

**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

## 

### Інформація

**про виконання бюджету м.Вараш за 2019 рік**

#### I. Загальна характеристика виконання бюджету

Загальний обсяг надходжень до бюджету міста за 2019 рік склав 615 295,1 тис.грн.

Виконання розпису доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) бюджету забезпечено на 102,1 відсотка, тобто при плані 418 211,2 тис.грн фактично надійшло 426 895,7 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до загального фонду бюджету міста склав 171 947,3 тис.грн.

Надходження до спеціального фонду міського бюджету склали 16 452,1 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку – 505,3 тис.грн.

### II. Показники економічного розвитку регіону

Складовими економіки міста 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», річний обсяг виробництва електроенергії якого складає близько 19,0 млрд. КВт/год., що становить 21,0% від усієї виробленої електричної енергії атомними електростанціями та 12,0% від загального виробництва електроенергії в Україні. Питома вага виробленої продукції ВП «РАЕС» в загальному обсязі промислового виробництва по місту складає близько 99%.

У 2019 році відокремленим підрозділом «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом» перераховано до бюджету міста 265 820,2 млн. грн податків і зборів, що становить 62,3% від загального обсягу власних доходів загального фонду міського бюджету.

Відповідно до даних Програми економічного і соціального розвитку Вараської міської об’єднаної територіальної громади на 2020 рік обсяг реалізованої промислової продукції підприємствами міста у січні–липні 2019 року склав 6 290,6 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 2019 року характеризується наступними показниками:

обсяг будівельних робіт, виконаних власними силами, складе 0,84 млн.грн (у фактичних цінах);

обсяг капітальних інвестицій за рахунок усіх джерел фінансування – 36 446,8 млн.грн, з яких 3 635,8 млн.грн – інвестиції в основний капітал.

Головною метою економічного і соціального розвитку міста в 2019 році є забезпечення стандартів комфортного проживання мешканців міста через створення сприятливих умов для розвитку промислового виробництва, малого та середнього бізнесу, модернізацію систем забезпечення життєдіяльності міста, сприяння залученню інвестицій, поширення стандартів здорового способу життя, якості медичних послуг, рівня освіти, культури та соціального захисту.

### III. Доходи

### 

Затверджений обсяг доходів бюджету міста на 2019 рік (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) зі змінами, внесеними відповідно до частини 7 статті 78 Бюджетного кодексу України, виконано на 103,3 відсотка. При плані 429 002,1 тис.грн фактичні надходження склали 443 347,8 тис.грн.

До загального фонду бюджету міста надійшло 426 895,7 тис.грн, що на 8 684,5 тис.грн, або на 2,1%, більше планового показника на 2019 рік. Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями податку та збору на доходи фізичних осіб (+7 917,0 тис.грн), податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  (+100,2 тис. грн), акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (+74,5 тис.грн), податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (+264,9 тис.грн), туристичного збору (+20,7 тис.грн), неподаткових надходжень (+439,9 тис. грн).

Однак, не виконані у повному обсязі планові показники по надходженню акцизного податку з виробленого в Україні пального (-52,0 тис. грн), акцизного податку з ввезеного на територію України пального (-219,0 тис.грн), плати за землю (-334,1 тис.грн), транспортного податку (-8,6 тис.грн), надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності (-109,0 тис.грн) та державного мита (- 3,2 тис. грн). Причинами невиконання є наступне.

Акцизний податок з виробленого в Україні пального та акцизний податок з ввезеного на територію України пального у 2019 році зараховувався до бюджету міста відповідно до постанови Кабінету Міністрів України «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування у 2019 році» № 259 від 27.03.2019, відповідно до якої частка для зарахування до загального фонду бюджету міста частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального у першому півріччі 2019 року становила 0,000653993, у другому півріччі 2019 року - 0,000747182.

Розміри часток, відповідно до яких здійснювалося зарахування до бюджету міста частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального у першому півріччі 2018 року, становили 0,000767705, у другому півріччі 2018 року - 0,000819348.

У бюджеті міста на 2019 рік по коду класифікації доходів бюджету 14021900 «Пальне» затверджено надходження в обсязі 1065,0 тис. грн, фактичні надходження склали 1 013,0 тис.грн (-52,0 тис.грн). У 2018 році такі надходження складали 1 232,0 тис.грн.

По коду класифікації доходів бюджету 14031900 «Пальне» затверджено надходження в обсязі 4 400,0 тис. грн, фактичні надходження склали 4 181,0 тис.грн (-219,0 тис.грн). У 2018 році такі надходження складали 5 059,1 тис.грн.

Надходження плати за землю затверджено в обсязі 38 821,0 тис.грн, фактичні надходження склали 38 486,9 тис.грн, що на 334,1 тис.грн менше планового показника. Невиконання зумовлене введенням з 01.01.2019 року в дію нормативної грошової оцінки земель м.Вараш, технічна документація з якої затверджена рішенням міської ради від 08.06.2018 № 1105 "Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Вараш Рівненської області". Внаслідок чого надходження плати за землю до бюджету міста в порівнянні з минулим роком зменшилися на 15,0% (-6 778,0 тис.грн). Фактичні надходження плати за землю у 2018 році складали 45 264,9 тис.грн.

