

**УКРАЇНА**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВАРАСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**РІВНЕНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ**

майдан Незалежності, 1, м.Вараш, Рівненська область, 34400

телефон / факс (03636) -2-36-25 E-mail: kuzn\_finup@ukr.net

Код ЄДРПОУ 02771664

## **08.02.2021 №02-04/45 Вараська міська рада**

**Виконавчий комітет**

### Інформація

**про виконання бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громади за 2020 рік**

#### I. Загальна характеристика виконання бюджету

Загальний обсяг надходжень до бюджету міської об’єднаної територіальної громади за 2020 ріксклав 634 956,2 тис.грн.

Виконання розпису доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) бюджету забезпечено на 103,6 відсотка, тобто при плані 492 354,7 тис.грн фактично надійшло 510 228,6 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до загального фонду бюджету територіальної громади склав 106 473,9 тис.грн.

Надходження до спеціального фонду бюджету(без офіційних трансфертів) склали 18 105,2 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку – 1 245,3 тис.грн.

### II. Показники економічного розвитку регіону

Складовими економіки територіальної громади є промисловість, житлово-комунальне господарство, торгівля і громадське харчування, сфера побутових послуг, фінансова діяльність та будівництво.

Основним промисловим та бюджетоутворюючим підприємством є відокремлений підрозділ «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом», яке включає в себе 4 енергоблоки сумарною потужністю 2 млн. 835 тис. кВт. Річний обсяг виробництва підприємством електроенергії складає близько 19,0 млрд. кВт/год., що становить 23% від виробництва електроенергії атомними електростанціями, або 12,4% від загального виробництва електроенергії в Україні.

Питома вага виробленої продукції відокремленим підрозділом «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом»в загальному обсязі промислового виробництва по місту складає близько 99%.

У 2020 році відокремленим підрозділом «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом» перераховано до бюджету міської об’єднаної територіальної громади 338,4 млн. грн податків і зборів, що становить 66,3% власних доходів загального фонду бюджету.

Відповідно до даних проєкту Програми економічного і соціального розвитку Вараської міської територіальної громади на 2021 рік обсяг реалізованої промислової продукції підприємствами міста у січні–вересні 2020 року склав 9 017,0 млн. грн, що становило 25,7 % від обсягу реалізованої промислової продукції в цілому по області.

Розвиток інвестиційного та будівельного комплексу в галузі промисловості на кінець 2020 року характеризується наступними показниками:

обсяг виробленої будівельної продукції склав 444,2 млн.грн;

обсяг капітальних інвестицій за рахунок усіх джерел фінансування – 1 989,6 млн.грн.

Головна мета економічного і соціального розвитку територіальної громади в 2020 році полягала в забезпеченні стандартів комфортного проживання мешканців територіальної громади через створення сприятливих умов для розвитку промислового виробництва, малого та середнього бізнесу, модернізацію систем забезпечення життєдіяльності населених пунктів, сприяння залученню інвестицій, поширення стандартів здорового способу життя, якості медичних послуг, рівня освіти, культури та соціального захисту.

### III. Доходи

Затверджений обсяг доходів бюджету міської об’єднаної територіальної громади на 2020 рік (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) зі змінами, внесеними відповідно до частини 7 статті 78 Бюджетного кодексу України, виконано на 105,7 відсотка. При плані 499 775,4 тис.грн фактичні надходження склали 528 333,8тис.грн.

До загального фонду бюджету територіальної громадинадійшло 510 228,6 тис.грн, що на 17 873,9 тис.грн, або на 3,6%, більше планового показника на звітний рік. Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями податку та збору на доходи фізичних осіб (+10 481,8 тис.грн), рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (+22,9 тис.грн), акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (+492,4 тис.грн),акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) (+1060,6 тис.грн), акцизного податку з ввезених на митну територіюУкраїни підакцизних товарів (пальне) (+3 866,4 тис.грн), податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (+243,1 тис.грн), плати за землю (+50,5 тис.грн),єдиного податку (+1 237,6), неподаткових надходжень (+731,8 тис. грн).

Однак, не виконані у повному обсязі планові показники по надходженню податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  (-195,1тис.грн), рентної плати за спеціальневикористаннялісовихресурсів в частинідеревини, заготовленої в порядку рубок головного користування  (-24,5 тис.грн),орендної плати за земельні ділянки (-232,9 тис.грн), транспортного податку (-25,0 тис.грн),туристичного збору (-69,0 тис.грн), частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств (-128,6 тис.грн), плати за надання адміністративних послуг (-674,8 тис.грн), орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності (-608,4 тис.грн) та державного мита (- 0,2 тис. грн). Причинами невиконання є наступне.

У зв’язку з погіршенням у звітному році фінансового стану комунального підприємства«Управляюча компанія«Житлокомунсервіс»ВМРтаКузнецовського міського комунального підприємства відсоток виконання планового показника по надходженнюподаткунаприбуток підприємств та фінансових установ комунальної власності склав 51,4. При плані 401,5 тис.грн фактично надійшло 206,4 тис.грн (-195,1 тис.грн) проти 703,5 тис.грн (-497,1 тис.грн) у 2019 році.

Фактичні надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, склали 11,6 тис.грн, що становить 32,1 % (-24,5 тис.грн) планового показника (36,1 тис.грн). Одним з факторів невиконання планового показника є застосування з 1 липня 2020 року, відповідно до Закону України від 16.01.2020 року № 466-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо вдосконалення адміністрування податків, усунення технічних та логічних неузгодженостей у податковому законодавстві», ставки рентної плати за заготівлю деревини лише з урахуванням розподілу лісів за поясами. Іншим фактором є зменшення фактичної кількості деревини, що дозволена для вирубки за виписаними лісорубними квитками у звітному році проти прогнозованої кількості. Фактичні надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, у 2019 році складали 36,1 тис.грн.

