**Звіт про виконання бюджету Бабчинецької об'єднаної територіальної громади за 2019 рік**

**1.** **Загальна характеристика виконання бюджету.**

            До бюджету Бабчинецькоїсільської об’єднаної територіальної громади у 2019 року надійшло 15918921,59 грн. податків, зборів та інших неподаткових платежів що становить 106,97% планових призначень, у тому числі до загального фонду (без врахування трансфертів) – 15093385,11грн., що  становить 104,52% планових призначень звітного періоду, до спеціального фонду – 825536,48грн. або 187,49% до уточнених річних призначень.

 Міжбюджетні трансферти надішли не в повному обсязі у сумі 11516947,02грн. або 97,59% відповідно до уточненого плану на 2019 рік.

**2. Показники економічного розвитку території.**

 Промисловість громади розвинена мало, на території об’єднаної громади функціонують 3 олійні , 2 пекарні та приватне підприємство по обробці каменю ПП «Камінь Сервіс». Потенціал розвитку промисловості полягає у відновленні роботи млина; встановлення та обслуговування сонячних батарей; відновлення робоци заводу по переробці фруктів, овочів та ягід.

 В галузевій структурі сільського господарства переважає рослинництво.

 Найбільші сільськогосподарські підприємства, що здійснюють діяльність на території громади: СТОВ “Чернівчанка Агро ”, ТОВ “Дністер -Агро”, СФГ «Нива» , СФГ «Зірка» , ФГ «Тетяна» , СФГ «Мрія» , ПОП «Рідний край». Виробництвом продукції рослинництва займаються також 9 фізичних осіб – підприємців  та    190   одноосібників.

  На території громади функціонує 9  закладів торгівлі та 1 аптека

  Мережа ринків включає 1 ринок в с. Бабчинці.

**3. Доходи.**

**Доходи загального фонду**

            Фактично за звітними даними Управління Державної казначейської служби України у Чернівецькому районі Вінницької області до загального фонду бюджету Бабчинецької об’єднаної громади надійшло 26445332,13грн., що становить 101,80% до планових призначень 2019 року, у тому числі:

* податкові надходження, місцеві податки, неподаткові надходження 15093385,11грн.;
* офіційні трансферти 11351947,02грн.

До спеціального фонду на протязі звітного року надішло 990536,48грн., в

 тому числі:

* податкові надходження, місцеві податки, неподаткові надходження 825536,48грн.;
* офіційні трансферти 165000грн.

**Виконання дохідної частини місцевого бюджету**

**(без урахування міжбюджетних трансфертів**)

 грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник  | Загальнийфонд | Спеціальни фонд | Разом |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Виконано за 2018 рік  | 13854335,05 | 806006,58 | 14660341,63 |
| Затверджено на 2019 рік | 14440797,59 | 440320,00 | 14881117,59 |
| Фактичні надходження за 2019 рік | 15093385,11 | 825536,48 | 15918921,59 |
| Темп росту 2019/2018 | 108,94 | 102,42 | 108,58 |
| Виконання – факт 2019 року до плану 2019 року | 104,52 | 187,49 | 106,97 |

 Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду займає податок на майно. Фактичні надходження цього податку складають 6769889 грн., що становить 102,46% від уточненого річного плану на 2019 рік та на 448698,97 грн. більше надходжень 2018 року.

 Друге за величиною джерело надходжень загального фонду місцевого бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб. Фактичні надходження цього податку складають 5568414,83 грн., що становить 106,45% від планових призначень на 2019 рік та на 509999,90 грн. більше надходжень 2018 року. В тому числі:

* **податку та збору на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (ККД 11010100)** отримано 2835816,20 грн. при уточненому річному плані 2522998,98 грн. Виконання складає 112,40%;
* **податку від доходів фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (ККД 11010400)** надійшло у 2019році 2715102,01 грн. при уточненому річному плані 2690587,89 грн. Надходження податку виконано на 100,91%;
* **податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (ККД 11010500)** у 2019 році отримано 17496,62 грн. Виконання складає 100%.

 Збільшення надходжень податку відбулося за рахунок  підвищення рівня мінімальної заробітної плати,  збільшення сплати дивідендів СТОВ «Чернівчанка-Агро», СФГ «Нива», ФГ «Тетяна» та інші. Найбільшим платником податку є СТОВ «Чернівчанка-Агро» 35%, СТОВ «Агро-Кряж» 28% та Бабчинецька сільська рада 18%.

 У 2019 році за **ККД 11020200 «Податок на прибуток підприємств та**

 **фінансових установ комунальної власності»**, при запланованих

 надходженнях у сумі плані 100 грн. отримано 2738 грн. Відсоток виконання

 до уточненого річного плану 2738,00% або перевиконано на податок на 2638

 грн. Різке зростання надходження податку обумовлено покращенням

 фінансового стану КП «Надія» Бабчинецької сільської ради, що є основним

 платником податку.

