

**ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА**  
**до звіту про виконання місцевого бюджету за 2019 рік**  
**по Могилівській ОТГ**

**I. Загальна характеристика виконання бюджету**

Могилівська сільська об'єднана територіальна громада утворена рішенням сесії Могилівської сільської ради № 489-49/VI від 27.08.2015 року.

Дохідну частину бюджету громади разом з офіційними трансфертами за 2019 рік виконано в сумі 35520,0 тис.грн, у тому числі доходи загального фонду – 35344,5 тис.грн, спеціального фонду – 175,5 тис.гривень.

Власні доходи сільського бюджету громади становлять 19257,7 тис.грн, що забезпечило виконання уточненого планового показника на січень-грудень звітнього року на 101,4%. Питома вага власних доходів загального фонду бюджету громади в загальному обсязі доходів загального фонду складає 54,0%. Середньомісячні надходження власних доходів загального фонду склали 1590,2 тис.гривень.

У структурі власних доходів загального фонду бюджету громади найбільшу питому вагу за показниками річного бюджету та фактичними надходженнями звітнього року складають:

- податок на доходи фізичних осіб (67,5% за планом та 66,7% за фактом);
- плата за землю (10,9% та 11,6% відповідно);
- акцизний податок (6,2% та 4,9% відповідно);
- єдиний податок (11,0% та 11,9% відповідно).

Протягом року по факту перевиконання місцевого бюджету було проведено уточнення річних показників дохідної частини бюджету на суму 287,3 тис. грн, з них по основних бюджетоутворюючих джерелах:

- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 60,0 тис. грн;
- плата за землю – 200,0 тис. грн.
- єдиному податку – 27,3 тис. грн.

Протягом звітнього року з суб'єктами господарювання систематично проводилась інформаційно-роз'яснювальна робота з питань дотримання законодавства про працю, зайнятість населення та податкове законодавство.

З метою контролю за дотриманням земельного законодавства та збільшенням надходжень із плати за землю, на постійному контролі знаходився стан використання земельних ділянок, які перебувають у користуванні на правах оренди.

У відповідності з прийнятим рішенням сесії "Про місцеві податки і збори на 2019 рік" в звітному році відбулося зростання надходжень по деяких обов'язкових податках і зборах, які надходять до бюджету громади.

Розпорядженням голови виконавчого комітету Могилівської сільської ради від 25.05.2017 року №50/1-р створено комісію виконавчого комітету з питань забезпечення своєчасності та повноти сплати податків і зборів (обов'язкових платежів) до державного та місцевого бюджетів, які щоквартально проводить свої засідання на які запрошуються боржники зі сплати податків і зборів.

Систематично здійснюється контроль за надходженнями до сільського бюджету у взаємодії з профільними комісіями при органі місцевого самоврядування.

## II. Показники економічного розвитку громади

Показники програми соціально-економічного та культурного розвитку Могилівської ОТГ на звітний рік було розроблено з урахуванням основних напрямів урядової політики в економічній та соціальній сферах на 2019 рік, у тому числі щодо:

- вишукування додаткових джерел надходжень до місцевого бюджету, посилення фінансово-бюджетної дисципліни та збалансування місцевого бюджету;

- створення в громаді оптимальної мережі закладів соціально-культурної сфери, підвищення економічної ефективності використання матеріально-технічних, кадрових, фінансових та управлінських ресурсів;

- недопущення зниження реальних доходів та рівня життя населення;

- забезпечення державних соціальних гарантій найбільш вразливим верствам населення;

- збереження торговельної мережі, забезпечення купівельної спроможності населення району та підвищення культури обслуговування;

- формування позитивного ділового та інвестиційного іміджу ради;

- підвищення ефективності роботи та підготовки до роботи в осінньо-зимовий період 2019/2020 року об'єктів соціально-культурної сфери;

- здійснення соціального захисту дітей, молоді та сімей різних категорій;

- підвищення рівня соціальних стандартів і якості послуг, що безпосередньо надаються громадянам і суб'єктам господарювання;

- створення умов для розвитку аграрного сектору;

- підвищення ефективності роботи зі зверненнями громадян, проведення особистих прийомів громадян;

Вживалися заходи щодо підвищення продуктивної зайнятості населення, посилення соціального захисту громадян від безробіття, забезпечення необхідної професійної підготовки кадрів шляхом створення умов для повної зайнятості населення, зниження рівня і тривалості безробіття на ринку праці.

За оперативними даними, заборгованість із виплати заробітної плати станом на 01 січня 2020 року відсутня.

З метою забезпечення покращення соціального захисту населення громади створено КЗ "Територіальний центр надання соціальної допомоги", який функціонує з 01.04.2016 року. На обслуговуванні у фахівців Центру знаходиться 96 осіб. В рамках міжмуніципального співробітництва з Ляшківською ОТГ укладено угоду і включено до штату Центру працівника, який здійснює обслуговування мешканців сусідньої громади. В рамках дії угоди по КПКВК 0219150 «Інші дотації з місцевого бюджету», Ляшківською ОТГ до бюджету Могилівської ОТГ перерахована дотація на утримання працівника по обслуговуванню в розмірі 67,9 тис.грн.

У поточному році кошти на придбання технічних та інших засобів реабілітації з бюджету громади не використовувались.

За рахунок коштів сільського бюджету Могилівської ОТГ профінансовані поточні трансферти органам державного управління інших рівнів, а саме: до районного бюджету:

- на виконання заходів Комплексної програми соціального захисту населення Царичанського району на 2015-2019 роки спрямовані видатки в сумі 3,6 тис. гривень;

- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю з місцевого бюджету перераховано 5,3 тис. гривень;

Крім цього у рамках співпраці з районом на виконання програм розвитку Царичанського району з бюджету Могилівської ОТГ передані поточні трансферти до районного бюджету у вигляді "інших додаткових дотацій" на підтримку архівної справи в районі. Розмір видатків становить 20,0 тис. гривень.

У 2019 році здійснювалися заходи щодо підвищення престижу сім'ї, реалізації прав дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, на виховання у сімейному оточенні.

На постійній основі здійснюється соціальний супровід сімей з дітьми, малозабезпечених сімей, інвалідів та громадян, які опинилися в скрутних життєвих умовах. Для забезпечення більш якісної допомоги населенню громади змінено структуру виконавчого комітету, якою до штату соціально-гуманітарного відділу введено посаду інспектора з покладанням обов'язків фахівця з соціальної роботи.

Фахівцем ведеться облік сімей з дітьми, які потрапили в складні життєві обставини. Соціальними послугами охоплено 24 сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах (виховується 42 дитини), з них: 3 сім'ї отримують послугу "соціальний супровід", 14 сімей - послугу "консультування", 7 сімей пере направлено до інших суб'єктів соціальної роботи

Статуси дітей-сиріт надано двом дітям. Наразі діти влаштовані в опікунську родину та проживають на території Могилівської ОТГ.

На території громади обліковується 4 сімей, в яких під опікою знаходяться діти-сироти, або позбавлені батьківського піклування загальною чисельністю 10 осіб. За рахунок коштів сільського бюджету закуплена шкільна та спортивна форма на суму тис. грн. Пільгова категорія дітей охоплена безкоштовним гарячим харчуванням у навчальних закладах громади.

Крім цього організовано збір гуманітарної допомоги для малозабезпечених громадян. За рахунок коштів спонсорської допомоги до новорічних свят, до Міжнародного дня людей з інвалідністю, до Дня Перемоги, до Дня людей похилого віку, до Дня захисту дітей проводяться заходи та надаються допомоги у грошовому та товарному еквіваленті.

За рахунок коштів місцевого бюджету на підставі рішень Виконавчого комітету матеріальна допомога найбільш вразливим верствам населення надана 28 особам на загальну суму 59,5 тис. гривень, а саме:

- на підтримку учасників АТО спрямовано 5,0 тис. грн., допомогу отримали 3 осіб;
- на поховання 4 малозабезпечених осіб спрямовано 6,0 тис. грн.;
- на лікування 14 малозабезпечених громадян спрямовано 35,0 тис. грн.;
- на вирішення соціально-побутових питань допомогу отримали 7 особи, які опинилися у скрутному становищі на загальну суму 13,5 тис. грн.;

- одноразову допомогу, яка надається дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку отримали 3 особи у розмірі 3,62 тис. гривень.

У формуванні економічного потенціалу, забезпеченні ефективного функціонування системи обігу споживчих товарів значна роль відведена сфері внутрішньої торгівлі. Протягом 2019 року потреба населення громади у соціально значущих продовольчих товарах та непродовольчих товарах першої необхідності забезпечене повною мірою. Торгівельна та побутова діяльність у громаді залишилась достатньо поширеною. Об'єкти ресторанного господарства відсутні.

Так, на території громади функціонує 19 об'єктів торгівлі, з них: 9 одиниць – торгівля продовольчою групою товарів, 4 одиниці – промисловою групою товарів, аптечних закладів – 3 одиниці, решта – МАФи, працює 2 автозаправних станцій. Крім того, на території громади розташований автомобільний газозаправний пункт.

Крім того, як в області, в районі так і в громаді активно впроваджуються заходи щодо створення національного природного парку "Орільський".

Протягом 2019 року здійснювалися заходи щодо забезпечення рівня доступності населення до медичних послуг та налагодження ефективного медичного обслуговування.

На території Могилівської ОТГ діють три структурні підрозділи КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР, а саме: КЗ "Могилівська АЗПСМ", КЗ "Могилівський ФАП" та КЗ "Проточанський ФАП".

Повноваження щодо управління та належної організації надання первинної медичної допомоги на території громади передані новоствореному Царичанською селищною радою КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР. Надання вторинної медичної допомоги жителям громади здійснюється КЗ "Царичанський ЦРЛ" Дніпропетровської обласної ради", який знаходиться на утриманні Царичанської селищної ради.

Виконавчий комітет Могилівської сільської ради уклав низку угод з Царичанською селищною радою щодо оплати медичних послуг, які надаються мешканцям громади КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР. В рамках дії угод до бюджету Царичанського району передана "Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції" у сумі 2486,5 тис.грн. Додаткове фінансування, як медичних закладів первинної, так і, вторинної ланки, здійснювалось за рахунок коштів сільського бюджету Могилівської громади в рамках діючих угод.

У звітному періоді до бюджету Царичанської ОТГ на утримання медичних закладів за рахунок коштів загального фонду сільського бюджету Могилівської ОТГ профінансовані наступні видатки:

- субвенція на утримання КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР у розмірі 193,6 тис.гривень;
- субвенція на утримання КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР у розмірі 170,6 тис.гривень;

На виконання заходів "Програми реформування та розвитку медичної галузі Могилівської об'єднаної територіальної громади на 2018-2022 роки" за рахунок коштів загального фонду сільського бюджету передбачені видатки у розмірі

75,5 тис. гривень, які надійшли на рахунок КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та 30,5 тис. грн. для КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР.

А також, зі спеціального фонду сільського бюджету спрямовані кошти у розмірі 28,1 тис. грн. на придбання обладнання для КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР – 15,6 тис. грн. та для КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР – 12,5 тис. грн.

У звітному періоді мережа освітніх навчальних закладів залишилась без змін і представлена 4 навчальними закладами.

У закладах освіти громади навчається 297 учнів та 65 дошкільників. Рівень охоплення дітей віком від трьох до шести років усіма видами дошкільної освіти становить 60%, у тому числі дітей старшого дошкільного віку (п'яти років) - 80%. Повною загальною середньою освітою - 100%. Учні 10-11-х класів 100% охоплені профільним навчанням, а саме: філологічного напрямку.

Позашкільною освітою в 2018-2019 навчальному році охоплено 165 учнів громади, що становить 55,5 % від загальної кількості дітей шкільного віку. До бюджету Царичанської ОТГ з загального фонду бюджету Могилівської ОТГ перерахована субвенція в сумі 58,4 тис. грн. за навчання 5 учнів у КПНЗ "Царичанська школа естетичного виховання" ЦСР.

З 01.09.2018 року на базі КЗ "Могилівська ЗОШ I-III ступенів" створена філія КЗО ОЕНЦДУМ "Шафран", в якій функціонує 15 гуртків (5 – у закладах Могилівської ОТГ, 10 – у закладах освіти Царичанського району), які охоплюють 220 дітей, з них: 70 – учні Могилівської ОТГ.

Крім цього в рамках гурткової роботи в освітніх закладах Могилівської ОТГ працюють наступні гуртки:

- "вишивка. Килимарство" – 30 учнів;
- "волейбольна секція" – 45 учнів;
- "футбольна секція" – 30 учнів;
- «правова освіта» - 45 учнів;
- «музичне мистецтво» - 15 учнів;
- «мистецтво жити в громаді» - 30 учнів.