Надходження орендної плати за земельні ділянки, що перебувають в користуванні юридичних осіб на умовах оренди затверджено в обсязі 3 676,0 тис.грн, фактичні надходження склали 3 639,9 тис.грн, що на 36,1 тис.грн менше планового показника. Надходження орендної плати за земельні ділянки, що перебувають в користуванні фізичних осіб на умовах оренди затверджено в обсязі 1 196,0 тис.грн, фактичні надходження склали 999,2 тис.грн, що на 196,8 тис.грн менше планового показника. Вцілому бюджет територіальної громади недоотримав 232,9 тис.грн орендної плати за земельні ділянки.Невиконання зумовлене тим, що відповідно до Закону України від 30 березня 2020 року № 540 -IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв’язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)» не нараховувалася та не сплачувалася орендна плата за земельні ділянки комунальної власності, що перебували у користуванні фізичних і юридичних осіб на умовах оренди, та використовувалися ними в господарській діяльності за період з 01 березня по 31 березня 2020 року. Внаслідок чого у звітному році надходження орендної плати за земельні ділянки до бюджету територіальної громади в порівнянні з минулим роком зменшилися на 13,8% (-742,5 тис.грн). Фактичні надходження орендної плати за земельні ділянки у 2019 році складали 5 381,6 тис.грн.

Фактичні надходження транспортного податку склали 25,0 тис.грн, що становить 50,0 % (-25,0 тис.грн) планового показника (50,0 тис.грн). Невиконання зумовлене відсутністю об’єктів оподаткування – легкових автомобілів з 2015 року випуску (включно) середньорічна вартість яких у 2020 році становила понад 1 771 125 грн.

Туристичний збір до бюджету міста сплачує відокремлений підрозділ «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом» за надані послуги з тимчасового проживання у готелі «Вараш». У 2020 році ВП «Рівненська АЕС» перераховано до бюджету територіальної громади 39,0 тис.грн туристичного збору, що становить 36,1% (-69,0 тис.грн) від планового показника (108,0 тис.грн). Фактичні надходження туристичного збору у 2019 році складали 105,7 тис.грн. Такий стан надходжень туристичного збору свідчить про те, що у зв’язку з введенням карантинних обмежень зменшилася кількість осіб, які прибували на територію міста зі службовою, діловою, приватною метою чи з метою культурного або спортивного обміну та отримували послуги з тимчасового проживання у готелі «Вараш».

У зв’язку з погіршенням у звітному році фінансового стану комунального підприємства «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» ВМР та Кузнецовського міського комунального підприємства відсоток виконання планового показника по надходженню частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств склав 52,9. При плані 273,3 тис.грн фактично надійшло 144,7 тис.грн (-128,6 тис.грн) проти 264,2 тис.грн (-119,5 тис.грн) у 2019 році.

Внаслідок введення карантинних заходів не виконано плановий показник по надходженню плати за надання адміністративних послуг. Так, при плані 1 575,0 тис.грн, фактичні надходження плати за надання адміністративних послуг склали 900,2 тис.грн, що на 674,8 тис.грн, або на 42,8 %, менше планового показника та на 846,4 тис.грн менше обсягу таких надходжень у 2019 році (1 746,6 тис.грн).

Надходження від орендної плати за користування майном комунальної власності при плані 647,0 тис.грн фактично склали 38,6 тис.грн (6,0%). Бюджет територіальної громади недоотримав 608,4 тис.грн внаслідок скрутного фінансового стану Кузнецовського міського комунального підприємства у звітному році.

# У бюджеті територіальної громади на 2020 рік по класифікації доходів бюджету 22090400 «Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України» затверджено надходження в обсязі 8,7 тис.грн, фактичні надходження склали 6,4 тис.грн (-2,3 тис.грн). У 2019 році такі надходження складали 9,0 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету територіальної громади надійшло 18 105,2 тис.грн (без урахування трансфертів), що на 10 684,5 тис.грн, або на 144,0 %, більше планового показника (7 420,7 тис.грн). Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями екологічного податку (+115,6 тис.грн), грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (+26,3 тис.грн), власних надходжень бюджетних установ (+9 343,3 тис.грн), коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (+839,9 тис.грн), коштів від продажу землі (+357,2 тис.грн), відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла  (+2,2 тис.грн).

В структурі доходів спеціального фонду 91,2%, або 16 518,0 тис.грн, займають власні надходження бюджетних установ; 4,6% (839,9 тис.грн) – надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту; 1,7% (315,6 тис.грн) – екологічний податок; 2,2% (403,2 тис.грн) – кошти від продажу земель.

В структурі власних надходжень бюджетних установ 35,4% (5 855,0 тис.грн) займає плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством і 64,6 % (10 663,0 тис.грн) складають інші джерела власних надходжень бюджетних установ. По коду класифікації доходів бюджету 25010000 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами»затверджено надходження в обсязі 7 174,7 тис.грн, фактичні надходження склали 5 855,0 тис.грн (-1 319,7 тис.грн).Невиконання планових показників виникло в управлінні освітиВараської міської ради в частині плати за харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладах - при плані 4902,6тис.грн, фактичні надходження склали 2 191,4 тис.грн (-2 711,2 тис.грн), що зумовлено відсутністю харчування під час карантину, запровадженого у зв’язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID -19).

1. **Видатки та заборгованість**

За звітний період **виконання бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громади по видатках та кредитуванню** становить 95,8 % до уточненого плану, в тому числі: загальний фонд –98,2 %, спеціальний фонд – 86,2%. Тобто, при уточненому плані на 2020 рік 661 485,6 тис.грн, на утримання бюджетних установ та виконання програмних завдань використано633 761,5 тис.грн, у тому числі по видатках 633 812,6 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 51,1 тис.грн.

По загальному фонду, при уточненому плані на звітний період 527 250,3 тис.грн, використано 518 012,8 тис.грн.