 Надходження **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання природних ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) ККД 13010200** заплановано на 2019 рік в сумі 100 грн. У зв’язку з тим, що заготовлення деревини на території об’єднаної громади у 2019 році не проводились, відповідно не надійшов податок .

 Надходження **рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (ККД 13030100)** не було передбачено у доходах загального фонду місцевого бюджету на 2019 рік. У зв’язку з тим, що з 1 січня 2019 року проводиться зарахування 5% рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (крім рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату) до бюджетів місцевого самоврядування за місцем видобутку відповідних корисних копалин, отримано доходів у сумі 1703,88 грн. Основним платником податку є КП «Надія» Бабчинецької сільської ради, що здійснює забір та постачання питної води в населених пунктах об’єднаної громади.

 У 2019 році надійшло до бюджету **акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** **(ККД 14040000)** на загальну суму 14239,13грн. при уточненому річному плані 12500 грн. План по надходженню виконано на 113,91%. Надходження податку носить непередбачуваний характер. За рахунок покращення мікроклімату для розвитку закладів торгівлі вдалося збільшити його надходження.

 До місцевих податківі зборів належать:

- податок на майно;

- єдиний податок.

- збір за місця для паркування транспортних засобів;

- туристичний збір.

- єдиний податок та податок на майно (в частині транспортного податку та плати за землю).

- податку на майно (в частині податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки) та встановлення збору за місця для паркування транспортних засобів, туристичного збору.

**Аналіз надходжень місцевих податків та зборів.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показник  | Фактичні надходження 2018 року | Запла-новано на 2019 рік  | Фактичні надход-ження 2019 року | Виконан-няфакт 2019/план 2019 | Темп ростуфакт2019/факт 2018 |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 |  |
| Податок на нерухоме майно,відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості (ККД 18010200) | 3421,01 | 3500 | -1181,20 | - | 0 |
| Податок на нерухоме майно,відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості (ККД 18010300) | 11791,12 | 28938 | 29965,79 | 103,55 | 103,55 |
| Податок на нерухоме майно,відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості (ККД 18010400) | 2041,60 | 0 | 3158,88 | 0 | 154,73 |
| Земельний податок з юридичних осіб (ККД18010500) | 1711,63 | 15598,19 | 25182,20 | 161,44 | -41,76 |
| Орендна плата з юридичних осіб (ККД 18010600) | 4780365,78 | 5332439,80 | 5463953,13 | 102,47 | 185,20 |
| Земельний податок з фізичних осіб (ККД 18010700) | 363108,89 | 360000 | 398655,47 | 110,74 | 140,85 |
| Орендна плата з фізичних осіб (ККД 18010900) | 1156676,67 | 850165 | 850164,73 | 100 | 2019,71 |
| Транспортний податок з юридичних осіб (ККД 18011100) | 2083,33 | 0 | 0 | 0 |  |
| Єдиний податок з юридичних осіб (ККД 18050300) | 0 | 0 | 150 | 0 |  |
| Єдиний податок з фізичних осіб (ККД 18050400) | 164289,73 | 188461,26 | 223389,34 | 118,53 | 112,96 |
| Єдиний податок з сільськогосподарських виробників (ККД 18050500) | 2179675,61 | 2252411,85 | 2260267,01 | 100,35 | 119,90 |

 Місцевих податків та зборів на протязі 2019 року надійшло у сумі 9253705,35грн., що на 588539,98грн. (або на 6,79%) більше ніж у 2018 році. Виконання місцевих податків та зборів у 2019 році становить 102,5 % проти уточненого річного показника.

 Одним із найбільш вагомим джерел надходжень у складі місцевих податків є орендна плата з юридичних осіб. Питома вага відповідних надходжень в загальній масі надходжень місцевих податків становить 55,17%.

 Надійшло неподаткових надходжень за 2019 рік у сумі 252583,92 грн. при уточненому плані 106500грн. Виконання складає 152,6 %.

**Аналіз неподаткових надходжень**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показник  | Фактичні надходження 2018 року | Запла-новано на 2019 рік  | Фактичні надход-ження 2019 року | Виконан-няфакт 2019/план 2019 | Темп ростуфакт2019/факт 2018 |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 |  |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об’єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (ККД 21010300) | 0 | 0 | 57 | 0 | 0 |
| Адміністративні штрафи та санкції (ККД 21081100) | 0 | 0 | 51 | 0 | 0 |
| Плата за надання інших адміністративних послуг (ККД 22012500) | 4108,45 | 0 | 641,81 | 0 | -84,38 |
| Адміністративний збіру за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (ККД 22012600) | 112672 | 165000 | 228250 | 138,33 | 202,60 |
| Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (ККД 22012900) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Державне мито (ККД 22090100)  | 153,44 | 400 | 1723,49 | 430,87 | 1123,23 |
| Державне мито (ККД 22090200) | 42,50 | 100 | 737,97 | 737,97 | 1736,4 |
| Інші надходження (ККД 24060300) | 0 | 0 | 21122,65 |  |  |
|  | 116976 | 165500 | 252583,92 | Х | Х |

 Фактичні надходження місцевих податків та зборів у 2019 році значно зросли в порівнянні з 2018 роком – на 135604,92 грн.