Фактичні надходження транспортного податку склали 41,4 тис.грн, що становить 82,8 % (-8,6 тис.грн) планового показника (50,0 тис.грн). Невиконання зумовлене поверненням коштів платнику в сумі 7,1 тис.грн відповідно до висновку ГУ ДПС у Рівненській області від 30.10.2019 № 10-51.

Надходження від орендної плати за користування майном комунальної власності при плані 647,0 тис.грн фактично склали 538,0 тис.грн (83,2%). Бюджет міста недоотримав 109,0 тис.грн внаслідок погіршення у IV кварталі звітного року фінансового стану Кузнецовського міського комунального підприємства.

# У бюджеті міста на 2019 рік по коду класифікації доходів бюджету 22090100 «Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування  затверджено надходження в обсязі 7,0 тис.грн, фактичні надходження склали 5,3 тис.грн (-1,7 тис.грн). У 2018 році такі надходження складали 7,2 тис.грн.

По класифікації доходів бюджету 22090400 «Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України» затверджено надходження в обсязі 10,5 тис.грн, фактичні надходження склали 9,0 тис.грн (-1,5 тис.грн). У 2018 році такі надходження складали 11,2 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету міста надійшло 16 452,1 тис.грн (без урахування трансфертів), що на 5 391,7 тис.грн, або на 48,7 %, більше планового показника. Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями екологічного податку (+91,4 тис.грн), грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (+31,1 тис.грн), власних надходжень бюджетних установ (+5 203,4 тис.грн), коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (+215,6 тис.грн), коштів від продажу землі (+118,0 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  (+1,7 тис.грн).

В структурі доходів спеціального фонду 95,3%, або 15 684,3 тис.грн, займають власні надходження бюджетних установ; 1,9% (315,6 тис.грн) – надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту; 1,4% (231,4 тис.грн) – екологічний податок; 1,1% (188,0 тис.грн) – кошти від продажу земель.

В структурі власних надходжень бюджетних установ 64,2% (10 075,6 тис.грн) займає плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством і 35,8 % (5 608,7 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 10 480,9 тис.грн, фактичні надходження склали 10 075,6 тис.грн (-405,3 тис.грн). Невиконання планових показників виникло в управлінні освіти в частині плати за харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладах - при плані 4984,9 тис.грн, фактичні надходження склали 3694,8 тис.грн (-1290,1 тис.грн), що зумовлено зростанням кількості дітей, які отримали право на безоплатне харчування (діти з багатодітних та малозабезпечених сімей) та зменшенням кількості дітей, які отримували платне харчування під час занять у групах продовженого дня.

1. **Видатки та заборгованість**

За звітний період **виконання бюджету м. Вараш по видатках та кредитуванню** становить 95,0 % до уточненого плану, в тому числі: загальний фонд – 99,1 %, спеціальний фонд – 74,4 %. Тобто, при уточненому плані на 2019 рік 639 976,5 тис.грн, на утримання бюджетних установ та виконання програмних завдань використано 608 260,8 тис.грн, у тому числі по видатках 608 313,9 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 53,1 тис.грн.

По загальному фонду, при уточненому плані на звітний період 535 081,2 тис.грн, використано 530 207,6 тис.грн.

По спеціальному фонду, при уточненому плані в сумі 104 895,3 тис.грн, виконано 78 053,2 тис.грн, у тому числі по видатках – 78 106,3 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 53,1 тис.грн.

Найбільша сума видатків загального фонду міського бюджету за звітний період припадає на:

* видатки соціально – культурної сфери та проведення заходів – 290 357,1 тис.грн (54,8 %);
* соціальний захист та соціальне забезпечення – 84 974,4 тис.грн (16,0 %);
* реверсну дотацію (вилучення) – 56 409,0 тис.грн (10,6 %);
* житлово-комунальне господарство – 35 113,5 тис.грн (6,6 %).

Всі передбачені міським бюджетом виплати фінансуються з рахунків міського бюджету 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 2019 рік становлять 59 244,2 тис.грн (уточнений план на звітний період - 60 519,6 тис.грн), або 97,9 % до плану, в т.ч.: по загальному фонду – 58 419,7 тис.грн (уточнений план – 59 488,0 тис.грн), або 98,2 %, по спеціальному фонду при планових показниках в сумі 1031,6 тис.грн касові видатки становлять 824,5 тис.грн, або 79,9 %.

На поточні видатки загального фонду по органах місцевого самоврядування при плані на звітний період 59 488,0 тис.грн направлено 58 419,7 тис. грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 54 753,6 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 1 399,1 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 1 525,2 тис.грн;
* видатки на відрядження – 96,6 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 516,2 тис.грн;
* інші поточні видатки – 129,0 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт при плані 1 010,1 тис.грн направлено 803,1 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки) становлять 21,4 тис.грн (зокрема кошти державного бюджету на проведення виборів, видатки на проведення конкурсу щодо перевезення, безкоштовно отримано бланки посвідчень багатодітних сімей).

