

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до звіту про виконання бюджету Деражнянської міської територіальної**  
**громади за 2021 рік**

**I. Виконання надходжень доходів до бюджету МТГ**

Виконання планових показників доходів загального фонду бюджету району за 2021 рік по видах:

в тис. грн.

№ п/п	Доходи по основних джерелах	Затверджено з врахуванням змін на 2021 рік	Фактично надійшло за 2021 рік	Відхилення (+,-)	% виконання
1.	Податок на доходи фізичних осіб	65148,4	78575,8	13427,4	120,6
2.	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	17,1	17,1	0,0	100,0
3.	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	72,4	95,9	23,5	132,5
4.	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	181,5	244,6	63,1	134,8
5.	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	3,0	4,4	1,4	147,6
6.	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	611,1	560,2	-50,9	91,7
7.	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) Пальне	520,9	705,6	184,7	135,4
8.	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) Пальне	1420,0	2397,1	977,1	168,8
9.	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної	1650,5	1895,4	244,9	114,8

	ділянки				
10.	Плата за землю	14047,4	12726,3	-1321,1	90,6
11.	Транспортний податок	86,5	113,9	27,4	131,7
12.	Туристичний збір	1,7	2,1	0,4	121,9
13.	Єдиний податок	14866,4	16961,5	2095,1	114,1
14.	Частина чистого прибутку(доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	16,3	19,3	3,0	118,7
15.	Інші надходження (21080500)	0,0	2,9	2,9	0,0
16.	Адміністративні штрафи та інші санкції	15,7	30,1	14,4	191,9
17.	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	8,0	41,6	33,6	519,5
18.	Плата за надання адміністративних послуг	1131,5	1202,1	70,6	106,2
19.	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	57,1	57,5	0,4	100,7
20.	Державне мито	16,8	6,0	-10,8	35,6
21.	Інші надходження (24060000)	69,5	57,4	-12,1	82,6
22.	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву	51,2	62,9	11,7	122,9
23.	Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і	0,8	1,0	0,2	125,0

	грошові кошти, власники яких невідомі				
	Разом доходів без урахування міжбюджетних трансфертів	99993,8	115780,7	15786,9	115,8

Із 23-х джерел надходжень власних доходів забезпечено виконання по 19-ти до затверджених сум міською радою на 2021 рік з урахуванням змін.

Не виконанні надходження по 4 –х видах податків і зборів:

- акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів – 91,7 %, недопоступило 50,9 тис.грн., за рахунок зменшення реалізації алкогольних і тютюнових виробів та податкового боргу станом на 01.01.2022 року в сумі 2,9 тис.гривень;

- платі за землю – 90,6 %, недопоступило 1 321,1 тис. грн. У 2021 році невиконано планові призначення за всіма підкодами податку, так як допущений податковий борг в сумі 1 927,2 тис. грн., в тому числі: по земельному податку з юридичних осіб – 79,9 тис. грн., з фізичних осіб – 260,6 тис. грн., по орендній платі з юридичних осіб – 107,3 тис.грн., з фізичних осіб - 1 479,4 тис. гривень;

- державному миту – 35,6 %, недопоступило 10,8 тис. грн.. за рахунок зменшення кількості видачі та оформлення закордонних паспортів та паспортів громадян України;

- інших надходженнях ( ККД 24060300) – 82,6 %, недопоступило 12,1 тис. грн. , в зв'язку з тим, що надходження мають одноразовий та не постійний характер.

До початково затвердженого бюджету власні доходи загального фонду виконанні на 126,4 %, тобто надійшло більше доходів на 24 155,3 тис.грн.

В структурі доходів бюджету МТГ основну питому вагу займає податок та збір на доходи фізичних осіб – 78,6 %, якого надійшло за 2021 рік 78 575,8 тис. грн., виконання склало 120,6 відсотків. Темп росту до минулого року 139,8 %. До початково затвердженого бюджету виконання 133,1 %.

Найбільшими платниками податку з заробітної плати (контингент – 100%) в звітному році були:

- відділ освіти, молоді та спорту – 14 650,3 тис. грн.;
- КНП «Деражнянська міська багатопрофільна лікарня » – 5 041,3 тис. грн.;
- СТОВ ім. Шевченка – 4 944,9 тис. грн.;
- ПРАТ «Деражнянський молочний завод» - 3 903,0 тис. грн.;
- ТОВ «Нью Агро Поділля» - 5 102,3 тис. грн.

По податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами спад до 2020 року на - 408,3 тис. грн. та невиконання річного плану 2021 року на - 315,6 тис. грн. спричинено організаційно – штатними змінами в ГУНП в Хмельницькій області, та зменшенням штатної чисельності працівників Деражнянського відділення поліції з 47 чоловік в 2020 році до 27 осіб в 2021 році.

Збільшилися надходження податку на доходи фізичних осіб з доходів одержаних громадянами від надання в оренду земельної частки (паю) з 14 648,9 тис. грн. до 25 397,5 тис. грн., тобто надходження зросли на 10 748,6 тис. грн., або на 73,4 відсотків за рахунок надходження в грудні 2021 року одноразового платежу ПДФО з виплати інвестиційного доходу від ТОВ «Нью Агро Поділля» в сумі 9 015,0 тис. грн., що вплинуло на збільшення надходжень податку на доходи в цілому.

По податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування) виконання плану по доходах в 2021 році 786,1 тис. грн. або (180,3 відсотка), до початково затвердженого бюджету – 251,6 % ,спричинено ріст надходжень за рахунок збільшення кількості платників - фізичних осіб за результатами річного декларування в 2,5 рази ( з 58 осіб до 146).

Податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності надійшло 17,1 тис. грн., що склало 100 відсотків до річних призначень. До початково затвердженого бюджету виконання 57,1 %, недопоступило 12,9 тис.грн. від СЛКП «Флора», планувались надходження від даного підприємства в сумі 16,2 тис.грн., проте за результатами роботи збитки склали 1,6 млн. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 95,9 тис. грн. або 132,5 %, до початково затвердженого бюджету – 305 %, за рахунок збільшення запланованих об'ємів вирубки деревини по комунальному підприємству СЛКП «Флора» у 4 кварталі 2021 року на 25 % та видано в звітному році більше на 6 лісорубних та лісових квитків по лісогосподарських підприємствах громади.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло 244,6 тис.грн., що склало 134,8 відсотків до затверджених сум. Темп росту до минулого року 100,2 %. До початково затвердженого бюджету – 174,9 %. Надійшли не заплановані кошти від АТ «Укрзалізниця».

Рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення надійшло 4,4 тис. грн., до уточнених призначень та початково затвердженого бюджету виконання 147,6 %, так як існує переплата станом на 01.01.2022 року в сумі 1,2 тис. гривень.

Акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) Пальне надійшло 705,6 тис. грн. або 135,4 %, темп росту до минулого року 103,4 %, до початково затвердженого бюджету –176,4 %, так як збільшився обсяг реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального по м. Деражня.

Акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) Пальне надійшло 2 397,1 тис. грн. або 168,8

%, темп росту до минулого року - 100,6 %, до початково затвердженого бюджету – 217,9 % у зв'язку із збільшенням обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального по м. Деражня на 194 946,74 л (з 1 643 473,86 л у I півріччі 2021 року до 1 838,420,60 л у II півріччі 2021 року) .

По податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 1 895,4 тис. грн., (виконання становить 114,8 %) , темп росту до минулого року 116,7 %, до початково затвердженого бюджету – 121,8 %, основна сума податку 1 570,5 тис. грн. надійшла від юридичних осіб, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості за рахунок збільшення площ та ставок податку в 2021 році.

Транспортного податку надійшло 113,9 тис. грн., виконання склало 131,7 відсотків. Так як за 2020 рік надходжень не було, тому початково не планувались надходження на 2021 рік.

Туристичного збору надійшло 2,1 тис. грн. від єдиного платника ФОП Кушнір А. по с. Волоське, виконання склало 121,9 відсотків. Темп росту до минулого року 123,5 % та до початково затвердженого бюджету - 121,9 % за рахунок збільшення кількості туристів на 15 осіб.

Єдиного податку надійшло 16 961,5 тис. грн., що склало 114,1 %, темп росту до минулого року 109,3 %, до початково затвердженого бюджету – 109,8 %. Збільшення спричинено зростанням ставок єдиного податку та ростом мінімальної заробітної плати.

По частині чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету надійшло 19,3 тис. грн., що склало 118,7 % до уточнених та до початково затвердженого бюджету. Темп росту до минулого року – (-58,5 %) .Надходження за 2020 рік були з від'ємним значенням (-33,0 тис. грн.), по комунальному підприємству СЛКП «Флора», повернення висновком ДПІ переплату за результатами річного декларування.

Інших надходжень (ККД 21080500) поступило 2,9 тис. грн.(повернення фінансування згідно актів перевірок), уточнених та планових призначень не було.