А також на безоплатній основі працює гурток "Хореографія" – 50 дітей різного віку та "Вокал" – 43 дітей.

Забезпеченість педагогічними кадрами у громаді складає 40 осіб, що становить 100 % від загальної потреби.

Охоплення підвозом учасників навчально-виховного процесу становить 100% від потреби.

Шкільний автопарк налічує 3 одиниць техніки. В 2019 році була проведена тендерна закупівля, за результатами якої придбано новий шкільний автобус за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 1592,0 тис. грн. та співфінансування з місцевого бюджету – 177,0 тис. грн. (загальна вартість – 1769,00 тис. грн.)

У закладах освіти функціонують 3 комп'ютерних класи. Рівень охоплення закладів комп'ютерною технікою становить 97 %.

Поповнення бібліотечних фондів підручниками та художньою літературою у січні-грудні 2019 року здійснено у кількості 13006 примірників на суму 195,1 тис. гривень.)

З метою поліпшення матеріально-технічної бази освітніх закладів громади:

- на придбання предметів довгострокового користування для освітніх закладів громади з сільського бюджету спрямовано 2762,0 тис.грн. коштів спеціального фонду бюджету громади.

За 2019 рік в рамках Державної програми НУШ за рахунок коштів державної субвенції та місцевого бюджету були повністю обладнані 2 класи на загальну суму 146,5 тис.грн., з яких: 102,3 тис.грн. - кошти "Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної освіти "Нова українська школа", а 42,2 тис.грн. – співфінансування з місцевого бюджету. На придбання комп'ютерного обладнання, мультимедійного контенту спрямовано 51,3 тис.грн., з яких 5,2 тис.грн. – кошти місцевого бюджету. На придбання сучасних меблів використано 40,2 тис.грн., з яких 22,2 тис.грн. – місцевий бюджет. На придбання дидактичного матеріалу використано 37,8 тис.грн., співфінансування з місцевого бюджету 13,2 тис.грн. Також було закуплено музичні інструменти на суму 15,2 тис. грн., в тому числі 1,7 тис.грн. за рахунок коштів місцевого бюджету. На оплату відряджень для підвищення кваліфікації педагогічних працівників спрямовано 2,0 тис.грн.

У зв'язку з тим, що деякі педагогічні працівники пройшли курси підвищення кваліфікації педагогічних працівників по напряму НУШ за рахунок коштів місцевого бюджету до моменту надходження субвенції, у 2019 році до Державного бюджету з місцевого бюджету сільської ради повернуто 3,7 тис.гривень.

На придбання комп'ютерного обладнання для ОКЗ "Могилівська ЗОШ I-III ступенів" та «Могилівської філії ЗОШ I-II ступенів» спрямовано 307,1 тис.грн., за рахунок залишків «Освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»

З метою посилення державної підтримки культури в громаді, підвищення її ролі у розвитку демократичного громадянського суспільства, місцевими працівниками культурних закладів створювалися сприятливі умови для розвитку культурних і творчих ініціатив, у результаті чого протягом 2019 року:

ККЗ "Могилівський сільський Будинок культури" проведено 167 масових заходів, з них для дітей – 130, розважальних заходів (дискотеки) – 125. Кількість клубних формувань – 5, учасників – 120 чоловік.

ККЗ "Зорянський сільський будинок культури" проведено 69 масових заходів, з них для дітей – 49. Кількість клубних формувань – 7, учасників – 79 чоловік.

Число читачів по КЗ "Могилівська сільська бібліотека" становить 625 осіб. Кількість примірників 9726. Кількість книговидач становить 12,78 тис. екземплярів. Поповнення бібліотечного фонду протягом року обмежилось лише придбанням 285 примірників періодичних видань.

На суму 1080,5 тис.грн. з місцевого бюджету проведені роботи по об'єкту "Капітальний ремонт Зорянського будинку Культури за адресою: вул.Центральна, с.Могилів, Царичанський р-н, Дніпропетровська обл."

Касові видатки проведено по оплаті робіт за виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Реконструкція комунального клубного закладу "Могилівській сільський Будинок культури" з облаштуванням прилеглої паркової зони за адресою: Дніпропетровська область, Царичанський район,

с.Могилів, вулиця Дніпровська (стара назва – Дніпропетровська), будинок 1" у сумі 33,6 тис.грн.

Станом на 01.01.2020 забезпечено безперебійне функціонування центру надання адміністративних послуг, який функціонує з 01.12.2016 року (надається 60 видів адміністративних послуг).

У 2018 році, як і в попередні роки, в громаді основним перевізником з перевезення пасажирів на приміських та міжміських маршрутах залишається ТДВ "Дніпропетровське АТП-11228".

На території громади діють: поштове відділення Укрпошти та відділення "Нова пошта". На належному рівні забезпечується телефонний зв'язок.

Транспортна інфраструктура доріг Могилівської ОТГ становить:

- дороги комунальної власності – 145,44 км;
- дороги загальнодержавного значення – 15,6 км;
- дороги загальномісцевого значення – 24,4 км, у т.ч.: обласного – 16,7 км, районного – 7,7 км.

Невиробничу сферу в громаді представлено КП "Джерело" МСР, створеним рішенням Могилівської сільської ради від 14 липня 2017 №291 - 25/VII "Про створення комунального підприємства "Джерело" для надання комплексу послуг, спрямованих на задоволення першочергових життєвих потреб населення.

На виконання Програми "Розвитку та фінансової підтримки комунального підприємства "Джерело" Могилівської сільської ради на 2017-2021 роки", затвердженої відповідним рішенням сільської ради від 14 липня 2017 року № 304 - 25/VII, з бюджету громади проведені видатки у розмірі 448,4 тис.грн. на поповнення статутного капіталу.

На створення та використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їх наслідків Управлінню цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації перераховано субвенцію з місцевого бюджету у розмірі 3,7 тис.гривень.

На виконання «Програми забезпечення пожежної безпеки і реагування на надзвичайні ситуації на період до 2021 року в населених пунктах Могилівської сільської об'єднаної територіальної громади» (рішення сесії Могилівської сільської ради від 20.02.2018 року № 397 - 33/VII) з загального фонду бюджету передано 21,0 тис. гривень з метою забезпечення пожежно-рятувального підрозділу 24 державної пожежно-рятувальної частини ГУ ДСНС України у Дніпропетровській області бензином А-92, для виконання заходів з ліквідації пожеж, аварій, стихійних лих та інших надзвичайних ситуацій та подій на території Могилівської сільської ради, зі спеціального фонду профінансовано 14,0 тис. грн. на придбання системного блоку.

Касові видатки по фінансуванню заходів "Програми на впровадження державної політики органів Державної казначейської служби України у Царичанському районі" проводились за рахунок коштів загального фонду в сумі 15,0 тис.грн.

Прямі іноземні інвестиції залучаються у громаду ТОВ "Маїсадур Семанс України". Країна імпорту – Франція (постачання технологічного обладнання для ТОВ "Маїсадур Семанс України").

У сфері виробництва і зберігання високоякісного насіння кукурудзи, соняшнику та ріпаку як в громаді, так і в районі задіяний сучасний потужний комплекс французької компанії "Маїсадур Семанс України". Розширення потужностей заводу у 2014 році (відкриття другої черги заводу) сприяло збільшенню об'ємів переробки насіння з п'яти до десяти тис. тон у рік, створенню нових робочих місць, а також додаткових податкових надходжень в бюджет. Крім того, використовуючи найновітніше обладнання, підприємство забезпечує високу якість обробки насіння, а значить – високі врожаї.

Дане товариство є бюджетоутворюючим підприємством Могилівської ОТГ.

### III. ДОХОДИ

#### Загальний фонд

В 2019 році дохідна частина загального фонду ОТГ виконана на 101,3%, до уточнених показників. При запланованих 18832,4 тис. грн, фактично надійшло 19082,2 тис. грн.

В порівнянні з 2018 роком дохідна частина загального фонду ОТГ збільшилася на 2394,7 тис. грн., або на 14,4 %.

**Податок на доходи фізичних осіб.** Надходження податку на доходи фізичних осіб склали 12736,9 тис. грн., що на 26,4 тис. грн. перевищує планові показники, затверджені місцевою радою з урахуванням змін та на 1515,9 тис. грн. більше, ніж за попередній рік.

**Податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (11010100)** до бюджету громади надійшло 10554,5 тис. грн., або 101,7 % до уточненого плану. В порівнянні з 2018 роком надходження зросли на 18,2 % або на 1625,6 тис. грн.

Основний бюджетоутворюючий платник, питома вага надходжень якого складала 66,0 % від загальної суми отриманого податку, - ТОВ «Маїсадур Семанс Україна».

Основні чинники, які вплинули на надходження податку :

- підвищення у 2019 році мінімальної заробітної плати до 4173 грн;
- збільшення розміру посадових окладів;
- збільшення кількості офіційно працевлаштованих робітників.

**Податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (11010400)** надійшло у сумі 2106,9 тис. грн., або 94,9 % до запланованих показників. В порівнянні з 2018 роком надходження зменшились на 101,3 тис. грн. або на 4,6%.

Невиконання планових показників та зменшення надходжень в звітному році в порівнянні з минулим пов'язано з тим, що платником ФОП Тилик І.М. в 2019 році не сплачено даний податок в сумі 134,2 тис. грн. та деякими платниками



(ФОП Погрібний С.А., ФОП Невтриніс С.М., ФГ «Шевченко») сплачено податок не в повному обсязі.

Основним джерелом надходжень за даним кодом доходів є податок на доходи фізичних осіб, сплачений податковими агентами із доходу, отриманого від оренди земельних часток (паїв). Підвищення рівня конкуренції серед сільськогосподарських товаровиробників, які залучають у свою діяльність земельні паї громадян, сприяє зростанню рівня орендної плати. Найбільшими платниками даного податку є:

- ПП «Оріон – Агрос» – 271,7 тис. грн.;
- ТОВ Агрофірма «Колос» - 177,8 тис. грн.;
- СФГ «Нове» - 163,1 тис. грн.;
- ФГ «Моніка» - 141,2 тис. грн.;
- ПП Бровко В.І. – 128,5 тис. грн.

**Податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (11010500)** надійшло у сумі 75,4 тис. грн., або 65,0 % до уточнених планових показників. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 8,3 тис. грн. або на 9,9%. Платниками даного податку переважно є фізичні особи, які обробляють земельні частки (паї) одноосібно. Зменшення надходжень пов'язане зі зменшенням кількості платників даного податку, у зв'язку з тим, що деякими платниками в поточному році було укладено договори оренди земельних часток (паїв) з податковими агентами.

**Збору за спеціальне використання лісових ресурсів (13010200)** – до бюджету громади отримано 15,8 тис. грн., що на 10,8 тис. грн. більше планових призначень та на 11,8 тис. грн. більше за надходження 2018 року. Єдиним платником збору є ДП «Петриківський лісгосп», по якому отримано від Дніпропетровського управління лісового та мисливського господарства лісорубних квитків більше запланованої суми. Збір сплачується за фактом спилу лісових дерев.

**Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (13030100)** в 2019 році сплачена платниками ПАТ «ДМК» та ДЗОВ «Комунарць» в сумі 0,6 тис. грн. Дані надходження не були заплановані в звітному році та не сплачувались в 2018 році.

**Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (14021900)** надійшов у сумі 173,2 тис. грн. або 69,3% до планових показників. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 71,9 тис. грн. або на 29,3%. Зменшення надходжень пов'язано з тим, що на території громади в 2019 році було закрито АЗС ТОВ «Джаз Ойл».

**Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (14031900)** отримано у сумі 704,2 тис. грн., що менше запланованих показників на 145,0 тис. грн. та складає 82,9%

до запланованих надходжень. Проти минулого року надходження зменшились на 297,9 тис. грн. або на 29,7%. Зменшення надходжень пов'язано із закриттям АЗС ТОВ «Джаз Ойл».

**Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (14040000)** надійшло у сумі 57,6 тис. грн., що на 12,4 тис. грн. менше до уточненого плану 2019 року (82,4%) та на 12,2 тис. грн або 17,5% менше надходжень минулого року. Зменшення надходжень та невиконання планових показників пов'язано з тим, що в 2019 році платник ФОП Мосієнко Н.В. не здійснював торгівельну діяльність. В поточному році акцизний податок до бюджету громади сплачували 3 юридичні та 6 фізичних особи.

**Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості (18010100)** було заплановано в сумі 2,0 тис. грн., але надходжень за даним кодом в 2019 році не було. В минулому році цей податок надходив від платника ДЗОВ «Комунарець». Даний платник на теперішній час перебуває в процесі припинення діяльності.

**Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості (18010200)** надійшов у сумі 12,0 тис. грн., що на 7,0 тис. грн. або в 2,4 рази більше запланованих показників, проти минулого року надходження збільшились на 7,8 тис. грн. або в 3 рази. Зростання надходжень пов'язано з тим, що Царичанська державна податкова інспекція Кам'янського управління Головного управління ДФС у Дніпропетровській області в звітному році надіслала фізичним особам набагато більше податкових повідомлень-рішень про сплату податку, ніж в 2018 році.

**Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості (18010300)** надійшло в обсязі 100,2 тис. грн., що на 48,2 тис. грн. або майже в 2 рази більше запланованих показників. В порівнянні з минулим роком надходження даного податку зросли на 60,6 тис. грн або в 2,5 рази. Зростання надходжень пов'язано зі збільшенням ставки податку, сплатою боргу за 2018 рік в сумі 21,9 тис. грн. та сплатою податку на 2020 рік (ФОП Шандиба Ф.М.) в сумі 15,0 тис. грн. У звітному році цей податок сплатили 8 платників.

**Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості (18010400)** надійшов у сумі 587,1 тис.грн., що на 37,1 тис. грн. або 6,7 % більше запланованих показників, та на 168,1 тис.грн. або на 40,1% більше до надходжень 2018 року. Зростання надходжень відбулося за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та, відповідно, ставки податку.

Найбільшими платниками податку є :

- ПАТ «Дніпровський металургійний комбінат» (247,6 тис. грн.),
- ПАТ «Дніпровагонмаш» ( ДОЛ «Сурмач») (67,1 тис. грн.),
- ТОВ НЗК (150,2 тис. грн.).

**Земельний податок та орендна плата за землю** виконано на 107,9% до уточненого бюджету, та на 377,7 тис.грн. або на 20,6% більше надходжень 2018 року. До бюджету надійшло 2211,8 тис.грн. при уточненому плані 2050,0 тис.грн.

**Земельного податку з юридичних осіб (18010500)** надійшло 285,0 тис.грн, що на 35,0 тис грн. або 14% більше запланованих надходжень. В порівнянні з минулим роком надходження зросли на 30,3 тис. грн. або 11,9 %. Збільшення надходжень в порівнянні з минулим роком пов'язане з тим, що збільшилась ставка податку з 0,3% до 0,5 % від нормативно – грошової оцінки земельної ділянки.

Основними платниками податку є :

- ТОВ АПК «Самара» (77,8 тис. грн.),
- ДП «Укрриба» (51,1 тис.грн.).
- ПАТ «ДТЕК Дніпрообленерго» (41,3 тис. грн.),
- ДП «Петриківський лісгосп» (30,2 тис. грн.).

**Орендної плати з юридичних осіб (18010600)** за 2019 рік надійшло 1044,1 тис.грн. що на 94,1 тис.грн. або 9,9 % більше до запланованих надходжень. Проти минулого року надходження збільшилися на 243,4 тис.грн. або 30,4 %.

Збільшення надходжень орендної плати, в порівнянні з минулим роком, пов'язано з тим, що з платником ПАТ «Дніпровський металургійний комбінат» в поточному році було заключено нові договори оренди, згідно яких збільшено розмір орендної плати на 197,4 тис. грн. на рік. Також було заключено нові договори оренди з ФГ «Шевченко». Суму нарахувань орендної плати, занесену до реєстру платників ДПІ, за поточний рік було проведено по 28 платниках податку.

Найбільші суми оренди сплатили: ПАТ «Дніпровський металургійний комбінат» (547,2 тис. грн.), ТОВ «Маїсадур Семанс Україна» (64,6 тис. грн.), ФГ «Моніка» ( 30,3 тис. грн.), ФГ «Рапід» ( 30,4 тис.грн.), ТОВ «НЗК» (27,8 тис.грн.).

**Земельного податку з фізичних осіб (18010700)** надійшло у сумі 484,6 тис.грн, при уточненому плані 450,0 тис. грн., що складає 107,7% до плану. Проти минулого року надходження збільшились на 85,2 тис. грн. або 21,%, це пов'язано зі збільшенням ставки податку з 0,3% до 0,5 % від нормативно – грошової оцінки земельної ділянки.

**Орендної плати з фізичних осіб ( 18010900)** надійшло 398,2 тис.грн. при плані 400,0 тис.грн., або 99,5 % до плану, в порівнянні з минулим роком надходження зросли на 18,8 тис.грн., або на 5,0%.

Основні платники податку:

- ФОП Повіренний С.В. – 65,2 тис. грн.,

- ФОП Сологуб Л.П. – 56,7 тис. грн.,
- ФОП Моня В.М. – 54,0 тис. грн.

**Туристичний збір, сплачений юридичними особами (18030100)** було заплановано 0,5 тис. грн., але фактичні надходження склали «- 0,3» тис. грн. В 2018 році даний податок був помилково сплачений за цим кодом платником Ткаченко А.О. (база відпочинку «Орільський двір») в сумі 0,3 тис. грн. В поточному році ДФС виявила помилку і кошти були перераховані на вірний рахунок, а саме туристичний збір, сплачений фізичними особами (18030200).

**Туристичний збір, сплачений фізичними особами (18030200).** В звітному році надходження за даним кодом не були заплановані, а по факту склали 1,8 тис. грн. Єдиний платник даного податку – Ткаченко А.О. (база відпочинку «Орільський двір»).

**Єдиного податку з юридичних осіб (18050300)** при плані 1,0 тис.грн. фактично надійшло 23,3 тис. грн., що більше запланованих показників на 22,3 тис. грн. та більше надходжень у 2018 році на 19,2 тис. грн. Таке значне збільшення надходжень пов'язано з тим, що платником ПП «Оріон-Агрос» було помилково сплачено єдиний податок IV групи (18050500) на даний рахунок.

**Єдиного податку з фізичних осіб (18050400)** надійшло у сумі 960,5 тис. грн. при плані 928,0 тис. грн., або на 3,5% більше планових показників, проти минулого року надходження зросли на 324,3 тис. грн. або на 51%. Основна причина збільшення надходжень - підвищення ставки податку для платників II групи в результаті зростання рівня мінімальної заробітної плати на 01 січня звітного року; підвищення розміру прожиткового мінімуму, що враховується при обрахунку податку платниками I групи; поява нових платників податку III групи та збільшення їх доходів.

**Єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків (18050500)** за звітний період надійшло 1282,4 тис. грн., при плані 1150,0 тис.грн. або 111,5 % до плану. До бюджету громади в порівнянні з 2018 роком надійшло податку більше на 338,3 тис.грн., або на 35,8 % за рахунок збільшення кількості земельних ділянок у деяких платників податку (ПП «Оріон – Агрос», ФГ «Моніка»).

Найбільші суми податку надійшли від :

- ПП «Оріон – Агрос» - 233,8 тис. грн.;
- СФГ «Нове» - 160,3 тис. грн.;
- ТОВ АФ «Колос» - 127,5 тис. грн.;
- СФГ «Шевченко» - 66,7 тис. грн.;

**Інших надходжень (адміністративні штрафи та інші санкції) (21081100)** отримано у сумі 0,7 тис. грн., від планованих надходжень 4,0 тис. грн., що на 3,3 тис. грн. менше запланованих. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 3,6 тис. грн., що пов'язане зі зменшенням кількості громадян, на яких накладено адміністративні штрафи та інші санкції.

**Плати за надання інших адміністративних послуг (22012500)** надійшло у сумі 17,8 тис. грн., що на 2,8 тис. грн. або 18,9% більше до запланованих показників. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 2,5 тис. грн. або на 16,3%, що пов'язано зі збільшенням кількості звернень громадян щодо надання адміністративних послуг. За звітний рік зареєстровано 3863 звернень.

**Адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (22012600)** надійшло у сумі 166,7 тис. грн., що на 23,3 тис. грн. або на 12,3% менше запланованих надходжень. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 23,4 тис. грн. або на 16,3%. Невиконання планових показників звітного року пов'язано зі збільшенням звернень громадян пільгової категорії, які не сплачують збір. За звітний період надійшло 2068 звернень громадян щодо державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень.

**Державного мита (22090100)** надійшло 0,08 тис. грн або 50,3 % до плану. Проти минулого року надходження зменшились на 0,05 тис. грн. або на 38,1%. Скорочення обсягів надходжень відбулося через зменшення звернень громадян за вчиненням нотаріальних дій, пов'язаних з оформленням документів, у тому числі оформлення документів на спадщину і дарування.

**Інші надходження (код 24060300)** у звітному році надійшли у сумі 5,0 тис. грн., які не були заплановані. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 94,4 тис. грн. В 2018 році за даним кодом надійшли відшкодування за результатами аудиту – 40,3 тис. грн., перераховані залишки коштів згідно рішення сесії №538-40/VII від 14.11.2019р - 56,2 тис. грн. В звітному році перераховані залишки коштів спеціального фонду (код доходів 42020000 "Гранти (дарунки)" в сумі 5,0 тис. грн.

**Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (24062200).** Дані надходження не були заплановані, по факту надійшло 24,8 тис. грн. З них 17,5 тис. грн. – сплата штрафу СФГ «Шевченко»; 2,2 тис. грн. – сплата штрафу Перепелиця О.О.; 2,2 тис. грн. – відшкодування сплачене Сірко Г.Г.; 2,9 тис. грн – Колодка О.П.

### **Спеціальний фонд**

**До спеціального фонду** бюджету громади надійшло доходів у сумі 175,5 тис.грн , при уточненому плані 150,6 тис.грн. , що становить 116,6 %., проти минулого року надходження збільшились на 64,8 тис.грн. або на 58,5%.

**Екологічного податку (19010100)** отримано в обсязі 0,5 тис.грн. , або 64,3% до запланованої суми (0,8 тис.грн.), проти надходжень 2018 року зменшення надходжень склало 0,3 тис.грн.

Найбільші суми надходжень від викидів сплатили:

- ПАТ «Дніпровський металургійний комбінат»;
- ТОВ «Маїсадур Семанс Україна»;
- ТОВ «Кремойл».

**Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (24062100)** були заплановані в сумі 6,0 тис. грн., але надходжень в звітному році не було. В минулому році було отримано стягнень на суму 5,8 тис. грн.

**Власних надходжень бюджетних установ(25000000)** надійшло у сумі 175,0 тис. грн., або 121,7 % до уточненого плану, а саме:

плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (25010100): надходження в обсязі 62,9 тис. грн. при запланованих 51,4 тис. грн., або 122,2 %. Кошти надійшли за рахунок батьківської плати за харчування у дошкільних навчальних закладах – 51,4 тис. грн. та надання платних послуг КЗ «Територіальний центр надання соціальних послуг» - 11,5 тис. грн.;

плата за оренду майна бюджетних установ (25010300) в поточному році надходжень не було, в зв'язку із закриттям об'єкту, за оренду якого надходила плата. В 2018 році надійшло 3,1 тис. грн.

надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого) (25010400) надійшло 0,3 тис. грн. за реалізацію макулатури бібліотекою КЗ «Могилівська ЗОШ I-II ступенів».

кошти,що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів (25020200): надійшло 111,8 тис. грн. від запланованих 92,3 тис. грн., з них : 74,4 тис. грн. - батьківська плата за харчування у загальноосвітніх навчальних закладах; 31,9 тис. грн. - кошти від центра зайнятості на громадські роботи та 5,5 тис. грн. – самооподаткування громадян.

## IV. ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Видатки сільського бюджету разом з офіційними трансфертами за 2019 рік виконано в обсязі 36427,7 тис. грн, у тому числі видатки загального фонду – 26862,2 тис. грн та спеціального фонду – 9565,5 тис. гривень.

У загальному обсязі видатків сільського бюджету на утримання закладів соціально-культурної сфери спрямовано 19762,4 тис. грн, що складає 54,3 % загального обсягу видатків.

Питома вага видатків у розрізі галузей складає: "органи державного управління" – 13,0%; "освіта" – 49,2%, "культура" – 5,1%, "соціальний захист" – 3,1%.

На фінансування соціально захищених видатків із загального фонду сільського бюджету спрямовано 18122,8 тис. грн, що складе 67,2% загального обсягу власних видатків, з них:

- на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями буде спрямовано 15894,4 тис. гривень;
- на оплату енергоносіїв – 1663,2 тис. гривень;
- на продукти харчування та медикаменти – 569,6 тис. гривень.

У загальному обсязі видатків бюджету громади, спрямованих на фінансування соціально захищених видатків, питома вага за видами витрат складає:

- заробітна плата з нарахуваннями – 59,0%;
- енергоносії – 6,2%
- продукти харчування та медикаменти – 2,1%.

Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2020 року відсутня.

Дебіторська заборгованість за видатками загального фонду станом на 01 січня 2020 року відсутня,

### I. Загальний фонд

#### По галузі "Державне управління"

#### По ТКВКБМС 0210150 "Органи місцевого самоврядування"

Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями працівників органів місцевого самоврядування склав 3723,8 тис. грн, що становить 109,8% до затвердженого бюджету, та 100,0% до уточненого бюджету. В порівнянні з 2018 роком видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшились на 1499,0 тис. грн., або 59,7 %. Нарахування на заробітну плату становлять 85,7% у загальному обсязі видатків.

Видатки загального фонду на оплату енергоносіїв проведені в сумі 67,3 тис. грн., або на 13,5% менше рівня 2018 року, в тому числі оплата електроенергії – 12,8 тис. грн., або на 12,9% менше попереднього року, оплата природного газу – 54,6 тис. грн., або на 13,5% менше рівня минулого року.

В бюджеті громади обсяг видатків, який спрямований на виплату зарплати разом з енергоносіями за 2019 рік склав 3781,3 тис. грн., що на 64,3% більше

показника 2018 року та становить 86,7 % в загальному обсязі видатків на апарат управління.

Заробітна плата та енергоносії виплачені своєчасно та в повному обсязі. Заробітна плата за грудень місяць 2019 року виплачена достроково, в грудні, в повному обсязі. Заборгованість відсутня.

По КЕКВ 2210 проведено касові видатки на суму 280,2 тис.грн. (37,6% до рівня 2018 року), в тому числі за придбані канцтовари – 33,4 тис.грн., за передплату періодичних видань – 8,0 тис.грн., за паливно-мастильні матеріали – 55,6 тис.грн., за автозапчастини до транспортних засобів – 20,9 тис.грн., за будівельні матеріали та господарчі товари – 101,7 тис.грн., за електротовари – 11,3 тис.грн., за меблі – 47,6 тис.грн., за вивіски – 1,7 тис.грн.

По КЕКВ 2240 проведено касові видатки на суму 278,3 тис.грн. (212% до рівня 2019 року), в тому числі: за заправку картриджів та ремонт оргтехніки – 29,6 тис.грн, за телекомунікаційні послуги – 3,6 тис.грн, за підключення до мережі інтернет – 4,00 тис.грн., послуги по технічному обслуговуванню систем енергопостачання, технічне обслуговування газопроводів – 6,3 тис.грн, за послуги пультової охорони – 5,7 тис.грн, за поточний ремонт – 207,3 тис.грн, за відеообстеження свердловини- 6,0 тис.грн., за послуги сторонніх фахівців – 12,8 тис.грн., за монтаж вуличного навісу – 3,0 тис.грн.

По КЕКВ 2250 проведено видатки на відрядження на суму 0,3 тис.грн., в той час як у 2018 році дані виплати не проводились.

По КЕКВ 2282 профінансовано 230,00 грн. на оплату навчання з питань пожежної безпеки.

По КЕКВ 2800 проведено касові видатки на суму 13210,00 грн. (на 12715,23грн. більше до рівня 2018 року), за рахунок яких здійснено оплату штрафних санкцій.

Станом на 01.01.2019 та 01.01.2020 кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Загальна кількість штатних одиниць по виконавчому комітету на початок 2019 року становила 27 шт. одиниць (Рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №362-41/VII "Про затвердження структури, чисельності виконавчого апарату Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання") і на кінець 2019 року залишилась без змін, а саме 27 шт.од.

Кількість фактичних зайнятих посад на кінець 2019 року становила 21,5 шт.од.

Вакантні посади у кількості 5,5 шт. од.:

- 1,0 шт.од. адміністратора ЦНАП;
- 2,0 шт.од. спеціаліста II категорії;
- 1,0 шт.од. спеціаліста I категорії;
- 1 шт. од. старости;
- 0,5 шт.од. завідувача господарства.

В загальній чисельності працівників органів місцевого самоврядування кількість посад станом на 31.12.2019 року:

- сільський голова - 1 шт.од.;
- заступник сільського голови з питань діяльності виконавчого органу - 1 шт.од.;
- секретар - 1 шт.од.;



- староста - 1 шт.од.;
- державний реєстратор – 1 шт.од.;
- керівник ЦНАП - 1 шт.од.;
- адміністратор - 2 шт.од.;
- начальник відділу - 3 шт.од.;
- головний бухгалтер - 1 шт.од.;
- спеціаліст II категорії - 7 шт.од.;
- спеціаліст I категорії - 1 шт.од.;
- інший персонал - 7 шт. одиниць.

Залишки коштів на рахунках бюджетних установ по спеціальному фонду на початок року складають – 48,2 тис.грн. , в тому числі:

- по ККД 250103 "Плата за оренду майна бюджетних установ" – 3,1 тис.гривень (невикористані надходження від орендної плати);

Залишки коштів на рахунках бюджетних установ по спеціальному фонду на кінець року складають – 60,0 тис.грн. , в тому числі:

- по ККД 250103 "Плата за оренду майна бюджетних установ" – 3,1 тис.грн. (невикористані надходження від орендної плати);

Станом на 01.01.2019 та 01.01.2020 кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

Проведено внутрішній фінансовий контроль щодо цільового та ефективного витрачання бюджетних коштів та дотримання фінансової дисципліни.

### По галузі "Освіта"

На початок 2019 року в галузі освіта з бюджету Могилівської ОТГ утримується 101,353 штатних одиниць.

#### По ТКВКБМС 0211010 "Надання дошкільної освіти"

Видатки бюджету Могилівської ОТГ на утримання закладів дошкільної освіти проведені в обсязі 2773,8 тис. гривень. У тому числі видатки загального фонду становлять 2744,4 тис. грн, спеціального – 29,4 тис. гривень.

У загальному обсязі видатків на дошкільну освіту видатки на заробітну плату та енергоносії складають 2353,2 тис. грн, або 84,5 % від загального рівня видатків на галузь. Видатки на:

- оплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 2076,5 тис. гривень;
- розрахунки за спожиту електроенергію – 48,3 тис. гривень;
- розрахунки за спожитий природний газ – 228,4 тис. гривень.

Кошти в сумі 49,1 тис.грн. витрачено на придбання по загальному фонду КЕКВ 2210: на придбання матеріалів для поточного ремонту – 11,7 тис.грн, на канцелярські товари – 2,1 тис. грн, на господарські товари – 25,7 тис.грн, на передплату періодичного видання – 8,3 тис.грн., за електром'ясорубку – 1,3 тис.грн.

На харчування дітей в дитсадках спрямовано 240,1 тис. грн. (збільшилось на 30,6% до рівня минулого року), у тому числі за рахунок коштів загального фонду місцевих бюджетів – 175,5 тис. грн. (32,3% до рівня минулого року), за рахунок коштів батьків, що надходять до спеціального фонду – 64,6 тис.грн. (26,4% до рівня минулого року). Середньомісячна вартість харчування одного

дітодня становить 34,1 грн., що на 28,1% більше показника минулого року (26,61 гривень).

На оплату послуг (крім комунальних) по загальному фонду спрямовано видатків на суму 145,8 тис. грн.: поточний ремонт – 96,7 тис. грн, за гідродинамічну промивку каналізації – 29,6 тис. грн., послуги по технічному обслуговуванню систем енергопостачання, технічне обслуговування газопроводів – 10,0 тис. грн, за ідентифікацію потенційно – небезпечних об'єктів – 7,0 тис. грн., за санітарні дослідження – 1,2 тис. гривень., інші видатки – 1,3 тис. грн.

Станом на 01.01.2020 року по галузі "Дошкільна освіта" кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду за 2019 рік відсутня.

На початок 2019 року в галузі "Дошкільна освіта" з бюджету Могилівської ОТГ утримується 23,575 штатних одиниць, а саме:

КЗ "Могилівський ДНЗ "Ромашка" – 13,925 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №566-41/VII "Про затвердження структури, чисельності КЗ "Могилівський ДНЗ "Ромашка" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"

КЗ "Могилівський ДНЗ - 2 "Дзвіночок" – 9,65 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №567-41/VII "Про затвердження структури, чисельності КЗ "Могилівський ДНЗ - 2 "Дзвіночок" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"

Станом на 01.01.2020 року штатна чисельність по галузі "Дошкільна освіта" не змінилась і становить 23,575 шт.од.

### **По ТКВКБМС 0211020 "Загальна середня освіта"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ на утримання закладів освіти проведені в обсязі 15114,9 тис. гривень. У тому числі видатки загального фонду становлять 12352,9 тис. грн, спеціального – 2762,0 тис. гривень.

У загальному обсязі видатків на освіту видатки на заробітну плату та енергоносії складають 9684,2 тис. грн, або 78,4 % від загального обсягу видатків на галузь.

Видатки на:

- оплату заробітної плати з нарахуваннями становлять – 8560,2 тис. гривень;
- розрахунки за спожиту електроенергію – 155,2 тис. гривень;
- розрахунки за спожитий природний газ – 968,9 тис. гривень;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 2,5 тис. гривень.

Обсяг видатків, які спрямовані на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю склав 3480,8 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 718,8 тис. грн, по спеціальному – 2762,0 тис. гривень.

Кошти в сумі 718,8 тис. грн. витрачено на придбання по загальному фонду КЕКВ 2210: паливно – мастильних матеріалів 334,4 тис. грн, запасних частин до автомобілів – 18,5 тис. грн, на шкільну документацію – 2,4 тис. грн., на придбання електротоварів – 4,6 тис. грн, на телекомунікаційне обладнання – 13,7 тис. грн., матеріалів для поточного ремонту – 173,8 тис. грн, на канцелярські товари – 9,6 тис. грн, на господарські товари – 150,4 тис. грн, передплата періодичного видання – 4,9 тис. грн., на іграшки та спортивний інвентар – 2,0 тис. грн.,

За 2019 рік в рамках Державної програми НУШ за рахунок коштів державної субвенції та місцевого бюджету були повністю обладнані 2 класи на загальну суму 146,5 тис.грн., з яких: 102,3 тис.грн. - кошти "Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної освіти "Нова українська школа", а 42,2 тис.грн. – співфінансування з місцевого бюджету. На придбання комп'ютерного обладнання, мультимедійного контенту спрямовано 51,3 тис.грн., з яких 5,2 тис.грн. – кошти місцевого бюджету. На придбання сучасних меблів використано 40,2 тис.грн., з яких 22,2 тис.грн. – місцевий бюджет. На придбання дидактичного матеріалу використано 37,8 тис.грн., співфінансування з місцевого бюджету 13,2 тис.грн. також було закуплено музичні інструменти на суму 15,2 тис. грн., в тому числі 1,7 тис.грн. за рахунок коштів місцевого бюджету. На оплату відряджень для підвищення кваліфікації педагогічних працівників спрямовано 2,0 тис.грн.

У зв'язку з тим, що деякі педагогічні працівники пройшли курси підвищення кваліфікації педагогічних працівників по напрямку НУШ за рахунок коштів місцевого бюджету до моменту надходження субвенції, у 2019 році до Державного бюджету з місцевого бюджету сільської ради повернуто 3,7 тис. гривень.

На харчування учнів 1-4 класів та учнів пільгової категорії за рахунок коштів загального фонду бюджету по загальноосвітніх школах спрямовано 389,7 тис. грн., що становить 26,0% до рівня 2018 року (80,4 тис.гривень). Середньомісячна вартість харчування одного діто-дня становить 23,78 грн., що на 7,1 % більше показника минулого року.

На оплату послуг (крім комунальних) по загальному фонду спрямовано видатків на суму 1458,2 тис.грн., що в 3 рази більше показника 2018 року. За рахунок цих коштів проведені виплати за: енергетичний аудит – 27,5 тис. грн., за електромонтажні роботи – 87,1 тис. грн., послуги по монтажу охоронної сигналізації та охороні об'єктів – 18,9 тис. грн., ідентифікація потенційно – небезпечних об'єктів – 7,0 тис. грн., послуги по технічному обслуговуванню систем енергопостачання, технічне обслуговування газопроводів – 17,1 тис.грн, проведення інтернету – 93,6 тис.грн., монтаж пожежної сигналізації – 200,0 тис грн, поточний ремонт приміщень – 442,4 тис. грн. поточний ремонт котельні, системи опалення, водопроводу та каналізації – 222,6 тис. грн., гідродинамічна промивка системи опалення – 137,5 тис.грн., за блискавкозахист – 36,3 тис. грн., асенізація, прибирання та вивіз сміття – 103,3 тис грн, огляд механіком та медиком водіїв автобусів – 11,6 тис. грн., страхування та ТК автобусів – 10,6 тис. грн., за перезарядку вогнегасників – 0,9 тис. грн , заправка картриджів, оновлення на ПК – 11,7 тис.гривень., інше - 30,1 тис. грн.