Видатки загального фонду на **іншу діяльність у сфері державного управління** (КТПКВК МБ **0180**) направлені на виконання міської програми з відзначення до державних, професійних та місцевих свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед громадою міста Вараш у сумі 1 032,6 тис.грн при плані 1 080,1 тис.грн або 95,6 %.

Для забезпечення **надання освітніх послуг** (КТПКВК МБ **1000**)у звітному періоді направлено 234 292,0 тис.грн, або 98,6 % запланованої суми (уточнений план на 2019 рік – 237 619,1 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 220 349,8 тис.грн (уточнений план – 221 973,1 тис.грн), або 99,3 %, по спеціальному фонду – 13 942,2 тис.грн (уточнений план на звітний період – 15 646,0 тис.грн), або 89,1 %.

Надання дошкільної та загальної середньої освіти здійснюється у 9 дошкільних закладах міста та 1 дошкільному закладі с.Заболоття, 2 навчально-виховних комплексах, 5 закладах 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 міста становить 41,6 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 221 973,1 тис.грн використано 220 349,8 тис.грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 185 689,5 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 6 183,3 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 177,1 тис.грн;
* на продукти харчування – 11 818,9 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 9 260,8 тис.грн;
* видатки на відрядження – 510,3 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6 357,3 тис.грн;
* інші виплати населенню – 190,0 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 110,4 тис.грн;
* інші поточні видатки – 52,2 тис.грн.

У звітному періоді на видатки по КТПКВК МБ **1162 Інші програми та заходи**

**у сфері освіти** використано 34,9 тис.грн при плані 34,9 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 виконання заходів ”Програми підтримки сім’ї, дітей та молоді міста Вараш на 2018-2020 роки” для стимулювання обдарованих учнів – призерів та учасників мистецьких, інтелектуальних, творчих конкурсів, олімпіад, спортивних змагань обласних та всеукраїнських рівнів – 24,0 тис.грн (80 дітей х 300 грн).

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2019 рік 7 335,9 тис.грн використано 6 199,0 тис.грн. На проведення капітальних ремонтів закладів освіти використано 3016,0 тис.грн (виготовлення проектно-кошторисної документації на капремонт покрівлі, харчоблоку, спортивних залів, автоматизацію системи пожежної сигналізації та оповіщення людей про пожежу, інше). На придбання обладнання і предметів довгострокового користування використано 3183,0 тис.грн (дитячий ігровий майданчик, комп’ютерна техніка, обладнання в шкільну їдальню, оснащення ресурсних кімнат, інше)

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 7 743,3 тис.грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 314,6 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 698,3 тис.грн;
* на продукти харчування – 3 171,2 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 180,0 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 0,5 тис.грн;
* на соціальне забезпечення – 19,2 тис.грн;
* інші поточні видатки – 46,9 тис.грн;
* придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 3 312,6 тис.грн.

На видатки по **охороні здоров’я** та проведення програмних заходів з охорони здоров’я (КТПКВК МБ **2000**)у звітному періоді направлено 68 920,9 тис.грн, або 97,5 % запланованої суми (уточнений план на 2019 рік – 70 695,8 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 59 836,1 тис.грн (план – 60 175,9 тис.грн), або 99,4 %, по спеціальному фонду – 9 084,8 тис.грн (план на звітний період – 10 519,9 тис.грн), або 86,4 %.

На поточні видатки загального фонду по галузі «Охорона здоров’я» при уточненому плані 60 175,9 тис.грн використано 59 836,1 тис.грн., з них:

* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 58 754,9 тис.грн;
* на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 44,9 тис.грн;
* на соціальне забезпечення (за рахунок субвенцій з державного бюджету відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань (Доступні ліки), відшкодування вартості препаратів інсуліну на лікування хворих на цукровий діабет, що потребують лікування препаратами інсуліну) – 1 036,3 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на капітальний ремонт об’єктів та придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 4 147,2 тис.грн використано 3 864,2 тис.грн або 93,2 %.

Власні надходження установи охорони здоров’я сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються ДЗ «СМСЧ №3 МОЗ України», плати за оренду майна бюджетних установ, благодійних внесків, грантів та дарунків та інших джерел власних надходжень. Видатки за рахунок даних надходжень становлять 5 220,6 тис.грн, з них:

* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 5 092,0 тис.грн;
* на капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 128,6 тис.грн.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** (КТПКВК МБ **3000**)у звітному періоді при уточненому плані 86 801,5 тис.грн становлять 85 735,3 тис.грн або 98,8 % до плану, у т.ч.: по загальному фонду – 84 974,4 тис.грн (уточнений план – 86 037,5 тис.грн), або 98,8 % та по спеціальному фонду – 760,9 тис.грн (уточнений план на звітний період – 764,0 тис.грн), або 99,6 %.

Основна сума видатків загального фонду по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у сумі 61 163,1 тис.грн при планових показниках 61 615,0 тис.грн або 99,3 % направлена на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, та допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку, на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот, на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету.

