

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВАРАСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ**

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

телефон / факс (03636) -2-36-25 E-mail: finansy@varash-rada.gov.ua

Код ЄДРПОУ 02771664

## Виконавчий комітет

Вараська міська рада

### Інформація про виконання бюджету

### Вараської міської територіальної громади за 2021 рік

#### I. Загальна характеристика виконання бюджету

Загальний обсяг надходжень до бюджету міської територіальної громади за 2021 рік склав 864 237,6 тис.грн.

Виконання розпису доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) бюджету забезпечено на 102,7 відсотка, тобто при плані 616 783,8 тис.грн фактично надійшло 633 510,5 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до загального фонду бюджету міської територіальної громади склав 164 373,3 тис.грн.

Надходження до спеціального фонду бюджету (без офіційних трансфертів) склали 65 353,8 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку – 1 472,7 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади склав 1000,0 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.

В місті діють два промислових підприємства, основним видом діяльності яких є виробництво електроенергії та виробництво хлібобулочних і кондитерських виробів.

Основним 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 2021 році відокремленим підрозділом «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом» перераховано до бюджету міської об’єднаної територіальної громади 405,6 млн. грн податків і зборів, що становить 64,0 % власних доходів загального фонду бюджету.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Кузнецовський хлібозавод» займається виробництвом хлібобулочних і кондитерських виробів. Річний обсяг виробництва становив (у 2020 році) близько 4,4 тисяч тонн. Очікуваний обсяг виробництва у 2021 році - близько 4,5 тисяч тонн.

За дев’ять місяців 2021 року відокремленим підрозділом «Рівненська АЕС» було вироблено 14 474 млн.кВт.год електроенергії, що на 75 млн.кВт.год більше ніж за 9 місяців 2020 року. Приріст виробництва теплової енергії склав 16 %, або 34 тис.Гкал (з 214 тис.Гкал у 2020 році - до 248 тис.Гкал у 2021 році).

Обсяг виробництва хлібобулочних та борошняних кондитерських виробів за дев’ять місяців 2021 року склав 3 270 тонн, що на 32 тони більше ніж за відповідний період 2020 року.

Очікуване виконання виробництва електроенергії у 2021 році становило 18 144 млн.кВт.год, що на 6% більше ніж у 2020 році. Обсяг виробленої теплової енергії у 2021 році очікувався в розмірі 383 тис.Гкал, що на 19% більше ніж у 2020 році. Обсяг виробництва хлібобулочних та кондитерських виробів до кінця 2021 року планувався в розмірі 4 470 тонн, що на 1% більше ніж у 2020 році.

Відповідно до Програми економічного і соціального розвитку Вараської міської територіальної громади на 2022 рік у плановому році прогнозується зменшення обсягу виробництва електроенергії на 3%, або на 479 млн.кВт.год, порівняно з очікуваними показниками 2021 року, що пов’язано з диспетчерськими обмеженнями на ринку електроенергії.

Обсяг виробництва теплової енергії у 2022 році прогнозується в розмірі 343 тис.Гкал, що на 20 тис.Гкал більше ніж у 2020 році та на 40 тис.Гкал менше очікуваних показників 2021 року.

### III. Доходи

### 

Затверджений обсяг доходів бюджету міської територіальної громади на 2021 рік (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) зі змінами, внесеними відповідно до частини 7 статті 78 Бюджетного кодексу України, виконано на 112,0 відсотка. При плані 623 886,7 тис.грн фактичні надходження склали 698 864,3 тис.грн, що на 170 530,5 тис.грн, або на 32,3 відсотка, більше проти надходжень у 2020 році.

До загального фонду бюджету територіальної громади надійшло 633 510,5 тис.грн, що на 16 726,7 тис.грн, або на 2,7 відсотка, більше планового показника та на 123 281,9 тис.грн, або на 24,2 відсотка, більше проти надходжень у 2020 році.

Перевиконання планових показників у сумі 16 726,7 тис.грн забезпечено понадплановими надходженнями:

податку та збору на доходи фізичних осіб у сумі 8 122,4 тис.грн. Даний вид доходів є основним джерелом наповнення місцевого бюджету, питома вага його у структурі доходів загального фонду бюджету (без урахування офіційних трансфертів) склала 84,3 відсотка (533 932,4 тис.грн). Приріст надходжень проти показника минулого року склав 24,0 відсотка (+ 103 436,2 тис.грн). Рівень виконання початково затвердженого показника (491 611,1 тис.грн) склав 108,6 відсотка;

рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів у сумі 933,8 тис.грн. Частка рентної плати в структурі власних доходів загального фонду бюджету склала 0,4 відсотка (2 367,8тис.грн). Рівень виконання початково затвердженого показника (1 100,0 тис.грн) склав 215,3 відсотка. Приріст надходжень проти показника минулого року -2 274,4 тис.грн;

внутрішніх податків на товари та послуги (акцизного податку) у сумі 2 431,8 тис.грн). Частка акцизного податку в структурі власних доходів загального фонду бюджету склала 2,8 відсотка (17 722,1 тис.грн). Понад початково затверджений показник надійшло 9 872,1 тис.грн акцизного податку. Приріст надходжень проти показника минулого року склав 21,1 відсотка, або 3 082,7 тис.грн;

місцевих податків і зборів у сумі 2 718,5 тис.грн. Місцеві податки і збори є другим значимим за обсягом джерелом наповнення дохідної частини бюджету міської територіальної громади. Їх частка у структурі доходів загального фонду бюджету (без урахування офіційних трансфертів) склала 11,4 відсотка, (72 301,0 тис.грн). Приріст надходжень місцевих податків і зборів проти минулого року склав 19,9 відсотка (+ 11 999,3 тис.грн).

