



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 ПРОЕКТУ звіту про виконання Рокитнівського селищного бюджету
за I півріччя 2021 року

За I півріччя 2021 року до загального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло 61607,6 тис. грн. власних доходів. Виконання затвердженого піврічного плану із змінами забезпечено на **108,9 відсотка**, або сума надходжень понад призначення склала **5018,6 тис. грн.**

Крім власних доходів, у звітному періоді селищним бюджетом отримано в повному обсязі із загального фонду держбюджету **20014,8 тис. грн.** базової дотації, із обласного бюджету **1316,4 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 **93515,5 тис. грн.**, або **100,00 відсотків** до затверджених призначень, а саме:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **92724,5 тис. грн;**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – **791,0 тис. грн;**

Обсяг отриманих з місцевих бюджетів субвенцій іншим місцевим бюджетам по загальному фонду склав – **2025,7 тис. грн.**, або **100,0 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 – **291,6 тис. грн;**
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **649,4 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 – **187,7 тис. грн;**
- інші субвенції з місцевого бюджету – **120,0 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 – **777,1 тис. грн.**

Станом на 01.07.2021 року до спеціального фонду Рокитнівського селищного бюджету надійшло **1812,5 тис. грн.** Виконання затвердженого піврічного плану із змінами забезпечено на **99,9 відсотка**, або сума недовиконання призначень склала **1,5 тис. грн.** Невиконання спеціального фонду селищного бюджету склалося за рахунок власних надходжень бюджетних установ (батьківська плата за харчування в закладах дошкільної освіти).

За I півріччя 2021 року із загального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі **153031,5 тис. грн.**, або **83,5 відсоток** до призначень на відповідний період.

У структурі видатків загального фонду селищного бюджету за економічною ознакою видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають – **137134,2 тис. грн.** або **86,6 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **6647,3 тис. грн.** або **71,4 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **1304,0 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **3543,3 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період, поточні трансферти – **8211,7 тис. грн.** або **62,0 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання установ та проведення заходів по галузі **"Державне управління"** за I півріччя 2021 рік за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **13713,3 тис. грн.**, або **94,1 відсотка** до уточнених призначень. В структурі видатків загального фонду галузі «Державне управління» заробітна плата з нарахуваннями складає **12977,0 тис. грн.** або **96,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **730,0 тис. грн.** або **63,7 відсоток** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **397,4 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **6,3 тис. грн.** або **41 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання установ та проведення заходів по галузі **"Освіта"** за I півріччя 2021 рік за рахунок загального фонду селищного бюджету використано **121326,1 тис. грн.**, або **85,0 відсотків** до уточнених призначень. В структурі видатків загального фонду галузі «Освіта» заробітна плата з нарахуваннями складає **116417,8 тис. грн.** або **85,7 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **4878,2 тис. грн.** або **72,9 відсотка** (в тому числі продукти харчування – **1304,0 тис. грн.**, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **2611,7 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Соціальне забезпечення становить **14,2 тис. грн.** або **27,8 відсотка** до планових призначень на відповідний період. Інші видатки становлять **16,0 тис. грн.** або **64,8 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

На утримання закладів та проведення заходів по галузі **"Охорона здоров'я"** за I півріччя 2021 рік з загального фонду селищного бюджету використано **2636,2 тис. грн.**, або **85,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період, в тому числі на енергоносії та поточне утримання закладів