 За рахунок збільшення кількості звернень до державного реєстратора Бабчинецької сільської ради, помітно зросло надходження **адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (ККД 22012600).** Уточнений річний план на 2019 рік 165000 грн., надійшло на протязі звітного року 228250 грн. План виконано на 138,33%.

 У дохідній частині бюджету на 2019 рік не заплановано надходження **плати за надання інших адміністративних послуг (ККД 22012500)**. На протязі 2019 року надійло коштів у сумі 641,81 грн.

 Поступлення **адміністративних штрафів та інших санкцій (ККД 21081100)** неможливо спрогнозувати через нестабільний характер надходження. На протязі звітного роду отримано коштів у сумі 51грн.

 Також у доходах на 2019 рік не було передбачено надходження **частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх обєднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (ККД 21010300).** У зв’язку з покращенням фінансового стану, КП «Надія» Бабчинецької сільської ради було відраховано до бюджету 57грн.

 **Державного мита (ККД 22090000)** у звітному роціпередбачалося отримати 500 грн. У зв’язку зі збільшенням звернень громадян, державного мита надійшло у сумі 2461,46грн., що на 1961,465грн. більше запланованого розміру, виконання 492,29%.

 Суттєвого впливу на формування дохідної частини загального фонду бюджету неподаткові надходження не мають. Питома вага у загальній сумі доходів становить 0,96%, питома вага в доходах загального фонду бюджету без врахування трансфертів – 1,67%.

 Невикористані кошти спеціального фонду місцевого бюджету за минулі роки в сумі 21122,65, що втратили своє цільове призначення, були переміщені до загального фонду бюджету і знайшли відображення за **ККД 24060300 «Інші надходження»** .

 Фактичні надходження за ККД **21080500**  **«Інші надходження»** в загальному фонді бюджету відсутні.

 Бабчинецькою сільською радою за загальним фондом бюджету отримано офіційних трансфертів на суму 11351947,02 грн. (98,39% від запланованої суми) проти 11806122грн в 2018 році. Питома вага трансфертів у загальній сумі доходів загального фонду складає 42,93 у 2019 році та 46,01% у 2018 році. Спостерігається тенденція до зменшення залежності місцевого бюджету від трансфертів.

**Спеціальний фонд**

            До спеціального фонду бюджету Бабчинецької ОТГ (з трансфертами) у 2019році надійшло 990536,48 грн.,  що на 286046,61грн. (або на 40,60%) більше уточненого річного плану.

  Основним джерелом надходжень спеціального фонду (виключаючи трансферти) є надходження коштів до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування **(ККД 50110000)**. За 2019 рік надходження склали 759284грн. що на 359284грн. більше уточненого річного плану або на 89,82%. Основними платниками до фонду є СТОВ «Чернівчанка- Агро» 300000грн., СТОВ «Агро-Кряж» 324284грн, ФГ «Тетяна» 45000грн, СФГ «Нива» 45000грн, ФГ «Мрія» 45000грн. Підставою для сплати є підписані соціальні угоди.

 Надходження екологічного податку **(ККД 19010000)** склали 318,41 грн грн., або 99,50% від запланованого обсягу, в тому числі надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря (ККД 19010100) 20,91 грн.; надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об’єктах (ККД 19010300) 297,50 грн. Основним платником податку за ККД 19010100 є КП «Надія», оновним платником податку за ККД 19010300 є Бабчинецька сільська рада, на території якої розміщені паспортизовані сміттєзвалища. Особливого впливу на виконання доходів спеціального фонду екологічний податкок не має через незначну суму надходжень. У зв’язку зі зменшенням кількості сміття, що надходило на сміттєзвалища у 2019 році, недоотримано коштів податку в сумі 22,50 грн.

 Власних надходжень на протязі 2019 року надійшло у сумі 53979,88 грн., що на 13979,88 грн. більше уточненого річного плану, в тому числі :

* надходження плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю **(ККД 25010100)** – батьківської плати за утримання дітей у ЗДО «Світанок» та ЗДО «Бокотик»   у 2019 році склало 15948,35. при уточненому річному плані 40000грн. Річний план виконано на 39,87% в зв’язку із проведенням у звітному році капітального ремонту приміщення ЗДО «Світанок» .