По спеціальному фонду, при уточненому плані в сумі 134 235,3 тис.грн, виконано 115 748,7 тис.грн, у тому числі по видатках – 115 799,8 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 51,1 тис.грн.

Найбільша сума видатків загального фонду місцевого бюджету за звітний періодприпадає на видатки соціально – культурної сфери та проведення заходів – 314 843,2 тис.грн (60,8 %)тареверснудотацію (вилучення) – 71 267,0 тис.грн (13,8 %).

Всі передбачені місцевим бюджетом виплати фінансуються з рахунків бюджету громади вчасно, з урахуванням зареєстрованих в управлінні Державної казначейської служби фінансових зобов’язань розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, але не більше обсягів, що затверджені в кошторисах установ.

Видатки загального фонду бюджету по заробітній платі та нарахуваннях на неї, видатки на харчування та придбання медикаментів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв забезпечені в повному обсязі, заборгованості за звітний період по даних виплатах немає.

Видатки на забезпечення діяльності**органів місцевого самоврядування** (КТПКВК МБ **0150**,**0160**) за 2020 рік становлять 65 933,6 тис.грн (уточнений план на звітний період - 66 742,0 тис.грн), або 98,8 % до плану, в т.ч.: по загальному фонду – 65 332,3тис.грн (уточнений план – 66 108,2тис.грн), або 98,8 %, по спеціальному фонду при планових показниках в сумі 633,8 тис.грн касові видатки становлять 601,3 тис.грн, або 94,9 %.

На поточні видатки загального фонду поорганах місцевого самоврядуванняпри плані на звітний період 66 108,2 тис.грн направлено 65 332,3 тис. грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 61 439,7 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 1 356,5 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 1 858,2 тис.грн;
* видатки на відрядження – 37,6 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 383,6 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 30,8 тис.грн;
* інші поточні видатки – 225,9 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт при плані 479,6 тис.грн направлено 447,1 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки) становлять 154,2 тис.грн (зокрема безкоштовно отримано бланки посвідчень багатодітних сімей, меблі для ЦНАП від Міжнародного банку реконструкції та розвитку, відшкодування страхових видатків нанесених збитків під час ДТП).

Видатки загального фонду на **іншу діяльність у сфері державного управління**(КТПКВК МБ **0180**) становлять 3 094,4 тис.грн (уточнений план на звітний період – 3 103,5 тис.грн), або 99,7 % до плану,зокрема: на виконання міської програми з відзначення до державних, професійних та місцевих свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед громадою міста Вараш на 2018-2020 роки– 490,9 тис.грн при плані 500,0 тис.грн, або 98,2 %; на виконання міської програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства міста Вараш на 2016-2020 роки при плані 2 603,5 тис.грн, використано 2 603,5 тис.грн, або 100 %.

Видатки загального фонду на забезпечення **проведення місцевих виборів** (КТПКВК МБ **0191**) за 2020 рік становлять 1 563,5 тис.грн (уточнений план на звітний період - 1 567,7 тис.грн), або 99,7 % до плану.

Для забезпечення **надання освітніх послуг** (КТПКВК МБ **1000**)у звітному періоді направлено 265 059,7 тис.грн, або 97,7 % запланованої суми (уточнений планна 2020 рік – 271 365,1 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 246 755,7 тис.грн (уточнений план – 251 040,7 тис.грн), або 98,3%, по спеціальному фонду – 18 304,0тис.грн (уточнений план на звітний період – 20 324,4 тис.грн), або 90,1 %.

Надання дошкільної та загальної середньої освіти здійснювалося у 10 дошкільних закладах міста та 1 дошкільному закладі с.Заболоття, 1 навчально-виховному комплексі, 5 закладах загальної середньої освіти міста, гімназії, у закладі загальної середньої освіти с.Заболоття. У м.Вараш функціонують заклади позашкільної освіти – будинок дитячої та юнацької творчості, дитячо-юнацька спортивна школа, музична школа. Для забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та середньої освіти функціонує Вараський інклюзивно-ресурсний центр.

Питома вага видатків по галузі «Освіта» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 47,6 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 251 040,7 тис.грн використано 246 755,7тис.грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 215 395,2 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю –7 373,0 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 179,4 тис.грн;
* на продуктихарчування – 8 186,8 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 10 427,1 тис.грн;
* видатки на відрядження – 125,8 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4 832,9 тис.грн;
* інші виплати населенню – 134,1 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 100,4 тис.грн;
* інші поточні видатки – 1,0 тис.грн.

На капітальнівидаткиза рахуноккоштів бюджету розвитку при плановихпоказниках на 2020рік11 613,7тис.грн використано10 373,3 тис.грн, зокрема: на придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 5 773,7 тис.грн, на капітальний ремонт – 4 599,6 тис.грн.

Власні надходження установ освіти сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються установами управління освіти, плати за оренду майна бюджетних установ,благодійних внесків, грантів та дарунків та інших джерел власних надходжень. Видатки за рахунок власних надходжень становлять 7 930,7 тис.грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 322,6 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 350,4 тис.грн;
* на продукти харчування – 2 109,5 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 194,3тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 0,1 тис.грн;
* на соціальне забезпечення – 24,0 тис.грн;
* інші поточні видатки – 63,5тис.грн;
* придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 4 800,3 тис.грн;
* капітальний ремонт – 66,0 тис.грн.

У звітному періоді на видатки по КТПКВК МБ **1162 Інші програми та заходи у сфері освіти** використано 10,9 тис.грн при плані 10,9 тис.грн, або 100%. Кошти направлялися на видачу одноразової допомоги дітям сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку – 10,9 тис.грн (6 дітей х 1810 грн).

