



УКРАЇНА

ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
РОКИТНІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ

вул. Незалежності, 13, смт Рокитне, 34200 тел. (03635) 2-14-70

E-mail : fvstg@ukr.net Код ЄДРПОУ 44021700

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту звіту про виконання селищного бюджету
Рокитнівської селищної ради за 2021 рік

За 2021 рік до загального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло **129032,8 тис. грн. власних доходів**. Виконання затвердженого плану із змінами за рік забезпечено на **105,3 відсотка**, або сума надходжень понад призначення склала **6526,7 тис. грн.**

Крім власних доходів, у звітному періоді селищним бюджетом отримано в повному обсязі із загального фонду держбюджету **40029,5 тис. грн.** базової дотації, із обласного бюджету **2633,5 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 та **382,9 тис. грн.** - дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету.

Обсяг отриманих з державного бюджету **субвенцій** по загальному фонду склав **164828,3 тис. грн.**, або **100,00 відсотків** до затверджених призначень, а саме:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **160278,3 тис. грн;**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – **4350,0 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 – **8250,6 тис. грн.**, або **98,4 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 – **888,2 тис. грн;**
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **1269,9 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 – **2009,1 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 – **236,2 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 – **2228,5 тис. грн;**
- інші субвенції з місцевого бюджету – **480,8 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 – **1138,0 тис. грн.**

За 2021 рік до спеціального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло **4477,0 тис. грн.** власних доходів. Виконання затвердженого плану із змінами за рік забезпечено на **119,6 відсотка**, або сума надходжень понад призначення склала **733,6 тис. грн.**

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

За 2021 рік із загального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі **335391,0 тис. грн.**, або **99,1 відсоток** до призначень на відповідний період.

У структурі видатків загального фонду селищного бюджету за економічною ознакою видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають – **289946,2 тис. грн.** або **99,7 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **23173,4 тис. грн.** або **97,5 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **2398,3 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **9812,1 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період, поточні трансферти – **19956,6 тис. грн.** або **92,4 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання установ та проведення заходів по галузі "Державне управління" в 2021 році за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **29534,8 тис. грн.**, або **99,4 відсотка** до уточнених призначень. В структурі видатків загального фонду галузі «Державне управління» заробітна плата з нарахуваннями складає **27932,1 тис. грн.** або **99,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **1586,0 тис. грн.** або **90,7 відсоток** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **593,3 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **16,7 тис. грн.**

На утримання установ та проведення заходів по галузі "Освіта" за 2021 рік за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **261160,4 тис. грн.**, або **99,5 відсотків** до уточнених призначень. В структурі

видатків загального фонду галузі «Освіта» заробітна плата з нарахуваннями складає **244485,2 тис. грн.** або **99,6 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **16543,9 тис. грн.** або **98,4 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **2398,3 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **7777,0 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Соціальне забезпечення становить **59,9 тис. грн.** або **98,7 відсотка** до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **71,4 тис. грн.** або **95,0 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання закладів та проведення заходів по галузі **"Охорона здоров'я"** за 2021 рік із загального фонду селищного бюджету використано **5994,7 тис. грн.**, або **91,3 відсотка** до планових призначень на відповідний період, в тому числі на енергоносії та поточне утримання закладів охорони здоров'я – **4856,7 тис. грн.** та на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – **1138,0 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Соціальний захист та соціальне забезпечення"** за 2021 року використано **5993,0 тис. грн.**, або **99,7 відсотків** до призначень на вказаний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» заробітна плата з нарахуваннями складає **4879,8 тис. грн.** або **99,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **101,6 тис. грн.** або **87,4 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **19,8 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Протягом 2021 року надано матеріальну допомогу незахищеним верствам населення громади в т. ч. на виконання Програми соціального захисту окремих категорій населення Рокитнівської селищної ради на 2021 рік – **773,6 тис. грн.**, та на виконання Програми надання допомоги на поховання деяких категорій осіб виконавцю волевиявлення померлого або особі, яка зобов'язалася поховати померлого на 2021 рік – **100,0 тис. грн.**, також на організацію та проведення громадських робіт – **31,6 тис. грн.**, або **99,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Культура і мистецтво"** за 2021 рік використано **11044,0 тис. грн.**, що складає **99,0 відсотка** до планових призначень на відповідний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Культура і мистецтво» заробітна плата з нарахуваннями складає **9998,7 тис. грн.** або **100 відсотків** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **1045,3 тис. грн.** або **91,2 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **670,8 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Фізична культура та спорт"** за 2021 рік використано **2970,4 тис. грн.**, що складає **99,9 відсотка** планових призначень на даний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Фізична культура та спорт» заробітна плата з нарахуваннями складає **2584,8 тис. грн.** або **100 відсотків** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **385,6 тис. грн.** або **99,5 відсотка** (в

тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **54,0 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Житлово-комунальне господарство"** за 2021 рік використано **7835,5 тис. грн.**, що складає **99,6 відсотка** планових призначень на звітний період, в тому числі на КП «Рокитнекомуненергія» - **100,0 грн.**,