Найпитомішу вагу у структурі місцевих податків займають плата за землю (56,6 відсотка), єдиний податок (35,0 відсотка) і податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (8,1 відсотка).

Надходження плати за землю за звітний період склали 40 919,4 тис.грн, що становить 104,8 відсотка планового показника (+1865,4 тис.грн). Понад початково затверджений показник надійшло 4 519,4 тис.грн плати за землю. Приріст надходжень проти показника минулого року склав 17,1 відсотка (+ 5 978,9 тис.грн).

Надходження єдиного податку склали 25 316,0 тис.грн, що становить 106,9 відсотка планового показника (+1 630,5 тис.грн). Понад початково затверджений показник надійшло 3 890,5 тис.грн єдиного податку. Приріст надходжень проти показника минулого року склав 39,8 відсотка (+7 210,4 тис.грн).

Рівень виконання планового показника надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склав 86,9 відсотка (-885,4 тис.грн). При плані 6 747,0 тис.грн фактичні надходження склали 5 861,6 тис.грн. Невиконання планового показника, а також зниження надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, проти минулого року на 18,5 відсотків, або на 1330,0 тис.грн, зумовлене застосуванням державним підприємством «НАЕК «Енергоатом» індивідуальної податкової консультації, наданої Державною податковою службою України від 07.08.2020 № 3243/ІПК/99-00-04-03-03-06, згідно з якою у підприємства не виникають податкові зобов’язання з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в частині об’єктів нерухомості, які є державною власністю та закріплені за ним на праві господарського відання.

Державне підприємство «НАЕК «Енергоатом» було найбільшим платником до місцевого бюджету податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки. Так, у 2018 році підприємство сплатило 3 394,5 тис.грн податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, що становило 61,1 відсотка від усіх надходжень зазначеного податку. У 2019 і 2020 роках та першому кварталі 2021 року ці показники складали: 3 934,0 тис.грн і 67,0 відсотків; 3 637,0 тис.грн і 50,6 відсотка; 1 216,9 тис.грн і 62,8 відсотка відповідно.

Внаслідок подальшого застосування платником індивідуальної податкової консультації втрати бюджету міської територіальної громади з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, складатимуть понад 5 млн грн щороку.

Частка транспортного податку і туристичного збору у структурі місцевих податків і зборів у звітному році склала 0,3 відсотка.

Надходження транспортного податку склали 14,6 тис.грн, що становить 58,4 відсотка (-10,4 тис.грн) планового показника (25,0 тис.грн). Невиконання зумовлене відсутністю об’єктів оподаткування – легкових автомобілів, з року випуску яких минуло не більше п’яти років (включно), середньорічна вартість яких у 2021 році становила понад 2 250 000 гривень.

Надходження туристичного збору склали 189,4 тис.грн, що на 118,4 тис.грн, або 166,8 відсотка, більше планового показника та 150,4 тис.грн, або на 385,6 відсотка, більше проти надходжень минулого року;

неподаткових надходжень у сумі 2602,7 тис.грн. Питома вага неподаткових надходжень у структурі власних доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади склала 1,1 відсотка (7 149,7 тис.грн). Рівень виконання початково затвердженого показника (1 711,0 тис.грн) склав 417,9 відсотка Приріст неподаткових надходжень проти показника минулого року склав 59,2 відсотка (+ 2 658,6 тис.грн).

Рівень виконання планового показника по надходженню податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  склав 31,3 відсотка (- 82,5 тис.грн): при плані 120,0 тис.грн фактичні надходження склали 37,5 тис.грн, що на 168,9 тис.грн менше проти надходжень у минулому році. Рівень виконання початково затвердженого показника (240,0 тис.грн) склав 15,6 відсотка. Такий стан пояснюється погіршенням у звітному році фінансового стану комунального підприємства «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради, яке у звітному році сплатило до місцевого бюджету 10,7 тис.грн податку на прибуток проти 183,2 тис.грн – у 2020 році.

До спеціального фонду бюджету територіальної громади надійшло 65 353,8 тис.грн (без урахування трансфертів), що на 58 250,9 тис.грн більше планового показника (7 102,9 тис.грн). Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (+155,5 тис.грн), власних надходжень бюджетних установ (+ 56 708,1 тис.грн), коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва (+ 3,0 тис.грн), коштів від продажу землі (+ 1 470,3 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  (+2,4 тис.грн).

Рівень виконання планового показника по надходженню екологічного податку  склав 74,7 відсотка (- 88,4 тис.грн): при плані 350,0 тис.грн фактичні надходження склали 261,6 тис.грн, що на 54,0 тис.грн менше проти надходжень у минулому році. Невиконання планового показника та зменшення надходжень екологічного податку проти надходжень у 2020 році зумовлено технічним переоснащенням очисних споруд державним підприємством «НАЕК «Енергоатом», яке у звітному році сплатило до місцевого бюджету 220,8 тис.грн екологічного податку проти 314,7 тис.грн – у 2020 році.