На поточні видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» при уточненому плані загального фонду 86 037,5 тис.грн використано 84 974,4 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 14 421,3 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 725,3 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 39,7 тис.грн;
* на продукти харчування – 679,6 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 670,9 тис.грн;
* видатки на відрядження – 47,1 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 447,5 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 13,8 тис.грн;
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 3 341,8 тис.грн;
* соціальне забезпечення – 64 587,4 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 215,0 тис.грн використано 215,0 тис.грн. Кошти направлялися на придбання комп’ютерної та офісної техніки, обладнання для реабілітаційного центру, підліткових клубів.

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 545,9 тис.грн.

*Територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)* (КТПКВК МБ 3104) протягом 2019 року використано 3 758,0 тис.грн загального фонду при плані 3 761,4 тис.грн (99,9 %).

На надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю *Вараським міським центром комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко* (КТПКВК МБ 3105) протягом 2019 року за рахунок коштів загального фонду використано 8 925,0 тис.грн при плані 8 978,3 тис.грн (99,4 %).

На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення *міським центром соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді* (КТПКВК МБ 3121)по загальному фонду використано 2 379,2 тис.грн при плані 2 379,2 тис.грн (100 %).

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 1 556,9 тис.грн при плані 1 557,2 тис.грн (100 %).

На надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю *Вараським міським центром комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко* (КТПКВК МБ 3105) протягом 2019 року за рахунок коштів загального фонду використано 8 925,0 тис.грн при плані 8 978,3 тис.грн (99,4 %).

На видатки установ **культури і мистецтва** (КТПКВК МБ **4000**)та проведення загальноміських заходів в галузі культури і мистецтва в звітному періоді використано 8 396,2 тис.грн бюджетних коштів при плані 8 617,7 тис.грн, або 97,4 % в т.ч.: по загальному фонду – 7 635,5 тис.грн (уточнений план – 7 802,6 тис.грн), або 97,9 % та по спеціальному фонду – 760,7 тис.грн (уточнений план на звітний період – 815,1 тис.грн), або 93,3 %.

На поточні видатки по галузі «Культура і мистецтво» при уточненому плані загального фонду 7 802,6 тис.грн використано 7 635,5 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 5 595,5 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 442,7 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 681,9 тис.грн;
* видатки на відрядження – 13,3 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 230,0 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 666,2 тис.грн;
* інші поточні видатки – 5,9 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 387,0 тис.грн використано 369,4 тис.грн. Придбано книги для поповнення бібліотечного фонду, комп’ютерну техніку, меблі для бібліотек, новорічної ялинки, комп’ютерної техніки для Заболоттівського сільського будинку культури, комп’ютерної техніки для централізованої бухгалтерії, спортивний майданчик для парку культури і відпочинку.

Власні надходження установ культури в сумі 391,2 тис.грн направлені на утримання закладів культури. Дані надходження сформувалися за рахунок поступлень від надання платних послуг, оренди майна, благодійних внесків, грантів та дарунків (у звітному періоді безкоштовно отримані книги публічної бібліотеки с.Заболоття).

На утримання закладів та проведення заходів з **фізичної культури і спорту** (КТПКВК МБ **5000**)в звітному періоді використано 3 404,0 тис.грн бюджетних коштів при плані 4 894,3 тис.грн, або 69,6 %.

На поточні видатки по галузі «Фізична культура і спорт» при уточненому плані загального фонду 2 630,2 тис.грн використано 2 535,7 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 1 477,4 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 96,6 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 694,5 тис.грн;
* видатки на відрядження – 55,0 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 76,5 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 1,0 тис.грн;
* соціальне забезпечення – 134,7 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) при плані 2 180,9 тис.грн використано 789,2 тис.грн або 36,2 %, з них на:

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 15,0тис.грн (при плані 15,0 тис.грн, або 100%);

- капітальне будівництво (придбання) інших об’єктів – 774,2 тис.грн (при плані 2 165,9 тис.грн, або 36,0 %).

Власні надходження сформувалися за рахунок коштів від надання платних послуг та становлять 79,1 тис.грн.

На проведення *спортивної роботи* в місті виконавчим комітетом міської ради (КТПКВК МБ **5011**, **5012**)на 2019 рік передбачалося 433,2 тис.грн, використано 420,5 тис.грн, або 97,1 %.

*Дитячо-юнацька спортивна школа* м.Вараш (КТПКВК **5031**) утримується при управлінні освіти виконавчого комітету Вараської міської ради. У 2019 році на її потреби із загального фонду міського бюджету направлено 2 074,6 тис. грн, при плані 2 160,5 тис. грн, або 96,0 %. Протягом звітного періоду при виконанні кошторису установи склалася економія коштів по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв.

За рахунок коштів бюджету розвитку було використано 15,0 тис.грн (при плані 15,0 тис.грн або 100%) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (відеокамера та акустична система).

Власні надходження установи сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються бюджетною установою та від зданого в оренду майна. Видатки за рахунок даних надходжень закладу становлять 79,1 тис.грн, з них:

* придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 40,4 тис.грн;
* оплата послуг (крім комунальних) – 37,7 тис.грн;
* оплата комунальних послуг – 1,0 тис.грн.

