i-pg-194

Про внесення змін до рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 11.11.2020 №1114 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств м. Миколаєва на 2021 рік» (зі змінами та доповненнями)

На виконання рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 24.04.2009 № 1130 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств» (зі змінами та доповненнями), керуючись пп.4 п.«а» ст.27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком міської ради

ВИРІШИВ:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 11.11.2020 №1114 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств м. Миколаєва на 2021 рік» (зі змінами та доповненнями), та викласти у новій редакції:

- фінансовий план КНП ММР «Міська лікарня №4»;

- фінансовий план КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка»;

- фінансовий план КНП ММР «Центр первинної медико-санітарної допомоги №5».

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Петрова А.Л.

Міський голова О.СЄНКЕВИЧ

**i-pg-194**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради «Про внесення змін до рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 11.11.2020 №1114 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств м. Миколаєва на 2021 рік» (зі змінами та доповненнями)

Суб’єкт подання проєкту рішення виконкому «Про внесення змін до рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 11.11.2020 №1114 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств м. Миколаєва на 2021 рік» (зі змінами та доповненнями) (далі - проєкт рішення) - департамент економічного розвитку Миколаївської міської ради в особі Шуліченко Тетяни Василівни - директора департаменту економічного розвитку Миколаївської міської ради, тел. 37-34-46.

Розробник проєкту рішення - управління економіки та інвестицій департаменту економічного розвитку Миколаївської міської ради в особі Шевченко Діни Олександрівни – заступника директора департаменту економічного розвитку Миколаївської міської ради – начальника управління економіки та інвестицій, тел. 37-20-37.

Проєкт рішення розроблено відповідно до рішення виконкому міської ради від 24.04.2009 № 1130 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств» (зі змінами та доповненнями), керуючись пп.4 п.«а» ст.27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

Відповідно до пояснювальної записки до зміненого фінансового плану **КНП ММР «Міська лікарня №4» на 2021 рік** у затвердженій редакції фінансового плану (2021 рік) не було враховано зміни умов по депозитних вкладах у банках. Також не було передбачено коригування амортизаційних витрат відповідно до бухгалтерського обліку, що сприяло зростанню показника.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв скориговано відповідно доведених бюджетних асигнувань. Потреба у збільшенні інших поточних видатків виникла у зв’язку з заправкою апарату МРТ гелієм, що не враховано в затвердженому фінансовому плані. Показник доходи та витрати збільшились на 958,22 тис.грн., але на чистий фінансовий результат (нерозподілений прибуток) не вплинув.

Відповідно до пояснювальної записки до зміненого фінансового плану **КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка» на 2021 рік** при складанні плану на 2021 рік було враховано щомісячне надходження коштів від НСЗУ за програмою медичних гарантій у сумі 224 тис.грн. У зв’язку з тим, що з квітня 2021 року сума за договором з НСЗУ зменшилась до 53 тис.грн./міс та фактичні надходження від надання платних послуг були менші за планові на 150 тис/місяць (всередньому) у змінах до фінансового плану дохід (виручка) від реалізації (рядок 1010) отриманий КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка» за 2021 рік зменшено на 2 551 тис.грн. (на 21%).

На забезпечення безоплатного зубопротезування згідно із Законом України статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» у 2021 році планувалось виділення з міського бюджету 1 280 тис.грн. (за рік), фактично було виділено 800 тис.грн.

У 2021 році КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка» було виділено3 187 тис.грн. з місцевого бюджету на соціально-економічний розвиток**,** які не були заплановані.

Внаслідок вказаних факторів сума загальних доходів КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка» у змінах до фінплану на 2021 рік збільшилась на 735 тис.грн. (на 4%).

Загальні витрати у змінах до фінансового плану також збільшились на 4% (735 тис.грн.) за рахунок збільшення окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку на 40%, збільшенням витрат на комунальні послуги на 6% (на 33,2 тис.грн) та зменшенням на 55% (460 тис.грн.) витрат на соціальне забезпечення (зубопротезування).