 Надходження за **ККД 25020000 «Інші джерела власних надходжень»** не були передбачені в уточненому річному плані на 2019 рік., але на протязі року надійшло коштів у сумі 38031,53 грн., в тому числі:

* благодійних внесків, грандів та дарунків **(ККД 25020100)** надійшло 3904,56 грн., що на 31559,44 грн.(на 87,63%) менше, ніж у 2018 році. Матеріальні цінності та інші необоротні активи отримала Бабчинецька СЗШ І-ІІІ ступенів для покращення матеріально- технічної бази від підприємств, організацій та громадян;
* коштів, що отримує бюджетна установа від підприємств, організацій,фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів **(ККД 25020200)** отримано34126,97 грн. Кошти надійшли від Чернівецького районного центру зайнятості для фінансування громадських робіт відповідно до Програми «Соціальний захист населення».

 У доходах спеціального фонду місцевого бюджету на 2019 рік не було передбачено надходжень за ККД 21000000 «Доходи від власності та та підприємницької діяльності». Фактично отримано у 2019 році **коштів від відшкодування втрат від сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва ККД (21110000)** 11475 грн. **Грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (ККД 24062100)** отримано на протязі звітного року у сумі 479,19грн.

 Офіційні трансферти, передбачені у доходах спеціального фонду бюджету, надійшли не в повному обсязі. Іншої субвенції **(ККД 41053900**) недоотримано у сумі 169,87 грн. Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров’у сільській місцевості, за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету **(ККД 41054000)**, при уточненому річному плані 99000грн., не надійшла.

**Видатки та заборгованість**

Виконання бюджету Бабчинецької ОТГ за видатками загального фонду становить 22803070,20 грн. або 99,00 % річних призначень з урахуванням змін, спеціального фонду 6359374,80 грн. відповідно 97,58 % річних призначень з урахуванням змін.

**Державне управління**

**КПКВМБ 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»**

 Бабчинецька об’єднана територіальна громада створена відповідно до рішення 14 сесії 7 скликання №324 від 12 вересня 2016року «Про створення Бабчинецької об’єднаної територіальної громади» Вибори сільського голови відбулися 18 грудня 2016року. На 1 сесії 8 скликання, яка відбулася 30 грудня 2016року було визнано повноваження сільського голови. На 2 сесії 8 скликання від 11 січня 2017року було затверджено структуру виконавчого комітету та штатний розпис.

            Станом на 31 грудня 2019року штатна чисельність працівників органу місцевого самоврядування складала 24 штатні одиниці, зайнятих 18 штатних одиниць, в тому числі: 11 посадових осіб місцевого самоврядування (в тому числі старости), 7 іншого персоналу, вакантними залишалося 6 штатних одиниць.

Фінансування органу місцевого самоврядування здійснюється за рахунок доходів загального та спеціального фондів місцевого бюджету, вільного залишку, що склався на 01 січня 2019року.

На утримання органів місцевого самоврядування на 2019 рік заплановано 3668265,00 грн, з урахуванням змін 4187818,85 грн  Загальна сума змін відповідно до рішень ради становить 519553,85 грн. за рахунок вільного залишку, внесення змін до доходів бюджету, зменшення обсягу видатків на інші функції бюджету.

За спеціальним фондом заплановано та проведено видатків у сумі 23195грн. Кошти використано на придбання комп’ютерної техніки.

Виконання видатків складає 4187818,85 грн. або 100% від уточненого річного плану. В загальній сумі видатків, видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 89,70%, енергоносії – 1,28%, інші видатки становлять 9,02%.

Протягом 2019року профінансовано канцтоварів, господарських товарів, дизпалива та інших матеріалів на 162902,80грн.;  послуги зв’язку 52199,68 грн., послуги з облаштування двору навколо адмінбудівлі 77325грн., інші послуги та послуги з обслуговування програмного забезпечення та комп’ютерної техніки 54877,31грн

          Працівники органів місцевого самоврядування стовідсотково забезпечені коштами на заробітну плату та нарахування на заробітну плату.

Заборгованість в установах казначейства за Бабчинецькою сільською радою по КПКВМБ 0110150 не рахується.

За КПКВМБ **0110191 «Проведення місцевих виборів»** здійснено касових видатків на суму 121200грн, що становить 100,00% запланованих видатків. Кошти використані на організацію проведення виборів депутатів від Моївської громади до Бабчинецької сільської ради.

Джерелом фінансування видатків стали кошти субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських селищних , міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

**ОСВІТА**

**КПКВМБ 0111010 «Надання дошкільної освіти»**

 У 2019році на утримання Бабчинецької сільської ради перебуває два заклади дошкільної освіти: ЗДО «Світанок» в с.Бабчинці на 3 різновікові групи та 55 вихованців і ЗДО «Бокотик» в с.Буканинка на 1 різновікову групу та 17 вихованців.

