

ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА
до звіту про виконання Демидівського селищного бюджету
за 2021 рік

Доходи

Протягом 2021 року до селищного бюджету надійшло 117,1 млн.грн. доходів. Із зазначеної суми надходження загального фонду становлять - 110,9 млн.грн. (103,6% виконання планових призначень); спеціального фонду - 6,2 млн.грн., (105,6% виконання планових призначень).

У структурі надходжень загального фонду - 53,1% або 59 млн.грн. надходження за рахунок міжбюджетних трансфертів; 46,9% або 52 млн.грн. – власні надходження.

При плані 48 млн.грн. власних надходжень, за підсумками року до бюджету фактично надійшло 52 млн.грн. Виконання планових призначень забезпечено на 108,3%, понад затверджені показники отримано майже 4 млн.грн. (3 971 тис.грн.). У порівнянні з 2020 роком ріст власних надходжень становить 125,5% або + 10,6млн.грн.

В розрізі основних бюджетоутворюючих платежів виконання дохідної частини забезпечено по:

- податку на доходи фізичних осіб

Фактичні надходження ПДФО, при плані 29,2 млн.грн., складають 32,2 млн.грн., виконання річного плану забезпечено на 110,1 відсотка. Темп росту надходжень до минулого року становить 137,6%, що зумовлено збільшенням надходжень податку з доходів фізичних осіб від оренди земельних часток (паїв), а також ростом мінімальної заробітної плати. Питома вага зазначеного платежу у власних доходах становить – 61,7%.

- єдиному податку на підприємницьку діяльність

Протягом 2021 року надійшло 9,9 млн.грн. єдиного податку, що становить 100,3 відсотка від затверджено плану. Спад надходжень до рівня минулого року склав 1,4% (-136,6 тис.грн.) за рахунок зменшення надходжень податку від платників III групи.

- платі за землю

Виконання планових призначень по платі за землю за підсумками 2021 року становить 109,1 відсотка. Тобто при плані таких надходжень 5,9 млн.грн., фактично надійшло 6,4 млн.грн. Темп росту надходжень до 2020 року складає 126,7%, або більше на 1,4 млн.грн. Ріст надходжень відбувся за рахунок проведення у звітному році аукціонів з продажу права оренди земельних ділянок.

- акцизному податку

Надходження становлять 1,1 млн.грн., планові призначення виконано на 110,9 відсотка. До минулого року забезпечено ріст платежу на 8,4%.

- податку на нерухоме майно

У 2021 році фактичні надходження склали 1,1 млн.грн., що більше планових призначень на 33,2 тис.грн. Ріст надходжень до минулого року - 16,1 відсотка пов'язаний із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати, що є основою розрахунку податку.

- платі за оренду комунального майна

Виконання планових призначень по платі за оренду комунального майна за підсумками 2021 становить **115,6 відсотка**. При плані 37,0 тис.грн. фактичні надходження склали 42,8 тис.грн. Спад надходжень до 2020 року на **35%** зумовлений зменшенням у 2021 році з 50% до 30% нормативу зарахувань орендної плати до бюджету.

- рентної плати за використання природних ресурсів;

Протягом 2021 року надійшло 367 тис.грн. рентних платежів. Виконання планових призначень становить 106,6 відсотка.

-податку на прибуток

Виконання планових призначень по податку на прибуток забезпечено на 120,0 відсотка. При плані 2,0 тис.грн. фактичні надходження склали 2,4 тис.грн.

-адміністративних послугах і зборах

Фактичні надходження даного платежу у 2021 році склали 670 тис.грн.

Надходження **до спеціального фонду** бюджету громади у 2021 році склали 6,1 млн.грн., виконання планових показників забезпечено на 105,6%. В розрізі платежів надійшли:

- кошти природоохоронного фонду

Фактичні надходження, при плані 9,3 тис.грн., склали 29,4 тис.грн., з них екологічного податку - 9,5 тис.грн. (виконано на 102,6%), грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища – 20,0 тис.грн.,

- кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 8,0 тис.грн (100% до плану).

