

Звіт про виконання сільського бюджету за 2018 року

Згідно Закону України «Про доступ до публічної інформації» і відповідно до ст.80 Бюджетного кодексу України винесено питання на сесію про публічне виконання бюджету за 2018 рік.

До бюджету загального і спеціального фондів **Верхнянської сільської ради ОТГ** надійшло **61 839,1** тис. грн. податків, зборів та інших обов'язкових платежів (з врахуванням трансфертів), або на 134,2 відсотки більше ніж в 2017 році (46 068,0 тис. грн.)

За 2018 рік до сільського бюджету надійшло власних і закріплених доходів загального і спеціального фондів в сумі **15 829,3 тис. грн.** В середньому фактичні надходження місцевих податків і зборів перевищили затверджені показники на 117,1 %, або 3 650,4 тис. грн. більше. (уточнений -12 178,9 тис. грн.) і відповідно динаміка росту становила 155,8 відсотка до 2017року.

загальний фонд – **12 619,0 тис. грн.**, або 130,0 відс. річного плану (11 549,5 тис. грн.).

спеціальний фонд – **3 210,2 тис. грн.**, або 522,0 відс. затвердженого плану (615,0 тис. грн.)

По усіх передбачених уточненим планом видах надходжень загального і спеціального фондах виконання забезпечено в повному обсязі.

Крім того, у 2018 р. одержано офіційні трансферти **до загального фонду** в сумі **45 480,9 тис. грн.** (99,8 % планових призначень), з яких:

міжбюджетні трансферти з державного бюджету 40 754,1 тис. грн.

- базова дотація – 8 621,5 тис. грн.

- субвенція на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 3 655,7 тис. грн.;

- освітня субвенція – 19 171,2 тис. грн.

- медична субвенція – 9 305,7 тис. грн.

міжбюджетні трансферти з місцевих бюджетів 4 726,8 тис. грн.

- дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 4 250,3 тис. грн.

- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 12,0 тис. грн.

- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 65,9 тис. грн.

- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами з – 32,6 тис. грн.

- субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` – 150,2 тис. грн.;

- субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 125,8 тис. грн.

- інші субвенції – 90,0 тис. грн.

до спеціального фонду — 528,9 тис. грн. (100 планових призначень), зокрема:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів – 68,9 тис. грн.;

- інші субвенції – 460,0 тис. грн.

В структурі отриманих фактичних надходжень в сільському бюджеті велику частину в доходах бюджету займають міжбюджетні трансферти, які складають 74,4 відсотка (46 009,8 тис. грн.) і 25,6 відсотка власних надходжень (15829,3 тис. грн.), що становить одну четверту частину всього бюджету.

Найбільшим платником доходів сільського бюджету є податок на доходи фізичних осіб і його частка в структурі доходів загального фонду складає **58,1 відсотка (7 333,2 тис. грн.)**. Одночасно хочу наголосити, що ріст даного податку до 2017 року становить 131,0 %, або 1 734,4 тис. грн., що зумовлено збільшенням заробітної плати в 2018 році.

В надходженнях податку на доходи фізичних осіб найбільшу питому вагу займають поступлення від:

– бюджетних установ – 47,2 відсотка;

- економічно – активних підприємств – 44,7 відсотка;

- інших платників – 8,1 відсотків.

У структурі податку на доходи фізичних осіб найбільшу питому вагу має *податок на доходи фізичних осіб із доходів платників податку у вигляді заробітної плати* – 93,2 %. Найбільшими платниками цього податку є бюджетні установи, а також ТЗОВ "Гудвеллі Україна", ІКО ІФ ТОВ, ТОВ Іванковецькі ковбаси, ДП «Калуський лісгосп», ПП Манич.

Другим за обсягом джерелом надходжень доходів загального фонду бюджету Верхнянської ОТГ є **єдиний податок**. Надходження цього податку склали 3215,6 тис. грн., що на 10 відсотка більше до відповідного періоду минулого року. Уточнені планові показники, виконані на 116,9 відсотка), що також зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати в 2018 році.