В структурі доходів спеціального фонду 97,1 відсотка, або 63 461,0 тис.грн, займають власні надходження бюджетних установ; 2,3 відсотка (1 470,3 тис.грн) – кошти від продажу земель; 0,4 відсотка (261,6 тис.грн) – екологічний податок; 0,2% (155,5 тис.грн) – грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності.

В структурі власних надходжень бюджетних установ 9,0 відсотка (5 719,6 тис.грн) займає плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством і 91,0 відсотка (57 741,4 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 6 752,9 тис.грн, фактичні надходження склали 5 719,6 тис.грн (-1 033,3 тис.грн). Невиконання планового показника виникло внаслідок переходу навчальних закладів територіальної громади на дистанційний режим навчання у зв'язку з встановленням карантину та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19.

Початковий обсяг доходів бюджету міської територіальної громади на 2021 рік (без урахування офіційних трансфертів), затверджений рішенням Вараської міської ради від 23 грудня 2020 року № 87 «Про бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021 рік», становив 576 175,5 тис.грн і передбачав ріст на 9,1 відсотка (+ 47 841,7 тис.грн) проти фактичних надходжень до місцевого бюджету у 2020 році, які становили 528 333,8 тис.грн.

Рівень виконання початково затвердженого бюджету склав 121,3 відсотка (+ 122 688,8 тис.грн).

**IV. Видатки та заборгованість**

За 2021 рік **виконання бюджету Вараської міської територіальної громади по видатках та кредитуванню** становить 94,0 % до уточненого плану, в тому числі: загальний фонд – 97,2 %, спеціальний фонд – 81,1%.

Тобто, при уточненому плані на звітний період 908 838,5 тис.грн, на утримання бюджетних установ та виконання програмних завдань використано 854 450,8 тис.грн, у тому числі по видатках 854 527,0 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 76,2 тис.грн.

По загальному фонду, при уточненому плані на звітний період 727 633,7 тис.грн, використано 707 532,1 тис.грн.

По спеціальному фонду, при уточненому плані в сумі 181 204,8 тис.грн, виконано 146 918,7 тис.грн, у тому числі по видатках – 146 994,9 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 76,2 тис.грн.

Найбільша сума видатків загального фонду місцевого бюджету за звітний період припадає на видатки соціально – культурної сфери та проведення заходів – 428 027,8 тис.грн (60,5 %) та реверсну дотацію (вилучення) – 87 438,8 тис.грн (12,4 %).

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 за цими виплатами немає.

Видатки на забезпечення діяльності **органів місцевого самоврядування** (КТПКВК МБ **0150**, **0160**) за 2021 рік становлять 91 798,3 тис.грн (уточнений план на звітний період - 93 071,9 тис.грн), або 98,6 % до плану, в т.ч.: по загальному фонду – 88 596,6 тис.грн (уточнений план – 89 580,9 тис.грн), або 98,9 %, по спеціальному фонду при планових показниках в сумі 3 491,0 тис.грн касові видатки становлять 3 201,7 тис.грн, або 91,7 %.

На поточні видатки загального фонду по органах місцевого самоврядування при плані на звітний період 89 580,9 тис.грн використано 88 596,6 тис. грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 83 856,5 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 1 763,8 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 1 943,1 тис.грн;
* видатки на відрядження – 78,7 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 744,1 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 8,4 тис.грн;
* інші поточні видатки – 202,0 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 1 404,0 тис.грн направлено 1 114,7 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки, платні послуги) становлять 2 087,0 тис.грн (зокрема безкоштовно отримано комп’ютерну техніку, меблі, будівлі).

Видатки загального фонду на **іншу діяльність у сфері державного управління** (КТПКВК МБ **0180**) у звітному періоді становлять 1 611,0 тис.грн або 100 % до плану, зокрема на виконання таких програм: міської програми з відзначення до державних, професійних та місцевих свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед Вараською міською територіальною громадою на 2021-2025 роки; комплексної програми благоустрою та розвитку комунального господарства Вараської міської територіальної громади на 2021-2023 роки; міської програми «Безпечне місто» на 2019-2023 роки; програми «Громадський бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки».

Для забезпечення **надання освітніх послуг** (КТПКВК МБ **1000**)у звітному періоді використано 438 434,2 тис.грн, або 93,8 % запланованої суми (уточнений план на 2021 рік – 467 196,1 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 380 385,4 тис.грн (уточнений план – 396 868,4 тис.грн), або 95,8 %, по спеціальному фонду – 58 048,8  тис.грн (уточнений план на звітний період – 70 327,6 тис.грн), або 82,5 %.