На виконання заходів "Цільової програма "Розвиток освіти Могилівської сільської ради на 2017-2021 роки" проведені видатки на підвіз учнів до місць навчання на суму 354,9 тис. грн, в тому числі на придбання пально-мастильних матеріалів – 334,4 тис.грн., на придбання запасних частин – 18,5 тис. грн.,на страхування шкільних автобусів – 2,0 тис. гривень.

Станом на 01.01.2020 року по галузі "Загальна середня освіта" кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду за 2019 рік відсутня.

На початок 2019 року в галузі загальна середня освіта з бюджету Могилівської ОТГ утримується 77,778 штатних одиниць, а саме:

КЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІІ ст." – 48,805 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №564-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників КЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІІ ст." Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання");

КЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІ ст." – 28,973 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №565-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників КЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІ ст." Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання")

У зв'язку з проведенням змін в тарифікації педагогічних працівників та створенням опорного комунального закладу "Могилівська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів ім. І.М. Шишканя" Могилівської сільської ради та створенням Могилівської філії І-ІІ ступенів опорного комунального закладу "Могилівська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів ім. І.М. Шишканя" Могилівської сільської ради з 02.09.2019 року по ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя» та Могилівській філії І-ІІ ступенів кількість штатних одиниць збільшилась на 1,305 шт.од. ( рішення сесії Могилівської сільської ради від 27 серпня 2019 року №754-48/VII « Про затвердження структури, чисельності, штатного розпису працівників ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя» Могилівської сільської ради на 2019 рік» та рішення сесії Могилівської сільської ради від 27 серпня 2019 року №755-48/VII « Про затвердження структури, чисельності, штатного розпису працівників Могилівської філії І-ІІ ступенів ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя» Могилівської сільської ради на 2019 рік »:

*по ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя» збільшено кількість штатних одиниць на 1,195 шт.од.:*

-виведено 0,416 шт. од. керівника гуртка;

-збільшено навантаження педагогічних працівників на 1,111 шт.од.;

-збільшено ставку кухаря на 0,5 шт.од.

*по Могилівській філії І-ІІ ступенів ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя» збільшено кількість штатних одиниць на 0,11 шт.од.:*

-збільшено ставку керівника гуртка на 0,166 шт.од

-зменшено навантаження педагогічних працівників на 0,056 шт.од.;

Відповідно до рішення сесії Могилівської сільської ради від 05 грудня 2019 року № 909-54/VII "Про внесення змін до структури, чисельності , штатного розпису працівників ОКЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІІ ст. ім. І.М.Шишканя" Могилівської сільської ради на 2019 рік з 02 грудня 2019 року:

-введено 1,0 шт.од. інженера-електроніка;

Станом на 31.12.2019 року штатна чисельність по галузі "Загальна Освіта" становить 80,083 шт.од.

Станом на 31.12.2019 року штатна чисельність по галузі "Освіта" становить 103,658 шт.од. і в порівнянні з початком року збільшилась на 1,195 шт.од. Фактично занято 103,408 шт.од. Вакантною є 0,25 шт.од. посади керівника гуртка по ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя».

## **КПКВК 0211162 "Інші програми та заходи у сфері освіти"**

По ТПКВКМБ 1162 уточнений бюджет Могилівської ОТГ на 2019 рік та затверджені видатки на проведення виплат по наданню одноразової допомоги для дітей-сиріт і дітей, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку в розмірі 3,6 тис.гривень. Касові видатки за 2019 рік склали 3,6 тис.гривень. Допомогу отримали 2 особи у розмірі 1,8 тис. гривень.

## **КПКВК 0213140 "Оздоровлення та відпочинок дітей"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ на організацію та проведення оздоровлення і відпочинку дітей в сумі 78,4 тис.грн., що становить 89,0% до планового показника на 2019 рік, з них :

- по КЕКВ 2230 "Продукти харчування" – 54,9 тис.гривень (90,7% до плану) (на оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей з багатодітних та малозабезпечених сімей, талановитих та обдарованих дітей в пришкільних таборах)
- по КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню" – 23,5 тис.гривень (85,5% до плану) (на оздоровлення та відпочинок дітей в стаціонарних санаторних закладах).

## **По галузі "Соціальний захист населення"**

### **По ТКВКБМС 0213104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю"**

Рішенням сесії Могилівської сільської ради № 73-07/VII від 29 лютого 2016 року "Про створення комунального закладу "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Могилівської сільської ради" створено Терцентр, який розпочав свою роботу з 01.04.2016 року.

Всього видатки по загальному фонду галузі проведені по Могилівському територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) на загальну суму 1125,5 тис. грн., що становить 99,3% до уточненого на 2019 рік та на 29,4% більше показника 2018 року.

Видатки загального фонду на оплату праці з нарахуванням та енергоносії склали 1068,5 тис. грн., що становить 94,0 % в загальному обсязі видатків на територіальний центр соціального обслуговування та на 51,7% більше відповідних видатків минулого року.

Обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням склали в сумі 1049,9 тис. грн., що становить 99,9 % до уточненого бюджету та на 51,4% більше показника 2018 року.

Видатки на:

- розрахунки за спожиту електроенергію проведені в сумі 7,4 тис. гривень;
- розрахунки за спожитий природний газ – 11,2 тис. гривень.

По КЕКВ 2210 за 2019 рік здійснені витрати на придбання в розмірі 54,6 тис.грн. , з них: 25,1 тис.грн. – на придбання паливно-мастильних

матеріалів; 1,8 тис.грн. – на придбання пылососу; 2,9 тис.грн.- на придбання лінолеуму; 7,2 тис.грн.- на придбання сантехніки; 17,6 тис.грн.- на придбання велосипедів.

По КЕКВ 2240 за 2019 рік витрати здійснені на оплату послуг в розмірі 2,4 тис. гривень, що у 4,7 разів більше показника 2018 року.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за загальним і спеціальним фондом по галузі на кінець звітного періоду відсутня.

Структурою КЗ "Терцентр" передбачено два відділення, а саме:

- відділення соціальної допомоги вдома;
- відділення організації надання адресної натуральної та грошової допомоги.

Чисельність за штатним розписом по територіальному центру станом на 01.01.2019 становила 17,0 шт.од. (додаток 1 до рішення сесії Могилівської сільської ради № 571-41/VII від 18 грудня 2018 року "Про затвердження структури, чисельності працівників Комунального закладу "Територіальний центр соціального обслуговування ( надання соціальних послуг)" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання").

З 01.04.2019 року введено 1,0 шт. од. соціального робітника ( Рішення сесії Могилівської сільської ради № 636-44/VII від 19 березня 2019 року "Про внесення змін до структури, чисельності працівників КЗ "Територіальний центр соціального обслуговування ( надання соціальних послуг)" Могилівської сільської ради на 2019 рік ").

У зв'язку з тим що відділення організації надання адресної натуральної та грошової допомоги не функціонує вакантними залишаються 4 шт.од.

Фактично зайняті ставки по Терцентру на початок 2019 року становили 13,0 шт. од. і станом на 31 грудня 2019 року кількість фактично зайнятих ставок залишилась без змін.

Навантаження на соціального працівника складає 9 чоловік. Кількість пенсіонерів та одиноких, які обслуговуються у відділеннях соціальної допомоги вдома склала 92 чоловік.

В рамках міжмуніципального співробітництва з Ляшківською ОТГ укладено угоду і включено до штату Центру працівника, який здійснює обслуговування мешканців сусідньої громади. В рамках дії угоди по КПКВК 0219150 "Інші дотації з місцевого бюджету", Ляшківською ОТГ до бюджету Могилівської ОТГ перерахована дотація на утримання працівника по обслуговуванню (соціального робітника) в розмірі 67,9 тис.грн.

Надходження від плати за послуги (платників 11 чоловік) (250101) за минулий рік склала 11,4 тис. гривень. Касові видатки протягом року не проводились, залишок на кінець року становить 34,6 тис.гривень.

Капітальні видатки по територіальному центру соціального обслуговування не проводилися.

За рахунок коштів загального фонду сільського бюджету Могилівської ОТГ профінансовані поточні трансферти органам державного управління інших рівнів, а саме: до районного бюджету :

- на виконання заходів Комплексної програми соціального захисту населення Царичанського району на 2015-2019 роки спрямовані видатки в сумі 4,0 тис.гривень;

- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю з місцевого бюджету перераховано 3,6 тис.гривень;

Крім цього у рамках співпраці з районом на виконання програм розвитку Царичанського району з бюджету Могилівської ОТГ передані поточні трансферти до районного бюджету у вигляді "інших додаткових дотацій" на підтримку архівної справи в районі. Розмір видатків становить 20,0 тис.гривень.

### **КПКВК 0213242 "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення"**

По ТПКВКМБ 3242 по уточненому бюджету Могилівської ОТГ на 2019 рік затверджені видатки в сумі 64,5 тис.грн., що на 2,4% більше відповідних видатків 2019 року. Касові видатки за 2018 рік КЕКВ 2730 проведені в розмірі 59,5 тис.грн., що становить 92,2% до уточненого планового показника, з них за рахунок коштів місцевого бюджету на підставі рішень Виконавчого комітету матеріальна допомога найбільш вразливим верствам населення надана 28 особам на загальну суму 59,5 тис.гривень, а саме:

на підтримку учасників АТО спрямовано 5,0 тис.грн., допомогу отримали 3 осіб;

на поховання 4 малозабезпечених осіб спрямовано 6,0 тис. грн.;

на лікування 14 малозабезпечених громадян спрямовано 35,0 тис. грн.;

на вирішення соціально-побутових питань допомогу отримали 7 осіб, які опинилися у скрутному становищі на загальну суму 13,5 тис. грн.

### **КПКВК 0213210 "Організація проведення громадських робіт"**

Видатки заплановані на умовах співфінансування з районним центром зайнятості.

Видатки бюджету Могилівської ОТГ на оплату громадських робіт по загальному фонду проведені в сумі 34,6 тис.грн., з яких:

- по КЕКВ 2111 "Заробітна плата" на суму 28,6 тис грн.

- по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" на суму 5,9 тис.грн.

Видатки бюджету Могилівської ОТГ на оплату громадських робіт по спеціальному фонду проведені в сумі 32,5 тис.грн., з яких:

- по КЕКВ 2111 "Заробітна плата" на суму 26,3 тис грн.

по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" на суму 7,2 тис.грн.

## По галузі "Культура"

По галузі «Культура» станом на 01.01.2019 року штатна чисельність становила 5,5 шт.од. На 31.12.2019 року штатна чисельність залишилась без змін.

### По ТКВКБМС 0214060 "Забезпечення діяльності будинків культури, клубів"

У 2019 році кількість бюджетних установ залишилась без змін та налічує 2 одиниці клубних закладів:

- ККЗ "Могилівський сільський будинок культури" Могилівської сільської ради;
- ККЗ "Зорянський сільський будинок культури" Могилівської сільської ради.

Видатки проведені на підставі "Програми розвитку культури у Могилівській сільській об'єднаній територіальній громаді на 2018 - 2022 роки", затвердженої рішенням сесії Могилівської сільської ради від 20.02.2018 року № 398-33/VII.

Видатки на заробітну плату працівників установ, які фінансуються за рахунок коштів сільського бюджету, обраховано виходячи із штатної чисельності працюючих станом на 01 січня 2019 року та відповідно до розміру мінімальної заробітної плати визначеної у Законі України "Про Державний бюджет України на 2019 рік" з урахуванням умов дії Єдиної тарифної сітки. Крім цього при формуванні фонду оплати праці враховано надбавку обов'язкового характеру за вислугу років, а також передбачено надбавку, що носить стимулюючий характер.

На 01.01.2020 року заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями працівникам бюджетних установ та за спожиті бюджетними установами енергоносії відсутня.

У 2019 році видатки загального фонду на фінансування клубних закладів проведені в сумі 603,2 тис.грн., або на 94,6% до уточненого плану на рік, та в розмірі на 55,3% більше показника 2018 року.

Видатки загального фонду на оплату праці з нарахуванням та енергоносії склали 430,8 тис. грн., що становить 71,4 % в загальному обсязі видатків на клубні заклади та на 56,9% більше відповідних видатків минулого року.

Обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням склали в сумі 350,9 тис. грн., що становить 55,1 % до уточненого бюджету.

Видатки по розрахунках за спожиту електроенергію проведені в сумі 79,9 тис. грн., або на 12,5% до уточненого бюджету.

