

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до річного звіту про виконання обласного бюджету за 2018 рік

Рішенням Кіровоградської обласної ради від 22 грудня 2017 року № 414 “Про обласний бюджет на 2018 рік” (із внесеними змінами управління регіонального розвитку, містобудування та архітектури обласної державної адміністрації, як головному розпоряднику коштів обласного бюджету, на виконання відповідних програм було затверджено **17 649,8 тис.грн.**

У тому числі:

1. За кодом програмної класифікації видатків та кредитування (далі КПКВК) **1617340 “Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури”** для нагородження лауреатів обласної премії у галузі архітектури, геральдики та вексилології і декоративно-прикладного мистецтва імені Якова Пауценка (з урахуванням змін) було затверджено **10,6 тис.грн.**

З них **використано 10,6 тис.грн.** Згідно з рішенням конкурсної комісії обласної премії у галузі архітектури, геральдики та вексилології і декоративно-прикладного мистецтва імені Якова Пауценка було **визначено переможців у одній номінації**. Кредиторська та дебіторська заборгованість по коштах обласного бюджету відсутня.

2. За КПКВК **1618821 “Надання кредиту”** (з урахуванням змін) було затверджено **552,6 тис.грн.**

З них за рахунок загального фонду обласного бюджету – 254,2 тис.грн. та спеціального фонду бюджету 298,4 тис.грн.

Кредити молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у 2018 році не надавались у зв'язку з тим, що Кіровоградським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи “Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву” протягом 2018 року не вживались належні організаційні заходи щодо залучення громадян для отримання пільгового кредиту.

У формі № 7д.1, № 7м.1 “Звіт за окремими програмами” за загальним та спеціальним фондом на початок року та на 01 січня 2019 року відображено дебіторську та кредиторську заборгованість, яка обліковується у Кіровоградському регіональному управлінні Державного фонду сприяння молодіжному житловому будівництву, та пов'язана з видачею кредитів на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у минулі роки.

Загальний фонд

Показники	КЕКВ та/або ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
		на початок звітного року	на кінець звітного періоду (року)		на початок звітного року	на кінець звітного періоду (року)	
			усього	з неї прострочена		усього	з неї прострочена
1	2	4	5	6	7	8	9
Видатки та надання кредитів	X	774327,47	718952,40	-	774327,47	718952,40	-
Внутрішнє кредитування	4100	774327,47	718952,40	-	774327,47	718952,40	-
<i>Надання внутрішніх кредитів</i>	<i>4110</i>	<i>774327,47</i>	<i>718952,40</i>	-	<i>774327,47</i>	<i>718952,40</i>	-
Надання інших внутрішніх кредитів	4113	774327,47	718952,40	-	774327,47	718952,40	-

Спеціальний фонд

Показники	КЕКВ та/або ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
		на початок звітної року	на кінець звітної періоду (року)		на початок звітної року	на кінець звітної періоду (року)	
			усього	з неї прострочена		усього	з неї прострочена
1	2	4	5	6	7	8	9
Видатки та надання кредитів	X	474031,57	439404,63	-	474031,57	439404,63	-
Внутрішнє кредитування	4100	474031,57	439404,63	-	474031,57	439404,63	-
<i>Надання внутрішніх кредитів</i>	<i>4110</i>	<i>474031,57</i>	<i>439404,63</i>	-	<i>474031,57</i>	<i>439404,63</i>	-
Надання інших внутрішніх кредитів	4113	474031,57	439404,63	-	474031,57	439404,63	-

3. За **КПКВК 1616084 “Витрати пов’язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла”** за рахунок загального фонду обласного бюджету було затверджено **33,2 тис.грн.** У зв’язку з тим, що кредити молодим сім’ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у 2018 році не надавались, касові видатки за зазначеним КПКВК не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по коштах обласного бюджету відсутня.

4. За **КПКВК 1611120 “Підготовка кадрів вищими навчальними закладами I - II рівнів акредитації (коледжами, технікумами, училищами)”** (з урахуванням змін) за рахунок загального фонду обласного бюджету було затверджено **16009,1 тис.грн.** Касові видатки склали – 15749,8 тис. грн.