На видатки по**охороні здоров’я** та проведення програмних заходів з охорони здоров’я (КТПКВК МБ **2000**)у звітному періоді направлено 64 963,7 тис.грн, або 96,7 % запланованої суми (уточнений план на 2020 рік – 67 189,6 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 57 130,9 тис.грн (план – 59 356,8 тис.грн), або 96,2%, по спеціальному фонду – 7 832,8 тис.грн (план на звітний період – 7 832,8 тис.грн), або 100 %.

Питома вага видатків по галузі «Охорона здоров’я» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 11,0 %.

На поточні видатки загального фонду по галузі «Охорона здоров’я» при уточненому плані 59356,8 тис.грн використано 57 130,9тис.грн., з них:

* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 42 352,3 тис.грн;
* на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 13 933,9 тис.грн;
* на соціальне забезпечення (за рахунок субвенцій з державного бюджету на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет, що потребують лікування препаратами інсуліну та десмопресину) – 844,7 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) при плані 1289,9 тис.грн використано 1289,9тис.грн або 100,0 %, у тому числі: на капітальний ремонт комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради «Вараський центр первинної медичної допомоги» -- 499,9 тис.грн, на придбання кисневих концентраторів для комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради «Вараська багатопрофільна лікарня» -- 790,0 тис.грн.

Власні надходження установи охорони здоров’я ДЗ «СМСЧ №3 МОЗ України» сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються, плати за оренду майна бюджетних установ, благодійних внесків, грантів та дарунків та інших джерел власних надходжень. Видатки за рахунок даних надходжень становлять 4 724,7 тис.грн на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку, 1 818,2 тис.грн на капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям).

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** (КТПКВК МБ **3000**)у звітному періоді при уточненому плані 24 285,9 тис.грн становлять 24 021,1 тис.грн або 98,9 % до плану, у т.ч.: по загальному фонду – 23 697,3 тис.грн (уточнений план – 23 930,0 тис.грн), або 99,0 % та по спеціальному фонду – 323,8 тис.грн (уточнений план на звітний період – 355,9 тис.грн), або 91,0 %.

Питома вага видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 4,6%.

На поточні видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» при уточненому плані загального фонду 23 930,0тис.грн використано 23 697,3 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 16 980,3 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 677,5 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 40,5 тис.грн;
* на продукти харчування – 346,6 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 596,0 тис.грн;
* видатки на відрядження – 41,9 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 331,8 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 23,7 тис.грн;
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 2 022,5 тис.грн;
* соціальне забезпечення – 2 636,5 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 124,9 тис.грн використано 124,9 тис.грн.

Власні надходження сформувалися за рахунок надходжень від надання платних послуг, благодійних внесків, грантів та дарунків, безкоштовно отриманих комунальним закладом «Вараський міський центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів» імені З.А.Матвієнко та територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг). Видатки за рахунок даних надходжень становлять 198,9 тис.грн.

*Територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м.Вараш*(КТПКВК МБ 3104) протягом 2020 року використано 4 720,4 тис.грн загального фонду при плані 4 745,5 тис.грн (99,5 %).

На надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю *Вараським міським центром комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко* (КТПКВК МБ 3105) протягом 2020 року за рахунок коштів загального фонду використано 9 675,1 тис.грн при плані 9 741,2 тис.грн (99,3 %).

На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення*Вараськимміським центром соціальних служб* (КТПКВК МБ 3121)по загальному фонду використано 2 603,6 тис.грн при плані 2 618,8 тис.грн (99,4 %).

На видатки по*підліткових клубах за місцем проживання* (КТПКВК МБ 3132) та для проведення організаційних заходів по роботі з підлітками за місцем їх проживання в звітному періоді по загальному фонду використано 1 692,6 тис.грн при плані 1 728,7 тис.грн (97,9 %).

На видатки установ **культури і мистецтва** (КТПКВК МБ **4000**)та проведення загальноміських заходів в галузі культури і мистецтва в звітному періоді використано 8 786,6тис.грн бюджетних коштів при плані 8 951,9тис.грн, або 98,2 %,у т.ч.: по загальному фонду – 7 723,6 тис.грн (уточнений план – 7 823 тис.грн), або 98,7 % та по спеціальному фонду – 1 063,0 тис.грн (уточнений план на звітний період – 1 128,9тис.грн), або 94,2 %.

На поточні видатки по галузі «Культура і мистецтво» при уточненому плані загального фонду 7 823,0тис.грн використано 7 723,6тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 6 492,5 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 409,8тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 548,9 тис.грн;
* видатки на відрядження – 7,8 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 216,5 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 45,6 тис.грн;
* інші поточні видатки – 2,5 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користуванняпри плані 742,6 тис.грн використано 731,3 тис.грн.

Власні надходження установ культури в сумі 331,7 тис.грн направлені на утримання закладів культури. Дані надходженнясформувалися за рахунок плати від надання платних послуг, оренди майна,а також благодійних внесків, грантів та дарунків (безкоштовно отримані книги у бібліотеки, ламінатор).

На утримання закладівта проведення заходів з **фізичної культури і спорту** (КТПКВК МБ **5000**)в звітному періоді використано 4 663,1 тис.грн бюджетних коштів при плані 4 847,2 тис.грн, або 96,2%,у т.ч.: по загальному фонду – 3 233,0 тис.грн (уточнений план – 3 399,9 тис.грн), або 95,1 % та по спеціальному фонду – 1 430,1 тис.грн (уточнений план на звітний період – 1 447,3 тис.грн), або 98,8 %.

На поточні видатки по галузі «Фізична культура і спорт» при уточненому плані загального фонду 3 399,9тис.грн використано 3 233,0тис.грн, зокрема:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 2 014,3 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 76,1 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 782,0 тис.грн;
* видатки на відрядження – 53,7 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 58,4 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 1,9 тис.грн;
* соціальне забезпечення – 240,6 тис.грн;
* інші поточні видатки – 6,0 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) при плані 1 405,8 тис.грн використано 1 405,7 тис.грн, з них на:

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 9,8 тис.грн;

- капітальне будівництво (придбання) інших об’єктів – 1 395,9 тис.грн.