*На будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими*

*видами спорту* (КТПКВК **5045**) за звітний період при плані 2 165,9 тис.грн використано 774,2 тис.грн, або 36,0%. Неосвоєння коштів пов’язано із стислими термінами проведення робіт (грудень 2019) та несприятливими погодними умовами.

*На надання стипендій* міського голови (КТПКВК МБ **5062**) направлено 134,7 тис.грн при плані 134,7 тис.грн або 100%. На виконання Міської програми розвитку фізичної культури і спорту територіальних громад Вараської міської ради на 2018-2020 роки було встановлено 29 щомісячних стипендій провідним спортсменам м.Вараш та їх тренерам.

Відповідно до програм, затверджених міською радою, на **житлово-комунальне господарство** (КТПКВК МБ **6000**)за звітний період при плані 73 042,9 тис.грн, використано бюджетних коштів у сумі 61 091,2 тис.грн, або 83,6 %, в т.ч.: по загальному фонду – 35 113,5 тис.грн (уточнений план – 35 369,9 тис.грн), або 99,3 % та по спеціальному фонду – 25 977,7 тис.грн (уточнений план на звітний період – 37 673 тис.грн), або 69,0 %.

На **будівництво установ та закладів** освіти, культури, фізичної культури, об’єктів житлово-комунального господарства (КТПКВК МБ **7310, 7321, 7324**, **7325, 7330**) використані кошти спеціального фонду у сумі 9 182,2 тис.грн при плані 9 420,7 тис.грн або 97,5 %.

На **розроблення схем планування та забудови територій** (КТПКВК МБ **7350**) при плані 479,8 тис.грн, використані кошти спеціального фонду в сумі 190 тис.грн, що становить 39,6 %.

На виконання інвестиційних проектів в рамках **формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад** (КТПКВК МБ **7362**) при плані 465,4 тис.грн використано 465,4 тис.грн або 100%. Кошти направлені на капремонт закладу дошкільної освіти с.Заболоття.

На **виконання інвестиційних проектів в рамках** **здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій** (КТПКВК МБ **7363**) використані кошти у сумі 1 770,6 тис.грн при плані 1 926,6 тис.грн, або 91,9 %.

На **реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій** (КТПКВК МБ **7370**) використано 295,1 тис.грн при плані 295,1 тис.грн або 100,0 %. На капітальні видатки (бюджет розвитку) на реконструкцію і реставрацію інших об’єктів при плані 150,0 тис.грн використано 150,0 тис.грн (або 100 %) на розробку проектно-кошторисної документації реконструкції системи відеоспостереження м.Вараш в рамках міської програми «Безпечне місто» на 2019-2023 роки. Крім того у звітному періоді було безкоштовно отримане майно на суму 145,1 тис.грн (лінії електропередач, трансформаторна підстанція ТП-36).

На **утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7461**) при планових показниках 2 945,3 тис.грн використано коштів у сумі 2 854,1 тис.грн або 96,9 %. По загальному фонду міського бюджету при плані 2 283,5 тис.грн касові видатки становлять 2 198,9 тис.грн або 96,3 %. По спеціальному фонду – 655,2 тис.грн при плані 661,8 тис.грн або 99,0 %.

На **сприяння розвитку малого і середнього підприємництва** (КТПКВК МБ **7610**) (програма розвитку малого і середнього підприємництва в місті Вараш), при планових показниках міського бюджету в сумі 149,0 тис.грн використано 108,4 тис.грн (72,8 %). З них по загальному фонду касові видатки становлять 59,4 тис.грн при плані 100 тис.грн або 59,4 %, по спеціальному фонду - 49 тис.грн (100 % до плану).

На виконання **заходів з енергозбереження** (КТПКВК МБ **7640**) при плані на звітний період 192,2 тис.грн, використано 17,2 тис.грн, у тому числі по загальному фонду використано 17,2 тис.грн (100% до планових показників), по спеціальному фонду – при плані 175 тис.грн кошти не використовувались.

На **членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування** (КТПКВК МБ **7680**) (програма розвитку малого і середнього підприємництва в місті Вараш), при планових показниках міського бюджету в сумі 44,0 тис.грн використано 44,0 тис.грн (100,0 %).

На **заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха** (КТПКВК МБ **8110**) при планових показниках 3 295,7 тис.грн використано коштів у сумі 3 015,0 тис.грн або 91,5 %. По загальному фонду міського бюджету при плані 849,1 тис.грн, проведено видатків на суму 849,1 тис.грн (100 %). По спеціальному фонду касові видатки становлять 2 165,9 тис.грн при плані 2 446,6 тис.грн або 88,5 %.

На інші **заходи громадського порядку та безпеки** (КТПКВК МБ **8230**) при планових показниках загального фонду бюджету на 2019 рік 87,1 тис.грн використано коштів на суму 85,8 тис.грн (98,5 %). Відповідно до міської програми «Безпечне місто» на 2019-2023 роки проведено видатки на технічне обслуговування системи відеоспостереження міста.