Економія коштів у сумі 259,3 тис.грн. пояснюється наступним:

КЕКВ 2120 (нарахування на оплату праці) у сумі 3,2 тис.грн. у зв’язку з зменшенням розміром єдиного соціального внеску на зарплату інвалідів;

КЕКВ 2230 (продукти харчування) у сумі 87,0 тис.грн. у зв’язку з недобором та відрахуванням дітей сиріт;

КЕКВ 2730 (інші виплати населенню) у сумі 169,1 тис.грн. у зв’язку з ненаданням документів про працевлаштування дітьми-сиротами.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по коштах загального фонду обласного бюджету відсутня.

За рахунок спеціального фонду (надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1 м)) на 2018 р. затверджено кошторисних призначень на загальну суму **848,6 тис.грн.** (з урахуванням змін – **984,6 тис.грн.**) Сума коштів, які надійшли за звітний період – 803,6 грн. (плата за навчання в сумі 252,0 тис.грн.; від господарської та виробничої діяльності проживання в гуртожитку – 535,7 тис.грн.; від оренди майна бюджетних установ – 15,5 тис.грн.; від реалізації майна – 0,4 тис.грн.; Касові видатки на звітну дату – 909,6 тис.грн. Отриманий залишок – 472,9 тис.грн. Залишок коштів на рахунку на 01 січня 2019 року – 366,9 тис.грн.

На 01 січня 2019 року за спеціальним фондом дебіторська заборгованість за доходами складає 21,2 тис.грн., за видатками 25,9 тис.грн. (передплата періодичних видань). Кредиторська заборгованість за доходами на звітну дату

складає 321,4 тис.грн. Зазначена заборгованість обліковуються у Державному вищому навчальному закладі “Кіровоградський будівельний коледж”.

Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (форма № 4-2 м) за 2018 р.: Затверджено кошторисних призначень на загальну суму – 69,2 тис.грн. Сума коштів, яка надійшла за рік – 51,4 тис.грн. (з них: 24,1 тис.грн. – грошова форма; 27,3 тис. грн. – не грошова форма)) Перерахований залишок – 42,0 тис.грн. Залишок коштів на рахунку на 01 січня 2019 року – 26,0 тис. грн.

Збільшення обсягів фізичного споживання тепла на 0,0529 тис.Гкал (8,5%) у порівнянні з 2017 роком пояснюється тим, що у 2017 році проводилось відключення навчального корпусу від системи тепlopостачання в умовах обмежених бюджетних коштів на його оплату.

Зменшення обсягів споживання водопостачання та водовідведення на 0,2 тис.м.куб. (12,5%); природного газу на 0,3 тис.м.куб. (10,0%) пояснюється заходами з їх економії. Зменшення споживання електричної енергії на 33,4 тис.кВт. (16,4 %) пояснюється проведенням модернізації системи енергопостачання учбового корпусу та гуртожитку Державного вищого навчального закладу “Кіровоградський будівельний коледж”.

Зменшення ставок педагогічних працівників станом на 01 січня 2019 року на 5,6 од. пояснюється тим, що на навчання за регіональним замовленням на базі загальної середньої освіти у 2018 році прийнято 77 студентів, що на 78 студентів, або 50 % менше планових показників.

Переведення штатних одиниць (ставок), які утримувались за рахунок коштів спеціального фонду, на утримання за рахунок коштів загального фонду не проводилось.

Збільшення кількості груп не відбувалось.

Протягом 2018 року відрховано 1 студента денної форми навчання.

Витрати на харчування на одного студента в день склали 78,94 грн.

Виконання основних результативних показників бюджетної програми додається.

5. За КПКВК 1617363 – “Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій” за рахунок спеціального фонду обласного бюджету затверджено 195,7 тис.грн. Касові видатки склали 195,7 тис.грн.

Кошти використані на придбання навчального обладнання для кабінетів предметів природничо-математичного циклу для Державного вищого навчального закладу “Кіровоградський будівельний коледж”. Придбано 11 одиниць обладнання. Перелік придбаного обладнання додається.