Надання дошкільної та загальної середньої освіти здійснювалося у 13 дошкільних навчальних закладах (*10 дошкільних закладах міста та 3 сільських дошкільних закладах - сіл Заболоття, Стара Рафалівка, Собіщиці*), 15 закладах загальної середньої освіти (*9 ліцеїв, 4 гімназії, 1 навчально-виховний комплекс, 1 заклад загальної середньої освіти)*. У м.Вараш функціонують заклади позашкільної освіти (*будинок дитячої та юнацької творчості, 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. Кузнецовський міський методичний кабінет реорганізовано у Вараський центр професійного розвитку педагогічних працівників, який займається підвищенням фахової кваліфікації педагогів громади. Обслуговування закладів освіти проводять група централізованого господарського обслуговування та централізована бухгалтерія управління освіти.

Питома вага видатків по галузі «Освіта» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 53,8 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 396 868,4 тис.грн використано 380 385,4 тис.грн, з них:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 337 276,1 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 6 937,5 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 429,1 тис.грн;
* на продукти харчування – 13 374,8 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 11 409,9 тис.грн;
* видатки на відрядження – 92,1 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 10 518,8 тис.грн;
* інші виплати населенню – 197,2 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 149,9 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2021 рік 6 173,4 тис.грн використано 5 491,0 тис.грн на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, або 88,9 %.

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 52 557,8 тис.грн, з них:

* заробітна плата з нарахуваннями – 222,6 тис.грн;
* придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 3 174,1 тис.грн;
* продукти харчування – 2 556,4 тис.грн;
* оплата послуг – 176,3 тис.грн;
* інші поточні видатки – 65,9 тис.грн;
* придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 46 362,5 тис.грн.

На видатки по **охороні здоров’я** та проведення програмних заходів з охорони здоров’я (КТПКВК МБ **2000**)протягом 2021 року використано 33 011,3 тис.грн, або 98,0 % запланованої суми (уточнений план – 33 692,6 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 30 362,1 тис.грн (план – 31 034,6 тис.грн), або 4,3 %, по спеціальному фонду при плані на звітний період – 2 658,0 тис.грн використано 2 649,2 тис.грн, або 99,7 %.

Питома вага видатків по галузі «Охорона здоров’я» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 4,3 %.

На поточні видатки загального фонду по галузі «Охорона здоров’я» при уточненому плані 31 034,6 тис.грн використано 30 362,1 тис.грн на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), з них:

* на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню – 23 438,5 тис.грн;
* на первинну медичну допомогу населенню – 470,2 тис.грн;
* на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 1 353,4 тис.грн;
* на централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 1 738,7 тис.грн;
* на програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом – 50,1 тис.грн;
* на інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я – 3 311,2 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2021 рік 2 658,0 тис.грн використано 2 649,2 тис.грн на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, або 99,7 %.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** (КТПКВК МБ **3000**)у звітному періоді при уточненому плані 36 511,7 тис.грн становлять 36 271,9 тис.грн або 99,3 % до плану, у т.ч.: по загальному фонду – 34 191,6 тис.грн (уточнений план – 34 408,4 тис.грн), або 99,4 % та по спеціальному фонду – 2 080,3 тис.грн (уточнений план на звітний період – 2 103,3 тис.грн), або 98,9 %.

Питома вага видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 4,8 %.

На поточні видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» при уточненому плані загального фонду 34 408,4 тис.грн використано 34 191,6 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 23 100,4 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 758,6 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 26,5 тис.грн;
* на продукти харчування – 569,7 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 1082,7 тис.грн;
* видатки на відрядження – 32,2 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 508,0 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 15,2 тис.грн;
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 3 723,6 тис.грн;
* інші виплати населенню – 4 368,4 тис.грн;
* інші поточні видатки – 6,3 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 1 911,9 тис.грн використано 1 906,7 тис.грн.

Власні надходження сформувалися за рахунок надходжень від надання платних послуг в сумі 173,6 тис.грн і направлені на утримання відповідних бюджетних установ.

*Територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м.Вараш* (КТПКВК МБ 3104) протягом 2021 року використано 6 223,1 тис.грн загального фонду при плані 6 224,0 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 40,0 тис.грн використано 40,0 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень становлять 54,1 тис.грн.

На надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю *Вараським міським центром комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко* (КТПКВК МБ 3105) протягом 2021 року за рахунок коштів загального фонду використано 12 396,4 тис.грн при плані 12 407,7 тис.грн (99,9 %).

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 170,6 тис.грн використано 170,6 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень становлять 58,8 тис.грн.

На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення *Вараським* *міським центром соціальних служб* (КТПКВК МБ 3121)по загальному фонду використано 4 341,4 тис.грн при плані 4 342,0 тис.грн.

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 2 106,2 тис.грн при плані 2 121,9 тис.грн (99,3 %).

На видатки установ **культури і мистецтва** (КТПКВК МБ **4000**)та проведення загальноміських заходів в галузі культури і мистецтва в звітному періоді використано 13 868,9 тис.грн бюджетних коштів при плані 13 916,7 тис.грн, або 99,7 %, у т.ч.: по загальному фонду – 12 905,7 тис.грн (уточнений план – 12 944,5 тис.грн), або 99,7 % та по спеціальному фонду – 963,2 тис.грн (уточнений план на звітний період – 972,2 тис.грн), або 99,1 %.