На 2019 рік по загальному фонду на дошкільну освіту було заплановано освіту заплановані видатки у сумі 2160479,00грн., план з урахуванням змін склав 2371567.51 грн. Загальна сума змін відповідно до рішень ради становить 211088.51 грн. за рахунок вільного залишку, внесення змін до доходів бюджету, зменшення обсягу видатків на інші функції бюджету. За 2018 рік видатки становили 2084416,12 грн., що на 76062,88грн. менше ніж у 2019 році року.

Джерелами фінансування на закладів дошкільної освіти є доходи місцевого бюджету, кошти вільного залишку, що склався станом на 01.01.2019року.

На фінансування видатків на заробітну плату працівників використано 1376606,52 грн або 58,05% усіх запланованих коштів з урахуванням змін за КПКВМБ 0111010. Видатки на енергоносії складають 171576,14 грн., або 7,23% від загальної суми видатків з урахуванням змін.

На продукти харчування у 2019 році було використано 131296.86 грн. коштів загального фонду з урахуваннями змін, що складає 5,54%, та 13799.46 грн. коштів спеціального фонду.

Профінансовано придбання дитячих меблів на 21600грн, спортивного обладнання на 8500 грн, постільної білизни 10800грн, посуду 12890грн., іграшок 10285грн, протипожежний інвентар 10308 грн., та придбання господарських товарів 195103,00 грн.

Уточнений річний план видатків на 2019 рік за спеціальним фондом склав 1156717,01. Касові видатки склали 1130516,47 грн. або 97,73% від уточненого річного плану.

Найбільшу питому вагу у запланованих видатках займають видатки на капітальний ремонт (усунення аварійності) приміщення ЗДО «Світанок» - 1086917,01грн., а також видатки на придбання обладнання та предметів довготривалого використання – 29800грн., продукти харчування 13799,46грн.

Переможцем 16 обласного конкурсу проектів розвитку громад став проект «Діти – наше майбутнє» Бабчинецької сільської ради. За умовами конкурсу об’єднана громада отримала 165000грн. з обласного бюджету на капітальний ремонт (усунення аварійності) приміщення ЗДО «Світанок». З місцевого бюджету використано коштів на реалізацію проекту 921917,01грн. Партнери проекту надали 100000грн. Кошти з усіх джерел фінансування використані в повному обсязі, що дозволило у жовтні 2019року відкрити заклад.

 Працівники закладів дошкільної освіти в повному обсязі забезпечені коштами на заробітну плату та нарахування на заробітну плату. Заборгованість в установах казначейства за Бабчинецькою сільською радою по КПКВМБ 0111010 не рахується.

**КПКВМБ 0111020 «Надання загальної, середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами»**

З бюджету Бабчинецької сільської ради фінансуються 4 заклади шкільної освіти: 1 опорна школа Бабчинецька ЗОШ І-ІІІ ступеня та дві її філії Бабчинецька ЗОШ І-ІІ ступеня та Букатинська І ступеня, а також Вило – Ярузька ЗОШ І-ІІІ ступеня

Джерелами фінансування закладів шкільної освіти є кошти освітньої субвенції, кошти місцевого бюджету, базової дотації, субвенції з обласного бюджету, коштів субвенції на «Нову школу», інших субвенцій та вільного залишку коштів, що склався станом на 01 січня 2019року.

На фінансування закладів освіти було використано коштів загального фонду в сумі 8908169,42грн. План по видатках за 2019рік виконано на 98,24%. За аналогічний період минулого року видатки на освіту було профінансовано в сумі 7963464,90 грн, що на 944704,52грн менше, ніж в поточному році.

 Питома вага витрат на заробітну плату з нарахуваннями в загальній сумі проведених видатків складає – 81,81%, енергоносіїв – 4,59%, продуктів харчування – 2,13% , інших видатків –11,47%.

За спеціальним фондом бюджету за 2019 року проведено касових видатків на суму 226111,30грн., в тому числі на покращення матеріально – технічної бази 226111,30грн.

 Працівники закладів освіти в повному обсязі забезпечені коштами на заробітну плату та нарахування на заробітну плату. Заборгованість в установах казначейства за Бабчинецькою сільською радою по КПКВМБ 0111020 не рахується.

З 1 вересня 2019року розпочав роботу методичний кабінет відділу освіти Бабчинецької сільської ради. До цього часу відділ освіти користувався послугами методичного кабінету відділу освіти Чернівецької РДА. За КПКВМБ **0111150 «Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів**» у 2019роціпроведено касових видатків у сумі 41597,94грн., що становить 100% від запланованих річних видатків. Питома вага видатків на заробітну плату у загальній сумі видатків складає 100,00%.

 За КПКВМБ **0111161 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти**» у 2019 роціпроведено касових видатків у сумі 382938,73грн, що становить 100% запланованих видатків на 2019 рік. Питома вага видатків на заробітну плату та нарахування у загальній сумі видатків складає 82,47%, кошти на придбання господарських товарів 15,53%, кошти на оплату доступу до інтернету – 1,44%.