Видатки **на природоохоронні заходи** за рахунок цільових фондів (КТПКВК МБ **8340**)у звітному періоді при плані 490,0 тис.грн проведено видатків на суму 488,8 тис.грн або 99,8 %. На заходи з озеленення міста було використано 140,0 тис.грн, на заходи по реконструкції полігону твердих побутових відходів – 348,8 тис.грн.

Видатки **на обслуговування місцевого боргу** (КТПКВК МБ **8600**) при планових показниках загального фонду бюджету на 2019 рік 118,7 тис.грн використані кошти в сумі 118,7 тис.грн або 100 %.

На 2019 рік **резервний фонд** передбачався в обсязі 500,9 тис.грн. Протягом звітного періоду кошти резервного фонду в сумі 427,0 тис.грн використані на:

* 389,9 тис.грн запобігання виникнення надзвичайної ситуації техногенного характеру, для забезпечення епідеміологічного благополуччя населення міста, для забезпечення невідкладних заходів, пов’язаних із запобіганням виникнення надзвичайної ситуації екологічного характеру на насосній станції ІІІ підйому, а саме: придбання, демонтаж та монтаж придбаного ввідно-розподільчого пристрою (КПКВК МБ 0218110);
* 37,1 тис.грн проведення технічного обслуговування системи відеоспостереження міста згідно з міською програмою «Безпечне місто» (КПКВК МБ 0218230).

**Заборгованість**

Станом на 01.01.2020 року по коштах загального фонду рахується ***кредиторська заборгованість*** в сумі **149,6 тис. грн,** в тому числі прострочена **149,5 тис. грн.** Дана заборгованість виникла у 2015 році по коштах субвенцій з Державного бюджету у зв’язку з тим, що Законом України від 25.12.2015 №928-VІІІ «Про Державний бюджет на 2016 рік» не було передбачено субвенцій з державного бюджету місцевим на відшкодування пільг з послуг зв’язку, компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян, інших пільг окремим категоріям громадян, які мають на них право.

***Дебіторська заборгованість*** по коштах загального фонду на звітну дату утворилася в сумі **219,3 тис. грн, з** них:

**- по КЕКВ 2210** «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі **182,1 тис. грн** - передплата періодичних видань на 2020 рік, яка була проведена у 2019 році;

- **по КЕКВ 2282** «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі **37,2 тис. грн** - по КТПКВК МБ 2000 «Охорона здоров’я», а саме: 1,5 тис. грн. - видані у підзвіт конверти, марки; 5,4 тис. грн - видано аванс на відрядження працівникам ДЗ “СМСЧ-3”; 30,3 тис. грн – попередня оплата періодичних видань на 2020 р., яка була проведена у 2019 році.

Станом на 01.01.2020 року по **коштах спеціального фонду** рахується:

- ***дебіторська заборгованість за видатками*** **в сумі 119,1 тис. грн**, а саме:

***-*** по **КЕКВ 2210** «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - **15,7 тис. грн** - передплата періодичних видань на 2020 рік, яка була проведена у 2019 році;

- **по КЕКВ 2282** «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі **28,3 тис. грн** - по КТПКВК МБ 2000 «Охорона здоров’я» - попередня оплата періодичних видань на 2020 р., яка проведена у 2019 році;

**- по КЕКВ 3110** «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - **24,9 тис. грн** по КТПКВК МБ 4000 “Культура і мистецтво” - витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань на 2020 рік з метою поповнення бібліотечних фондів;

- **по КЕКВ 3210** «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» **- 50,2 тис. грн** -по КТПКВК МБ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів». Заборгованість, яка виникла 25.12.2017 р. між ПП «Ліфт експрес» та КП «ЖКС» КМР у зв’язку з невиконанням умов договору. КП «ЖКС» КМР звернулося з позовною заявою до Господарського суду Рівненської області. Господарським судом видано наказ про примусове виконання рішення. Відкрито виконавче провадження в рамках якого проводяться відповідні виконавчі дії для стягнення заборгованості.

- ***кредиторська заборгованість за видатками спеціального фонду відсутня.***

- ***дебіторська заборгованість за доходами спеціального фонду*** на звітну дату утворилася в сумі **102,1 тис.** **грн** , із них:

**-** поКТПКВК МБ 1000 “Освіта ” – **97,0** **тис. грн, а саме**: 44,2 тис. грн – заборгованість, яка виникла у зв’язку з несвоєчасною сплатою орендарями коштів за оренду приміщень, наданих управлінням освіти виконавчого комітету Вараської міської ради та 52,8 тис. грн - заборгованість по батьківській платі за харчування дітей в дошкільних закладах та навчально-виховних комплексах міста;

**-** поКТПКВК МБ 2000 «Охорона здоров’я» – **5,1 тис. грн,** із них:1,0 тис. грн – надані і не оплачені періодичні медичні огляди працівників установ та організацій міста; 4,1 тис. грн - несвоєчасна сплата коштів за оренду приміщення;

***- кредиторська заборгованість за доходами спеціального фонду становить 723,3 тис. грн****, із них :*

- по КТПКВК МБ 2000 «Охорона здоров’я» **-** **27,8 тис. грн** - авансові платежі за зубопротезування;

**-** по КТПКВК МБ 1000 “Освіта” – **695,4 тис. грн**, із них: переплата батьківської плати за харчування дітей в дошкільних закладах та навчально-виховних комплексах в сумі 691,5 тис. грн та переплата орендарями плати за оренду приміщень в сумі 3,9 тис. грн.