На поточні видатки по галузі «Культура і мистецтво» при уточненому плані загального фонду 12 944,5 тис.грн використано 12 905,7 тис.грн, у тому числі:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 10 621,0 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 694 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 453,8 тис.грн;
* видатки на відрядження – 6,9 тис.грн;
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 410,3 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 717,1 тис.грн;
* інші поточні видатки – 2,6 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) при плані 570,2 тис.грн використано 569,8 тис.грн.

Власні надходження установ культури за рахунок надання платних послуг, оренди майна, а також благодійних внесків, грантів та дарунків (безкоштовно отримані книги у бібліотеки) у сумі 393,4 тис.грн направлені на утримання закладів культури.

На утримання закладів та проведення заходів з **фізичної культури і спорту** (КТПКВК МБ **5000**)в звітному періоді використано 6 912,5 тис.грн бюджетних коштів при плані 7 210,7 тис.грн, або 95,9 %, у т.ч.: по загальному фонду – 4 374,6 тис.грн (уточнений план – 4 631,6 тис.грн), або 94,5 % та по спеціальному фонду – 2 537,9 тис.грн (уточнений план на звітний період – 2 579,1 тис.грн), або 98,4 %.

На поточні видатки по галузі «Фізична культура і спорт» при уточненому плані загального фонду 4 631,6 тис.грн використано 4 374,6 тис.грн, зокрема:

* на заробітну плату з нарахуваннями – 2 467,8 тис.грн;
* на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 112,1 тис.грн;
* на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 7,9 тис.грн;
* на оплату послуг (крім комунальних) – 1 391,4 тис.грн;

- видатки на відрядження – 83,5 тис.грн;

* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 98,9 тис.грн;
* на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 8,0 тис.грн;
* інші виплати населенню – 197,0 тис.грн;
* інші поточні видатки – 8,0 тис.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 2 579,1 тис.грн використано 2 459,6 тис.грн.

Видатки за рахунок власних надходжень становлять 78,3 тис.грн.

На проведення *спортивної роботи* виконавчим комітетом міської ради (КТПКВК МБ **5011**, **5012**)на 2021 рік передбачалося 918,5 тис.грн, використано 918,5 тис.грн, або 100 %.

*Дитячо-юнацька спортивна школа* м.Вараш (КТПКВК МБ **5031**) утримується при управлінні освіти виконавчого комітету Вараської міської ради. Протягом 2021 року на її потреби використано 3 354,1 тис.грн, при плані 3 630,1 тис.грн або 92,4%. Видатки загального фонду становлять 3 259,1 тис.грн при плані 3 516,1 тис.грн (92,7 %).

На капітальні видатки (бюджет розвитку) на придбання обладнання і предметів довгострокового користування при плані 66,7 тис.грн використано 66,7 тис.грн.

Власні надходження в сумі 28,4 тис.грн направлені на утримання ДЮСШ.

У звітному періоді видатки спеціального фонду бюджету на *будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту* (КТПКВК МБ **5045**) становлять 2 442,9 тис.грн або 99,1 % до уточненого плану (2 465,1 тис.грн). З них видатки бюджету розвитку – 2 393,0 тис.грн, видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ (безкоштовно передана проєктно-кошторисна документація на будівництво майданчика) – 49,9 тис.грн.

*На надання стипендій* міського голови (КТПКВК МБ **5062**) у звітному періоді направлено 197,0 тис.грн при плані 197,0 тис.грн або 100 % (програма розвитку фізичної культури і спорту Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки).

Відповідно до програм, затверджених міською радою, на **житлово-комунальне господарство** (КТПКВК МБ **6000**)за звітний період при плані 80 695,8 тис.грн використано бюджетних коштів у сумі 63 204,7 тис.грн або 78,3 %.

На **будівництво споруд, установ та закладів** освіти, фізичної культури, медичних установ та закладів, культури, об’єктів житлово-комунального господарства (КТПКВК МБ **7310, 7321, 7322, 7324,** **7325,** **7330**) використано коштів спеціального фонду у сумі 45 599,2 тис.грн при плані 49 003,4 тис.грн або 93,1 %.

На **розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)** (КТПКВК МБ **7350**) при плані 7 849,0 тис.грн обсяг видатків становить 7 705,3 тис.грн або 98,2 % (комплексна програма «Розумна громада» на 2021-2024 роки, програма розвитку та реалізації питань містобудування на території Вараської міської територіальної громади).

Обсяг видатків на **виконання інвестиційних проектів в рамках** **здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій** (КТПКВК МБ **7363**) становить 2 193,9 тис.грн або 89,5 % до планових показників (2 452,0 тис.грн).

На **реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій** (КТПКВК МБ **7370**) планові показники спеціального фонду в сумі 412,4 тис.грн виконано на 100 % (розробка проєктно-кошторисної документації та проведення експертизи по об’єкту «Будівництво системи відеоспостереження Вараської ТГ» – 70,6 тис.грн, безоплатно отримане комунальне майно ЖЕД-4 вартістю 341,8 тис.грн).

На **розвиток мережі ЦНАП** (КТПКВК МБ **7390**) використано коштів спеціального фонду у сумі 264,0 тис.грн при плані 264,0 тис.грн або 100 %.

На **утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7461**) при планових показниках 1 069,3 тис.грн використано 1 000 тис.грн або 93,5 %.