Профінансовано по закупівлі предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю (КЕКВ 2210) в сумі 77,3 тис. грн., в тому числі: придбання банера на суму 10,6 тис.грн.; м'ячі для спортзалу – 2,9 тис.грн., за друковану продукцію – 18,1 тис.грн., новорічні гірлянди – 10,2 тис.грн., віконний блок – 10,0 тис.грн., господарчі товари – 1,2 тис.грн., електротовари на суму 15,8 тис.грн., передплата періодичних видань – 1,4 тис.грн., матеріали для ремонту – 7,1 тис.грн.

Протягом 2019 року видатки спеціального фонду на галузь склали 1124,7 тис.грн., що становить 99,7% до уточненого плану на рік.

По 0214060 "Будинки культури та клуби" штатна чисельність станом на 01.01.2019 становила 4,5 шт.од.:



- по ККЗ "Могилівський сільський Будинок культури" -3,0 шт.од. згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №568-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Могилівської сільський будинок культури" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"
- по ККЗ "Зорянський сільський Будинок культури" -1,5 шт.од. згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №569-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Зорянський сільський будинок культури" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання".

Фактична наявність на 31.12.2019 р. по 0214060 "Будинки культури та клуби" становить 4,5 шт.од. Вакансії відсутні.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 року по видатках відсутня.

### По ТКВКБМС 0214030 "Забезпечення діяльності бібліотек"

У 2019 році кількість бюджетних установ залишилась без змін та налічує 2 одиниці бібліотечних закладів:

КЗК "Могилівська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради;

КЗК "Зорянська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради.

Видатки проведені на підставі "Програма розвитку культури у Могилівській сільській об'єднаній територіальній громаді на 2018 - 2022 роки", затвердженої рішенням сесії Могилівської сільської ради від 20.02.2018 року № 398-33/VII.

Видатки на заробітну плату працівників установ, які фінансуються за рахунок коштів сільського бюджету, обраховано виходячи із штатної чисельності працюючих станом на 01 січня 2019 року та відповідно до розміру мінімальної заробітної плати визначеної у Законі України "Про Державний бюджет України на 2019 рік" з урахуванням умов дії Єдиної тарифної сітки. Крім цього при формуванні фонду оплати праці враховано надбавки та доплати обов'язкового характеру а також передбачено надбавки, що носять стимулюючий характер.

На 01.01.2019 року заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями працівникам бюджетних установ та за спожиті бюджетними установами енергоносії відсутня.

У 2019 році видатки загального фонду на фінансування клубних закладів проведені в сумі 113,4 тис.грн., або на 97,3% до уточненого плану на рік.

Видатки загального фонду на оплату праці з нарахуванням та енергоносії склали 105,7 тис. грн., що становить 90,3 % в загальному обсязі видатків на бібліотечні заклади.

Обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням склали в сумі 97,9 тис. грн., що становить 84,0 % до уточненого бюджету.

Видатки по розрахунках за спожиту електроенергію проведені в сумі 7,4 тис. грн., або на 6,3% до уточненого бюджету.

Профінансовано по закупівлі предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю (КЕКВ 2210) в сумі 7,6 тис. грн. на придбання 285 примірників періодичних видань.

Видатки за рахунок коштів спеціального фонду не проводились.

По 0214030 "Бібліотеки" штатна чисельність станом на 01.01.2019 року становила 1,0 шт.од. та станом на 31.12.2019 року залишилась без змін.

Згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №570-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Могилівська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання" по КЗК "Могилівська сільська бібліотека" штатна чисельність становить 1,0 шт.од.

Згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 15 грудня 2017 року №362-32/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Зорянська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради на 2018 рік та витрат на його утримання" по КЗК "Зорянська сільська бібліотека" штатні одиниці відсутні.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по видатках відсутня.

### По галузі «Медицина»

На території Могилівської громади функціонують наступні медичні заклади:

- КЗ "Могилівська АЗПСМ";
- КЗ "Могилівський ФАП";
- КЗ "Проточанський ФАП".

Ці комунальні медичні заклади є структурними підрозділами КНП "Царичанський центр медико-санітарної допомоги" Царичанської селищної ради, якому Могилівською ОТГ передані повноваження у сфері управління та майно, передане у безоплатне тимчасове користування Центру із комунальної власності громади.

Фінансування закладів здійснювалось на підставі заходів "Програми реформування та розвитку медичної галузі Могилівської сільської об'єднаної територіальної громади на 2018 - 2022 роки" (рішення сесії Могилівської сільської ради від 20.02.2018 року № 402-33/VII).

Виконавчий комітет Могилівської сільської ради уклав низку угод з Царичанською селищною радою щодо оплати медичних послуг, які надаються мешканцям громади КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР. В рамках дії угод до бюджету Царичанської селищної ради з бюджету Могилівської ОТГ протягом поточного року забезпечено помісячне перерахування коштів по КПКВК 0219410 "Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції" по КЕКВ 2620 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів" в загальній сумі 2486,5 тис.грн. на утримання КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР.

Додаткове фінансування, як медичних закладів первинної, так і, вторинної ланки, здійснювалось за рахунок коштів сільського бюджету Могилівської громади в рамках діючих угод.

У звітному періоді до бюджету Царичанської ОТГ на утримання медичних закладів за рахунок коштів загального фонду сільського бюджету Могилівської ОТГ профінансовані наступні видатки:

- субвенція на утримання КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР у розмірі 193,6 тис. гривень була спрямована на оплату енергоносіїв;
- субвенція на утримання КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР у розмірі 158,1 тис. гривень була спрямована на оплату енергоносіїв та профінансовано на 100% згідно річного плану;

На виконання заходів "Програми реформування та розвитку медичної галузі Могилівської об'єднаної територіальної громади на 2018-2022 роки" за рахунок коштів загального фонду сільського бюджету проведені видатки у розмірі 75,5 тис. гривень, які надійшли на рахунок КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та 30,5 тис. грн. для КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР (для забезпечення хворих на цукровий діабет препаратом інсуліну).

Також, зі спеціального фонду сільського бюджету спрямовані кошти у розмірі 28,1 тис. грн. на придбання обладнання для КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР – 15,6 тис. грн. (індикатор внутрішньочного тиску) та для КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР – 12,5 тис. грн. на придбання електрокардіографічного апарату – 6,5 тис. грн. та лічильника теплової енергії – 6,0 тис. грн.

### **КПКВК 0216030 "Організація благоустрою населених пунктів"**

З загального фонду профінансовано **876,0 тис. грн.**, або 94,9% до затвердженого плану, а саме:

по **КЕКВ 2210** "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" профінансовані видатки в сумі **158,7 тис. гривень**, в тому числі: на паливно – мастильні матеріали – 15,3 тис. грн., контейнера для сміття – 80,9 тис. грн., електротовари – 38,8 тис. грн., квіти та куці – 5,1 тис. грн., відсів – 16,2 тис. грн., спортивний інвентар – 1,2 тис. грн.

по **КЕКВ 2240** "Оплата послуг (крім комунальних)" проведено видатки в сумі **628,1 тис. грн.** За рахунок цих коштів здійснено видатки за послуги: розгортання снігу – 72,2 тис. грн.; вивезення відходів зі смітєвих баків та ліквідація стихійних звалищ – 333,4 тис. грн., за роботи по благоустрою (озеленення, обрізка дерев, прибирання) – 144,3 тис. грн., встановлення смітєвих контейнерів – 3,2 тис. грн.; встановлення зупинки – 8,5 тис. грн.; планування узбіччя вулиць – 16,9 тис. гривень; поточний ремонт пам'ятника – 6,6 тис. грн.; освітлення танцплощадки та монтаж електропроводки – 29,6 тис. грн.; підключення мереж вуличного освітлення - 9,3 тис. грн.

по **КЕКВ 2273** "Оплата електроенергії" видатки склали **89,2 тис. грн.** за електроенергію, спожиту мережею вуличного освітлення.

### **КПКВК 0217130 "Проведення заходів із землеустрою"**

Видатки загального фонду бюджету Могилівської ОТГ на здійснення заходів із землеустрою були заплановані по **КЕКВ 2240** "Оплата послуг (крім комунальних)" в сумі 9,0 тис.грн., та профінансовані в повному обсязі: за виготовлення технічної документації – 3,0 тис. грн., складання проекту землеустрою – 6,0 тис. грн.

### **КПКВК 0217461 "Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету"**

У 2019 році видатки на дорожнє господарство з поточного ремонту доріг комунальної власності здійснювалися за рахунок коштів загального фонду у сумі 935,6 тис.гривень.

У бюджеті звітного року по **КЕКВ 2210** "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" профінансовані видатки у сумі **159,6 тис.гривень**, за рахунок яких придбано шлак відвальний, пісок, відсів та щебінь.

По **КЕКВ 2240** "Оплата послуг (крім комунальних)" за рахунок коштів загального фонду було профінансовано **775,9 тис. грн.**, а саме: оплата за виконання робіт з поточного ремонту доріг по вулицям Осипенка, Московська, Костичева, Виноградна, Луганська, Чкалова, Могилівська, Черняхівського, Кругла, О.Зайвого, Межева, Українська, Комарова, пров. Прямий в с.Могилів Царичанського району Дніпропетровської області в сумі 687,1 тис.грн.; ямковий ремонт асфальтного покриття по вулицям Берегова, Харківська, Молодіжна – 40,0 тис. грн.; за послуги автогрейдера – 48,8 тис. гривень за рахунок власних доходів.

### **КПКВК 0217680 "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування"**

По КПКВ 8600 "Інші видатки" планові показники на 2019 рік по **КЕКВ 2800** «Інші поточні видатки» на внески до Асоціації об'єднаних територіальних громад становлять **5,0 тис. грн.**, касові видатки проведені в сумі 3,0 тис. грн.

### **КПКВК 0218230 "Інші заходи громадського порядку та безпеки"**

В 2019 році на реалізацію "Програми профілактики правопорушень на території Могилівської сільської ради на 2018-2022 роки" були заплановані та профінансовані видатки в сумі 198,8 тис. грн. на встановлення відеонагляду на території громади (встановлено 10 відеокамер).

### **КПКВК 0219110 "Реверсна дотація"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ по **КЕКВ 2620** "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів" профінансовані в сумі 343,6 тис.грн. (*державний бюджет*).

**КПКВК 0219410 " Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції"**

"Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції", яка надійшла до загального фонду сільського бюджету Могилівської ОТГ передана по **КЕКВ 2620** "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів", в рамках дії угоди передані до бюджету Царичанської ОТГ. Видатки в сумі 2486,5 тис.грн., спрямовані на утримання КЗ "Царичанський ЦРЛ" ДОР.

**КПКВК 0219770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"**

По даному КПКВК по КЕКВ 2620 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів" видатки загального фонду на 2019 рік заплановані в сумі 592,3 тис.грн та проведені в сумі 496,0 тис. грн., які спрямовані

**Бюджету Царичанської селищної ради на:**

- утримання КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР і передано з бюджету Могилівської ОТГ бюджету Царичанської ОТГ в сумах 269,1 тис.грн. та 188,6 тис.грн. відповідно;
- співфінансування утримання КПНЗ "Царичанська школа естетичного виховання" ЦСР – 58,4 тис.грн.;
- на проведення комплексної оцінки розвитку дитини фахівцями КУ "Царичанський інклюзивно-ресурсний центр" ЦСР – 1,75 тис. грн.

**Бюджету Царичанського району на:**

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю до районного бюджету передані видатки у сумі 5,3 тис.грн.;
- виконання заходів комплексної Програми соціального захисту населення Царичанського району на 2015 – 2019 роки до бюджету Царичанського району спрямовано 3,6 тис.грн.;
- виконання програм розвитку Царичанського району з бюджету Могилівської ОТГ передані поточні трансферти до районного бюджету у вигляді "інших додаткових дотацій" на підтримку архівної справи в районі. Розмір видатків становить 20,0 тис.гривень.;
- на виконання заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту Могилівської сільської ради на 2019-2023 роки (підтримка футбольної команди ФСТ «Колос») у розмірі 35,0 тис. грн.

**Обласному бюджету на :**

- створення і використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їх наслідків Управлінню цивільного захисту Дніпропетровської облдержадміністрації – 3,7 тис.гривень;

- на заходи та роботи з територіальної оборони та мобілізаційної підготовки місцевого значення – 6,8 тис. грн.