Адміністративних штрафів та санкцій (коди 21081100, 21081500) надійшло 71,7 тис. грн., що на 48,0 тис. грн. або 302,5 % більше затверджених сум на звітний рік та 1385,3 % до початково затвердженого бюджету за рахунок сплати фізичними особами - підприємцями адмінштрафів за порушення правил торгівлі алкогольними напоями по Деражнянській МТГ.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло 1 202,1 тис. грн., що склало 106,2 %, до початково затвердженого бюджету - 126,5 %, за

рахунок збільшення вартості наданих та введення нових видів послуг, які надавались ЦНАП в м. Деражня.

Надходжень від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності поступило 57,5 тис. грн. або 100,7 відсотків, а до початково затвердженого бюджету – 57,8 % та до минулого року -33,2 %. Зменшились надходження зв'язку з тим, що в 2021 році єдиним платником надходжень був відділ культури міської ради, а в 2020 році та на 2021 рік планувались надходження від бюджетних установ, КП «ЖЕК №1» та КП «Міськводоканал».

Коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву надійшло 62,9 тис. грн., що на 11,7 тис. грн. більше уточнених бюджетних призначень або 122,9 відсотків, початкова сума не затверджувалась.

Надійшло коштів від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі в сумі 1,0 тис. грн., виконання склало 125 відсотків.

Деражнянською міською радою у 2021 році надано пільги установам та організаціям на суму 42,3 тис. грн., в тому числі: по платі за землю (земельному податку з юридичних осіб) з юридичним особам в сумі 25,4 тис. грн. та по податку на нерухоме майно СЛКП «Флора» - 16,9 тис. грн. для зменшення податкового навантаження на бюджет МТГ.

До спеціального фонду бюджету МТГ за 2021 рік фактично надійшло власних доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) 15 194,9 тис. грн., що склало 207,1 % до річних сум затверджених міською радою з врахуванням змін та 611,4 % до початково затвердженого бюджету.

Виконання планових показників спеціального фонду бюджету МТГ за 2021 рік по джерелах надходжень:

№ п/п	Джерела надходжень	Затверджено розписом з врах. змін на 2021 рік	Фактично надійшло за 2021 рік	Відхилен - ня	% виконання
1.	Екологічний податок	19,5	28,6	9,1	146,7
2.	Надходження від сплати збору за забруднення навколишнього природного середовища	0,0	0,1	0,1	0,0
3.	Надходження коштів від відшкодування втрат	0,0	0,1	0,1	0,0

	сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва				
4.	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	0,0	11,7	11,7	0,0
5.	Власні надходження бюджетних установ	2465,9	9550,4	7084,5	387,3
6.	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності	4852,0	5604,0	752,0	115,5
	Разом доходів без урахування міжбюджетних трансфертів	7337,4	15194,9	7857,5	207,1

Із 6-ти джерел власних доходів спеціального фонду виконанні надходження по всіх видах.

По екологічному податку надійшло 28,6 тис. грн., що на 9,1 тис. грн. більше або виконання 146,7 відсотків та до початково затвердженого бюджету - 146,4% за рахунок нових платників в 2021 році – ТОВ «Моріта» та ТОВ «Оператор ГТС України».

По грошових стягненнях за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності надійшло 11,7 тис. грн., зв'язку з накладенням штрафів згідно актів ревізії СЛКП «Флора». Так як такі стягнення носять одноразовий характер, то початкове та уточнене планування не здійснювалось.

Власних надходжень бюджетних установ за 2021 рік надійшло більше на 7 084,5 тис. грн. або 387,3 %, до початково затвердженого бюджету за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків в сумі 5 983,3 тис. грн., які не були заплановані в звітному році, оскільки вони не мають постійного характеру.

Коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності надійшло 5 604,0 тис.грн., що склало 115,5 % до уточнених річних призначень. Початкове планування не здійснювалось, так як не було прогнозних даних щодо продажу земельних ділянок. Протягом 2021 року відчужено 6 земельних ділянок загальною площею 3,8176 га.

## II. Виконання видатків бюджету МТГ

При фінансуванні головних розпорядників бюджетних коштів бюджету міської територіальної громади (МТГ) в першочерговому порядку фінансувались видатки по захищених статтях витрат, відповідно до планових призначень визначених рішенням третьої сесії восьмого скликання МТГ від 24 грудня 2020 року № 1 «Про бюджет Деражнянської міської територіальної громади на 2021 рік», а також з урахуваннями змін протягом 2021 року.