Власні надходження сформувалися за рахунок коштіввід надання платних послуг та становлять 24,4тис.грн.

На проведення *спортивної роботи*виконавчим комітетом міської ради (КТПКВК МБ **5011**, **5012**)на 2020 рік передбачалося 395,7 тис.грн, використано 393,1 тис.грн, або 99,3 %.

*Дитячо-юнацька спортивна школа* м.Вараш (КТПКВК **5031**) утримується при управлінні освіти виконавчого комітету Вараської міської ради. Протягом 2020 року на її потреби використано 2 633,5 тис.грн, при плані 2 814,9 тис.грн, або 93,6%. Із загального фонду бюджету використано 2 599,3 тис.грн, що становить 94,1 % до планових показників (2 763,6 тис.грн), із спеціального фонду – 34,2 тис.грн або 66,7 % до уточненого плану (51,3 тис.грн).

За рахунок коштів бюджету розвитку використано 9,8 тис.грн (при плані 9,8 тис.грн або 100%) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.

Власні надходження установи сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються бюджетною установою та від зданого в оренду майна. Видатки за рахунок даних надходжень закладу на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю становлять 24,4 тис.грн.

*На надання стипендій* міського голови (КТПКВК МБ **5062**) направлено 240,6 тис.грн при плані 240,6 тис.грн або 100% (Міська програма розвитку фізичної культури і спорту територіальних громад Вараської міської ради на 2018-2020 роки).

У звітному періоді проведено видатки зі спеціального фонду бюджету на *будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту*(КТПКВК МБ **5045**) в сумі 1 395,9 тис.грн при плані 1 396,0 тис.грн, або 100,0 %.

Відповідно до програм, затверджених міською радою, на **житлово-комунальне господарство** (КТПКВК МБ **6000**),за звітний період при плані 84 328,4 тис.грн використано бюджетних коштів у сумі 82 849,8 тис.грн, або 98,2 %, в т.ч.: по загальному фонду – 31 741,1 тис.грн (уточнений план – 31 747,8 тис.грн), або 100,0 % та по спеціальному фонду – 51 108,7 тис.грн (уточнений план на звітний період – 52 580,6 тис.грн), або 97,2 %.

На **здійснення заходів із землеустрою**(КТПКВК МБ **7130**) при плані 32,5 тис.грн, використані кошти загального фонду в сумі 7,5 тис.грн, що становить 23,1 %.

На **будівництво установ та закладів** освіти, фізичної культури, медичних установ та закладів, об’єктів житлово-комунального господарства (КТПКВК МБ **7310, 7321, 7322**, **7325, 7330**) використані кошти спеціального фонду у сумі 27 390,0 тис.грн при плані 29 750,2 тис.грн або 92,1 %.

На **розроблення схем планування та забудови територій(містобудівної документації)**(КТПКВК МБ **7350**) при плані 186,7 тис.грн,використані кошти спеціального фонду в сумі 185,5 тис.грн, що становить 99,4 %.

На **виконання інвестиційних проектів в рамкахздійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій** (КТПКВК МБ **7363**) використані кошти спеціального фонду у сумі 71,2 тис.грн при плані 77,1 тис.грн, або 92,3 %.

На **реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій**(КТПКВК МБ **7370**) по спеціальному фонду безоплатно отримане комунальне майно на суму 1 379,0 тис.грн(повітряна лінія електропередач, трансформаторна підстанція ТП-14, ЖЕК-4 прибуд. до ж/б 403, тепла зупинка на 5 М СУ-2, контора УТЖКГ (ЖЕД-1,2)та ін.).

На **утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури**(КТПКВК МБ **7442**)по спеціальному фонду безкоштовно отримане комунальне майно (автогараж, майданчик автогаража, контора, огорожа дільниці механізмів та ін.)на суму 370,5 тис.грн.

На**утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури**за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7461**) при планових показниках 2 312,5 тис.грн використано коштів загального фонду в сумі 2 312,1 тис.грн або 100,0 %.

На **сприяння розвитку малого і середнього підприємництва**(КТПКВК МБ **7610**) (програма розвитку малого і середнього підприємництва в місті Вараш), при планових показниках загального фонду місцевого бюджету в сумі 2,2тис.грн використано 0,8тис.грн (36,4 %).

На **внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання** (КТПКВК МБ **7670**) при плані на звітний період 2 500,0 тис.грн, використано 2 499,2 тис.грн коштів спеціального фонду.

На **членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування**(КТПКВК МБ **7680**)(програма економічного і соціального розвитку Вараської міської об’єднаної територіальної громади на 2020 рік), при планових показниках загального фонду бюджету Вараської міської ОТГ на 2020 рік у сумі 45,0 тис.грн кошти, використано 44,6 тис.грн, що становить 99,1 %.

На **заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха** (КТПКВК МБ **8110**) при планових показниках 6 407,8 тис.грн використано коштів у сумі 5 418,2 тис.грн або 84,6 %. По загальному фонду місцевого бюджету при плані 4 799,5 тис.грн, проведені видаткина суму 3 936,3 тис.грн (82,0 %). По спеціальному фонду касові видатки становлять 1 481,9 тис.грн при плані 1 608,3 тис.грн або 92,1 %.

На інші **заходи громадського порядку та безпеки**(КТПКВК МБ **8230**) при планових показниках загального фонду бюджету на 2020 рік15,0 тис.грн,кошти використані у повному обсязі.

Видатки **на природоохоронні заходи** за рахунок цільових фондів (КТПКВК МБ **8340**)у звітному періоді при плані спеціального фонду бюджету 455,9 тис.грн проведені на суму 192,8 тис.грн або 42,3 % на придбання зелених насаджень.