**КПКВК 0219800 "Субвенція місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіону"Інші субвенції з місцевого бюджету"**

По даному КПКВК по **КЕКВ 2620** "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів" видатки загального фонду на 2019 рік заплановані та проведені в сумі **36,0 тис.грн.**, які спрямовані на:

- фінансування заходів "Програми на впровадження державної політики органів Державної казначейської служби України у Царичанському районі" проводились за рахунок коштів загального фонду в сумі 15,0 тис.гривень;
- виконання «Програми забезпечення пожежної безпеки і реагування на надзвичайні ситуації на період до 2021 року в населених пунктах Могилівської сільської об'єднаної територіальної громади» (рішення сесії Могилівської сільської ради від 20.02.2018 року № 397 - 33/VII) передано 21,0 тис. гривень, з метою забезпечення пожежно-рятувального підрозділу 24 державної пожежно-рятувальної частини ГУ ДСНС України у Дніпропетровській області бензином А-92, для виконання заходів з ліквідації пожеж, аварій, стихійних лих та інших надзвичайних ситуацій та подій на території Могилівської сільської ради.

## **II. Спеціальний фонд**

**КПКВК 0210150 "Органи місцевого самоврядування"**

**КЕКВ 3110** "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" капітальні видатки були заплановані та профінансовані в сумі **359,8 тис.грн.** Касові видатки проведені на: придбання комп'ютерної та офісної техніки для виконкому Могилівської сільської ради – 42,3 тис. грн.; придбання автомобіля – 317,5 тис. грн.

**КПКВК 0211010 "Надання дошкільної освіти"**

По КПКВК 1010 при запланованих 63,9 тис.грн капітальні видатки склали 49,4 тис.грн в тому числі:

по **КЕКВ 3110** "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" **49,4 тис.гривень**, а саме:

- на придбання проекторів – 20,0 тис. грн.,
- придбання ноутбуків – 29,4 тис. грн.

**КПКВК 0211020 "Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами"**

По КПКВК 1020 при запланованих 2764,1 тис.грн капітальні видатки склали 2762,0 тис.грн в тому числі:

по **КЕКВ 3110** "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" видатки склали **2762,0 тис.грн.:**

- придбання комплектів меблів – 186,8 тис. грн. ( по програмі НУШ: 40,2 тис. грн, з яких 18,0 тис. грн. – кошти субвенції, 22,2 тис. грн. - місцевий бюджет; меблі для 5-11 класів за рахунок місцевого бюджету – 146,6 тис. грн.);
- придбання дидактичного матеріалу – 37,8 тис. грн. (24,6 тис. грн. – кошти субвенції НУШ; 13,2 – місцевий бюджет);
- комплект периферійного обладнання - 19,4 тис. грн. (субвенція НУШ);
- музичні інструменти (синтезатор) – 13,5 тис. грн. (субвенція НУШ);
- комплект мультимедійного обладнання (проектора, екрани) – 31,2 тис. грн. (26,8 тис. грн. – субвенція НУШ; 4,4 тис. грн. – місцевий бюджет);
- інтерактивний мультимедійний комплекс – 349,6 тис. грн. (кошти місцевого бюджету);
- придбання комплектів комп'ютерного обладнання та ноутбуків – 324,2 тис. грн. за рахунок коштів місцевого бюджету;
- придбання шкільного автобусу – 1769,0 тис. грн. (1592,0 тис. грн. - субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету; 177,0 тис. грн. – співфінансування з місцевого бюджету);
- шафа жарочна – 15,4 тис. грн.;
- зелені та хвойні насадження – 2,6 тис. грн.;
- шкільна документація – 3,3 тис. грн.
- холодильник – 9,4 тис.грн.

**КПКВК 0214060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів"**

В звітному році заплановано видатки на суму 1138,0 тис. грн, з них профінансовано 1134,7 тис. грн.

Видатки бюджету Могилівської ОТГ по **КЕКВ 3110** "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" заплановані та профінансовані в сумі 20,6 тис.грн. і спрямовані на придбання проектору – 10,0 тис. грн. та комплекту банерів – 10,6 тис. грн.

**По 3132** "Капітальний ремонт інших об'єктів" заплановані в сумі 1083,8 тис.гривень. На суму 1080,5 тис.грн. з місцевого бюджету проведені роботи по об'єкту "Капітальний ремонт Зорянського будинку Культури за адресою: вул.Центральна, с.Могилів, Царичанський р-н, Дніпропетровська обл."

По **КЕКВ 3142** "Реконструкція та реставрація інших об'єктів" за рахунок місцевого бюджету проведені касові видатки по оплаті робіт за виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Реконструкція комунального

клубного закладу "Могилівській сільський Будинок культури" з облаштуванням прилеглої паркової зони за адресою: Дніпропетровська область, Царичанський район, с.Могилів, вулиця Дніпровська (стара назва – Дніпропетровська), будинок 1" у сумі 33,6 тис.грн.,

### **КПКВК 0216030 " Організація благоустрою населених пунктів"**

По КПКВ 6030 при запланованих 1739,0 тис.грн капітальні видатки склали 1739,0 тис.грн в тому числі:

по **КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» профінансовано видатків у сумі 43,4 тис.гривень, а саме : багаторічні хвойні насадження – 17,4 тис.грн., комплект бетонної огорожі – 26,0 тис.гривень.

по **КЕКВ 3132** «Капітальний ремонт інших об'єктів» профінансовано видатків у сумі 1695,6 тис. гривень в тому числі на : за виготовлення кошторисної документації по вуличному освітленню – 786,8 тис.грн., за виконання експертних та додаткових робіт – 51,5 тис.грн., за технічний та авторський нагляд по вуличному освітленню – 12,1 тис.грн., за виконані роботи по капітальному ремонту мереж вуличного освітлення (КТП-549 в с. Проточі, КТП-127 в с. Могилів) – 845,2 тис. гривень.

### **КПКВК 0217362 "Виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ по **КЕКВ 3132** "Капітальний ремонт інших об'єктів" склали **1726,2 тис.грн.** при планових 1807,2 тис.гривень. За рахунок цих коштів проведено:

- «Капітальний ремонт мережі зовнішнього освітлення частини вулиці Центральна в с. Могилів, Царичанського району, Дніпропетровської області (2,26 км.)» - 884,6 тис. грн. (субвенція);
- «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Берегова, Вишнева, провулок Патона, провулок Шишкіна лінії КТП 72,73 в с. Могилів Царичанського району Дніпропетровської області» - 168,9 тис. грн. (субвенція – 168,0 тис. грн., власні – 0,9 тис. грн.);
- «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Луганська, Садова, провулок Осипенко, Вишнева, Шишканя, провулок Травневий лінії КТП 609 в с. Могилів Царичанського району Дніпропетровської області» - 139,6 тис. грн. (субвенція);
- «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Берегова, Харківська, провулок Береговий, провулок Садовий лінії КТП 98,70 в с. Могилів Царичанського району Дніпропетровської області» - 183,5 тис. грн. (субвенція – 183,0 тис. грн., власні – 0,5 тис. грн.);
- «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Лермонтова, Берегова, Яблунева, провулок Сеченова, провулок Лесі Українки, провулок



- Франка лінії КТП 62 в с. Могилів Царичанського району Дніпропетровської області» - 201,2 тис. грн. (субвенція – 150,0 тис. грн., власні – 51,2 тис. грн.);
- «Капітальний ремонт мереж вуличного освітлення по вул. Виноградна, Берегова, провулок Київський лінії КТП 133 в с. Могилів Царичанського району Дніпропетровської області» - 148,4 тис. грн. (субвенція).

**КПКВК 0217363 "Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ по **КЕКВ 3132 "Капітальний ремонт інших об'єктів"** проведені в сумі **1158,5 тис.гривень** при запланованих 1160,0 тис. грн. За рахунок цих коштів проведено:

«Капітальний ремонт мережі зовнішнього освітлення частини вулиці Центральна в с. Могилів, Царичанського району, Дніпропетровської області (3,0 км.)».

Так як в ході виконання робіт була зменшена вартість договору, виникла економія коштів субвенції в сумі 1,5 тис. грн. Дані кошти були повернуті до державного бюджету.

**КПКВК 0217670 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання"**

На виконання Програми "Розвитку та фінансової підтримки комунального підприємства "Джерело" Могилівської сільської ради на 2017-2021 роки", затвердженої відповідним рішенням сільської ради від 14 липня 2017 року № 304 - 25/VII, з бюджету громади проведені видатки по **КЕКВ 3210 "Капітальні трансферти підприємства (установам, організаціям)** у розмірі 448,4 тис.грн. на поповнення статутного капіталу. Згідно плану використання статутного капіталу КП «Джерело» було придбано: трактор ДТЗ – 298,4 тис. грн., причеп тракторний – 66,0 тис. грн., віброплита – 11,7 тис. грн., бензопила, кущоріз – 7,1 тис. грн., газонокосарка -13,1 тис. грн., машина високого тиску - 12,9 тис. грн., подрібнювач гілок – 28,8 тис. грн., драбина – 10,4 тис. грн. .

**КПКВК 0218340 "Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів"**

Видатки бюджету Могилівської ОТГ заплановані по **КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)"** в сумі 6,8 тис.грн. не проводились.

**КПКВК 0219770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"**

По даному КПКВК по **КЕКВ 3220 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів"** видатки спеціального фонду на 2019 рік заплановані та профінансовані в сумі **28,1 тис. грн.** Дані кошти передані до бюджету Царичанської селищної ради на виконання заходів «Програми реформування та розвитку медичної галузі Могилівської об'єднаної територіальної громади на 2018-2022 роки», а саме: придбання КНП

"Царичанський районний ЦПМСД" ЦСР індикатору внутрішньоочного тиску – 15,6 тис. грн.; придбання КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР електрокардіографічного апарату – 6,5 тис. грн. та лічильника теплової енергії – 6,0 тис. грн.

### **КПКВК 0219800 "Субвенція місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіону"**

По даному КПКВК по **КЕКВ 2620** "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів" видатки спеціального фонду на 2019 рік заплановані в сумі 14,0 тис. грн., з яких профінансовано **9,3 тис.грн.**, які спрямовані на касові видатки по фінансуванню заходів "Програми забезпечення пожежної безпеки і реагування на надзвичайні ситуації на період до 2021 року в населених пунктах Могилівської сільської об'єднаної територіальної громади" з метою забезпечення пожежно-рятувального підрозділу 24 державної пожежно-рятувальної частини ГУ ДСНС України у Дніпропетровській області системним блоком.

### **Забезпечення потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами**

Річні ліміти споживання енергоносіїв затверджені у фізичних обсягах по кожній бюджетній установі, що фінансуються з сільського бюджету.

Розпорядниками коштів забезпечується укладання угод за кожним видом енергоносіїв у межах установлених лімітів споживання та забезпечується при виконанні бюджету в повному обсязі проведення розрахунків за електричну енергію, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості з оплати вищевказаних товарів та послуг.

За 2019 рік видатки за спожиті енергоносії по виконавчому комітеті проведені по загальному фонду в обсязі 1663,2 тис.грн., в порівнянні з 2018 роком (1757,883 тис.грн.) зменшились на 94,683 тис.грн.

Видатки по спеціальному фонду не планувались та не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець року за спожиті бюджетними установами енергоносії відсутня.

### **КЕКВ 2273 ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГІЯ**

Видатки на оплату електричної енергії проведено по загальному фонду в обсязі 400,2 тис. грн.

Видатки по спеціальному фонду не планувались та не проводились.

У вартісному виразі споживання електричної енергії, в порівнянні із 2018 роком (298,1 тис.грн.), збільшилося на 102,1 тис. грн., у зв'язку з підвищенням тарифу на електроенергію та збільшенням кількості спожитої енергії.

Споживання електроенергії за 2019 рік в натуральному виразі (152,2 тис.кВт/год) збільшилось порівняно з 2018 роком (116,7 тис. кВт/год), на 35,5 тис. кВт/год. Збільшення обсягів споживання електроенергії виникло в зв'язку тим, що у 2019 році введена в дію мережа вуличного освітлення,

збільшилась кількість оргтехніки в закладах, збільшилась кількість проведених свят та вечорів відпочинку, проведення ремонтних робіт в установах.

### **КЕКВ 2274 ПРИРОДНИЙ ГАЗ**

Рішенням Царичанської районної ради №248-16/УІІ від 18.08.2017 року було передано будівлю котельні з обладнанням та іншим майном до комунальної власності Могилівської сільської територіальної громади та прийнято на баланс рішенням Могилівської сільської ради №308-27/УІІ від 21.08.2017 року.

З кінця 2017 року котельня школи опалюється природним газом.

Видатки на оплату природного газу, спожитого бюджетними установами, проведені по загальному фонду в обсязі 1380,7 тис.грн.

Видатки по спеціальному фонду не планувались та не проводились.

У вартісному виразі споживання природного газу, в порівнянні із 2018 роком (1332,0 тис.грн.), збільшилося на 48,7 тис. грн., у зв'язку з підвищенням тарифу на природний газ.