**Охорона здоров’я**

 У травні 2019року, відповідно до рішення 32 сесії 8 скликання Бабчинецької сільської ради, утворено КНУ «Центр первинної медико – санітарої допомоги Бабчинецької сільської ради». В штаті установи перебуває 2 штатні одиниці. Працівники організовують роботу новоутвореного закладу: отримання ліцензії, проходження навчання, придбання техніки, програмного забезпечення, меблів. Станом на 31.12.2019року проведено видатків на суму 207371,79грн. загального фонду та 47850,00 грн. спеціального фонду. Кошти спеціального фонду були направленні для придбання комп’ютерної техніки.

**Соціальний  захист та соціальне забезпечення**

За **КПКВМБ 0113104** **«Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які нездатні до самообслуговування у зв’язку з похилим віком»** видатки виконано у сумі641521,51 грн., що складає 100% від річного плану з врахуванням змін. За відповідний період минулого року видатків здійснено 531487,61, що на 110033,90 грн., менше ніж в 2019 році.

Штатна чисельність працівників комунальної установи, що здійснює нагляд за громадянами похилого віку, складає 8,5 ставок і не змінювалася протягом 2019 року.

Під наглядом соціальних робітників (6,5ставок) у 2019 році перебували 74 жителів громади.

Фінансування видатків на галузь здійснено за рахунок коштів місцевого бюджету.

Питома вага видатків на заробітну плату у загальні сумі видатків становить 99,90%

По **КПКВМБ 0113210 «Організація та проведення громадських робіт» КПКВМБ 0113210** за загальним фондом бюджету видатки заплановані на 2019 рік виконано на 100%. На громадських роботах перебувало 13 осіб направлених Чернівецькою районною філією Вінницькогообласного центру зайнятості з числа незахищених верств населення. Фінансування здійснювалося 55% за рахунок коштів місцевого бюджету та 45% коштів центру зайнятості.

 За спеціальним фондом за рахунок коштів Чернівецьким районним центром зайнятості оплачно заробітної плати у сумі 34126,97грн. Кошти використані в повному обсязі за призначенням, що підтверджують акти звірки між Бабчинецькою сільською радою та Чернівецькою районною філією Вінницького обласного центру зайнятості.

По **КПКВМБ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту та соціального забезпечення»** за 2019 рік здійснено видатків на суму 248900грн., що становить 100% від уточненого плану на 2019 рік. Кошти використано на виплату матеріальної допомоги на лікування 214900грн, до Дня виведення військ з Афганістану 3000грн, ліквідаторам аварії на ЧАЕС 2000грн., на поховання жителів громади що ніде не працювали 10000грн., особам мобілізованим до Збройних сил України 19000грн.

**Культура і мистецтво**

За КПКВМБ **0114030 «Забезпечення діяльності бібліотек**» у 2019роціпроведено касових видатків у сумі 271230,16грн, що становить 100%, що становить 100 річного плану. Питома вага видатків на заробітну плату у загальній сумі видатків складає 92,85%, кошти на придбання господарських товарів 3,60%, кошти на оплату електрозв’язку та доступу до послуг інтернету – 3,21%, видатків на відрядження – 0,34%.

Мережа закладів складається з 4 бібліотек. Всі ставки зайняті, вакансії відсутні.

Працівники закладів бібліотек в повному обсязі забезпечені коштами на заробітну плату та нарахування на заробітну плату. Кредиторська заборгованість за КПКВМБ 0114030 у закладах казначейства не рахується.

По КПКВМБ **0114060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів**» за загальним фондом у 2019році проведено касових видатків у сумі 611982,82 грн, що становить 100% запланованих видатків на рік . Питома вага видатків на заробітну плату у загальній сумі видатків складає 64,78%; кошти на придбання господарських товарів, призів для проведення масових заходів 27,42%; оплата послуг -1% видатків на відрядження – 0,14%. ; видатків на енергоносії – 6,66%

Мережа закладів складається з 2 Будинків культури, 2 сільських клубів. Кількість ставок клубних закладів 4,75 ставки Всі ставки зайняті, вакансії відсутні.

Працівники клубних закладів в повному обсязі забезпечені коштами на заробітну плату та нарахування на заробітну плату. Кредиторська заборгованість за КПКВМБ 0114060 у закладах казначейства не рахується.

За спеціальним фондом у 2019 роціпроведено касових видатків у сумі 356390,97грн, що становить 100% запланованих видатків на 2019 рік .

Напрямки використання коштів:

* за КЕКВ 3110 профінансовано придбання теплогенераторів у Будинки культури на 110880грн.;
* за КЕКВ 3132 оплачено розробку проектно-кошторисних документацій на капітальний ремонт Будинків культури в с.Бабчинці та с. Вила-Ярузькі на 38510грн., та капітальний ремонт Будинку культури в с.Бабчинці на суму 207000,97 грн.