**На обслуговування місцевого боргу** (КТПКВК МБ **8600**) при планових показниках загального фонду бюджету на 2020 рік 68,9  тис.грн,кошти використані в повному обсязі.

На 2020 рік уточнений обсяг **резервного фонду** передбачався в обсязі 5 413,8 тис.грн. Протягом звітного періоду направлено коштів резервного фонду в сумі 5 307,3 тис.грн на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (**КТПКВК МБ 8110**), а саме: на здійснення заходів щодо запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусомSARS-CoV-2 в сумі 4 188,2тис.грн; для закупівлі трансформатора в сумі 122,0 тис.грн; для проведення протиаварійних робіт в приміщеннях та корпусах ДЗ «СМСЧ №3 МОЗ України» в сумі 594,7 тис.грн; для виконання комплексу робіт з видалення порослі чагарника борщівника Сосновського та інших отруйних рослин, що мають токсичну дію на шкіру, дихальну систему людини в сумі 128,9 тис.грн; для ремонту бульдозера та іншої спецтехніки Кузнецовського міського комунального підприємства з метою забезпечення процесу захоронення твердих побутових відходів в сумі 200,0 тис.грн; для закупівлі обладнання для відновлення теплових мереж за адресою: мікрорайон Вараш, буд.11 з метою ліквідації надзвичайної ситуації техногенного характеру в сумі 73,5 тис.грн. При планових показниках загального фонду 3 711,8 тис.грн використано коштів резервного фонду у сумі 3 707,8 тис.грн, що становить 99,9 % до плану. Кошти спеціального фонду при плані 1 595,5 тис.грн використані в сумі 1 469,2 тис.грн, або 92,1 % до планового показника.

Резервний фонд на кінець звітного періоду становив106,5 тис.грн.

**Заборгованість**

**Дебіторська заборгованість по загальному фонду** установ, що фінансуються з бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громади станом на 01.01.2021 року становить **132,4 тис.грн**, в т. ч. - за КЕКВ 2210 -132,4 тис.грн - це попередня оплата за періодичні видання на 2021 рік.

**Кредиторська заборгованість по загальному фонду** установ, що фінансуються з бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громадистаном на 01.01.2021 року **відсутня.** У грудні місяці поточного року по головному розпоряднику – управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Вараської міської ради списано кредиторську заборгованість, строк позовної давності якої минув у сумі 149,5 тис.грн, а саме:

- за КПКВК 0813031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» прострочена заборгованість в сумі 78,7 тис.грн за вересень-грудень 2015 року, яка виникла в зв’язку з тим, що Законом України від 25.12.2015 року № 928-VIII «Про Державний бюджет України на 2016 рік» не було передбачено субвенції з державного бюджету місцевим, у тому числі і бюджету Рівненської області, на відшкодування інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, які мають на них право;

- за КПКВК 0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» прострочена заборгованість в сумі 17,6 тис.грн за липень-грудень 2015 року, яка виникла в зв’язку з тим, що Законом України від 25.12.2015 року №928-VIII «Про Державний бюджет України на 2016 рік» не було передбачено субвенції з державного бюджету місцевим, у тому числі і бюджету Рівненської області, на надання пільг з послуг зв'язку;

- за КПКВК 0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» прострочена заборгованість в сумі 53,2 тис. грн за листопад - грудень 2015 року, яка виникла в зв’язку з тим, що Законом України від 25.12.2015 року № 928-VIII «Про Державний бюджет України на 2016 рік» не було передбачено субвенції з державного бюджету місцевим, у тому числі і бюджету Рівненської області, на відшкодування компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян.

**Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду** місцевого бюджету **за доходами** станом на 01.01.2021року складає **105,5 тис грн**, в тому числі:

-за КПКВ 1011010 – 13,9 тис.грн заборгованість по батьківській платі за харчування дітей в дитячому садочку;

-за КПКВ 1011020 – 91,6 тис.грн – це заборгованість по батьківській платі за харчування дітей в НВК та закладах загальної середньої освіти (20,1 тис.грн) та заборгованість орендарів за оренду приміщень (71,5тис. грн);

**Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду** місцевого бюджету **за доходам**и станом на 01.01.2021 року складає **688,0 тис.грн** (прострочена відсутня), з них:

- 570,3 тис.грн – це заборгованість по переплаті батьківської плати за харчування дітей в дошкільних навчальних закладах (КПКВ 0611010);

- 117,2 тис.грн за КПКВ 0611020 - це переплата батьківської плати за харчування дітей в НВК та ЗСО (116,3 тис.грн), переплата орендної плати (0,9 тис.грн);

-0,5 тис.грн за КПКВ 1011100 – це заборгованість по батьківській платі за навчання в ПСМНЗ Вараська дитяча музична школа.

**Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду** місцевого бюджету **за видатками** на 01.01.2021 року становить **50,5 тис.грн**, з неї прострочена складає 50,2 тис.грн, а саме:

- за КЕКВ 2210 – 0,3 тис.грн - це попередня оплата за періодичні видання на 2021 рік;

- за КЕКВ 3210 – 50,2 тис.грн - це попередня оплата за послуги з капітального ремонту, яка виникла в одержувача бюджетних коштів місцевого бюджету - комунального підприємства «Житлокомунсервіс». Дана заборгованість – це непогашена попередня оплата за послуги по ремонту ліфтів. Виконавцем послуг ПП «Ліфт-експрес» роботи не виконані та кошти не повернуті. Вимог виставленої претензії щодо повернення отриманої суми підприємство не виконало. В результаті розгляду справи Господарським судом Рівненської області прийнято рішення про задоволення позовних вимог КП «ЖКС». Було відкрито виконавче провадження в рамках якого проводяться відповідні виконавчі дії задля стягнення заборгованості.

**Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду** місцевого бюджету **за видатками** станом на 01.01.2021 року**відсутня**.