- власні надходження бюджетних установ

В цілому до спеціального фонду бюджетних установ надійшло 5,7 млн.грн. власних надходжень, виконання планових призначень забезпечено на 102,6 відсотка. В тому числі від плати за послуги, що надаються бюджетним установами надходження склали 1,5 млн.грн., що більше від плану на 55,5 тис.грн., виконання становить 103,9 відсотка,; по інших джерелах власних надходжень бюджетних установ надійшло 4,2 млн.грн., виконання - 102,1 відсотка, в тому числі:

- благодійні внески, гранти та дарунки, безкоштовно передане майно, надходження в натуральній формі - 4 млн.грн. (101,9 відсотка).

- надходження, що отримуються бюджетними установами на виконання окремих доручень та інвестиційних проектів – 244 тис.грн. (105,7 відсотка).

До бюджету розвитку селищного бюджету надійшло 400,7 тис.грн., з них:

- 190,0 тис.грн. - кошти від продажу комунального майна (планові показники виконано на 106,2%),
- 210,7 тис.грн - кошти від продажу землі (виконання плану – 361%).

Міжбюджетні трансферти

Із бюджетів усіх рівнів у 2021 році до селищного бюджету надійшло 59 млн.грн. дотацій та субвенцій, зокрема:

- 10,9 млн.грн. базової дотації (100% планових призначень);
- 42,5 млн.грн. - освітньої субвенції;
- 1750 тис.грн. - субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій;
- 102,4 тис.грн. - додаткової дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я;
- 76,1 тис.грн. - дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів;
- 238,2 тис.грн. - субвенції з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості;
- 609,7 тис.грн. - субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа';
- 723,5 тис.грн. - субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на з/п працівників ІРЦ);
- 330,1 тис.грн. - субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;
- 118,4 тис.грн. - субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду;
- 330,9 тис.грн. - субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я (лікування хворих на цукровий діабет);
- Інших субвенцій надійшло на суму 382,5 тис.грн.:

Видатки

Видаткова частина селищного бюджету за 2021 рік становить 112,4 млн.грн. Із загального фонду селищного бюджету профінансовано 103,1 млн.грн. при плані – 107,4 млн.грн., відсоток виконання становить 96,0%. По спеціальному фонду на видатки спрямовано - 9,3 млн.грн.

В розрізі галузей бюджетної сфери кошти із загального та спеціального фондів використано наступним чином:

Галузь «Управління» - на утримання апарату та структурних підрозділів селищної ради профінансовано – 13 млн.грн.

Галузь «Освіта» – 79,5 млн.грн., з яких 42,2 млн.грн або 53% - кошти міжбюджетних трансфертів, в т.ч. - 39,3 млн.грн. – кошти освітньої субвенції.

По установах, закладах, програмах у сфері освіти фінансування здійснено на:

- дошкільну освіту – 9 млн.грн.;
- загальну середню освіту – 62,3 млн.грн.;
- позашкільну освіту (БТШ) – 1,9 тис.грн.;
- спеціальну освіту (школа мистецтв) – 2,6 тис.грн.;
- утримання бухгалтерії відділу освіти – 1,2 млн.грн.;
- інклюзивно-ресурсний центр – 854,2 тис.грн.;
- програму «Шкільний автобус» 490,0 тис.грн.;
- заходи забезпечення освіти за програмою «Нова українська школа» - 743,5 тис.грн.

Галузь «Охорона здоров'я» використано – 1,8 млн.грн., з яких на:

- оплату енергоносіїв та комунальних послуг медичних закладів - 1,3 млн.грн.;
- заходи з лікування хворих на цукровий діабет – 330,9 тис.грн.;
- програму стратегічного розвитку ЦПМСД – 107,9 тис.грн.;
- програму боротьби з COVID-19 – 30 тис.грн.

Галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» – 4,3 млн.грн., в т.ч. на:

- утримання КЗ «Турбота» - 3,9 млн.грн.;
- програму «Милосердя на 2021 рік» - 267,9 тис.грн. (98,5% до плану);
- інші заходи молодіжної політики - 7,0 тис.грн. (100% до плану);
- надання пільг з послуг зв'язку - 6,6 тис.грн. (66,5% до плану);
- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку – 82,3 тис.грн. (82,3% до плану).

Галузь «Культура і мистецтво» – 4,7 млн.грн., в т.ч. на:

- забезпечення діяльності бібліотек – 2,3 млн.грн.;
- забезпечення діяльності будинків культури і клубів – 2,3 млн.грн.;

- «Програму відзначення державних свят та урочистих подій» – 161,7 тис.грн. (95,1% до плану).