**Житлово – комунальне господарство.**

За КПКВМБ **0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»** річний уточнений план за 2019 рік становить 719631,00грн. видатки виконані на 100%.

Кошти були передані у вигляді субсидії комунальному підприємству «Надія» Бабчинецької сільської ради для покриття різниці в цінах на постачання питної води жителям територіальної громади.

**За КПКВМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів»** за 2019 рік проведено видатків на суму 703773,92грн., що складає 100% запланованих видатків на 2019 рік. В порівнянні за аналогічний період 2018 року видатки скоротилися на 17,10%. На утримання працівників з благоустрою використано 396438,00 грн. або 45,92% усіх витрат. Профінансовано придбання господарських товарів для облаштування спортивних майданчиків, паркових зон та зон відпочинку на 202369,70. На оплату послуг використано 110248,82грн. Лінії вуличного освітлення спожили електроенергії на суму 68000грн., що становить 9,66% усіх видатків.

**Економічна діяльність**

 За КПКВМБ **0117130 «Здійснення заходів із землеустрою»** за загальним фондом бюджету за 2019 року проведено касових видатків за КЕКВ 2240 на суму 20550 грн., що становить 100% від річного плану. Кошти використані на фінансування виготовлення технічної документації щодо встановлення меж земельних ділянок.

 За КПКВМБ **0117350 «Розроблення схем планування та забудови території (містобудівної документації)»** за загальним фондом бюджету за 2019 рік касові видатки становили 9000 грн., що складає 100% уточненого річного плану. Кошти використанні на аерофотознімальні роботи на території с. Вила-Ярузькі.

 За КПКВМБ **0117361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку»** за 2019 рік проведено касових видатків у сумі 588590,33 грн., що становить 100% уточненого річного плану. Кошти використано на фінансування авторського нагляду та технічного нагляду за будівництвом Центру безпеки та центру надання адміністративних послуг 9280грн. та відповідно 7855,85грн.; на будівництво Центру безпеки та центру надання адміністративних послуг –571454,48 грн.

 За КПКВМБ **0117362 «Виконання інвестиційних проектів рамках формування інфраструктури об’єднаних територіальних громад»** за спеціальним фондом бюджету за 2019рік за рахунок коштів субвенції з державного бюджету на розвиток інфраструктури об’єднаних територіальних громад проведено касових видатків на суму 1445399,60 грн, що становить 100% від річного плану. Кошти використані на фінансування робіт по розробці генерального плану – 623853,40 грн., на будівництво Центру безпеки та центру надання адміністративних послуг – 588686,00 грн. та капітальний ремонт котельні по вул. Шкільна, 1 комунального закладу Бабчинецької ЗОШ І-ІІІ ступенів Бабчинецької сільської ради у сумі 232860,00

 За КПКВМБ **0117370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території»** за спеціальним фондом бюджету за 2019 рік проведено касових видатків на суму 1032821,60 грн., що становить 100% річного плану.

 Напрямки використання коштів:

* за КЕКВ 3110 профінансовано придбання генератора дизельного 23250грн.;
* за КЕКВ 3122 профінансовано технагляд за будівництвом водогону в с. Вила-Ярузькі – 18572,20грн., будівництво водогону в с.Вила – Ярузькі – 873708грн.,
* 3132 за виконані інженерно-геодезичні вишукування «Капітальний ремонт благоустрою в с.Букатинка» - 8868грн.; капітальний ремонт котельні по вул. Шкільна, 1 комунального закладу Бабчинецької ЗОШ І-ІІІ ступенів Бабчинецької сільської ради – 20000,00грн; проектно кошторисна документація на «Капітальний ремонт котельні по вул. Шкільна, 1 комунального закладу Бабчинецької ЗОШ І-ІІІ ступенів Бабчинецької сільської ради» - 69415,00 грн.
* за КЕКВ 3142 за експертизу пректно-кошторисної документації «Очистка водного об’єкту на річці Бушанка в с.Бабчинці» - 19008,40грн.

 За КПКВМБ **0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожжньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету**» у 2019 році касових видатків було здійснено на суму 44835,62 грн., що становить 100 % річного плану. Кошти були використані для вибіркового ямкового ремонту доріг Бабчинецької сільської ради.

 За КПКВМБ **0117691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади»** за 2019рокупроведено видатків на суму 527438,05грн. , що становить 100% від річного плану.