На поточне утримання бюджетної сфери, фінансування регіональних програм та на інші видатки по загальному фонду з бюджету МТГ спрямовано 178 836,1 тис. грн., що становить 97,8 % до уточнених планових призначень на 2021 рік (182 764,5 тис. гривень).

У загальній структурі видатків бюджету МТГ, видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 145 858,2 тис. грн., тобто 81,6 % від загального обсягу видатків.

Видатки на оплату: спожитих енергоносіїв - 8 731,0 тис. грн., продуктів харчування - 2 349,3 тис. гривень.

Зазначеним фінансуванням забезпечено повну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ, допомоги населенню у встановлені терміни і не допущено заборгованості з цих виплат.

### Державне управління

За 2021 рік фактичне виконання становить 28 489,2 тис. грн. при плані на вказаний період 29 080,3 тис. грн., тобто 98,0 відсотків до призначень на вказаний період.

Захищені та першочергові статті профінансовані відповідно до фінансового ресурсу.

	тис. грн.		
	План	Факт	Відсотки (%)
заробітна плата	19 988,5	19 959,1	99,8
нарахування	3 987,4	3 860,9	96,8
енергоносії	3 699,5	3 279,7	88,6

Капітальні видатки по спеціальному фонду становлять 489,4 тис. грн.:  
380,0 тис. грн. - придбана комп'ютерна техніка та конденціонери;  
109,4 тис. грн. - реєстрація документів з реконструкції існуючої системи газопостачання.

### Освіта

По бюджету МТГ, з них кошти передані Вовковинецькою СТГ - 197,0 тис грн., на 2021 рік з врахуванням змін заплановано 115 585,7 тис. грн., фактичне виконання становить 113 630,7 тис. грн., тобто 98,3 відсотка. На харчування учнів шкіл та дітей в ДНЗ витрачено 2 327,1 тис. грн. при уточненому плані на вказаний період 2 375,4 тис. гривень. Видатки на харчування в день по 20 грн. на 1 учня ЗОШ та по 30 грн. на 1 дитину в дошкільному закладі.



Захищені та першочергові статті профінансовані відповідно до фінансового ресурсу.

			тис. грн.
	План	Факт	Відсотки (%)
заробітна плата	85 729,4	84 473,7	98,5
нарахування	18 787,2	18 404,3	98,0
медикаменти	82,8	81,9	98,9
харчування	2 375,4	2327,1	98,0
енергоносії	5 371,1	5 131,4	95,5

Станом на 01.01.2022 року капітальні видатки по спеціальному фонду проведені за рахунок місцевого бюджету, субвенції на НУШ, залишку освітньої субвенції та становлять 5 210,9 тис. грн.:

За рахунок місцевого бюджету в сумі 3 312,8 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 123,3 тис. грн.:

12,5 тис. грн. - придбання плити електричної ПЕ-2 для ДНЗ №2 "Берізка";

7,8 тис. грн. - вентиляційне обладнання для Маниковецького ДНЗ "Сонечко";

6,6 тис. грн. - зонти з нержавіючої сталі для вентиляції;

26,2 тис. грн. - комплект для з мийок 2-х секційні зі змішувачами;

6,3 тис. грн. - принтер;

49,9 тис. грн. - придбання двох дровоколів для Деражнянського ліцею №2 та Деражнянського ліцею №3;

14,0 тис. грн. - придбання двох насосів для системи тепlopостачання в Деражнянський ліцей №2.

КЕКВ 3122 «Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» в сумі 145,2 тис. грн.:

145,2 тис. грн. - оплата за виготовлення проектно-кошторисної документації та її експертизу по об'єктах: «Будівництво водозабору з підземного джерела (свердловини) для забезпечення водopостачанням».

КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» в сумі 3 044,3 тис. грн.:

48,5 тис. грн. - «Реконструкцію котельні із встановленням енергоефективних твердопаливних котлів в Маниковецькій ЗОШ I - III ступенів» (41,5 тис. грн. - виготовлення ПКД та 7,0 тис. грн. - проведення експертної оцінки);

436,8 тис. грн. - оплата за експертизу проектно-кошторисної документації та її коригування по об'єкту «Реконструкція будівлі дошкільного навчального закладу (ясла-садочок) №1 «Дзвіночок» по вул. Івана Зубкова, 15 в м. Деражня Хмельницької області (коригування)»;

2 074,0 тис. грн. - Реконструкція системи тепlopостачання Деражнянської загальноосвітньої школи I-III ступенів №3 імені Героя України Івана Зубкова, що розташована за адресою: м. Деражня вул. В.Соломчука, 2.;

