	1311858,27	-188141,73	87,46
Пальне (акцизний податок)	14031900	5900000,00	5900000,00	5900000,00	5900000,00	5390276,12	-509723,88	91,36
Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (Додаток 4)	14040000	2075000,00	2075000,00	2075000,00	2075000,00	2080334,04	5334,04	100,26
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості (Додаток 5)	18010100	110000,00	110000,00	110000,00	110000,00	123241,07	13241,07	112,04
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості (Додаток 6)	18010200	150000,00	150000,00	150000,00	150000,00	338446,48	188446,48	225,63
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості (Додаток 7)	18010400	6560000,00	9360000,00	6560000,00	9360000,00	12513527,07	3153527,07	133,69
Земельний податок з юридичних осіб (Додаток 8)	18010500	2300000,00	2300000,00	2300000,00	2300000,00	2881442,20	581442,20	125,28

Орендна плата з юридичних осіб (Додаток 9)	18010600	2400000,00	2400000,00	2400000,00	2400000,00	5329705,57	2929705,57	222,07
Земельний податок з фізичних осіб (Додаток 10)	18010700	120000,00	120000,00	120000,00	120000,00	124783,73	4783,73	103,99
Орендна плата з фізичних осіб (Додаток 11)	18010900	30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	71846,17	41846,17	239,49
Транспортний податок з фізичних осіб	18011000					25000,00	25000,00	#ДЕЛ/0!
Транспортний податок з юридичних осіб (Додаток 12)	18011100					37500,00	37500,00	#ДЕЛ/0!
Туристичний збір ,сплачений юридичними особами (Додаток 13)	18030100	5000,00	5000,00	5000,00	5000,00	199155,70	194155,70	3983,11
Туристичний збір ,сплачений фізичними особами (Додаток 14)	18030200					3051,00	3051,00	
Єдиний податок з юридичних осіб (Додаток 15)	18050300	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00	281693,75	-18306,25	93,90
Єдиний податок з фізичних осіб (Додаток 16)	18050400	1985000,00	2585000,00	1985000,00	2585000,00	3043822,36	458822,36	117,75
Єдиний податок з с/г товаровиробників, у яких частка с/г товаровиробництва за попередній податковий(звітний) рік дорівнює або перевищує 75% (Додаток 17)	18050500	100000,00	100000,00	100000,00	100000,00	156306,93	56306,93	156,31
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів (Додаток 18)	21050000	140000,00	140000,00	140000,00	140000,00		-140000,00	0,00
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100					1836,00		
Адміністративні штрафи у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху	21081500					18282,68		
Плата за надання інших адміністративних послуг (Додаток 19)	22012500					3889,20	3889,20	
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600					22880,00		
Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування (Додаток	22090100					1912,29	1912,29	
Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	22090400					34,00	34,00	
Інші надходження (Додаток 21)	24060300					34171,17	34171,17	
Надходження коштів з рахунків виборчих фондів (Додаток 22)	24060600						0,00	
Разом		23700000,00	27100000,00	23700000,00	27100000,00	34000381,87	6857383,19	125,46

За 2018 рік до загального фонду Гірської сільської ради надійшло **34 000 381,87** грн., при тому, як уточнений план становить **27 100 000,00** гривень, тобто на **6 900 381,87** гривень більше. Виконання дохідної частини бюджету 125,46%.

Основним джерелом наповнення бюджету є податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості; єдиний податок з фізичних осіб; земельний податок з юридичних осіб та акцизний податок (пальне).

По податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості надійшло **12513527,07** грн. (код платежу 18010400, додаток 7), при планових 9 360 000 грн., це на 3 153 527,07 грн. більше від уточненого плану.

По єдиному податку з фізичних осіб надійшло **3 043 822,36** грн., на **458 822,36** грн. більше від планових. (код платежу 18050400, додаток 16)

По земельному податку з юридичних осіб надійшло **2 881 442,20** грн., на **581 442,20** грн. більше від планових. (код платежу 18010500, додаток 8)

Видатки за 2018 рік склали **19 195 040,74** грн.