У порівнянні з 2018 роком (95,1 тис.м3) фактичне споживання природного газу в натуральних показниках бюджетними установами у 2019 році (102,8 тис.м3) збільшилося на 7,7 тис.м3. Незначне збільшення відбулося у зв'язку з тим, що збільшилось споживання газу освітніми закладами в результаті дотримання температурного режиму на 2019 рік.

Заборгованість по розрахунках за спожиті бюджетними установами у 2019 році енергоносії відсутня.

### **Фінансування**

Станом на 1 січня 2020 року отримано коштів з усіх джерел фінансування бюджету в загальній сумі 38926,2 тис.грн., в тому числі фінансування загального фонду бюджету – становить 29208,2 тис. грн., спеціального фонду – в сумі - 9718,0 тис.грн.

Обсяг переданих коштів за 2019 рік, що передаються із загального фонду до спеціального становить 9554,3 тис. грн., в тому числі за рахунок власних доходів – 4968,4 тис. гривень, за рахунок субвенцій з державного бюджету – 4585,9 тис. гривень.

### **Кредитування**

На протязі 2019 року кредитування по загальному фонду з місцевого бюджету не здійснювалось.

На протязі 2019 року короткотермінові та середньострокові позики бюджетом ОТГ не отримувались.

Протягом року дефіцит бюджету був лише на суму вільного залишку.

Розмір оборотно – касової готівки станом на 01.01.2020 збережений.

## **Мережа, штати та контингент бюджетних установ.**

Могилівська сільська об'єднана територіальна громада утворена рішенням сесії Могилівської сільської ради № 489-49/VII від 27.08.2015 року.

З 01.01.2016 року створено юридичну особу – виконавчий комітет Могилівської сільської ради, яка є головним розпорядником бюджетних коштів.

На кінець 2019 року з бюджету Могилівської ОТГ фінансувалось десять бюджетних установ.

### Виконавчий комітет

Загальна кількість штатних одиниць по виконавчому комітету на початок 2019 року становила 27 шт. одиниць (Рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №362-41/VII "Про затвердження структури, чисельності виконавчого апарату Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання") і на кінець 2019 року залишилась без змін, а саме 27 шт.од.

Кількість фактичних зайнятих посад на кінець 2019 року становила 21,5 шт.од.

Вакантні посади у кількості 5,5 шт. од.:

- 1,0 шт.од. адміністратора ЦНАП;
- 2,0 шт.од. спеціаліста II категорії;
- 1,0 шт.од. спеціаліста I категорії;
- 1 шт. од. старости;
- 0,5 шт.од. завідувача господарства.

В загальній чисельності працівників органів місцевого самоврядування кількість посад станом на 31.12.2019 року:

- сільський голова - 1 шт.од.;
- заступник сільського голови з питань діяльності виконавчого органу - 1 шт.од.;
- секретар - 1 шт.од.;
- староста - 1 шт.од.;
- державний реєстратор – 1 шт.од.;
- керівник ЦНАП - 1 шт.од.;
- адміністратор - 2 шт.од.;
- начальник відділу - 3 шт.од.;
- головний бухгалтер - 1 шт.од.;
- спеціаліст II категорії - 7 шт.од.;
- спеціаліст I категорії - 1 шт.од.;
- інший персонал - 7 шт. одиниць.

### Освіта

На початок 2019 року в галузі освіта з бюджету Могилівської ОТГ утримується 101,353 штатних одиниць.

На початок 2019 року в галузі "Дошкільна освіта" з бюджету Могилівської ОТГ утримується 23,575 штатних одиниць, а саме:

КЗ "Могилівський ДНЗ "Ромашка" – 13,925 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №566-41/VII "Про затвердження структури, чисельності КЗ "Могилівський ДНЗ "Ромашка" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"

КЗ "Могилівський ДНЗ - 2 "Дзвіночок" – 9,65 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №567-41/VII "Про затвердження структури, чисельності КЗ "Могилівський ДНЗ - 2 "Дзвіночок" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"

Станом на 01.01.2020 року штатна чисельність по галузі "Дошкільна освіта" не змінилась і становить 23,575 шт.од. Вакансії відсутні.

На початок 2019 року в галузі "Загальна середня освіта" з бюджету Могилівської ОТГ утримується 77,778 штатних одиниць, а саме:

КЗ "Могилівська ЗОШ I-III ст." – 48,805 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №564-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників КЗ "Могилівська ЗОШ I-III ст." Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання";

КЗ "Могилівська ЗОШ I-II ст." – 28,973 шт.од. (рішення сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №565-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників КЗ "Могилівська ЗОШ I-II ст." Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання"

У зв'язку з проведенням змін в тарифікації педагогічних працівників та створенням опорного комунального закладу "Могилівська загальноосвітня школа I-III ступенів ім. І.М. Шишканя" Могилівської сільської ради та створенням Могилівської філії I-II ступенів опорного комунального закладу "Могилівська загальноосвітня школа I-III ступенів ім. І.М. Шишканя" Могилівської сільської ради з 02.09.2019 року по ОКЗ «Могилівська ЗОШ I-III ступенів ім. І.М.Шишканя» та Могилівській філії I-II ступенів кількість штатних одиниць збільшилась на 1,305 шт.од. ( рішення сесії Могилівської сільської ради від 27 серпня 2019 року №754-48/VII « Про затвердження структури, чисельності, штатного розпису працівників ОКЗ «Могилівська ЗОШ I-III ступенів ім. І.М.Шишканя» Могилівської сільської ради на 2019 рік» та рішення сесії Могилівської сільської ради від 27 серпня 2019 року №755-48/VII « Про затвердження структури, чисельності, штатного розпису працівників Могилівської філії I-II ступенів ОКЗ «Могилівська ЗОШ I-III ступенів ім. І.М.Шишканя» Могилівської сільської ради на 2019 рік »:

*по ОКЗ «Могилівська ЗОШ I-III ступенів ім. І.М.Шишканя» збільшено кількість штатних одиниць на 1,195 шт.од.:*

-виведено 0,416 шт. од. керівника гуртка;

-збільшено навантаження педагогічних працівників на 1,111 шт.од.;

-збільшено ставку кухаря на 0,5 шт.од.

*по Могилівської філії I-II ступенів ОКЗ «Могилівська ЗОШ I-III ступенів ім. І.М.Шишканя» збільшено кількість штатних одиниць на 0,11 шт.од.:*

-збільшено ставку керівника гуртка на 0,166 шт.од

-зменшено навантаження педагогічних працівників на 0,056 шт.од.;

Відповідно до рішення сесії Могилівської сільської ради від 05 грудня 2019 року № 909-54/VII "Про внесення змін до структури, чисельності, штатного розпису працівників ОКЗ "Могилівська ЗОШ І-ІІІ ст. ім. І.М.Шишканя" Могилівської сільської ради на 2019 рік з 02 грудня 2019 року:

-введено 1,0 шт.од. інженера-електроніка;

Станом на 31.12.2019 року штатна чисельність по галузі "Загальна Освіта" становить 80,083 шт.од.

Станом на 31.12.2019 року штатна чисельність по галузі "Освіта" становить 103,658 шт.од. і в порівнянні з початком року збільшилась на 1,195 шт.од. Фактично занято 103,408 шт.од. Вакантною є 0,25 шт.од. посади керівника гуртка по ОКЗ «Могилівська ЗОШ І-ІІІ ступенів ім. І.М.Шишканя».

### Соціальний захист

Чисельність за штатним розписом по КЗ "Територіальний центр" МСР станом на 01.01.2019 становила 17,0 шт.од. (додаток 1 до рішення сесії Могилівської сільської ради № 571-41/VII від 18 грудня 2018 року "Про затвердження структури, чисельності працівників Комунального закладу "Територіальний центр соціального обслуговування ( надання соціальних послуг)" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання").

З 01.04.2019 року введено 1,0 шт. од. соціального робітника ( Рішення сесії Могилівської сільської ради № 636-44/VII від 19 березня 2019 року "Про внесення змін до структури, чисельності працівників КЗ "Територіальний центр соціального обслуговування ( надання соціальних послуг)" Могилівської сільської ради на 2019 рік ").

У зв'язку з тим що відділення організації надання адресної натуральної та грошової допомоги не функціонує вакантними залишаються 4 шт.од.

Фактично зайняті ставки по Терцентру на початок 2019 року становили 13,0 шт. од. і станом на 31 грудня 2019 року кількість фактично зайнятих ставок залишилась без змін.

### Культура

По галузі «Культура» станом на 01.01.2019 року штатна чисельність становила 5,5 шт.од. На 31.12.2019 року штатна чисельність залишилась без змін.

По 0214060 "Будинки культури та клуби" штатна чисельність станом на 01.01.2019 становила **4,5** шт.од.(по ККЗ "Могилівський сільський Будинок культури" **-3,0** шт.од. згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №568-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Могилівської сільський будинок культури" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання" та по ККЗ "Зорянський сільський Будинок культури" **-1,5** шт.од. згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №569-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Зорянський сільський будинок культури" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання").

Фактична наявність на 31.12.2019 р. по 0214060 "Будинки культури та клуби" становить 4,5 шт.од. Вакансії відсутні.

По 0214030 "Бібліотеки" штатна чисельність станом на 01.01.2019 року становила 1,0 шт.од. та станом на 31.12.2019 року залишилась без змін.

Згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 18 грудня 2018 року №570-41/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Могилівська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради на 2019 рік та витрат на його утримання" по КЗК "Могилівська сільська бібліотека" штатна чисельність становить 1,0 шт.од. Вакансії відсутні.

Згідно з рішенням сесії Могилівської сільської ради від 15 грудня 2017 року №362-32/VII "Про затвердження структури, чисельності працівників ККЗ "Зорянська сільська бібліотека" Могилівської сільської ради на 2018 рік та витрат на його утримання" по КЗК "Зорянська сільська бібліотека" штатні одиниці відсутні.

### **Міжбюджетні трансферти**

З державного та обласного бюджетів до бюджету громади надійшло дотацій та субвенцій на загальну суму 16295,1 тис. грн, у тому числі:

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 1673,6 тис. гривень.
- освітня субвенція з державного бюджету – 8183,1 тис. грн;
- медична субвенція з державного бюджету – 2486,5 тис. грн;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 1158,5 тис.грн.;
- 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 – 875,3 тис. грн.;
- інші дотації з місцевого бюджету – 68,5 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа' за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 104,3 тис.грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 45,0 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1667,6 тис.грн.

З бюджету Могилівської ОТГ передано:

#### **До державного бюджету:**

- реверсну дотацію в сумі 343,6 тис. гривень;
- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально – економічного розвитку регіонів – 36,0 тис. грн. (загальний фонд) та 9,3 тис. грн. (спеціальний фонд).

#### **Бюджету Царичанської селищної ради на:**

- утримання КНП "Царичанський ЦПМСД" ЦСР та КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР передано з бюджету Могилівської ОТГ бюджету Царичанської ОТГ в сумах 269,1 тис.грн. та 188,6 тис.грн. відповідно (загальний фонд); 15,6 тис. грн. та 12,5 тис. грн. відповідно (спеціальний фонд);
- співфінансування утримання КППЗ "Царичанська школа естетичного виховання" ЦСР – 58,4 тис.грн.;

- на проведення комплексної оцінки розвитку дитини фахівцями КУ "Царичанський інклюзивно-ресурсний центр" ЦСР – 1,75 тис. грн.

**Бюджету Царичанського району на:**

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю до районного бюджету передані видатки у сумі 5,3 тис.грн.;
- виконання заходів комплексної Програми соціального захисту населення Царичанського району на 2015 – 2019 роки до бюджету Царичанського району спрямовано 3,6 тис.грн.;
- виконання програм розвитку Царичанського району з бюджету Могилівської ОТГ передані поточні трансферти до районного бюджету у вигляді "інших додаткових дотацій" на підтримку архівної справи в районі. Розмір видатків становить 20,0 тис.гривень.;
- на виконання заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту Могилівської сільської ради на 2019-2023 роки (підтримка футбольної команди ФСТ «Колос») у розмірі 35,0 тис. грн.

**Обласному бюджету на :**

- створення і використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їх наслідків Управлінню цивільного захисту Дніпропетровської облдержадміністрації – 3,7 тис.гривень;
- на заходи та роботи з територіальної оборони та мобілізаційної підготовки місцевого значення – 6,8 тис. грн.

Внески до статутного капіталу КП "Джерело" Могилівської сільської ради – 448,4 тис.гривень.

Начальник відділу економічного розвитку,  
фінансів, бухгалтерського обліку та звітності

В.В. СИРОТА