Галузь «Фізична культура і спорт» – 1,1 млн.грн., в т.ч. на:

- утримання ДЮСШ – 518,5 тис.грн. (99,8% до плану);
- утримання та спортивні заходи КЗ «Спорт для всіх» – 553,3 тис.грн., з яких 164 тис.грн. – реалізація проєкта «Створення умов для змістовного фізичного розвитку шляхом облаштування тренажерного залу в смт. Демидівка».

Галузь «Житлово-комунальне господарство» – 4,8 млн.грн., в т.ч.:

- забезпечення водопровідно-каналізаційного господарства - 214,0 тис.грн. з яких 100 тис.грн. – облаштування санітарних зон навколо водонапірних башень;
- організація благоустрою населених пунктів – 4,6 млн.грн. в т.ч. на функціонування КЗ «Добробут» - 3,2 млн.грн.; оплату послуг та виконання робіт з благоустрою – 0,7 млн.грн.

- на реалізацію проєктів вуличного освітлення – 691,7 тис.грн. в т.ч.:

- в с. Лисин – 202,2 тис.грн.;
- в с. Калинівка – 70,1 тис.грн.;
- в с. Вербень – 419,4 тис.грн.

Інша галузі економічної діяльності:

- здійснення заходів з землеустрою – 106,5 тис.грн.;
- утримання та ремонт автомобільних доріг – 404,2 тис.грн.;
- реалізація Національної програми інформатизації - 47,7 тис.грн.;
- реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності до Інтернету в сільській місцевості – 358,0 тис.грн., з яких 238,2 тис.грн. – кошти державного бюджету;

- внески до статутного капіталу КП «ВУЖКГ» - 23,6 тис.грн.;

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 24,3 тис.грн.

- Будівництво та регіональний розвиток використано – 1,1 млн.грн. в т.ч.:

- 56,5 тис.грн. - виготовлення проєктної документації по проєкту «Капітальний ремонт внутрішніх приміщень адмінбудівлі (ЦНАП) на вул. Луцька 3 в смт.Демидівка Дубенського району Рівненської області (Виготовлення ПКД та проведення експеризи)»;

- 17,6 тис.грн. – коригування документації по проєкту «Реконструкція будівлі Княгининської загальноосвітньої школи І—ІІІ ступенів по вул. 17 Березня, 69 в с. Княгинине Демидівського району Рівненської області (заміна вікон та зовнішніх дверей, влаштування пандуса)»;

- 29,3 тис.грн. – виготовлення проєктної документації по проєкту «Капітальний ремонт приміщень другого поверху (поз №1,20,21,22) Опорного

закладу Демидівський ліцей Демидівської селищної ради Рівненської області по вул.Богдана Хмельницького,10 в смт.Демидівка»;

- 616,0 тис.грн. – «Капітальний ремонт будівлі Княгининського ліцею Демидівської селищної ради Рівненської області по вул. 17 Березня, 69 в с. Княгинине Демидівського району Рівненської області (ремонт внутрішньої системи опалення)»;

- 387,7 тис.грн. – «Капітальний ремонт будівлі Рудківського ліцею Демидівської селищної ради Рівненської області по вул. Замкова, 9 с. Рудка Демидівського району Рівненської області (заміна вікон та зовнішніх дверей)»;

- 28,6 тис.грн. – «Капітальний ремонт котельні Острівської гімназії Демидівської селищної ради Рівненської області по вул Михайла Старицького,25 в с. Острів Радивилівського району Рівненської області (коригування)».

На іншу діяльність – 74,0 тис.грн.(19,7%), в т.ч.:

- заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій – 8,8 тис.грн. (29,1% до плану);

- засоби масової інформації – 65,2 тис.грн. (90,7% до плану).