387,7 тис. грн. - «Реконструкції системи тепlopостачання Деражнянського ліцею №2, що розташована за адресою: м. Деражня, вул. Л.Українки, 9»;

34,3 тис. грн. - виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію міні-футбольного поля зі штучним покриттям по вул. Лесі Українки,9 м. Деражня Хмельницького району Хмельницької області»;

63,0 тис. грн. - виготовлення проектно-кошторисної документації та експертиза робочого проекту об'єкту «Реконструкцію приміщень актової зали та харчоблоку під їдальню та харчоблок Деражнянського ліцею №2 за адресою: Хмельницька область, м. Деражня, вул. Л.Українки,9».

За рахунок залишків освітньої субвенції в сумі 849,3 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 849,3 тис. грн.:

24,0 тис. грн. - насоси циркуляційні для шкіл;

22,0 тис. грн. - плита ПЕ 4Ш для Лозівської школи;

12,4 тис. грн. - шафа жарочна електрична ШЖЕ-1Н для Волоської школи;

37,9 тис. грн. - вентиляційне обладнання(вентилятор ВР 88-72 №2,5);

137,9 тис. грн. - стінки для дидактичних матеріалів;

92,3 тис. грн. - комплект з столу учнівського одномісного зі зміною виставленням та регулюванням кута нахилу стільниці та стільці;

59,4 тис. грн. – комп'ютерне обладнання для початкових класів (ноутбуки);

89,0 тис. грн. - комп'ютерне обладнання (багатофункціональні пристрої для початкових класів (принтери));

210,4 тис. грн. - телевізійне та аудіовізуальне обладнання для шкіл;

14,0 тис. грн. - холодильне обладнання для шкіл;

150,0 тис. грн. - створення кабінету ЛФК (спортивні куточки, системи для занять ЛФК, тренажер перекотиполе, балансуюча платформа, сухий басейн, комплект обладнання для ЛФК, дошка Євмінова, модульний набір друзі Кідіго, комплект спортивно-ігрового обладнання, бігова доріжка).

За рахунок субвенції на «Нову українську школу» в сумі 793,1 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 793,1 тис. грн.:

210,7 тис. грн. - телевізори та мультимедійне обладнання;

261,6 тис. грн. - комплект столів учнівських з стільцями;

302,9 тис. грн. - комп'ютерне обладнання для початкових класів (ноутбуки);

17,8 тис. грн. - комп'ютерне обладнання для початкових класів (принтери).

За рахунок співфінансування на «Нову українську школу» в сумі 92,3 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 92,3 тис. грн.:

23,4 тис. грн. - телевізори та мультимедійне обладнання;

33,2 тис. грн. - комплект столів учнівських з стільцями;

33,7 тис. грн. - комп'ютерне обладнання для початкових класів (ноутбуки);

2,0 тис. грн. - комп'ютерне обладнання для початкових класів (принтери).

За рахунок субвенції особам з особливими освітніми потребами в сумі 115,5 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 115,4 тис. грн.:

11,2 тис. грн. - комплект обладнання для сенсорної кімнати;

7,9 тис. грн. - комплект з ігрового корекційного обладнання;

1,7 тис. грн. - стіл для пісочної терапії;

43,4 тис. грн. - планшети для учнів з особливими освітніми потребами;

51,2 тис. грн. - комплект принтерів для учнів з особливими освітніми потребами.

За рахунок залишків субвенції особам з особливими освітніми потребами в сумі 54,2 тис. грн.:

КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 54,2 тис. грн.:

4,3 тис. грн. - стіл для пісочної терапії;

27,7 тис. грн. - планшети для учнів з особливими освітніми потребами;

22,2 тис. грн. - обладнання сенсорної кімнати (комплект обладнання для темної сенсорної кімнати).

### Охорона здоров'я

По бюджету МТГ, з врахуванням коштів переданих Вовковинецькою СТГ (522,7 тис. грн.) на 2021 рік та урахуванням змін заплановано 5 466,4 тис. грн., виконання становить 4 908,7 тис. грн. - 89,8 % по загальному фонду та по спеціальному фонді виконання складає 1 163,9 тис. грн. при плані 1 536,1 тис. грн. (75,8%).

Захищені та першочергові статті та інші видатки профінансовані відповідно до затверджених програм.