охорони здоров'я – **2051,6 тис. грн.** та на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – **584,5 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Соціальний захист та соціальне забезпечення"** за I півріччя 2021 року використано **2503,0 тис. грн.**, або **79,5 відсотків** до призначень на вказаний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» заробітна плата з нарахуваннями складає **2040,3 тис. грн.** або **83,6 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **45,4 тис. грн.** або **27,5 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **1,8 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період. Протягом I півріччя 2021 року надано матеріальну допомогу незахищеним верствам населення громади, в тому числі і на поховання в загальній сумі **417,3 тис. грн.** або **77,0 відсотка** до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Культура і мистецтво"** за I півріччя 2021 рік використано **4707,5 тис. грн.**, що складає **85,9 відсотка** до планових призначень на відповідний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Культура і мистецтво» заробітна плата з нарахуваннями складає **4548,6 тис. грн.** або **86,2 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **158,8 тис. грн.** або **76,8 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **132,3 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по галузі **"Фізична культура та спорт"** за I півріччя 2021 рік використано **1251,9 тис. грн.**, що складає **81,1 відсотка** планових призначень на даний період. В структурі видатків загального фонду галузі «Фізична культура та спорт» заробітна плата з нарахуваннями складає **1084,8 тис. грн.** або **84,3 відсотка** до планових призначень на відповідний період, використання товарів і послуг – **167,1 тис. грн.** або **65,3 відсотка** (в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **30,3 тис. грн.**) до планових призначень на відповідний період.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Житлово-комунальне господарство"** за I півріччя 2021 рік використано **3292,9 тис. грн.**, що складає **99,9 відсотка** планових призначень на звітний період, в тому числі на фінансову підтримку КП «Рокитневодоканал» - **671,0 тис. грн.**, КП «Томашгородське ВУЖКГ» - **330,0 тис. грн.**, КП «Рокитнекомунсервіс» - **400,0 тис. грн.**, КП «Рокитне» - **1403,0 тис. грн.**, КП «Комуненергія» - **100,0 грн.** на оплату електроенергії по вуличному освітленню громади використано **369,9 тис. грн.**, оплата послуг з виконання земельних робіт екскаватором – **19,0 тис. грн.**

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Економічна діяльність"** за I півріччя 2021 рік використано **275,8 тис. грн.**, що складає **64,2 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс спрямовано на виконання Програми будівництва, реконструкції, ремонту та утримання вулиць та доріг Рокитнівської селищної ради на 2021 рік.

Із загального фонду селищного бюджету по напрямку **"Інша діяльність"** за I півріччя 2021 рік використано **249,7 тис. грн.**, що складає **99,1 відсотка** планових призначень на звітний період. Даний ресурс використано на утримання пожежних частин територіальної громади.

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

Протягом I півріччя 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.**,

За I півріччя 2021 року із спеціального фонду селищного бюджету проведено видатків в обсязі **4616,9 тис. грн.**, або **35,2 відсотка** до призначень на відповідний період. Відповідні кошти використано:

Рокитнівською селищною радою – **577,8 тис. грн.** в т. ч. на придбання предметів довгострокового користування – **433,9 тис. грн.**, придбання системи голосування, ноутбуків, комп'ютерів та принтерів і системних блоків, капітальний ремонт – **48,6 тис. грн.**, в т. ч. виготовлення експертизи та ПКД дорожнього покриття по вул. Грушевського, реконструкція та реставрація – **45,7 тис. грн.**, в т. ч. ПКД реконструкція приміщення адмінбудівлі під ЦНАП по вул. Незалежності, **49,6 тис. грн.**, - для оплати послуг крім комунальних в. т. ч. поточний ремонт вул. Соборної.

відділом освіти, молоді та спорту селищної ради на придбання комп'ютерної техніки, насосів паливних, твердопаливних котлів відділу – **1127,0 тис. грн.**, на оплату продуктів харчування в закладах дошкільної освіти, за рахунок батьківської плати – **1242,8 тис. грн.**, капітальний ремонт об'єктів здійснено на **369,7 тис. грн.**, в т. ч. частково профінансовано об'єкти: капітальний ремонт гімнастичного залу Дертівської гімназії, капітальний ремонт приміщення майстерні Масевицького ліцею, виготовлення ПКД по «Капітальному ремонту будівлі початкової школи Рокитнівського ліцею №1», капітальний ремонт даху приміщення їдальні Кисорицького ліцею, реконструкція та реставрація об'єктів – **49,0 тис. грн.**, в т. ч. виготовлення ПКД по «реконструкція Біловізької ЗОШ I-III (добудова спортзалу та шести класних кімнат)» та **3,5 тис. грн.** – оплата інших енергоносіїв;

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) - **346,5 тис. грн.**, та **220,0 тис. грн.** – для придбання закладам ПМСД громади телемедичного обладнання;

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 – **352,0 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.**;

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

Дебіторська заборгованість

По загальному фонду селищного бюджету дебіторська заборгованість становить **1,4 тис. грн.** за підписку періодичних видань по Рокитнівській селищній раді, та фінансовому відділу. По спеціальному фонду селищного бюджету дебіторська заборгованість відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду селищного бюджету відсутня.

**В. о. начальника фінансового відділу
Рокитнівської селищної ради**

Світлана КУШНІР