Плати за землю надійшла в сумі 1 215,0 тис. грн., при плані 1 140,0 тис. грн., що складає 106,6 відс. Темп росту поступлення за землю до відповідного періоду попереднього року склав 106,4 відс. .

Фактичні надходження **акцизного податку** з роздрібною торгівлю суб'єктами господарювання підакцизних товарів за 2018 рік склали 320,6 тис. грн., що складає 123,3 відсотка до плану на відповідний період.

Власні надходження на одного мешканця в розрізі Верхнянської ОТГ складає 1189 грн.

До спеціального фонду бюджету громади (без врахування міжбюджетних трансфертів) поступило 3 210,2 тис. грн., що на 510,0 відсотка більше уточнених планових показників затверджених на 2018 рік.

Спеціальний фонд бюджету з включає:

— *екологічний податок* – **27,3 тис. грн.**, що становить 182,0 відсотка планових показників на звітний період .

— *власні надходження бюджетних установ* – **3 150,8 тис. грн.**, що становить 525,1 % річних планових показників (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 204,1 тис. грн.; надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності-472,3тис.грн.; плата за оренду майна бюджетних установ – 2,7 тис. грн.; **благодійні внески**, гранти та дарунки, отримані бюджетними установами – 2 459,8 тис. грн.)

На території об'єднаної територіальної громади є 128 об'єктів підприємницької діяльності різних форм власності, а саме :

цех по переробці м'яса і виготовлення м'ясних виробів «Іванковецькі ковбаси», цех із переробки риби , 9 фермерських господарств, ТЗОВ РАЙС Прикарпаття , кооператив по переробці молочної продукції Укragромілк» , вирощування лікарських рослин, перевезення вантажів, 6 цехів з виготовлення столярних виробів та меблів, ТЗОВ «Збора-інтернаціонал», 16 кафе, 35 продовольчих магазинів , 6 магазинів з продажу будівельних матеріалів, а також 2 аптеки, закладка саду і вирощування фруктів, КСП «Рибгосп Завадка» , 2 млина, автосервіс, 3 перукарні.

Відповідно до наявної дохідної частини бюджету провели видатки на суму **59 857,7 тис. грн.** в т. ч. по загальному фонді- 49 702,5 тис. грн., і по спеціальному -10 155,2 тис. грн.

Це дало нам можливість повністю забезпечити фінансування захищених статей бюджету (заробітної плати, харчування , медикаментів, тепло енергоносіїв, . виплати допомог) та видатки передбачені по плану соціально-економічного розвитку громади на 2018 рік.

Структура касових видатків : заробітна плата з нарахуваннями – 61,8 відсотки ;

медикаменти - 0,4 відсотки ;

харчування - 1,7 відсотки ;

енергоносії - 5,0 відсотки ;

інші видатки (поточні витрати і капітальні –бюджет розвитку) -31,1 відсотки ;

Станом на 01.01.2018 року в ОТГ функціонувало 10 установ освіти, з них: 1 ДНЗ (72 дітей); 7 ЗНЗ (922 учні), у тому числі 4 НВК (124 дошкільнят).

Видатки по освіті склали **32 176,0 тис. грн.** , або 53,8 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

У звітному році проведено капітальний ремонт приміщення НВК І-ІІ ст. в с. Негівці в сумі 278,9 (за рахунок коштів інфраструктурної субвенції), проведено кап. ремонт з застосуванням енергозберігаючих технологій Станьківської ЗОШ 1-11 ст. (199,4 тис. грн. за рахунок коштів інфраструктурної субвенції , та 48,3 грн. за рахунок місцевого бюджету)

Також, за рахунок інфраструктурної субвенції проведено капітальний ремонт дошкільно-навчального закладу «Колобок». (279,7 тис. грн., перекриття даху). Придбано обладнання довгострокового користування для ДНЗ «Колобок» с. Верхня на суму 11,5 тис. грн., для шкіл – 689,2 тис. грн.