На **інші заходи у сфері зв’язку, телекомунікації та інформатики** (згідно з комплексною програмою «Розумна громада» на 2021-2024 роки) за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7530**) при планових показниках на 2021 рік в сумі 3 752,6 тис.грн, використано 3 628,6 тис.грн, або 96,7 %, у тому числі: коштів загального фонду – 3 166,6 тис.грн або 96,4 % (уточнений план на звітний період – 3 285,3 тис.грн), коштів спеціального фонду – 462,0 тис.грн при плані 467,3 тис.грн (98,9 %).

Видатки на **реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості** (КТПКВК МБ **7540**) при планових показниках 431,9 тис.грн проведені в сумі 217,6 тис.грн, що становить 50,4 %.

На **проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї**  (КТПКВК МБ **7650**) при плані на звітний період 12,0 тис.грн, використано 12,0 тис.грн коштів загального фонду, або 100 %.

Видатки на **членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування** (КТПКВК МБ **7680**) у звітному періоді при плані загального фонду бюджету 90,3 тис.грн становлять 87,7 тис.грн, або 97,1 %.

На **захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру** (КТПКВК МБ **8110**) при плані на звітний період 5 448,6 тис.грн, використано 5 448,6 тис.грн коштів спеціального фонду або 100 %.

На **інші заходи громадського порядку та безпеки** (КТПКВК МБ **8230**) за рахунок коштів загального фонду бюджету при планових показниках у сумі 40,0 тис.грн, використано 32,0 тис.грн, або 80,0 %.

Видатки **на природоохоронні заходи** за рахунок цільових фондів (КТПКВК МБ **8340**)при плані спеціального фонду бюджету 757,1 тис.грн становлять 609,7 тис.грн, або 80,5 %.

**На обслуговування місцевого боргу** (КТПКВК МБ **8600**) при планових показниках загального фонду бюджету 18,7 тис.грн використано 17,4 тис.грн або 93,0 %.

Протягом звітного періоду виділено кошти з **резервного фонду** бюджету в сумі 239,6 тис.грн на поточний ремонт санітарно-технічних систем комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради «Вараська багатопрофільна лікарня» в приміщенні головного теплового пункту для усунення аварійної ситуації (КПКВК МБ 0218721 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайної ситуації у будівлі закладу охорони здоров’я за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету»). Станом на 01.01.2022 резервний фонд бюджету затверджений в сумі 547,7 тис.грн.

Станом на 01.01.2022 по коштах **загального фонду** бюджету зареєстровано ***дебіторську заборгованість*** в сумі 1**78,6** тис. грн по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»,яка виникла у зв’язку з проведенням установами передплати періодичних видань на наступний бюджетний рік.

***Кредиторська заборгованість*** на звітну дату по коштах загального фонду бюджету відсутня.

Станом на 01.01.2022 року по коштах **спеціального фонду** бюджету зареєстрована ***дебіторська заборгованість за видатками*** в сумі **63,1** тис. грн, а саме:

-по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» КТПКВК МБ 1000 «Освіта» – **12,9** тис. грн -  витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань на 2022 рік);

- по КЕКВ 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» КТПКВК МБ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» **- 50,2** тис. грн - це попередня оплата за послуги з капітального ремонту, яка виникла в одержувача бюджетних коштів місцевого бюджету - комунального підприємства «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради. 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 «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради. Було відкрито виконавче провадження в рамках якого проводяться відповідні виконавчі дії задля стягнення заборгованості, яка виникла 25.12.2017 р. між ПП «Ліфт експрес» та КП «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради у зв’язку з невиконанням умов договору. КП «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради звернулося з позовною заявою до Господарського суду Рівненської області. Господарським судом видано наказ про примусове виконання рішення. 18.05.2018 відкрито виконавче провадження №56401819, в рамках якого проводяться відповідні виконавчі дії для стягнення заборгованості. 17.10.2018 з ПП «Ліфт експрес»було стягнуто заборгованість в сумі 1,1 тис. грн і повернуто до місцевого бюджету.

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

- ***дебіторська заборгованість за доходами спеціального фонду*** на звітну дату зареєстрована в сумі **236,4** тис. грн по КТПКВК МБ 1000 «Освіта», а саме: 100,6 тис. грн – заборгованість, яка виникла у зв’язку з несвоєчасною сплатою орендарями коштів за оренду приміщень, наданих управлінням освіти виконавчого комітету Вараської міської ради, 135,1 тис. грн - заборгованість по батьківській платі за харчування дітей в дошкільних закладах та навчально-виховних комплексах міста та 0,7 тис. грн – заборгованість із батьківської плати за навчання дітей в ПСМНЗ Вараська дитяча музична школа;

***- кредиторська заборгованість за доходами спеціального фонду становить 1 030,0*** *тис. грн, а саме:*

*-* по КТПКВК МБ 1000 «Освіта», із них: переплата батьківської плати за харчування дітей в дошкільних закладах та навчально-виховних комплексах в сумі 1 017,6 тис. грн, переплата орендарями плати за оренду приміщень в сумі 12,2 тис. грн;

- по КТПКВК МБ 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» -0,2 тис. грн – авансовий внесок за оренду приміщення, сплачений орендарем.