 Напрямки використання коштів:

* за КЕКВ 2210 профінансовано придбання господарських товарів на суму 79962,00грн., придбання плитки тротуарної та поребрика – 118556,31., альтанки – 9000грн., залізобетонних конструкцій – 25160грн.;
* за КЕКВ 2240 профінансовано витрати на облаштування майданчиків для розміщення баків на сміття – 46305грн.; встановлення металевого забору зі стрічковим фундаментом – 11830,00грн.; відновлення пішохідної із влаштуванням тротуарної плитки-30060,00 грн.
* за КЕКВ 3110 за тренажери, тенісний стіл- 87400,00 грн.
* за КЕКВ 3122 профінансовані роботи «Нове будівництво ЕМ для здійснення електропостачання Центру безпеки та ЦНАПу» - 19164,74грн.
* за КЕКВ 3132 профінансовано видатки по капітальному ремонту ЗДО «Світанок» в с.Бабчинці у сумі 100000грн.

**Інша діяльність**

За КПКВМБ **0118340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів»** заплановано видатків на 2019 року у сумі 320грн. За 2019 рік касові видатки не здійснювалися.

**Дотації**

**За КПКВМБ  0119130 «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»**проведено касових видатківза 2019 рік в сумі 130000грн., що становить 100% від річного плану. Відповідно до угоди укладеної з Чернівецькою районною радою, кошти дотації направляються на фінансування енергоносіїв в закладах первинної та вторинної медицини.

**Субвенції**

**За КПКВМБ  0119410 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров’я за рахунок коштів медичної субвенції»**проведено касових видатківза 2019 рік у сумі 2094500 грн. Відповідно до угоди укладеної з Чернівецькою районною радою, кошти субвенції направляються на фінансування Чернівецької лікарні планового лікування (вторинна медицина). Субвенція перерахована в повному обсязі відповідно графіка.

По КПКВМБ **0119730 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах»** здійснено видатків у сумі 200000грн., що становить 100% річного плану. Фінансування здійснено відповідно до Угоди №1 від 23 березня 2019року між Бабчинецькою сільською радою та Вінницькою обласною радою. Згідно угоди забезпечується участь бюджету громади у спів фінансуванні робіт з ремонту дороги загального користування місцевого значення 0-02-24-02 Бабчинці-Воєводченці.

За КПКВМБ **0119750 «Субвенція з місцевого бюджету на спів фінансування інвестиційних проектів»** за спеціальнимфондом бюджету передбачена субвенція обласному бюджету Вінницької області відповідно до угоди від 23 травня 2019року (предметом угоди є співфінансування інвестиційного проекту «Бабчинецька амбулаторія загальної практики сімейної медицини Комунального некомерційного підприємства "Чернівецький центр первинної медико - санітарної допомоги Чернівецької районної ради" по вул. Незалежності, 1, в с. Бабчинці, Бабчинецької ОТГ, Чернівецького району») у сумі 672215грн. Субвенція перерахована в повному обсязі відповідно графіка. Та субвенція з місцевого бюджету на спів фінансування Могилів-Подільської лікарні інтенсивного лікування для розміщення рентген-операційного блоку з ангіографом відповідно угоди №4 від 23.08.2019 у сумі 38400,00грн. Кошти перераховані в повному обсязі.

 **За КПКВМБ  0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»**на 2019 рік заплановано 672941,00 грн загального фонду, та 110000 спеціального фонду. Проведено касових видатківза період 2019 року в сумі 604609,00грн. що складає 89,85% від річного плану по загальному фонду, та 11000 грн., що складає 10% до річного плану по спеціальному фонду по спеціальному фонду. Відповідно до угоди укладеної між об’єднаною територіальною громадою та Чернівецькою районною радою, кошти субвенції направлялися на:

* для надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, на заходи із позашкільної освіти – 15289,29грн.;
* на методичне забезпечення діяльності навчальних закдадів – 23121,29грн.;
* для надання пільг окремим категоріям громадян з оплати звязку – 2471,84грн.;
* компенсаційні виплати інвалідам на бензинт, ремонт, техобслуговування автотранспорту та на транспортне обслуговування – 2044,43грн.;
* на фінансування постанови № 558 – 31235,16грн.;
* на пільгове медичне обслуговування учасників ліквідації аварії на ЧАЕС – 12000грн.;
* на поховання учасників бойових дій 1600грн.;
* на пільговий проїзд – 5000грн.;
* на утримання дитячо-юнацкьої спортивної школи - 60439грн.;
* на виконання програми підтримки діяльності комунальної установи "Чернівецький районний трудовий архів" - 29800грн.
* на утримання КНУ «Чернівецький медичний центр ПМСД» - 421607,29грн.
* на співфінансування телемедицини – 11000 грн.

**За КПКВМБ  0119800 «Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»**проведено касових видатківза 2019 рік в сумі 15000грн. що складає 100,00% річного плану. Субвенція надавалась Вінницькому обласному військовому комісаріату в сумі 5000,00 грн., та Чернівецькому районному сектору **Головного управління ДСНС України у Вінницькій області** у сумі 10000,00 грн.

Начальник відділу фінансів

бухгалтерського обліку та звітності -

головний бухгалтер Л.Глуха