КНП «Деражнянська МБЛ» - уточнений план 2 551,9 тис. грн., використано 2 157,8 тис. грн. (оплата енергоносіїв, придбання медикаментів, оплата послуг), що становить 84,6 відсотки. Кошти не використані відповідно до кошторисних призначень в зв'язку з тим, що ТОВ «Укрінвестенерго» не укладено договір з КНП «Деражнянська МБЛ» на оплату електроенергії за грудень, як постачальник «останньої надії».

Капітальні видатки по спеціальному фонду становлять 991,1 тис. грн. (план – 1 362,6 тис. грн.) в тому числі:

554,7 тис. грн. - видатки по виконанню робіт на доступність приміщень лікарні для людей з обмеженими можливостями,

37,9 тис. грн. - монітор пацієнта,

398,5 тис. грн. - капітальний ремонт інфекційного відділення.

Асигнування передбачені на капітальний ремонт - влаштування автоматичної сигналізації та системи оповіщення в сумі 369,3 тис. грн. не використані по причині невиконання підрядником ТОВ «Укртехновбез» м. Київ умов договору.

КНП «Деражнянський ЦПМСД» уточнений план 2 023,3 тис. грн., використано 1 859,7 тис. грн., що становить 91,9 відсотки по загальному

фонду та уточнений план 173,5 тис. грн., використано 172,8 тис. грн., що становить 99,6 відсотки по спеціальному фонду:

«Програма забезпечення надання медико-санітарної допомоги населенню Деражнянської територіальної громади на 2021-2022 роки» по загальному та спеціальному фондах використано 1853,9 тис. грн., а саме по загальному фонді 1681,1 тис. грн.: заробітна плата та нарахування - 74,9 тис. грн., медикаменти - 542,2 тис. грн., інші виплати населенню (пільгові рецепти) - 503,2 тис. грн., оплата послуг - 63,0 тис. грн., оплата енергоносіїв - 473,1 тис. гривень. Капітальні видатки по спеціальному фонді проведено на суму 172,8 тис. грн.: придбано два аналізатори сечі - 47,5 тис. грн., ноутбук для Лозівської АЗПСМ - 15,0 тис. грн., чотири системні блоки - 30,5 тис. грн., дефібрилятор - 69,9 тис. грн., ПКД для проведення капітальних ремонтів санвузлів - 9,9 тис. грн.;

«Програма транспортування хворих з хронічною нирковою недостатністю на програмний гемодіаліз до Хмельницької обласної лікарні на 2021 - 2023 роки використано 178,6 тис. грн. (заробітна плата та нарахування на заробітну плату водіїв, придбання запчастин і ПММ).

. Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - уточнений план 891,2 тис. грн., використано 100%, з них кошти місцевого бюджету 16,7 тис. гривень.

### **Соціальний захист населення**

За 2021 рік по соціальному захисту населення при плані на вказаний період 7 512,7 тис. грн., з врахуванням коштів переданих Вовковинецькою СТГ (7,6 тис. грн.), фактичне виконання становить 7 503,7 тис. грн., тобто 99,9 % до призначень на вказаний період.

На фінансування забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю план по бюджету на 2021 рік з урахуванням змін становить 6 811,9 тис. грн., а фактично 6 804,0 тис. гривень. На обслуговуванні 670 осіб похилого віку та 12 дітей на реабілітації (спискова чисельність).

Касові видатки по заробітній платі та нарахуванню 6 711,3 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 6 717,1 тис. гривень. Видатки на енергоносії при плані 40,5 тис. грн. касові становлять 40,4 тис. гривень. Видатки на харчування за звітний період 22,2 тис. грн., при плані 24,1 тис. грн. (30 гривень в день на одну дитину).

Капітальні видатки протягом року не планувались і не проводились.

На фінансування Програми «Піклування» Деражнянської міської ради на 2021 - 2023 роки використано кошти в сумі 72,5 тис. грн., (73 особи отримали допомогу).

На фінансування «Програми підтримки членів сімей загиблих військовослужбовців в зоні проведення антитерористичних операцій на 2021 рік» передбачені асигнування в сумі 120,0 тис. грн., виплачено матеріальну допомогу по 10 тис. грн. 12 особам.

На фінансування «Програми допомоги на поховання на 2021 рік» використано 7,60 тис. грн. (5 осіб отримали допомогу).

На фінансування програми відшкодування витрат за пільгове перевезення окремим категоріям громадян на міських маршрутах загального користування автомобільним транспортом на території міста Деражня на 2021 рік видатки за звітний період використано на 100% і становлять 100,0 тис. гривень.