- по КТПКВК МБ 1100 “Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання” - **0,1тис. грн** – переплата по батьківській платі за навчання в ПСМНЗ Вараська дитяча музична школа.

На звітну дату рахується заборгованість **по КТПКВК 8000 «Видатки та надання кредитів» по кредитуванню молодіжного житлового будівництва**. По загальному фонду дебіторська заборгованість складає 416,2 тис. грн, кредиторська заборгованість – 416,2 тис. грн. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість складає 540,9 тис. грн, кредиторська заборгованість – 540,9 тис. грн.

**V. Фінансування**

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

Фінансування бюджету м.Вараш відбувалось за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду), за рахунок залишків коштів міського бюджету та за рахунок погашення позик, наданих міжнародними фінансовими організаціями.

**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 53,1 тис.грн.

**VIІ. Міжбюджетні трансферти**

Виплата допомог сім’ям з дітьми, малозабезпеченим сім’ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку, пільг ветеранам війни, ветеранам військової служби, громадянам, що потерпіли від аварії на ЧАЕС та іншим пільговим категоріям громадян, субсидій населенню проводиться за рахунок коштів субвенції з державного та обласного бюджетів.

На ***надання пільг та субсидій населенню за рахунок субвенцій з державного бюджету*** протягом звітного періоду використано 8 174,1 тис.грн, що становить 99,7 % до планових показників в сумі 8 195,0 тис.грн.

На виплату ***допомог малозабезпеченим сім’ям, сім’ям з дітьми, інших видів допомог*** використано 52 977,3 тис.грн при уточненому плані 53 400 тис.грн (99,2 %). Касові видатки по ***інших субвенціях з місцевого бюджету*** (на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи за рахунок субвенції з обласного бюджету) проведені в сумі 205,8 тис.грн, що становить 100 % до плану.

Протягом звітного періоду до бюджету м.Вараш надійшло 67 106,2 тис.грн коштів ***освітньої субвенції*** при планових показниках 67 106,2 тис.грн. Касові видатки за рахунок даної субвенції становлять 67 105,6 тис.грн. Крім того, був направлений на видатки залишок освітньої субвенції, що створився на початок 2019 року в сумі 500,0 тис.грн. Кошти залишку освітньої субвенції, що створився на початок року, використано в сумі 464,6 тис.грн.

За 2019 рік з державного бюджету надійшло 873,3 тис.грн ***субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами***. Касові видатки становлять 723,3 тис.грн. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 150,0 тис.грн було повернено в установленому порядку до обласного бюджету.

***Медична субвенція*** при плані 30 211,3 тис.грн надійшла в повному обсязі. На видатки направлено залишок медичної субвенції, що створився на початок 2019 року в сумі 2 630,3 тис.грн. Касові видатки за рахунок даної субвенції, враховуючи залишок на початок року, становлять 32 827,4 тис.грн.

Протягом звітного періоду до бюджету міста з державного бюджету на ***відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань згідно з Урядової програмою*** «***Доступні ліки***», надійшла субвенція в сумі 208,4 тис.грн. Касові видатки за рахунок субвенції проведено на суму 208,3 тис.грн, або 100 % до планових призначень. Залишок коштів субвенції в сумі 0,1 тис.грн повернено до державного бюджету.

Субвенції 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* *та на поточні видатки СМСЧ-3, для обслуговування внутрішньо переміщених осіб)* проведені в сумі 850,4 тис.грн при плані 850,4 тис.грн, тобто 100,0 %.

Субвенція з державного бюджету***на формування інфраструктури ОТГ*** надійшла в сумі 465,4 тис.грн. Касові видатки за рахунок субвенції проведено на суму 465,4 тис.грн, або 100 % до планових призначень.

В бюджеті міста затвердженасубвенція з місцевого (обласного) бюджету ***за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду*** *(на придбання обладнання для оснащення ресурсних кімнат)* на звітний період у сумі 468,2 тис.грн. Станом на 01.01.2020 року використано коштів у сумі 382,6 тис.грн. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 85,6 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 591,2 тис.грн надійшла в сумі 546,2 тис.грн та використана в повному обсязі.

Протягом звітного періоду з державного бюджету для бюджету м.Вараш надійшла ***субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»*** в сумі 720,7 тис.грн. Касові видатки за рахунок субвенції проведено на суму 704,5 тис.грн, або 97,7% до планових призначень. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 16,2 тис.грн було повернено в установленому порядку до обласного бюджету.