Станом на 01.01.2021 року рахується заборгованістьза окремими програмами ф.7.1м **по кредитах, наданих з місцевого бюджету на розвиток молодіжного житлового будівництва**. По загальному фонду бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громади– дебіторська заборгованість в сумі – 381,4 тис.грн, кредиторська заборгованість рахується в сумі – 381,4 тис.грн. По спеціальному фонду місцевого бюджету: дебіторська заборгованість рахується в сумі – 528,1 тис. грн, - кредиторська в сумі – 528,1 тис. грн.

**V. Фінансування**

Для забезпечення збалансованості місцевого бюджету затверджено розпис фінансування місцевого бюджету. При внесенні змін до розпису видатків, які не забезпечені доходами, вносяться зміни у розпис фінансування.

Фінансування бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громадивідбувалось за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду), за рахунок залишків коштів місцевого бюджету та за рахунок погашення позик, наданих міжнародними фінансовимиорганізаціями.

**VІ.Кредитування**

В звітному періоді від повернення кредитів, наданих молодим сім’ям та одиноким громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в попередні роки, до спеціального фонду бюджету надійшло 51,1 тис.грн.

**VIІ.Міжбюджетні трансферти**

Протягом 2020 року до бюджету Вараської міської ОТГ надійшло 81502,1тис.грн коштів ***освітньої субвенції***. Касові видатки за рахунок даної субвенції становлять 81 139,2 тис.грн, або 99,6 % до плану. Залишок коштів на рахунку місцевого бюджету станом на 01.01.2021 року складає 363,0 тис.грн.

Крім того, заплановано використання коштів за рахунок ***залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду***, в сумі 1 171,7 тис.грн. Кошти залишку субвенції у звітному періоді використані в сумі 1 148,1 тис.грн.Залишок коштів на рахунку місцевого бюджету станом на 01.01.2021 року складає 23,6 тис.грн.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджетуза рахунок ***залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду*** *(на придбання обладнання для їдалень ЗЗСО №№ 2, 4, 5)* при плані 1 470,7 тис.грн надійшла в звітному періоді в сумі 1 467,9 тис.грн. Касові видатки становлять 1 467,9 тис.грн, або 99,8 % до плану.

Протягом 2020 року з місцевого (обласного) бюджету надійшло 1 188,7 тис.грн ***субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету***при планових показниках 1 188,7 тис.грн. Касові видатки становлять 688,7 тис.грн або 57,9 % до плану.Залишок коштів на рахунку місцевого бюджету станом на 01.01.2021 року складає 500,0 тис.грн.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***за рахунокзалишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами***, що утворився на початок бюджетного періоду при плані 82,2 тис.грн, надійшла і використана в повному обсязі.

Протягом звітного періоду надійшла субвенція з місцевого (обласного)бюджету***на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** в сумі 1 547,2 тис.грн, що становить 100,0% до планового показника. Касовівидаткистановлять1 547,0 тис.грн.Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 0,2 тис.грн було повернено в установленому порядку до обласного бюджету.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції*** *(на оплату праці з нарахуваннями педпрацівникам інклюзивно-ресурсних центрів)* при плані 953,2 тис.грн надійшла в звітному періоді в сумі 890,2 тис.грн. Касові видатки становлять 870,7 тис.грн, або 91,3 % до плану. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 19,5 тис.грн було повернено в установленому порядку до обласного бюджету.

***Медична субвенція*** при плані 8 221,1 тис.грн надійшла в повному обсязі. Касові видатки за рахунок даної субвенції становлять 8 187,4 тис.грн, або 99,6%.Залишок коштів субвенції в сумі 33,7 тис.грн повернуто до державного бюджету у зв’язку з реформою медичної галузі (реорганізація державного закладу в комунальне некомерційне підприємство).

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції*** *(цільові видатки для відшкодування вартості препаратів інсуліну на лікування хворих на цукровий діабет, що потребують лікування препаратами інсуліну)* надійшла в розмірі 198,5 тис.грн, або 100,0% до плану і використана в повному обсязі.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров’я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** *(на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином)* при плані 904,0 тис.грн надійшла у звітному періоді в повному обсязі. Касові видатки становлять 904,0 тис.грн, або 100,0 % до плану.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на здійснення доплат медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету****(на оплату праці медичних та інших працівників, які безпосередньо зайняті на роботах з ліквідації гострої респіраторної хвороби COVID-19)* при плані 5 415,5 тис.грн надійшла у звітному періоді в сумі 4 654,7 тис.грн. Касові видатки становлять 3 623,6 тис.грн, або 66,9% до плану. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 1 031,1 тис.грн було повернуто в установленому порядку до обласного бюджету у зв’язку з реорганізацією державного закладу в комунальненекомерційнепідприємство.

У звітному періоді ***інші субвенції з місцевого (обласного) бюджету***при плані 352,1 тис.грн надійшли в повному обсязі, а саме:

при плані 203,6 тис.грн на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи за рахунок субвенції з обласного бюджету видатки становлять 203,6 тис.грн, або 100,0 %;

при плані 148,5 тис.грн на програму економічного та соціального розвитку Рівненської області на 2020 рік (проведення щорічного обласного конкурсу проєктів розвитку територіальних громад області) на організацію роздільного збору сміття в селі Заболоття касові видатки становлять 148,5 тис.грн або 100,0 %.

Протягом звітного періоду до бюджету громади надійшла ***дотація*** *з місцевого (обласного) бюджету* ***на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету*** в сумі 4 117,1 тис.грн або 100,0%. Станом на 01.01.2021 року дотація використана в повному обсязі.

За рахунок залишку субвенції з державного бюджету ***на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій*** при плані 77,1 тис.грн, видатки становлять 71,2 тис.грн.Залишоккоштівсубвенції в сумі 5,9 тис.грн повернуто до державного бюджету.

В бюджеті громади на 2020 рік затверджена субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на проєктні, будівельно-ремонтні роботи, 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 за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** при плані 789,1 тис.грн надійшла і використана у звітному періоді в повному обсязі.