Кошти,що отримують бюдж.уст.від підпр.,орг.,фіз.осіб та від ін.бюдж.уст.для викон.цілевих заходів,у т.ч. заходів з відчуж.для сусп.потреб зем.ділянок та розм.на	25020200					0,00	0,00	
Всього						36460,40	6460,40	
Всього спец.фонд.		30000,00	30000,00	0,00	0,00	274718,30	244718,30	

За 2018 рік по спеціальному фонду використано **11 068 224,43** гривень

Найменування показника	ТКВКБМС	Рік		За звітний період				
		План	Уточ.план	План	Уточ.план	Виконано	в сумі	%
Платні послуги								
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад .	0110150	30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	0,00		
Всього платні послуги		30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	0,00		
Інші джерела власних надходжень								
Організація благоустрою населених пунктів	0116030							
Всього інші джерела власних надходжень								
Інші кошти		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад .	0110150	120000,00	635900,00	120000,00	635900,00	628356,10	-7543,90	98,81
Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	0116011		160000,00		160000,00	0,00	-160000,00	
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства .	0116013	1000000,00	211800,00	1000000,00	211800,00	141299,92	-70500,08	66,71
Організація благоустрою населених пунктів	0116030	3130000,00	5070900,00	3130000,00	5070900,00	1649459,39	-3421440,61	32,53
Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	0117330	2150000,00	14311000,00	2150000,00	14311000,00	2427307,38	-11883692,62	16,96
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого	0117461	2000000,00	8470200,00	2000000,00	8470200,00	1553615,40	-6916584,60	18,34
Здійснення діяльності місцевої пожежної охорони	0118130		21700,00		21700,00	14286,34	-7413,66	65,84
Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	0118330		198400,00		198400,00	198400,00	0,00	100,00
Інші субвенції	0119770		55500,00		55500,00	55499,90	-0,10	100,00
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	0117670		4400000,00		4400000,00	4400000,00	0,00	100,00
Всього інші кошти спец.фонду		8400000,00	33535400,00	8400000,00	33535400,00	11068224,43	-22467175,57	33,00
Разом спеціальний фонд		8400000,00	33535400,00	8400000,00	33535400,00	11068224,43	-22467175,57	33,00

Інформація про заборгованість станом на 01.01.2019 року. Інформація про кредиторську заборгованість за загальним фондом, тобто склад та суми взятих у поточному році поточних бюджетних фінансових зобов'язань, зареєстрованих в органах Державної казначейської служби України, наведено в Звіті про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7д, №7м; додаток 10 до порядку складання фінансової, бюджетної та іншої звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, затвердженого наказом Мініфіну від 24.01.2012 року №44. **Її загальна сума на звітну дату дорівнює нулю.**

Щодо грошових коштів та відкритих рахунків

Станом на 01.01.2019 залишки коштів на реєстраційних рахунках загального фонду місцевого бюджету та інших рахунках в органах Казначейства рада та одержувачі коштів становлять 17 000 грн. (Гарантійне забезпечення тендерного договору)

Протягом звітного періоду на інші рахунки в органах Казначейства надійшло **30 438 ,42** грн., в т.ч. на виплату допомоги по тимчасовій непрацездатності у сумі **25 526,04** грн., та відпустка ЧАЕС - **4912,38**

Протягом 2018 року було проведено робіт по прибиранню території сільської ради на суму 2 332 003,21 грн.

(Тендерний договір)

Протягом 2018 року було проведено робіт по благоустрою території гладовища с.Гора на суму 396194,40 грн.

(Тендерний договір)

Розроблені проекти та отримані позитивні висновки експертизи на капітальний ремонт доріг вул.Степова та Сонячна

Розроблений проект на будівництво спортивного комплексу с. Гора та отриманий позитивний висновок експертизи проекту.

Протягом 2018 року було проведено благоустрій на території сільської ради а саме:

- Прибирання снігу на суму 48833,38
- Прибирання території села на суму 33878,74 грн.
- Проведено обслуговування мереж вуличного освітлення на суму 190000,00 грн.
- Відкачування стічних вод на суму 48 743 ,52 грн.
- Збір та переробка сміття органічного сміття на суму 461600 грн.

За 2018 з місцевого бюджету було надано матеріальну допомогу:

по програмі "Турбота" на суму **1 442 838,54** (Згідно рішень Гірської сільської ради, рішень виконкому, розпрядження голови)

по програмі "Добробут" на суму **1 550 186,41** (Згідно рішень Гірської сільської ради, рішень виконкому, розпрядження голови)

по програма розвитку фізичної культури, спорту та патріотичного виховання в с. Гора на суму **208 332,41**(Згідно рішень Гірської с/р)

Залишок коштів станом на 01.01.2019 на реєстраційному рахунку загального фонду становить **33 276 782,35**

Залишок коштів станом на 01.01.2019 на реєстраційних рахунках спеціального фонду становить **2 678 368,88**

Залишок коштів станом на 01.01.2019 на реєстраційних рахунках спеціального фонду становить **375 629,21** (платні послуги)

Щодо порушень бюджетного законодавства

Протоколи про порушення бюджетного законодавства органи Казначейства не складали.

Сільський голова _____ Р.М.Дмитрів

Головний бухгалтер _____ Л.В. Баркова