На фінансування програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян на залізничному транспорті приміського сполучення та в автомобільному транспорті загального користування приміського та міжміського сполучення видатки за звітний період становлять 263,5 тис. грн., а планові призначення 264,5 тис. гривень.

На фінансування пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку при плані 15,8 тис. грн., фактичні видатки становлять 15,7 тис. гривень.

На фінансування надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги передбачені асигнування в сумі 113,3 тис. грн., фактичні видатки проведено стовідсотково (7 особам надано компенсацію).

На фінансування програми «Діти Деражнянщини» на 2021-2025 роки Деражнянської міської ради використано 7,0 тис. грн. (придбано подарунки до Дня захисту дітей).

### **Культура і мистецтво**

По бюджету МТГ на 2021 рік з урахуванням змін заплановано 11 934,0 тис. грн., фактично профінансовано 11 826,6 тис. грн., тобто виконання становить 99,1 відсотків.

Захищені та першочергові статті профінансовані відповідно до фінансового ресурсу.

	План	Факт	Відсотки (%)
заробітна плата	8 801,6	8 801,0	100,0
нарахування	1 962,0	1 961,8	100,0
енергоносії	379,3	279,4	73,7

Капітальні видатки - 145,0 тис. грн. по будинку культури.:

25,0 тис. грн. - придбання комплекту для сцени;

44,0 тис. грн. - придбання мікшерного пульта;

16,0 тис. грн. - ноутбук;

17,8 тис. грн. - музичний пристрій;

42,2 тис. грн. - два комп'ютери.

### **Фізична культура та спорт**

По бюджету МТГ на 2021 рік з урахуванням змін всього заплановано 1 895,4 тис. грн., фактично профінансовано 1 894,4 тис. грн., тобто виконання становить 99,9 відсотків.

Захищені та першочергові статті профінансовані відповідно до потреби в повному об'ємі.

	тис. грн.		
КЕКВ	План	Факт	Відсотки (%)
заробітна плата	1 430,7	1 430,2	100,0
нарахування	256,3	255,8	99,8

На фінансування Програми розвитку волейболу в м. Деражня на 2021 - 2023 роки (громадська організація Деражнянський фізкультурно-спортивний клуб «Іскра»), передбачено - 25,0 тис. грн., використано стовідсотково.

На фінансування Програми розвитку футболу в м. Деражня на 2019 - 2024 роки (громадська організація «Наш футбол»), передбачено 45,0 тис. грн. використано стовідсотково.

По Програмі розвитку фізичної культури і спорту Деражнянської територіальної громади на 2021 рік при плані 109,2 тис. грн., використано 109,1 тис. гривень.

### **Житлово-комунальне господарство**

На утримання сфери житлово-комунального господарства в бюджеті МТГ передбачено 2021 рік з урахуванням змін 8 429,5 тис. грн., фактично використано 8 269,8 тис. грн., тобто виконання становить 98,1 відсотків по загальному фонду та 36,8 тис. грн. планові та касові видатки по спеціальному фонді. Кошти використано на:

3 413,3 тис. грн. – заробітна плата та нарахування;

899,1 тис. грн. – оплата за електроенергію (освітлення вулиць, будинків);

2,4 тис. грн. – оцінка майна (с. Яблунівка);

1 127,4 тис. грн. – виготовлення ПКД, поточний ремонт прибудинкових територій та інші роботи і послуги;

1 786,9 тис. грн. – придбання ПММ;

977,0 тис. грн. – придбання ТМЦ (запчастини та матеріали);

24,6 тис. грн. – зварювальні роботи;

19,3 тис. грн. – ремонт електронасосів;

19,8 тис. грн. – встановлення вікон;

7,2 тис. грн. – придбання касового апарата (спец. фонд);

29,6 тис. грн. – придбання насосів (спец. фонд).

### **Інші видатки**

В бюджеті МТГ на 2021 рік передбачені й інші видатки пов'язані з економічною та іншою діяльністю, які проводились в межах планових призначень, відповідно до потреби та напрямків діяльності, а саме по загальному фонду:

- здійснення заходів із землеустрою (при плані 118,2 тис. грн. використано 77,0 тис. грн. - виготовлення проектів землеустрою);

- утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету - 1916,9 тис. грн. (план), використано 1 511,9 тис. грн., в тому числі: ямковий ремонт вулиць сіл - 266,1 тис. грн. (Кальня, Гатна, Красносілка, Літки, Пилипи, Божиківці,

