



УКРАЇНА
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
РОКИТНІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ

вул. Незалежності, 13, смт Рокитне, 34200 тел. (03635) 2-14-70
E-mail : fvrstg@ukr.net Код ЄДРПОУ 44021700

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту звіту про виконання Рокитнівського селищного бюджету
за 9 місяців 2021 року

За 9 місяців 2021 року до загального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло 89845,0 тис. грн. власних доходів. Виконання затвердженого плану із змінами за 9 місяців забезпечено на **106,2 відсотка**, або сума надходжень понад призначення склала **5236,2 тис. грн.**

Крім власних доходів, у звітному періоді селищним бюджетом отримано в повному обсязі із загального фонду держбюджету **30022,2 тис. грн.** базової дотації, із обласного бюджету **1974,6 тис. грн.** – дотації 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.

Обсяг отриманих з державного бюджету **субвенцій** по загальному фонду склав **119669,7 тис. грн.**, або **100,00 відсотків** до затверджених призначень, а саме:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **117923,7 тис. грн;**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – **1546,0 тис. грн;**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококуткового доступу до Інтернету в сільській місцевості – **200,0 тис. грн.**

Обсяг отриманих з місцевих бюджетів субвенцій іншим місцевим бюджетам по загальному фонду склав – **6059,6 тис. грн.**, або **97,4 відсотків** до затверджених призначень, а саме:

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **479,2 тис. грн;**
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **820,6 тис. грн;**
- субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **598,4 тис. грн;**

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – **259,2 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 – **2597,0 тис. грн**;
- інші субвенції з місцевого бюджету – **201,0 тис. грн**;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **1104,2 тис. грн**.

Станом на 01.10.2021 року до спеціального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло 2473,3 тис. грн. власних доходів. Виконання затвердженого плану із змінами за 9 місяців забезпечено на 88,5 відсотка, або сума недовиконання призначень склала 322,5 тис. грн. Невиконання спеціального фонду селищного бюджету склалося за рахунок власних надходжень бюджетних установ (батьківська плата за харчування в закладах дошкільної освіти).

Крім власних доходів, у звітному періоді селищним бюджетом отримано в повному обсязі із спеціального фонду обласного бюджету іншої субвенції в сумі **600,0 тис. грн.**

За 9 місяців 2021 року із загального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі 230148,7 тис. грн., або 93,2 відсоток до призначень на відповідний період.

У структурі видатків загального фонду селищного бюджету за економічною ознакою видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають – **204587,9 тис. грн. або 97,1 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **12351,9 тис. грн. або 77,6 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **1304,7 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **5487,9 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період, поточні трансферти – **11513,3 тис. грн. або 68,7,0 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання установ та проведення заходів по галузі **"Державне управління"** за 9 місяців 2021 рік за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **22123,5 тис. грн., або 99,1 відсотка** до уточнених призначень. В структурі видатків загального фонду галузі «Державне управління» заробітна плата з нарахуваннями складає **20937,5 тис. грн. або 99,5 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **1176,7 тис. грн. або 92,6 відсоток** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **448,9 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **9,3 тис. грн.**

На утримання установ та проведення заходів по галузі **"Освіта"** за 9 місяців 2021 рік за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **180700,2 тис. грн., або 95,2 відсотків** до уточнених призначень. В структурі видатків загального фонду галузі «Освіта» заробітна плата з нарахуваннями складає **171416,1 тис. грн. або 96,7 відсотка** до планових

призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **9198,2 тис. грн.** або **74,5 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **1304,7 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **4364,5 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Соціальне забезпечення становить **43,2 тис. грн.** або **88,2 відсотка** до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **42,7 тис. грн.** або **82,4 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання закладів та проведення заходів по галузі **"Охорона здоров'я"** за 9 місяців 2021 рік з загального фонду селищного бюджету використано **3884,2 тис. грн.**, або **89,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, в тому числі на енергоносії та поточне утримання закладів охорони здоров'я – **2411,6 тис. грн.** та на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – **947,9 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Соціальний захист та соціальне забезпечення"** за 9 місяців 2021 року використано **4096,6 тис. грн.**, або **99,2 відсотків** до призначень на вказаний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» заробітна плата з нарахуваннями складає **3402,3 тис. грн.** або **99,7 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **75,4 тис. грн.** або **87,5 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **17,4 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Протягом 9 місяців 2021 року надано матеріальну допомогу незахищеним верствам населення громади, в тому числі і на поховання в загальній сумі **603,8 тис. грн.** або **97,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Культура і мистецтво"** за 9 місяців 2021 рік використано **7354,3 тис. грн.**, що складає **99,3 відсотка** до планових призначень на відповідний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Культура і мистецтво» заробітна плата з нарахуваннями складає **7009,8 тис. грн.** або **99,5 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **344,5 тис. грн.** або **94,3 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **160,9 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Фізична культура та спорт"** за 9 місяців 2021 рік використано **2045,3 тис. грн.**, що складає **94,5 відсотка** планових призначень на даний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Фізична культура та спорт» заробітна плата з нарахуваннями складає **1756,6 тис. грн.** або **98,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **288,7 тис. грн.** або **74,5 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **33,6 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Житлово-комунальне господарство"** за 9 місяців 2021 рік використано **5531,7 тис. грн.**, що складає **99,8 відсотка** планових призначень на звітний період, в тому числі на фінансову підтримку КП «Рокитневодоканал» - **1221,0 тис. грн.**, КП

«Томашгородське ВУЖКГ» - **542,0 тис. грн.**, КП «Рокитнекомунсервіс» - **572,9 тис. грн.**, КП «Рокитне» - **2502,2 тис. грн.**, КП «Комуненергія» - **100,0 грн.** на оплату електроенергії по вуличному освітленню громади використано **462,6 тис. грн.**, оплата послуг з виконання земельних робіт екскаватором – **86,2 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Економічна діяльність"** за 9 місяців 2021 рік використано **703,8 тис. грн.**, що складає **79,7 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс спрямовано в т. ч. на виконання Програми будівництва, реконструкції, ремонту та утримання вулиць та доріг Рокитнівської селищної ради на 2021 рік в сумі **657,6 тис. грн.** 7,0 тис. грн. на здійснення заходів із землеустрою, 39,2 тис. грн. на членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Інша діяльність"** за 9 місяців 2021 рік використано **399,1 тис. грн.**, що складає **99,3 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс використано на утримання пожежних частин територіальної громади в сумі **396,1 тис. грн.** заходи з мобілізаційної підготовки – **3,0 тис. грн.**,

Резервний фонд селищного бюджету затверджений, з врахуванням внесених змін в сумі **70,0 тис. грн.** Кошти резервного фонду в звітному періоді не використовувалися.

Протягом 9 місяців 2021 року по загальному фонду селищного бюджету затверджено субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету в сумі **75,0 тис. грн.** на реалізацію заходів Програми профілактики правопорушень та боротьби із злочинністю на 2021-2025 роки – **50,0 тис. грн.**, на програму запобігання виникненню лісових і торф'яних пожеж та забезпечення їх ефективного гасіння – **25,0 тис. грн.**, також **передбачено іншу субвенцію обласному бюджету** на співфінансування проекту «Поточний середній ремонт автомобільної дороги О181610 Сновидовичі – Остки – Будки – Сновидовицькі – на Олевськ на ділянці км 0+500 – км 4+617» у сумі **3000,0 тис. грн.**, та **300,0 тис. грн.** співфінансування придбання шкільного автобуса.

За 9 місяців 2021 року із спеціального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі **10413,2 тис. грн.**, або **54,5 відсотка** до призначень на відповідний період. Відповідні кошти використано:

Рокитнівською селищною радою – **943,5 тис. грн.** в т. ч. на придбання предметів довгострокового користування **523,6** а саме: придбання системи голосування, ноутбуків, комп'ютерів та принтерів і системних блоків, придбання твердопаливного котла в адмінприміщення смт Томашгород, придбання фотозони в смт. Рокитне, реконструкція та реставрація – **45,7 тис. грн.** - реконструкція приміщення адмінбудівлі під ЦНАП по вул. Незалежності, виготовлення експертизи та ПКД дорожнього покриття по вул. Грушевського, в т. ч. ПКД – **48,6 тис. грн.** Оплата послуг крім комунальних **146,9 тис. грн.** в т. ч. поточний ремонт вул. Соборної за рахунок коштів природоохоронного фонду придбано сміттєві баки – **178,7 тис. грн.**

Відділом освіти, молоді та спорту селищної ради на придбання комп'ютерної техніки, насосів паливних, твердопаливних котлів відділу –

2031,7 тис. грн., на оплату продуктів харчування в закладах дошкільної освіти, за рахунок батьківської плати – **1243,6 тис. грн.**, капітальний ремонт об'єктів здійснено на **1501,6 тис. грн.**, в т. ч.:

капітальний ремонт внутрішніх вбиралень корпусу інтернату Рокитнівського ліцею №2 по вул. Жовтнева, 8, с.Рокитне, Рівненської області – 60,0 тис. грн.,

капітальний ремонт даху гімнастичного залу Дертівської гімназії Рокитнівської селищної ради в с. Дерть, Рівненської області – 222,2 тис. грн.,

капітальний ремонт приміщення майстерні Масевичького ліцею Рокитнівської селищної ради (внутрішнє опорядження) с. Масевичі, вул. Центральна, 113 Рокитнівського району, Рівненської області – 266,4 тис. грн.,

виготовлення ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт будівлі початкової школи Рокитнівського ліцею №1 по вул. Незалежності, 32 смт. Рокитне (ремонт даху)" – 49,9 тис. грн.,

капітальний ремонт 2-х класних кімнат Біловізького ліцею (внутрішнє опорядження) по вул. Центральна, 73, с. Біловіж, Рівненської області – 44,4 тис. грн.,

капітальний ремонт тепломережі Рокитнівського ліцею №1 по вул. Незалежності, 32 в смт Рокитне, Рівненської області – 98,7 тис. грн.,

капітальний ремонт (утеплення фасаду) Рокитнівського ЗДО № 1 "Теремок" по вул. О.Бекешука, 18, смт. Рокитне, Рівненської області - 588,8 тис. грн.,

капітальний ремонт даху приміщення їдальні Кисорицького ліцею в с. Кисоричі, Рівненської області – 245,1 тис. грн.,

реконструкція та реставрація об'єктів – **190,9 тис. грн.**, в т. ч. виготовлення ПКД по «реконструкція Біловізької ЗОШ І-ІІІ (добудова спортзалу та шести класних кімнат – 49,0 тис. грн.,

реконструкція системи опалення Рокитнівського ліцею №1 вул. Незалежності, 32, смт Рокитне, Рівненської області (влаштування системи автоматичного регулювання теплоспоживання) – 141,9 тис. грн.,

17,1 тис. грн.. – інші поточні видатки.

Відділом соціального захисту, охорони здоров'я та у справах дітей селищної ради на придбання комп'ютерної техніки відділу – **44,5 тис. грн.**, **199,9 тис. грн.**, - на придбання аналізаторів сечі та крові, на співфінансування об'єкту «Реконструкція приймального відділення Терапевтичний корпус КНП "Рокитнівська ЦРЛ" Рокитнівської районної ради Рівненської області по вул. Руслана Дубовця, 30 смт Рокитне Рокитнівського району Рівненської області» (інша субвенція обласному бюджету) - **3346,5 тис. грн.**, та **220,0 тис. грн.** – для придбання закладам ПМСД громади телемедичного обладнання, на реконструкції часини терапевтичного відділення (рентгенвідділення) під централізоване стерилізаційне відділення Комунального некомерційного підприємства "Рокитнівська багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування" Рокитнівської селищної ради по вул. Руслана Дубовця, 26 в смт Рокитне Рівненської області – **5,0 тис. грн.**, придбано твердопаливний котел в амбулаторію ЗПСМ смт Томашгород – **74, 0 тис. грн.**

Відділом культури та туризму селищної ради на придбання комп'ютерної техніки відділу – **40,0 тис. грн.**, на поточне утримання закладів культури, за рахунок власних надходжень бюджетних установ – **461,7 тис. грн.**, на експертизу ПКД по об'єкту "Реконструкція приміщення клубу по вул. Центральна, 44 в с. Мушні, Рокитнівського району, Рівненської області" – **4,3 тис. грн.**, придбано обеліск легендарному вояку ОУН УПА Бричці Кузьмі Гнатовичу – **9,9 тис. грн.**

Фінансовим відділом селищної ради на придбання комп'ютерної техніки відділу – **40,0 тис. грн.**

Дебіторська заборгованість

По загальному фонду селищного бюджету дебіторська заборгованість становить **2,2 тис. грн.** за підписку періодичних видань по Рокитнівській селищній раді, відділу освіти, молоді та спорту, відділу культури і туризму та фінансовому відділу. По спеціальному фонду селищного бюджету дебіторська складає – 1,1 тис. грн. по відділу культури і туризму селищної ради.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду селищного бюджету відсутня.

**Начальник фінансового відділу
Рокитнівської селищної ради**

Альона КЛУС