Відповідно до пояснювальної записки до зміненого фінансового плану **КНП ММР «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 5»** на 2021 рік підприємство в ході проведення аналізу отримання доходів за І півріччя вносить зміни до фінплану у ІІІ – ІV квартал 2021 року у зв’язку зі збільшенням доходу на суму 7044,3 тис. грн.:

* збільшення доходу від основної діяльності підприємства – надання медико – санітарної допомоги населенню, укладання додаткових договорів з НСЗУ та надання платних послуг на суму 6190,0 тис.грн.;
* зменшення підтримки з місцевого бюджету на суму 914,7 тис.грн.;
* зменшення доходу від отримання відшкодування комунальних послуг та відшкодування заробітної плати лікарю–інтерну на суму 108 тис.грн.;
* збільшення доходу від отримання благодійної допомоги, централізованого постачання та нарахування амортизації на суму на суму 1877,0 тис.грн.

Директор департаменту економічного

розвитку Миколаївської міської ради Тетяна ШУЛІЧЕНКО

Діна Шевченко

37 20 37

Олена Бернага

37 07 18

**i-pg-194**

Порівняльна таблиця

до проєкту рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради «Про внесення змін до рішення виконавчого комітету Миколаївської міської ради від 11.11.2020 №1114 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств м. Миколаєва на 2021 рік» (зі змінами та доповненнями)

Відповідно до аналітичного висновку до зміненого фінансового плану КНП ММР «Міська лікарня №4» внесено наступні зміни:

*тис.грн.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Чинна редакція | Запропонована редакція | Причини внесення змін до фінансового плану |
| **Рядок 1020**  Фінансування з бюджетів на виконання заходів цільових програм, у т.ч. | ІІІ квартал - 5011,35  ІV квартал – 6665,09 | ІІІ квартал -  3 465,58  ІV квартал –  6 289,08 |  |
| **Рядок 1021**  покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв | ІІІ квартал -648,82  ІVквартал –1 302,56 | ІІІ квартал - 1024,8  ІV квартал -1 300,91 | Змінено відповідно доведених бюджетних асигнувань |
| **Рядок 1023**  окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку.  Галузева програма «Охорона здоров’я м.миколаєва» на 2020-2022 роки | ІІІ квартал -**2 236,65**  ІV квартал –**3236,65** | ІІІ квартал -314,87  ІV квартал –2862,29 | У фінансовому плані на 2021 рік була запланована суттева підтримка з місцевого бюджету на придбання дороговартісного обладнання. Фактично у 2021 році з міського бюджету фінансується слухопротезування, придбання предметів та матеріалів, земельний податок, що значно нижче, ніж планувалось. |
| **Рядок 1040**  Інші доходи | ІІІ квартал - 255,00  ІV квартал –255,00 | ІІІ квартал - 2415,00  ІV квартал –975,00 | У першій редакції фінансового плану не було враховано зміни умов по депозитних вкладах у банках. Також не було передбачено коригуванням амортизаційних витрат відповідно до бухгалтерського обліку, що сприяло зростанню показника. |
| **Рядок 1050**  Заробітна плата | ІІІ квартал –  11 384,22  ІV квартал –  12 118,34 | ІІІ квартал –  11 255,49  ІV квартал –  11 950,21 | Загальний фонд заробітної плати за ІІІ та IV квартал не змінився, але було перерозподілено в зв'язку з зняттям ФОП загальновиробничого персоналу з стр.1071 до стр.1050. Відповідні зміни відбулись і у нарахуваннях на заробітну плату. |
| **Рядок 1060**  Нарахування на оплату праці | ІІІ квартал –  2 390,69  ІV квартал –  2 544,85 | ІІІ квартал –  2 364,30  ІV квартал –  2 510,38 | -//- |
| **Рядок 1070**  Адміністративні витрати, зокрема: | ІІІ квартал –1695,57  ІV квартал –1695,57 | ІІІ квартал –1850,69  ІV квартал –1898,17 | -//- |
| **Рядок 1071**  заробітна плата | ІІІ квартал –1349,02  ІV квартал –1349,02 | ІІІ квартал –1477,75  ІV квартал –1517,15 | -//- |
| **Рядок 1072**  нарахування на оплату праці | ІІІ квартал – 276,55  ІV квартал – 276,55 | ІІІ квартал – 302,94  ІV квартал – 311,02 | -//- |
| **Рядок 1080**  Медикаменти та перев'язувальні матеріали | ІІІ квартал –3863,41  ІV квартал –3820,68 | ІІІ квартал –3863,41  ІV квартал –3446,32 | Зміни внесені на підставі фактичного звіту за І півріччя 2021 року |
| **Рядок 1120**  Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.: | ІІІ квартал – 668,00 ІV квартал –1330,60 | ІІІ квартал –1044,01  ІV квартал –1328,95 | Змінено відповідно доведених бюджетних асигнувань |