Станом на 01.01.2019 року залишок коштів субвенції складає **2 248,3** тис. грн. і субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі **12,0** тис. грн.

По **охороні здоров'я** фінансувалися 11 установ, видатки яких склали **6 041,6** тис. грн., або 10,9 відсотка від загального обсягу видатків бюджету (в т. ч. за рахунок медичної субвенції – 2 836,3 тис. грн.)

Проведено капітальні ремонти за кошти залишків медичної субвенції у:

амбулаторії с. Верхня на суму 505,9 тис. грн.

ФАПах сіл: Степанівка - 4,9 тис. грн, Завадка – 17,4 тис. грн., Кулинка – 38,8 тис. грн., Станькова - 50 тис. грн.

Придбано обладнання довгострокового користування на суму 232,7 тис. грн.

З 01.07.2018р. утворився КНП «Центр надання первинної медико-санітарної допомоги Верхнянської сільської ради» із штатною чисельністю 1,5 посад.

Станом на 01.01.2019 року залишок коштів субвенції на рахунку становить 60,4 тис. грн.

Соціальний захист населення. Видатки склали **699,7** тис. грн., або 1,2 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

До нас звертаються люди які потрапили у складні матеріальні умовами (хворі, які потребують операції, онкохворі, учасники АТО) на що, із бюджету, проведено видатків - 164,1 тис. грн., також самотнім особам похилого віку виділено 25,8 тис. грн. для придбання продуктів харчування та предметів першої необхідності, проведено капітальний ремонт будинку Маліборській Надії в с.Верхня в сумі 70,0 тис. грн.

У відділі соціального захисту населення Верхнянської сільської ради ОТГ налічується 8 штатних одиниць, які виконують певний обсяг робіт, а саме:

Роботу сім'ями та дітьми, з матерями одначками, з молоддю, з багатодітними сім'ями, а також з сім'ями, які потрапили у складні життєві обставини, особами з інвалідністю та дітьми з інвалідністю, з особами похилого віку і ще багато інших послуг.

Відділ соціального захисту населення тісно співпрацює з БО «БФ «Карітас Івано-Франківськ УГКЦ». До Великодніх свят усі підопічні відділу соціального захисту населення отримали продуктові набори від місцевих підприємців.

По культурі видатки склали 3579,7 тис. грн. , або 6,0 відсотка від загального обсягу бюджету.

На території Верхнянської об'єднаної територіальної громади працюють 9 клубних установ, 9 бібліотечних установ та 2 колективи, які носять звання «народний» та «зразковий аматорський».

В 2018 році проведено капітальні ремонти (в т.ч. заміна дерев'яних віконних конструкцій на металопластикові, перекриття даху, заміна дверей) у 5-х закладах культури клубного типу на суму 1 300 000 тис. грн., а саме :

У Народному домі с.Верхня замінено дерев'яні вікна та входні двері на металопластикові, ремонт громадського простору та конференц залу, часткове проведення опалення.

У Народному домі с.Негівці проведено ремонт глядацької зали, сходової клітки, придбано твердопаливний котел.

У Народному домі с.Збора проводився ремонт глядацької зали, замінено дерев'яні вікна на металопластикові.

У Народному домі с.Гуменів замінено дерев'яні вікна та входні двері на металопластикові.

У 2018 році у НД с. Степанівка придбано комплект звукопідсилювальної апаратури.

На даний час тривають ремонтні роботи у Народних домах сіл Верхня, Негівці, Збора.

Якщо брати по культурі динаміка є позитивна. Протягом року в клубних закладах громади відзначалися: 76-та річниця УПА, День Незалежності України, День Конституції України, День Державного Прапора України, День медичного працівника, річниця Небесної Сотні, проводились тематичні вечори, конкурси та фестивалі. Участь у районних та зарубіжних проектах є кращим показником творчої діяльності колективів та окремих виконавців і, безумовно, їх професійності.