Протягом звітного періоду до бюджету громади з державного бюджету надійшла ***субвенція на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження*** у сумі 4 466,0 тис.грн на капітальний ремонт асфальтобетонного покриття вулиці Соборна в м.Вараш Рівненської області та на поточний ремонт захисної споруди цивільного захисту (цивільної оборони) сховища №65080 за адресою: майдан Незалежності, 1. Станом на 01.01.2021 року кошти не використовувалися. Кошти субвенції в повному обсязіповернуто до державного бюджету (4 019,4 тис.грн – у зв’язку з неотриманням дозволу на виконання будівельних робіт Департаментом з питань будівництва та архітектури РОДА; 446,6 тис.грн – у зв’язку з прийняттям наказу Міністерства енергетики України в кінці ІІІ кварталу 2020 року часу для проведення тендерних процедур та освоєння коштів було недостатньо).

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** надійшла до бюджету громади в обсязі 641,1 тис.грн, або 100,0 % до плану та використана на придбання респіраторів в сумі 228,5 тис.грн. Залишок невикористаних коштів субвенції в сумі 412,6 тис.грн було повернуто в установленому порядку до обласного бюджету у зв’язку з економією коштів на закупівлю засобів індивідуального захисту органів дихання (респіраторів, півмасок захисних) через проведення відкритих торгів у системі електронних закупівель Prozorro.

В бюджеті громади у 2020році була затвердженасубвенція з місцевого (обласного) бюджету***на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** в сумі 1 567,7 тис.грн. Станом на 01.01.2021 року використано коштів у сумі 1 563,5 тис.грн. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 4,2 тис.грн було повернуто в установленому порядку до обласного бюджетуу зв'язку з придбанням меншої кількості виборчих бюлетенів.

З бюджету Вараської міської ОТГ у 2020 році передбачались ***інші субвенції обласному бюджету*** на загальну суму 14 127,5 тис.грн. Касові видатки по інших субвенціях з місцевого бюджету у звітному періоді становлять 1 654,8 тис.грн, зокрема:

на забезпечення послугами оздоровлення і відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, шляхом компенсації вартості путівки на оздоровлення дітей через співфінансування з місцевого бюджету при плані 523,6 тис.грн касовівидатки становлять 88,8 тис.грн, з обласного бюджету повернуто 434,8 тис.грн коштів субвенції у зв’язку із поширенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19 та відповідно до встановлених карантинних обмежень (відбулася лише одна оздоровча зміна в санаторіях Рівненської області, оздоровлено 24 дитини);

на капітальний ремонт асфальтобетонного покриття вулиці Соборної міста Вараш на умовах співфінансування при плані 4 818,5 тис.грн касові видатки не проводились, кошти повернуті з обласного бюджету до бюджету Вараської міської ОТГ;

на нове будівництво ліцею в м.Вараш, м-н Ювілейний Рівненської області (в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації) при плані 3 200 тис.грн касові видатки не проводились, кошти повернуті з обласного бюджету до бюджету Вараської міської ОТГ;

на придбання для Вараської міської ОТГ шкільних автобусів, у т.ч. обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами на умовах співфінансування при плані 1 566,0 тис.грн. видатки становлять 1 566,0 тис.грн;

на капітальний ремонт асфальтобетонного покриття вулиці Соборна в м.Вараш Рівненської області за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження при плані 4 019,4 тис.грн касові видатки не проводились, кошти в сумі 3 572,8 тис.грн повернуті з обласного бюджету до бюджету Вараської міської ОТГ.

Міністерством фінансів України на 2020 рік бюджету Вараської міської ОТГдоведений розмір ***реверсної дотації*** в сумі 71 267,0 тис.грн. Станом на 01.01.2021 року органами Держказначейства до Державного бюджету України вилучено 71 267,0 тис.грн (100 %).

**VIIІ.Інша інформація**

Рішення Вараської міської ради про затвердження бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громади на 2020 рік та додатки до нього підготовлені у відповідності до типової форми, розробленої Міністерством фінансів України.

Відповідно до ст. 115 Бюджетного кодексу України, рішення Вараської міської ради від 20.12.2019 №1653 «Про бюджет Вараської міської об’єднаної територіальної громадина 2020 рік», від 21.02.2020 №1698, від 03.04.2020 №1722, від 14.05.2020 №1746, від 26.06.2020 №1772, від 18.08.2020 №1794, від 28.08.2020 №1840, від 06.10.2020 №1849, від 10.11.2020 №10, від 20.11.2020 №17, від 27.11.2020 №23, від 15.12.2020 №64, від 23.12.2020 №80«Про внесення змін до бюджету Вараської міської об’єднаної територіальної громадина 2020 рік» направлені до департаменту фінансів Рівненської обласної державної адміністрації для здійснення контролю за відповідністю бюджетному законодавству відповідних показників, у тому числі в частині делегованих повноважень.

Працівниками фінансового управління виконавчого комітету Вараської міської ради в межах повноважень здійснюються перевірки правильності складання і затвердження кошторисів і планів асигнувань розпорядниками коштів місцевого бюджету. Протягом 2020 року, враховуючи постанову КМУ від 11.03.2020 року №211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2», та у зв’язку з тим, що карантин на рівні держави було продовжено до 31.12.2020 року, перевірка кошторисів на вимогу постанови КМУ від 28.02.2002 року № 228 здійснювалась при формуванні проєктів кошторисів та їх затвердженні. Кошториси та плани асигнувань розпорядників бюджетних коштів місцевого бюджету затверджені на підставі витягів із розпису асигнувань місцевого бюджету в установлені терміни.

Начальникфінансового управління Валентина ТАЦЮК

Вик: Олена Хандучка (236) 2-43-83

Катерина Дуброва (236) 3-12-38

Віра Кухарець (236) 2-38-75