З державного бюджету у звітному періоді надійшла до бюджету м.Вараш субвенція місцевому бюджету ***на створення та ремонт існуючих спортивних комплексів при загальноосвітніх навчальних закладах усіх ступенів*** в сумі 1 122,8 тис.грн. Касові видатки за рахунок субвенції проведено на суму 1 122,8 тис.грн, або 100% до планових призначень та використано на капремонт спортзалу ЗОШ № 3.

В бюджеті міста затверджена субвенція з місцевого бюджету (обласного) ***на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.*** При плані на звітний період 301,3 тис.грн, кошти з обласного бюджету надійшли та використані в повному обсязі.

Станом на 01.01.2020 року до бюджету міста з державного бюджету надійшла субвенція на ***здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій*** в сумі 1 018,0 тис.грн при уточненому річному плані1 035,7 тис.грн. Касові видатки за рахунок субвенції проведено на суму 940,9 тис.грн, або 92,4 % до планових призначень. Залишок коштів на рахунку міського бюджету станом на 01.01.2020 складає 77,1 тис.грн.

У звітному періоді залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що створився на початок 2019 року затверджено в сумі 252,1 тис.грн, касові видатки становлять 252,1 тис.грн. Крім того, до бюджету м.Вараш надійшла субвенція з Володимирецького районного бюджету для с.Заболоття на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 140,0 тис.грн, кошти субвенції використані в повному обсязі.

Протягом звітного періоду до бюджету міста з *державного* бюджету надійшла ***субвенція на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження*** у сумі 4 496,2 тис.грн. Станом на 01.01.2020 року використано 4 215,4 тис.грн, що становить 93,7 % до плану. Залишок коштів субвенції в сумі 280,8 тис.грн повернено до державного бюджету.

***Субвенція з місцевого 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 міста в обсязі 399,5 тис.грн, або 100 % до плану та використана на поточний ремонт протирадіаційних укриттів міста.

***Субвенція з місцевого бюджету на проектні, 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*** надійшла в обсязі 721,6 тис.грн, або 100 % до плану. Касові видатки становлять 721,6 тис.грн (кошти використані на придбання житла двом дітям-сиротам).

В бюджеті міста затвердженасубвенція з місцевого (обласного) бюджету н***а будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту******за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету***на звітний період у сумі 1 038,3 тис.грн. Станом на 01.01.2020 року використано коштів у сумі 370,9 тис.грн. Залишок невикористаних коштів вказаної субвенції в сумі 667,4 тис.грн було повернено в установленому порядку до обласного бюджету. Неосвоєння коштів пов’язано із стислими термінами проведення робіт (грудень 2019) та несприятливими погодними умовами.

Протягом звітного періоду до бюджету м.Вараш ***з районних і міських бюджетів на обслуговування осіб з обмеженими фізичними можливостями*** в комунальному закладі «Вараський міський центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів» імені З.А.Матвієнко при плані на звітний період 1 090,8 тис.грн, надійшло коштів 1090,8 тис.грн, які використані в повному обсязі.

З бюджету м.Вараш протягом звітного періоду передбачались ***інші субвенції обласному бюджету*** на загальну суму 20 266,5 тис.грн, у тому числі по загальному фонду:

* на забезпечення послугами оздоровлення і відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, шляхом компенсації вартості путівки на оздоровлення дітей через співфінансування з міського бюджету при плані 494,9 тис.грн перераховано 481,7 тис.грн або 97,3%;

по спеціальному фонду:

* на капітальний ремонт асфальтобетонного покриття вулиці Енергетиків, вулиці Соборної міста Вараш на умовах співфінансування використано коштів на суму 5 707,2 тис.грн при плані 7 126,6 тис.грн або 80,1%;
* на виконання заходів «Обласної програми запобігання виникненню лісових пожеж та забезпечення їх ефективного гасіння на 2017-2021 роки» - будівництво пожежного депо з житловими приміщеннями по вул. Князя Володимира, 74, м.Рівне на умовах співфінансування при планових показниках 3 500 тис.грн, кошти перераховано обласному бюджету у повному обсязі.

Міністерством фінансів України на 2019 рік бюджету м.Вараш доведений розмір ***реверсної дотації*** в сумі 56 409 тис.грн. Станом на 01.01.2020 року органами Держказначейства до Державного бюджету України вилучено 56 409 тис.грн (100 %).

**VIIІ. Інша інформація**

Рішення Вараської міської ради про затвердження бюджету міста Вараш на 2019 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 21.12.2018 №1371 «Про бюджет м.Вараш на 2019 рік», від 29.05.2019 №1402, від 31.07.2019 №1439, від 27.09.2019 №1523, від 08.11.2019 №1551, від 14.11.2019 №1553, від 20.12.2019 №1652 «Про внесення змін до бюджету м.Вараш на 2019 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 міського бюджету. Протягом 2019 року проведено 4 перевірки. Кошториси та плани асигнувань розпорядників бюджетних коштів міського бюджету затверджені на підставі витягів із розпису асигнувань міського бюджету в установлені терміни.

Начальник фінансового управління Валентина ТАЦЮК

Вик: Олена Хандучка (236) 2-43-83

Алла Максимчук (236) 2-38-75

Світлана Хомич (236) 3-12-38