На звітну дату рахується заборгованість по КТПКВК 8000 «Видатки та надання кредитів» по кредитуванню молодіжного житлового будівництва. По ***загальному фонду*** дебіторська заборгованість складає **311,4** тис. грн, кредиторська заборгованість – **311,4** тис. грн. По ***спеціальному фонду*** дебіторська заборгованість складає **521,9** тис. грн, кредиторська заборгованість – **521,9** 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 територіальної громади відбувалось 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 фінансовими організаціями.

**VI. Кредитування**

У 2021 році на надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім’ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла затверджені кошти спеціального фонду бюджету громади в сумі 350,0 тис.грн. Однак, через те, що не було укладено кредитних договорів Рівненським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» з кандидатами на отримання кредитів, кошти не освоєні.

Протягом звітного періоду від повернення кредитів, наданих молодим сім’ям та одиноким громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в попередні роки, до спеціального фонду бюджету надійшло 76,2 тис.грн.

**VII. Міжбюджетні трансферти**

Протягом 2021 року до бюджету Вараської міської територіальної громади надійшло 145 174,0 тис.грн коштів ***освітньої субвенції***. Касові видатки за рахунок даної субвенції становлять 144 271,0 тис.грн, або 99,4 % до плану.

Крім того, на звітний період заплановано видатків на надання загальної середньої освіти за рахунок ***залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду*** в сумі 1 961,4 тис.грн. Касові видатки проведені в сумі 1 774,9 тис.грн, що становить 90,5 % до планових показників.

Субвенція з місцевого бюджету ***на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції*** *(на оплату праці з нарахуваннями педпрацівникам інклюзивно-ресурсних центрів)* надійшла в сумі 1 535,1 тис.грн при плані 1 599,0 грн. Касові видатки за 2021 рік становлять 1 535,1 тис.грн, або 96,0 % до плану.

Станом на 01.01.2022 субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на ***здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій*** (капітальний ремонт будівлі (заміна вікон та зовнішніх дверей) загальноосвітньої школи с.Заболоття, придбання інтерактивної панелі, мультимедійного комплексу для Сопачівського ліцею, придбання комп’ютерного класу для Більськовільського НВК, придбання для Вараської багатопрофільної лікарні ліжка для прийому пологів, стола хірургічного, ліжок реабілітаційних) надійшла в сумі 2 452,0 тис.грн або 100 % до плану. Касові видатки за рахунок субвенції становлять 2 193,9 тис.грн (89,5%).

*Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам* ***на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг*** при плані 264,0 тис.грн, надійшла в повному обсязі та використанана придбання програмно-апаратного комплексу для видачі посвідчення водія та реєстрації транспортних засобів. Касові видатки за звітний період становлять 264,0 тис.грн або 100 % до плану.

Субвенція з державного бюджету ***на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі*** при плані 500,0 тис.грн надійшла в повному обсязі. Касові видатки за 2021 рік становлять 493,9 тис.грн, або 98,8 % до плану.

Протягом звітного періоду надійшла *субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам* ***на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості*** в сумі 431,9 тис.грн, що становить 100 % до плану. Касові видатки за рахунок субвенції становлять 217,6 тис.грн або 50,4 %.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам ***на розвиток комунальної інфраструктури, у тому числі на придбання комунальної техніки*** надійшла у сумі 3 446,2 тис.грн. Касові видатки не проводились у зв’язку з тим, що кошти надійшли в останні дні бюджетного періоду (29.12.2021).

*Субвенція з місцевого бюджету* ***на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** надійшла в розмірі 1 276,4 тис.грн при планових показниках 1 363,5 тис.грн. Касові видатки за звітний період становлять 1 276,4 тис.грн, або 93,6 % до плану.

Протягом 2021 року з місцевого бюджету надійшло 1 173,5 тис.грн ***субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** при планових показниках 1 212,9 тис.грн. Касові видатки становлять 1 173,5 тис.грн або 96,7 % до плану.

Видатки на надання освіти за рахунок *залишку* *коштів* за субвенцією ***з державного бюджету місцевому бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами***, що утворився на початок бюджетного періоду, станом на 01.01.2022 року заплановані в сумі 555,2 тис.грн. Касові видатки становлять 514,4 тис.грн або 92,7 % до плану.

Субвенція з місцевого бюджету ***на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров’я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*** *(на придбання рентгенапарату, інсулінів для лікування хворих на цукровий діабет)* надійшла в розмірі 3 553,4 тис.грн або 100 % до плану. Касові видатки за звітний період становлять 3 553,4 тис.грн або 100 % до плану.

Протягом звітного періоду до бюджету громади надійшла ***дотація*** *з місцевого бюджету* ***на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету*** в сумі 2 602,6 тис.грн або 100 %. Станом на 01.01.2022 року дотація використана в повному обсязі.

У звітному періоді ***інші субвенції з місцевого бюджету*** на забезпечення діяльності КЗ «Вараський інклюзивно-ресурсний центр» за рахунок коштів субвенцій з бюджетів Рафалівської селищної ТГ та Полицької сільської ТГ при плані 42,6 тис.грн надійшли в повному обсязі. Касові видатки становлять 42,6 тис.грн.