| **Рядок 1121**  оплата теплопостачання | ІІІ квартал – 0  ІV квартал – 661,57 | ІІІ квартал – 450,00  ІV квартал – 672,08 | -//- |
| **Рядок 1122**  оплата водопостачання та водовідведення | ІІІ квартал – 90,86  ІV квартал – 90,87 | ІІІ квартал – 107,86  ІV квартал – 108,26 | -//- |
| **Рядок 1123**  оплата електроенергії | ІІІ квартал – 554,50  ІV квартал – 555,52 | ІІІ квартал – 463,05  ІV квартал – 525,52 | -//- |
| **Рядок 1125**  оплата інших енергоносіїв | ІІІ квартал – 22,64  ІV квартал – 22,64 | ІІІ квартал – 23,10  ІV квартал – 23,09 | -//- |
| **Рядок 1150**  Інші поточні видатки | ІІІ квартал – 94,22  ІV квартал – 129,22 | ІІІ квартал – 332,44  ІV квартал – 849,22 | Потреба у збільшенні інших поточних видатків виникла у зв’язку з тим, що до плану не були враховані витрати на витратні матеріалами у необхідній кількості, а саме заправку апарату МРТ гелієм. |
| **Рядок 1200**  **Усього доходів** | **ІІІ квартал –**  **21 716,43**  **ІV квартал –**  **23 379,12** | **ІІІ квартал –**  **22 330,66**  **ІV квартал –**  **23 723,11** | **Взагалі заплановані доходи та витрати збільшились на 958.22 тис.грн.** |
| **Рядок 1300**  **Усього видатків** | **ІІІ квартал –**  **21 716,43**  **ІV квартал –**  **23 379,12** | **ІІІ квартал –**  **22 330,66**  **ІV квартал –**  **23 723,11** | **Взагалі заплановані доходи та витрати збільшились на 958.22 тис.грн.** |
| **Рядок 7010**  Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.: | ІІІ квартал – 411,00  ІV квартал –411,00 | ІІІ квартал –397,00  ІV квартал –397,00 | Середня кількість працівників зменшено з урахуванням фактичної середньої кількості працівників за І піврічча 2021 року. Кількість керівників зменшено у зв᾿язку зі змінами структури керівного складу. Персонал перерозподілено між стр.7011, 7012, 7013. |
| **Рядок 7011**  Керівники | ІІІ квартал – 7  ІV квартал –7 | ІІІ квартал –4  ІV квартал –4 | -//- |
| **Рядок 7012**  Адміністративно-управлінський персонал | ІІІ квартал – 22  ІV квартал –22 | ІІІ квартал –23  ІV квартал –23 | -//- |
| **Рядок 7013**  Інші | ІІІ квартал – 382  ІV квартал –382 | ІІІ квартал –370  ІV квартал –370 | -//- |
| **Рядок 7020**  Фонд оплати праці, у т.ч.: | ІІІ квартал –  12 733,24  ІV квартал –  13 467,36 | ІІІ квартал –  12 733,24  ІV квартал –  13 467,36 | Загальний фонд заробітної плати за ІІІ та IV квартал не змінився, але було перерозподілено в зв'язку зі зняттям ФОП загальновиробничого персоналу з стр.7022 до стр.7023 та зменшенням кількості керівників. |
| **Рядок 7021**  Керівники | ІІІ квартал – 596,62  ІV квартал –596,62 | ІІІ квартал –576,62  ІV квартал –591,99 | -//- |
| **Рядок 7022**  Адміністративно-управлінський персонал | ІІІ квартал – 752,40  ІV квартал – 752,40 | ІІІ квартал –901,13  ІV квартал –925,16 | -//- |
| **Рядок 7023**  Інші | ІІІ квартал –  11 384,22  ІV квартал –  12 118,34 | ІІІ квартал –  11 255,49  ІV квартал –  11 950,21 | -//- |