Міжбюджетні трансферти з селищного бюджету профінансовано на суму 1 147,9 тис.грн., зокрема:

Рівненському обласному бюджету перераховано:

- 450 тис.грн. субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (Реконструкція очисних споруд смт Демидівка по вул. П. Орлика, 2а, Демидівського району Рівненської області);

- 300 тис.грн. іншої субвенції на співфінансування зазначеного проекту;

- 99 тис.грн. - на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах (виготовлення проектної документації та робіт з проведення поточного середнього ремонту дорожнього покриття по вулиці Відродження та Перемоги в смт. Демидівка Дубенського району Рівненської області);

- 40,9 тис.грн. на співфінансування придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання;

- 19,5 тис.грн. іншої субвенції на комплексну реабілітацію осіб з інвалідністю у Комунальному закладі "Рівненський обласний центр комплексної реабілітації";

- 9,5 тис.грн. - іншої субвенції на придбання телемедичного обладнання.

Державному бюджету перераховано 229 тис.грн. субвенції в т.ч. на:

- Програму підтримки діяльності Державного пожежно-рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Рівненській області на 2021 рік – 120 тис.грн.;

- Комплексну програму профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Демидівської селищної ради на 2021-25 роки – 89 тис.грн., (в т.ч. 34 тис.грн. – офіцер громади, 5 тис.грн. – Служба судової охорони);

- Програму "Протидії тероризму на території Демидівської територіальної громади протягом 2021-2025 років" – 20 тис.грн.

Вищенаведені галузі бюджетної сфери включають 192,2 тис.грн., видатків спрямованих на завершення реалізації проєктів бюджету участі 2020 року, та 10,9 млн.грн. - на фінансування регіональних цільових програм.

Інформація щодо фінансування програма наведена в додатку.

Загалом із загального та спеціального фонду селищного бюджету у 2021 році профінансовано 112 392,8 тис.грн. видатків, відповідно до зареєстрованих зобов'язань розпорядників бюджетних коштів. В результаті бюджетний рік вдалось успішно завершити, без боргів по захищених видатках, акумулювавши перехідний залишок.

Кредиторська заборгованість селищного бюджету станом на 01.01.2021 становить 993,1 тис.грн. по проєкту «Капітальний ремонт котельні Острівської гімназії Демидівської селищної ради Рівненської області по вул. Михайла Старицького, 25 в с. Острів Радивилівського району Рівненської області». Заборгованість виникла у зв'язку із прийняттям, під час виконання будівельних робіт на об'єкті, розпорядження Кабінету Міністрів України від 09.12.2021 року №1637-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій», яким зазначений об'єкт виключено із переліку об'єктів, що фінансуються за рахунок субвенції з держбюджету.

Начальник фінансового відділу

Ярослав МАКСИМЮК

ПЕРЕЛІК
державних та регіональних галузевих програм,
затверджених в бюджеті Демидівської ТГ на 2021 рік

(тис.грн)

№	КПКВК	Назва програми	Загальний фонд		Спеціальний фонд		Разом	
			Затверджено на 2021 рік, з урахуванням змін	Касові видатки за 2021 рік	Затверджено на 2021 рік, з урахуванням змін	Касові видатки за 2021 рік	Затверджено на 2021 рік, з урахуванням змін	Касові видатки за 2021 рік
	0100	Державне управління	47,0	46,9	0,0	0,0	47,0	46,9
1	0180	Програма військово-патріотичного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України та інших військових формуваннях, підтримки заходів з мобілізаційної підготовки та територіальної оборони у Демидівській селищній раді на 2021-2023 роки	47,0	46,9			47,0	46,9
	1000	Освіта	642,4	639,3	0,0	0,0	642,4	639,3
2	0611021	Програма забезпечення закладів освіти Демидівської селищної ради обладнанням для передачі охорони приміщення на пульт позавідомчої охорони на 2021-2022 роки	150,0	149,3			150,0	149,3
3	0611142	Програма «Шкільний автобус» Демидівської селищної ради на 2022 рік	477,9	475,5			477,9	475,5
4	0611142	Програма соціально-економічного розвитку Демидівської селищної ради на 2020-2022 роки	14,5	14,5			14,5	14,5
	2000	Охорона здоров'я	138,0	137,6	0,0	0,0	138,0	137,6
5	0112111	Стратегічна програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на засадах сімейної медицини Демидівської селищної ради на 2021-2022 роки	108,0	107,6			108,0	107,6
6	0112111	Цільова програма по боротьбі з гострою респіраторною хворобою COVID-19 спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2 на 2021 рік Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Демидівської селищної ради	30,0	30,0			30,0	30,0
	3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 842,3	3 762,8	0,0	0,0	3 842,3	3 762,8
7	0113241	Програма «Турбота про літніх людей» на 2022 рік	3 563,4	3 487,9			3 563,4	3 487,9
8	0113242	Селищна програма «Милосердя» на 2022 рік	271,9	267,9			271,9	267,9
9	0613133	Програма підтримки молоді Демидівської селищної ради на 2021 рік	7,0	7,0			7,0	7,0
	4000	Культура і мистецтво	170,0	161,7	0,0	0,0	170,0	161,7