фінансову підтримку КП «Рокитневодоканал» - **1420,9 тис. грн.**, КП «Томашгородське ВУЖКГ» - **958,0 тис. грн.**,

КП «Рокитнекомунсервіс» - **642,9 тис. грн.** в т. ч. на виконання програми запобігання і ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на території Рокитнівської селищної територіальної громади на 2021-2023 роки – **32,9 тис. грн.**

КП «Рокитне» - **3691,6 тис. грн.**, фінансова підтримка КП «Томашгородське ВУЖКГ» - **182,0 тис. грн.** та на виконання Програми благоустрою Рокитнівської селищної ради на 2021 рік – **840,1 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Економічна діяльність"** за 2021 рік використано **2647,4 тис. грн.**, що складає **99,4 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс спрямовано на виконання: **81,9 тис. грн.** на здійснення заходів із землеустрою, на реалізацію програм у галузі лісового господарства і мисливства – **611,0 тис. грн.**, на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг – **5,7 тис. грн.**, на Програму будівництва, реконструкції, ремонту та утримання вулиць та доріг Рокитнівської селищної ради на 2021 рік в сумі **1709,6 тис. грн.**, на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококуткового доступу до Інтернету в сільській місцевості - **200,0 тис. грн.**, та **39,2 тис. грн.** на членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Інша діяльність"** за 2021 рік використано **620,1 тис. грн.**, що складає **98,2 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс спрямовано на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – **66,1 тис. грн.**, утримання пожежних частин територіальної громади в сумі **548,0 тис. грн.** та на заходи з мобілізаційної підготовки в т. ч. на виконання Програми військово-патріотичного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України та в інших військових формуваннях на 2021-2025 роки – **6,0 тис. грн.**

Резервний фонд селищного бюджету затверджений, з врахуванням внесених змін в сумі **10,0 тис. грн.** Кошти резервного фонду в звітному періоді не використовувалися.

В 2021 році по загальному фонду селищного бюджету затверджено субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету в сумі **100,0 тис. грн.** а саме: 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 – **50,0 тис. грн.**

Також із селищного бюджету Рокитнівської ТГ використано інші субвенції обласному бюджету в т. ч.: 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.**, на придбання матеріалів для облаштування та ремонту актові зали Рокитнівського професійного ліцею (заміна віконних та дверних блоків, системи опалення, театральних стільців, вбрання сцени) – **300,0 тис. грн.**, на співфінансування придбання ноутбуків закладам загальної середньої освіти» – **217,6 тис. грн.** та **6,5 тис. грн.** – на комплексну реабілітацію в КЗ «Рівненський обласний центр комплексної реабілітації» Рівненської обласної ради.

Протягом 2021 року із спеціального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі **21557,5 тис. грн.**, або **80,4 відсотка** до призначень на відповідний період. Відповідні кошти використано:

Рокитнівською селищною радою – **1354,6 тис. грн.** в т. ч.:

на придбання предметів довгострокового користування **572,7** 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 – **57,7 тис. грн.** - реконструкція дощової каналізації по вул. Незалежності смт Рокитне – **12,0 тис. грн.**, реконструкція приміщення адмінбудівлі під ЦНАП по вул. Незалежності – **45,7 тис. грн.**

Оплата послуг крім комунальних **286,2 тис. грн.** в т. ч. поточний ремонт дорожнього покриття по вул. Соборна – **99,5 тис. грн.** та на ліквідацію несанкціонованих сміттєзвалищ на території громади – **186,7 тис. грн.** за рахунок коштів природоохоронного фонду придбано сміттєві баки – **216,6 тис. грн.**

6,0 тис. грн. використано на виготовлення ПКД по об'єкту "Нове будівництво ПЛ-10 кВ ТП-10/04 кВ, ПЛ-04 кВ житлового масиву "Перспективне" в с. Масевичі Рівненської області".

135,5 тис. грн. на виготовлення ПКД по об'єкту: «Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Грушевського в смт Рокитне» - **97,6 тис. грн.**, капітальний ремонт вул.Соборна в смт. Томашгород Рокитнівського р-ну (коригування) – **37,9 тис. грн.**

80,0 тис. грн. на Програму профілактики правопорушень та боротьби із злочинністю на 2021-2025 роки.

Відділом освіти, молоді та спорту селищної ради по спеціальному фонду здійснено видатків на – 11914,6 тис. грн., в т. ч.