Шпичинці, Волоське, Лозове - Марківка, Зяньківці, Нижнє, Шиїнці, Загінці, Галузинці), полігон ТПВ, поточний ремонт Майдану Привокзальний, стоянки, бульвару Каштановий, дороги с. Волоське, пров. Подільський, вул. Лермантова;

- реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості (субвенція з державного бюджету) при планових призначеннях - 401,3 тис. грн., виконання - 365,0 тис. грн. (с. Сл. Шелехівська, с. Явтухи, с. Коржівці);

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (при плані 24,0 тис. грн. використано 24,0 тис. грн.);

- забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони (Програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної та техногенної безпеки на території Деражнянської міської ради на 2021-2025 роки (зі змінами до п. 8.2.3)) (при плані 177,0 тис. грн. використано 161,7 тис. грн.) (утримання підрозділів добровільної пожежної охорони сел. Лозове);

- охорона та раціональне використання природних ресурсів (при плані 99,0 тис. грн. використано 49,5 тис. грн. - проведення культурно-технічних робіт, а саме зрізання деревної порості на укосах каналу 2ГД);

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів - 123,9 тис. грн., в тому числі:

  - «Програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної та техногенної безпеки на території Деражнянської міської ради на 2021-2025 роки» - 45,0 тис. грн.;

  - «Програма профілактики злочинності на території Деражнянської міської територіальної громади на 2021-2025 роки» - 75,0 тис. грн.;

  - «Програма проведення протиепідемічних заходів з ліквідації та попередження епідемії коронавірусної хвороби м. Деражня на 2021 рік» - 3,9 тис. гривень.

по спеціальному фонду:

1. Здійснення заходів із землеустрою (при плані 6,0 тис. грн. використано 6,0 тис. грн. - виготовлення проектів землеустрою для підготовки ділянки для продажу.

2. Будівництво інших об'єктів комунальної власності 3 372,9 тис. грн. (план) та 3 320,4 тис. грн. (факт), в тому числі:

- 250,0 тис. грн. (кошти бюджету МТГ) та 2 270,7 тис. грн. (кошти обласного бюджету) - виконання робіт по об'єкту, що фінансується з обласного бюджету «Реконструкція водогону від водонапірної башти по вул. Грушевського, по вул. Миру до вул. Шевченко в м. Деражня Хмельницької області»,

- 799,7 тис. грн. - співфінансування проекту «Реконструкція каналізаційної мережі від мікрорайону «Сільгосптехніка» по вул. Промислова до мікрорайону «Цукровиків» та КНС №6 в м. Деражня Хмельницької області», за рахунок коштів субвенції з Хмельницького районного бюджету.

3. Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій - план по бюджету на

2021 рік з урахуванням змін 364,3 тис. грн., касові видатки - 354,2 тис. грн., в тому числі:

- 249,3 тис. грн. - придбання та встановлення елементів дитячого майданчика на території Деражнянської міської ради за адресою: м. Деражня Хмельницького району Хмельницької області, за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій,

- 15,0 тис. грн. - схеми та пропозиції (візуалізація) по об'єкту «Реконструкція частини парку культури та відпочинку (благоустрій території) по вул. Миру в м. Деражня Хмельницької області,

- 49,9 тис. грн. - експертиза проектно-кошторисної документації «Реконструкція спортивного комплексу (стадіон) по вул. І.Зубкова 5/1 в м. Деражня» Хмельницької області,

- 40,0 тис. грн. - проектно-кошторисна документація «Реконструкція частини парку культури та відпочинку (благоустрій території) по вул. Миру в м. Деражня Хмельницької області».

4. Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету - 4 852,0 тис. грн. (план), використано 4690,6 тис. грн. (ділянки вулиць Подільська та Миру).

5. Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї (при плані 3,5 тис. грн. використано 3,5 тис. грн.).

6. Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (при плані 370,1 тис. грн., використано 368,8 тис. грн. - на поповнення статутного фонду для спеціалізованого лісгосподарського комунального підприємства «Флора» (придбання крана-маніпулятора SG-7500).

7. За рахунок субвенції 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 перераховано кошти на особові рахунки двох дітей для придбання квартир на суму 712,0 тис. грн., кошти використано в повному об'ємі.

### **Кредиторська і дебіторська заборгованість**

Кредиторської та дебіторської заборгованості станом на 01.01.2022 р. по загальному фонду бюджету МТГ немає.

По спеціальному фонду бюджету МТГ кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 р. - 1,5 тис. грн. (заборгованість минулих років). Дебіторської заборгованості немає.

Начальник відділу фінансів

Валентина ПЕТРІВ