Субвенція ***з обласного бюджету*** на капітальний ремонт спортзалу ЗОШ №2 при плані 1 000,0 тис.грн надійшла та використана в повному обсязі.

*Субвенція з місцевого бюджету* ***на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб,*** *визначених*[*абзацами 5 - 8*](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/3551-12#n155)*пункту 1 статті 10 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених*[*пунктами 11 - 14*](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/3551-12#n103)*частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету* запланована в сумі 592,7 тис.грн. Кошти надійшли та використані в повному обсязі.

С*убвенція з місцевого бюджету* ***на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України*** *і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до*[*пунктів 11 - 14*](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/3551-12#n103)*частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до*[*пунктів 19 - 20*](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/3551-12#n73)*частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов* *за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету*надійшла в сумі 758,8 тис.грн, що становить 100 % до плану та використана в повному обсязі.

С*убвенція з місцевого бюджету* ***на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень*** *для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету* надійшла в сумі 555,7 тис.грн та використана в повному обсязі.

*Субвенція з місцевого бюджету* ***на погашення заборгованості з різниці в тарифах,*** *що підлягає урегулюванню згідно із*[*Законом України*](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/1730-19)*«Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету* запланована в сумі 13 624,8 тис.грн, однак в бюджет Вараської громади не надійшла.

З бюджету Вараської міської територіальної громади в 2021 році передбачались ***інші субвенції з місцевого бюджету*** на загальну суму 11 718,8 тис.грн. Касові видатки по інших субвенціях з місцевого бюджету у звітному періоді становлять 11 538,0 тис.грн, зокрема:

- обласному бюджету 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 у вигляді інших субвенцій обласному бюджету: касові видатки проведені в сумі 91,8 тис.грн (45,9 % до плану);

- обласному бюджету на виконання заходів «Обласної програми запобігання виникненню лісових і торф’яних пожеж та забезпечення їх ефективного гасіння на 2017-2021 роки»: Будівництво пожежного депо з житловими приміщеннями по вул. Князя Володимира, 74 в м.Рівне (завершення будівництва), II черга. При плані 4 427,0 тис.грн касові видатки становлять 4 427,0 тис.грн, або 100 %;

- обласному бюджету на співфінансування (50%) для придбання двох шкільних автобусів для Вараської міської територіальної громади, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами. При плані 2 300 тис.грн касові видатки становлять 2 300 тис.грн або 100 %;

- обласному бюджету на співфінансування (30%) для придбання ноутбуків для закладів загальної середньої освіти: при плані 270,5 тис.грн, касові видатки становлять 270,5 тис.грн або 100 %;

- районному бюджету Вараського району для управління Вараським районом: при плані 2 000,0 тис.грн, касові видатки становлять 1 967,4 тис.грн або 98,4 %;

- бюджету Сарненській міській ТГ на співфінансування по об’єкту «Реконструкція дитячого терапевтичного корпусу під дитячий терапевтичний корпус з приймальним відділенням КНП «Сарненська центральна районна лікарня» Сарненської районної ради за адресою: вул.Ярослава Мудрого, 3, м.Сарни, Рівненської області. При плані 2 521,3 тис.грн касові видатки проведені в сумі 2 481,3 тис.грн, що становить 98,4 % до плану.

З бюджету Вараської міської територіальної громади у 2021 році передбачалась ***субвенція державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку*** ***регіонів*** (субвенція Головному управлінню Національної поліції в Рівненській області на придбання (для передачі поліцейським офіцерам громади, далі - ПОГ) службових автомобілів підвищеної прохідності для дільничних офіцерів поліції, закріплених за територією територіальної громади (ПОГ) з метою забезпечення оперативного реагування на звернення громадян, проведення якісної превентивної роботи з підобліковими особами у Вараській міській територіальній громаді) на суму 3 000,0 тис.грн. Касові видатки у звітному періоді становлять 2 933,7 тис.грн, або 97,8 % до плану.

Міністерством фінансів України бюджету Вараської міської територіальної громади доведений розмір ***реверсної дотації*** на 2021 рік в сумі 87 438,8 тис.грн. Станом на 01.01.2022 року органами Держказначейства до Державного бюджету України вилучено 87 438,8 тис.грн (100 %).

**VIII. Інша інформація**

Рішення Вараської міської ради про затвердження бюджету Вараської міської територіальної громади на 2021 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 23.12.2020 №87 «Про бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021 рік» та від 24.02.2021 №156, від 05.03.2021 №169, від 31.03.2021 №216, від 30.04.2021 №368, від 28.05.2021 №423, від 25.06.2021 №531, від 20.08.2021 №609, від 24.09.2021 №843, від 18.10.2021 №999, від 17.11.2021 №1007, від 26.11.2021 №1102, від 17.12.2021 №1172, від 22.12.2021 №1177, від 28.12.2021 №1236 «Про внесення змін до бюджету Вараської міської територіальної громади на 2021 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 2021 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 встановленням карантину та запровадження посилених протиепідемічних заходів у зв’язку з значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, 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.

Начальник фінансового управління Валентина ТАЦЮК

Вик: Олена Хандучка (236) 2-43-83

Алла Максимчук (236) 2-38-75

Віра Петрина (236) 3-12-38