По програмі розвитку фізичної культури і спорту видатки становили 101,2 тис. грн. , або 0,2 відсотка від загального обсягу видатків бюджету. Видатки проводилися для організації спортивних змагань представників різних населених пунктів ОТГ(спартакіади дорослого населення, призовий фонд), проведення футбольних змагань, турнірів, чемпіонатів на стадіонах сіл ОТГ.

По житлово-комунальному господарству видатки становили 3 707,7 тис. грн. , або 5,2 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

По загальному фонді бюджету видатки становили 517,4 тис. грн., а саме на оплату за спожиту електроенергію вуличного освітлення- 161,6 тис. грн., за прибирання території , вивіз сміття, викошування трави - 209,0 тис. грн. , за проведений поточний ремонт індивідуального будинку в с. Завадка Бігун Василю– 6,0 тис. грн. за поточний ремонт вуличного освітлення в с. Станькова - 9,3 тис. грн., придбання світлодіодних ламп – 9,3 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету за 2018 р. проведено капітальний ремонт вуличного освітлення по селах Кулинка і Збора. Також придбано сміттєвоз коштами благодійних внесків і дарунків за підтримки Агентства міжнародного розвитку США за участі експертів організації Глобал Комьюнітіз в межах проектної діяльності програми «DOBRE» для комунального підприємства «Верхнянський господар» в сумі 2 014,7 тис. грн.

По **економічній діяльності** видатки склали 1 314,6 тис. грн. , або 2,2 відсотків від загального обсягу видатків бюджету.

Утримання та розвиток об'єктів транспортної інфраструктури по загальному фонду бюджету проведено коштів в сумі **121,2 тис. грн.**, а саме на зимове утримання доріг (снігоприбирання) в сумі 26,8 тис. грн., на поточний ямковий ремонт комунальних доріг в сумі 45,3 тис. грн. і вул. Калуська с.Верхня— 49,1 тис. грн.

По **спеціальному фонду** бюджету за рахунок субвенцій з державного бюджету профінансовано видатки в сумі **699,3** тис .грн. на капітальний ремонт дорожнього покриття вулиць Садова в сумі 169,8 тис. грн. і Зарічна - 279,7 тис. грн. в с. Довгий Войнилів і вулиці Л. Українки в с.Станькова-249,8 тис. грн.

По **сприянню розвитку малого та середнього підприємництва** проведені видатки в сумі 399,4 тис. грн., з яких 99,4 тис. грн. виділено з сільського бюджету і 300,0 тис. грн. субвенція з обласного бюджету.(підприємцю Полицькому Миколі)

По **іншій діяльності** видатки становили 100,0 тис. грн. або 0,2 відсотка від загального обсягу видатків бюджету, були проведені роботи по спрямуванню русла річки Болохівки в с. Негівці.

По **міжбюджетних трансфертах** видатки становили 4 948,3 тис. грн. , або 8,3 відсотка від загального обсягу видатків бюджету.

Передано трансферти органам державного управління інших рівнів , а саме: бюджету м. Калусь - 3 000,0 грн., Калуському районному бюджету 1 730,0 тис. грн. на фінансування закладів вторинної медицини в частині обслуговування жителів Верхнянської об'єднаної територіальної громади із коштів медичної субвенції.

Калуському районному бюджету на відшкодування пільг за комунальні послуги пільговим категоріям населення в сумі 26,0 тис. грн.,

по програмі забезпечення пожежної безпеки на 2017-2020 роки для Калуського МРВ УДСНС в сумі 20,0 тис. грн.

Загалом були вжиті заходи по економії бюджетних коштів на суму 659,9 тис. грн. за рахунок не заповнення вакантних посад і надання відпусток без збереження заробітної плати (згідно чинного законодавства).

Видаткова частина бюджету виконана на 93,7 відсотка. Причиною недофінансування видатків була відсутність фінансових зобов'язань. Станом на 1 січня 2019 року по установах дебіторської та кредиторської заборгованості загального та спеціального фондів немає.