Відповідно до аналітичного висновку до зміненого фінансового плану КНП ММР «Центр первинної медико-санітарної допомоги №5» внесено наступні зміни:

*тис.грн.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Чинна редакція | Запропонована редакція | Причини внесення змін до фінансового плану |
| **Рядок 1010**  Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | ІІІ квартал - 6225  ІV квартал – 6225 | ІІІ квартал - 9136,5  ІV квартал – 9503,5 | В ході проведення аналізу отримання доходу від НСЗУ по укладеним договорам та платних послуг планується отримати дохід у 2021 р.від НСЗУ на суму 30922,6 тис грн. та платних послуг на суму 167,4 тис.грн. , тому підприємство збільшує дохід у 3-4 кварталі на суму 6190 тис.грн. |
| **Рядок 1020**  Фінансування з бюджетів на виконання заходів цільових програм, у т.ч. | ІІІ квартал -712,6  ІV квартал –770,8 | ІІІ квартал -253,10  ІV квартал -315,6 | У фінансовому плані на 2021 рік була запланована суттева підтримка з місцевого бюджету на відшкодування пільгових рецептів та придбання підгузників, фактично у 2021 році з міського бюджету було виділено значно нижче, ніж планувалось. |
| **Рядок 1021**  покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв | ІІІ квартал -195,6  ІVквартал –250,8 | ІІІ квартал -210,10  ІV квартал -271,6 | -//- |
| **Рядок 1023**  окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку.  Галузева програма «Охорона здоров’я м.миколаєва» на 2020-2022 роки | ІІІ квартал -517  ІV квартал –520 | ІІІ квартал -43  ІV квартал –44 | -//- |
| **Рядок 1030**  Інші операційні доходи | ІІІ квартал –125  ІV квартал –125 | ІІІ квартал –70  ІV квартал –72 | В ході проведення аналізу отримання доходу від відшкодування комунальних послуг та заробітної плати лікар - інтерн підприємство проводить корегування доходу за 3-4 квартал 2021р. |
| **Рядок 1040**  Інші доходи | ІІІ квартал –323  ІV квартал –323 | ІІІ квартал –1522,4  ІV квартал –1000,6 | Зменшення відсотків по депозиту у 3-4 кварталі 2021р.  В ході проведення аналізу отримання доходу від благодійної допомоги, централізов.постачання, нарахування амортизації підприємство корегування доходу за 3-4 квартал 2021р. |
| **Рядок 1050**  Заробітна плата | ІІІ квартал –4149  ІV квартал –4151 | ІІІ квартал –5980,5  ІV квартал –59805 | Фонд заробітної плати збільшився у зв'язку з заключення додаткових пакетів на обслуговування населення, підвищення мінімальної заробітної плати та нарахування на заробітну плату |
| **Рядок 1060**  Нарахування на оплату праці | ІІІ квартал –895  ІV квартал – 898 | ІІІ квартал –1316  ІV квартал –1315 | -//- |
| **Рядок 1071**  заробітна плата | ІІІ квартал –804  ІV квартал –803 | ІІІ квартал –872,7  ІV квартал –871,7 | -//- |
| **Рядок 1072**  нарахування на оплату праці | ІІІ квартал – 177  ІV квартал – 176 | ІІІ квартал – 192  ІV квартал – 191 | -//- |
| **Рядок 1080**  Медикаменти та перев'язувальні матеріали | ІІІ квартал – 215  ІV квартал – 215 | ІІІ квартал – 995  ІV квартал – 1493,4 | В ході проведення аналізу витрачання медикаментів, перев"язувальних матеріалів та ЗІЗ, підприємство збільшує видатки у 3-4 кварталі на суму 2058,4 тис.грн. |
| **Рядок 1100**  Оплату послуг (крім комунальних) | ІІІ квартал – 175  ІV квартал – 175 | ІІІ квартал – 524  ІV квартал – 459,5 | Збільшено видатків на оплату послуг (крім комунальних) придбання хоз.товарів, ГСМ, обслугов. газової котельні |
| **Рядок 1120**  Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.: | ІІІ квартал – 195,6  ІV квартал – 250,8 | ІІІ квартал – 210,1  ІV квартал – 271,6 | Корегування видатків по оплаті комунальних послуг та енергоносії |
| **Рядок 1130**  Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | ІІІ квартал – 517  ІV квартал – 520 | ІІІ квартал –43  ІV квартал – 44 | Корегування видатків 3-4 квартал 2021р. |
| **Рядок 1150**  Інші поточні видатки | ІІІ квартал – 226  ІV квартал – 224 | ІІІ квартал – 235  ІV квартал – 234 | Збільшено видатків на амортизацію |
| **Рядок 1200**  **Усього доходів** | **ІІІ квартал –**  **7385,6**  **ІV квартал –**  **7443,8** | **ІІІ квартал –10982,0**  **ІV квартал –10891,7** | **В ході проведення аналізу планується отримати дохід у 2021 р.від НСЗУ на суму 30922,6 тис грн. та платних послуг на суму 167,4 тис.грн. , тому підприємство збільшує дохід у 3-4 кварталі на суму 7044,3 тис.грн.** |
| **Рядок 1300**  **Усього видатків** | **ІІІ квартал –**  **7385,6**  **ІV квартал –**  **7443,8** | **ІІІ квартал –** **10512,00**  **ІV квартал –** **10891,7** | **В ході проведення аналізу витрати збільшились за рахунок придбання основних засобів, заробітну плату, нарахування на заробітну плату, нарахування амортизації та на господарськи потреби підприємства** |
| Рядок 1400  Нерозподілені доходи |  | **ІІІ квартал –** **470**    **ІV квартал –0** | **Залишок доходу підприємство планує зарахувати на депозитний рахунок для отримання доходу на покращення матеріально - технічної бази підприємства** |

Відповідно до аналітичного висновку до зміненого фінансового плану КНП ММР «Міська стоматологічна поліклініка» внесено наступні зміни:

*тис.грн.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Чинна редакція | Запропонована редакція | Причини внесення змін до фінансового плану |
| **Рядок 1010**  Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | ІІІ квартал - 3100,6  ІV квартал – 3100,6 | ІІІ квартал - 1624,5  ІV квартал – 2024,6 | В ході проведеного аналізу отримання доходу від НСЗУ по укладеним договорам та платних послуг, в 3-4 кварталі 2021 року підприємство очікує отримати доход на суму 6201.2 тис грн. В зв’язку з зміншенням НСЗУ коштів проводиться корегування доходу за 3-4 кварталів. |
| **Рядок 1021**  покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв | ІІІ квартал -66,1  ІVквартал –137,9 | ІІІ квартал -72,9  ІV квартал -164,3 | Проаналізовано потребу коштів на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв та теплі погодні умоми відкорегована сума на дані цілі у 3-4 кварталах 2021 року. |
| **Рядок 1022**  окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, програм соц..-ек. Розвиток, поліпшення матеріально-технічної бази | ІІІ квартал -0  ІV квартал –0 | ІІІ квартал -2829,2  ІV квартал –0 | В зв’язку з наданням коштів на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (медична субвенція, кошти на придбання обладнання відкорегована сума на їх придбання у ІІІ кварталі 2021 року. |
| **Рядок 1125**  оплата інших енергоносіїв | ІІІ квартал – 320  ІV квартал – 320 | ІІІ квартал – 80  ІV квартал – 80 | В зв’язку з економією коштів до кінця року зменшено сума на їх проведення у 3-4 кварталах 2021 року. |
| **Рядок 1050**  Заробітна плата | ІІІ квартал –1970,0  ІV квартал –1975,0 | ІІІ квартал –1802,7  ІV квартал –1802,7 | Внаслідок скорочення чисельності працівиків , відкорегована сума на 3-4 квартали 2021 року |
| **Рядок 1060**  Нарахування на оплату праці | ІІІ квартал –433,0  ІV квартал – 434,5 | ІІІ квартал –396,6  ІV квартал –396,6 | Внаслідок скорочення чисельності працівників відкорегована сума на 3-4 квартали 2021 року |
| **Рядок 1100**  Оплату послуг (крім комунальних) | ІІІ квартал – 5  ІV квартал – 0 | ІІІ квартал – 37  ІV квартал – 0 | Проаналізовано потребу коштів на оплату послуг (крім комунальних, а саме: оплату страхування працівників від COVID-19, внаслідок чого відкорегована сума на дані цілі у 3 кварталі 2021 року. |
| **Рядок 1120**  Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, | ІІІ квартал – 66,1  ІV квартал – 137,9 | ІІІ квартал – 72,9  ІV квартал – 164,3 | Проаналізовано потребу коштів на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв та теплі погодні умоми відкорегована сума на дані цілі у 3-4 кварталах 2021 року. |
| **Рядок 1130**  Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | ІІІ квартал – 1050  ІV квартал – 0 | ІІІ квартал –2592,6  ІV квартал – 0 | У зв’язку з наданням коштів на заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, та коштів на придбання медичного обладнання для поліклінічних відділень сума на їх придбання у ІII кварталі 2021 року. |
| **Рядок 1140**  Соціальне забезпечення | ІІІ квартал – 325  ІV квартал – 325 | ІІІ квартал –95  ІV квартал – 95 | У зв’язку з компенсацією пільгової пенсії та на пільгове відшкодування зубопротезування відкорегована сума на дані цілі у 3-4 кварталах 2021 року. |
| **Рядок 1150**  Інші поточні видатки | ІІІ квартал – 20  ІV квартал – 20 | ІІІ квартал – 0  ІV квартал – 0 | Проаналізовано потребу коштів на інші поточні видатки, внаслідок чого відкорегована сума на дані цілі у 3-4 кварталах 2021 року. |
| **Рядок 1174**  Інші видатки (Амортизація) | ІІІ квартал – 1,6  ІV квартал – 0 | ІІІ квартал – 43  ІV квартал – 0 | Проаналізовано потребу коштів на видатки на стахування, внаслідок чого відкорегована сума на дані цілі у ІІІ кварталі 2021 року |
| **Рядок 1200**  **Усього доходів** | **17244,0** | **18766,478** | **Взагалі заплановані доходи та витрати збільшились на 1522,478 тис.грн.** |
| **Рядок 1300**  **Усього видатків** | **17244,0** | **18766,478** | **Взагалі заплановані доходи та витрати збільшились на 1522,478 тис.грн.** |
| **Рядок 1400**  **Нерозподілені доходи** | **0** | **0** |  |