10	0614082	Програма відзначення державних та професійних свят, ювілейних та пам'ятних дат, відзначення осіб, які зробили вагомий внесок у розвиток Демидівської територіальної громади, здійснення представницьких та інших заходів на 2022 рік	170,0	161,7			170,0	161,7
	5000	Фізична культура і спорт	501,5	499,3	40,5	40,5	542,0	539,8
11	0115061	Програма розвитку фізичної культури та спорту в Демидівській селищній раді на 2022 рік	501,5	499,3	40,5	40,5	542,0	539,8
	6000	Житлово-комунальне господарство	3 882,3	3 789,7	1 137,0	877,4	5 019,3	4 667,1
12	0116013	Програма житлово-комунального господарства, благоустрою, ремонту та утримання комунальних доріг Демидівської селищної ради на 2022 рік	100,0	100,0	140,0		240,0	100,0
13	0116030	Програма організації суспільно корисних робіт для осіб, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання оплачуваних суспільно корисних робіт на 2021-2023 роки	72,0	70,6			72,0	70,6
14	0116030	Програма локалізації та недопущення поширення борщівника Сосновського на території Демидівської селищної ради на 2021-2025 роки	11,0	11,0			11,0	11,0
15	0116030	Програма житлово-комунального господарства, благоустрою, ремонту та утримання комунальних доріг Демидівської селищної ради на 2022 рік	3 689,3	3 598,1	997,0	877,4	4 686,3	4 475,5
16	0116090	Програма житлово-комунального господарства, благоустрою, ремонту та утримання комунальних доріг Демидівської селищної ради на 2022 рік	10,0	10,0			10,0	10,0
	7000	Економічна діяльність	541,4	526,5	40,4	40,4	581,8	566,9
17	0117130	Програма «Регулювання земельних відносин на 2022 рік»	93,1	93,1	13,4	13,4	106,5	106,5
18	0117461	Програма житлово-комунального господарства, благоустрою, ремонту та утримання комунальних доріг Демидівської селищної ради на 2022 рік	405,3	404,2			405,3	404,2
19	0117520	Програма інформатизації Демидівської селищної ради на 2022-2024 роки	33,0	20,7	27,0	27,0	60,0	47,7
20	0117693	Програма "Забезпечення виконання судових рішень та виконавчих документів на 2021-2023 роки"	10,0	8,5			10,0	8,5
	8000	Інша діяльність	102,2	74,0	25,2	0,0	127,4	74,0
21	0118110	Програма цивільного захисту по заходах із запобігання та ліквідації надзвичайних наслідків та стихійного лиха територіальної громади на 2021 -2023 роки	30,2	8,8			30,2	8,8
22	0118340	Програма «Чисте довкілля на 2022 рік»			25,2	,0-	25,2	0,0
23	0118420	Програма висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування в засобах масової	72,0	65,2			72,0	65,2

	9000	Міжбюджетні трансферти	328,0	328,0	0,0	0,0	328,0	328,0
24	0119800	Комплексна програма профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Демидівської селищної ради на 2021-2025 роки	89,0	89,0			89,0	89,0
25	0119800	Програма "Протидія тероризму на території Демидівської територіальної громади протягом 2021-205 років"	20,0	20,0			20,0	20,0
26	0119800	'Програма підтримки діяльності Державного пожежно-рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Рівненській області на 2021 рік	120,0	120,0			120,0	120,0
27	3719730	Програма житлово-комунального господарства, благоустрою, ремонту та утримання комунальних доріг Демидівської селищної ради на 2022 рік	99,0	99,0			99,0	99,0
	Всього		10 195,1	9 965,8	1 243,1	958,3	11 438,2	10 924,1