на оплату праці та нарахування – **19,9 тис. грн.**, предмети, матеріали, обладнання та інвентар – **8,0 тис. грн.**, на оплату продуктів харчування в закладах дошкільної освіти, за рахунок батьківської плати – **2440,0 тис. грн.**, оплату послуг – **13,1 тис. грн.**, енергоносії – **11,3 тис. грн.**, інші видатки – **25,9 тис. грн.**,

придбання предметів довгострокового користування – **3602,6 тис. грн.**

Капітальний ремонт об'єктів здійснено на **4951,3 тис. грн.**, в т. ч.:

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

капітальний ремонт даху гімнастичного залу Дертівської гімназії Рокитнівської селищної ради в с. Дерть, Рівненської області – **225,3 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 – **100,0 тис. грн.,**

капітальний ремонт (утеплення фасаду) Рокитнівського ЗДО № 1 "Теремок" по вул. О.Бекещука, 18, смт. Рокитне, Рівненської області – **600,0 тис. грн.,**

капітальний ремонт даху приміщення їдальні Кисорицького ліцею в с. Кисоричі, Рівненської області – **248,0 тис. грн.,**

капітальний ремонт внутрішніх вбиралень першого поверху Опорного закладу "Рокитнівський ліцей №3" по вул. Горького, 32, смт Рокитне, Рівненської області – **164,2 тис. грн.,**

капітальний ремонт приміщення Опорного закладу "Рокитнівський ліцей №3" (ремонт каналізаційної мережі) по вул. Горького, 32, смт. Рокитне, Рівненської області – **96,1 тис. грн.,**

капітальний ремонт будівлі спортивного залу Сновидовицького ліцею (утеплення фасаду) по вул. Ковпака 2а в с. Сновидовичі, Рівненської області" в т.ч. виготовлення ПКД – **148,9 тис. грн.,**

виготовлення ПКД по об'єкту "Капітальний ремонт будівлі Рокитнівського ЗДО №2 «Струмочок» (утеплення фасаду) по вул. Поліська, 18 в смт Рокитне, Рівненської області" – **49,7 тис. грн.,**

капітальний ремонт будівлі початкової школи Рокитнівського ліцею №1 по вул. Незалежності, 32 в смт Рокитне (ремонт даху) – **2850,0 тис. грн.,**

авторський та технічний нагляд по об'єкту "Капітальний ремонт будівлі початкової школи Рокитнівського ліцею №1 по вул. Незалежності, 32 в смт Рокитне (ремонт даху)" – **47,5 тис. грн.**

Реконструкція та реставрація об'єктів – **242,6 тис. грн.,** в т. ч.

виготовлення ПКД по «реконструкція Біловізької ЗОШ І-ІІІ (добудова спортзалу та шести класних кімнат – **97,9 тис. грн.,**

реконструкція системи опалення Рокитнівського ліцею №1 вул. Незалежності, 32, смт Рокитне, Рівненської області (влаштування системи автоматичного регулювання теплоспоживання) – **144,7 тис. грн.,**

600,0 тис. грн. – на співфінансування по придбанню шкільного автобуса.

Відділом соціального захисту, охорони здоров'я та у справах дітей селищної ради по спеціальному фонду здійснено видатків на – **7152,5 тис. грн.** в т. ч.: на придбання предметів довгострокового користування (комп'ютерної техніки відділу) – **57,4 тис. грн.**, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа- **2009,0 тис. грн.**,

придбано мікроскоп – **16,0 тис. грн.** та **199,9 тис. грн.**, – аналізатори 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) – **3152,5 тис. грн.** та **220,0 тис. грн.** для придбання закладам ПМСД громади телемедичного обладнання, **1423,6 тис. грн.** - Реконструкція частини 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, 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.**, придбано твердопаливний котел в СБК с. Карпилівкана – **190,9 тис. грн.**, придбано обеліск легендарному вояку ОУН УПА Бричці Кузьмі Гнатовичу – **9,9 тис. грн.**, придбано генератор та мікшерний пульт для РБК – **43,6 тис. грн.**, на експертизу ПКД по об'єкту "Реконструкція приміщення клубу по вул. Центральна, 44 в с. Мушні, Рокитнівського району, Рівненської області" спрямовано **4,3 тис. грн.**, на виготовлення ПКД по "Капітальний ремонт покрівлі Будинку культури з заміною віконних та дверних прорізів на вул.Центральній 5а, в с.Борове Сарненського району, Рівненської області" використано **35,0 тис. грн.**, поточне утримання закладів культури, за рахунок власних надходжень бюджетних установ – **772,1 тис. грн.**

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

Дебіторська заборгованість

По загальному фонду селищного бюджету дебіторська заборгованість становить **126,9 тис. грн.** в т. ч.: по фінансовому відділу Рокитнівської селищної ради на суму **13,9 тис. грн.**, а саме: **5,9 тис. грн.** - передплата періодичних видань на 2022 рік, **2,0 тис. грн.** - авансовий внесок за оренду приміщення (2(дві) місячні орендні плати), **6,0 тис. грн.**- забезпечувальний депозит за оренду приміщення; по відділу культури і туризму селищної ради – **113,0 тис. грн.**, а саме: **3,7 тис. грн.** передплата періодичних видань на 2022 рік, **109,3 тис. грн.** по газопостачанню, в зв'язку з надання ТОВ «Газорозподільча компанії «Нафтогаз Трейдинг» рахунку-

фактури згідно угоди заключеної «на строк не більше 12 місяців» ще попередньо-заключеної на загальну суму, яку мали б профінансувати в розмірі 100 відсотків планової вартості. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість становить 3,3 тис. грн. по періодичних виданнях бібліотечних закладів відділу культури і туризму селищної ради.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду селищного бюджету відсутня.

**Начальник фінансового відділу
Рокитнівської селищної ради**

Альона КЛУС