

**Доповідна записка  
про виконання районного бюджету  
Чернігівського району  
за 9 місяців 2018 року**

Доходна частина загального фонду районного бюджету за січень-вересень 2018 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконана на 98,7% (уточнені бюджетні призначення на січень-вересень 2018 року – 334 млн. 193,1 тис.грн., фактичне виконання – 329 млн. 757,9 тис.грн.).

Доходна частина загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 112,6% (уточнені бюджетні призначення на січень-вересень 2018 року рік 32 млн. 848,7 тис.грн., фактичне виконання – 36 млн. 994,6 тис.грн.), або більше надходжень відповідного періоду минулого року на 8 млн. 697,8 тис.грн. (у співставних умовах).

Найбільшу питому вагу в обсязі фактичних надходжень загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів займає податок та збір на доходи фізичних осіб – 97,7%.

За січень-вересень 2018 року податку та збору на доходи фізичних осіб фактично надійшло 36 млн. 130,6 тис.грн., або 111,8% до уточненого плану, що більше на 3 млн. 812,6 тис.грн., та на 33,0% до надходжень відповідного періоду 2017 року.

По найбільших платниках надходження податку та збору на доходи фізичних осіб (60%) у порівнянні з відповідним періодом минулого року склали: відділ освіти райдержадміністрації – 4 млн. 203,2 тис.грн., або більше на 439,5 тис.грн.; КЛПЗ „Чернігівський обласний протитуберкульозний диспансер” – 2 млн. 256,7 тис.грн., або більше на 285,8 тис.грн.; КЛПЗ „Епіцентр К” – 3 млн. 830,3 тис.грн., або більше на 1 млн. 56,7 тис.грн.; ТОВ „Чернігівська індустриальна молочна компанія” – 3 млн. 108,3 тис.грн., або більше на 996,0 тис.грн.; КЛПЗ „Чернігівська обласна психоневрологічна лікарня” – 3 млн. 513,2 тис.грн., або більше на 371,0 тис.грн.

Значний ріст спричинено надходженням (60%) податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата. При уточнених планових показниках на січень-вересень 2018 року 2 млн. 350,0 тис.грн., фактичні надходження склали 3 млн. 485,3 тис.грн. або більше на 1 млн. 135,3 тис.грн., та більше надходжень відповідного періоду минулого року (у співставних умовах) 1 млн. 756,3 тис.грн.

Найбільші обсяги перераховано: ТОВ «Чернігівська індустриальна молочна компанія» 1 млн. 296,6 тис.грн., ПРАТ «Чернігівське племпідприємство» 298,5 тис.грн., ТОВ «Улянівське» 209,6 тис.грн., СВК «Полісся» 106,8 тис.грн., ДП «Левона-С» 63,1 тис.грн., ТОВ «Еко-Енерджі» 108,2 тис.грн., СТОВ «Десна» 57,5 тис.грн., ДП «Левона-Агро» 48,6 тис.грн., ТОВ «ім.Тищенко» 40,4 тис.грн., ТОВ «Біокарт-Агро» 30,8 тис.грн., ФГ «Лан» 32,3 тис.грн., а також не заплановані надходження від ФГ «Борзнянське» в сумі 675,0 тис.грн., ТОВ «Баришевська зернова компанія» в сумі 183,0 тис.грн., ТОВ Ей Сі Джі Україна 43,2 тис.грн.

Крім того, до районного бюджету фактично надійшло плати за надання адміністративних послуг – 457,2 тис.грн., податку на прибуток підприємств – 36,5 тис.грн., частини чистого прибутку комунальних підприємств - 45,0 тис.грн., інших надходжень – 319,1 тис.грн.

За січень-вересень 2018 року з державного бюджету до загального фонду районного бюджету фактично надійшло:

**базової дотації в сумі 10 млн. 415,6 тис.грн.,** що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду;

**освітньої субвенції в сумі 41 млн. 942,8 тис.грн.,** що складає 99,7% до уточненого плану звітнього періоду;

**медичної субвенції в сумі 21 млн. 631,7 тис.грн.,** що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду;

**субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 525,0 тис.грн.,** що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду.

Дотацій з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам надійшло в сумі 8 млн. 564,3 тис.грн., з них:

1) 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 6 млн. 186,3 тис.грн., або 100% до уточнених бюджетних призначень I півріччя.

2) Інші дотації з місцевого бюджету на виконання районних програм в сумі 2 млн. 378,0 тис.грн., або 88,6% до уточнених бюджетних призначень січня-вересня, що менше на 305,0 тис.грн. Кошти перерахували наступні сільські, селищні ради:

Анисівська 43,1 тис.грн.

Боровиківська 11,4 тис.грн.

Боромиківська 147,7 тис.грн.

Вознесенська 150,0 тис.грн.

Дніпровська 11,6 тис.грн.

Довжицька 11,1 тис.грн.

Киїнська 479,4 тис.грн.

Киселівська 172,7 тис.грн.

Мньов 22,9 тис.грн.

Мохнатин 18,4 тис.грн.

Н.-Білоуська 77,0 тис.грн.

Пакульська 26,3 тис.грн.

Петрушинська 9,6 тис.грн.

Роїщенська 48,3 тис.грн.

Рудківська 13,5 тис.грн.

Серединська 14,4 тис.грн.

Слабинська 6,6 тис.грн.

Ст.-Білоуська 139,1 тис.грн.

Терехівська 22,0 тис.грн.  
Трисвятськослобідська 22,8 тис.грн.  
Халявинська 53,2 тис.грн.  
Хмільницька 94,2 тис.грн.  
Черниська 61,6 тис.грн.  
Седнівська 93,7 тис.грн.  
Гончарівська 199,2 тис.грн.  
М.-Коцюбинська 75,0 тис.грн.  
Іванівська 238,4 тис.грн.  
Олишівська 114,8 тис.грн.

Згідно помісячного розпису кошти інших дотацій в сумі 305,0 тис.грн. недонадійшли з М.-Коцюбинського – 299,0 тис.грн., Іванівського – 6,0 тис.грн. бюджетів.

З обласного, сільських та селищних бюджетів (в тому числі з ОТГ) до загального фонду районного бюджету фактично надійшло **субвенцій в сумі 209 млн. 683,9 тис.грн.**, що складає 96,3% до уточненого плану звітного періоду 217 млн. 843,0 тис.грн. та менше на 8 млн. 159,1 тис.грн.

Згідно помісячного розпису недонадійшли кошти субвенцій:

- субвенції з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги - 5 млн. 571,8 тис.грн.,
- субвенції з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу – 124,6 тис.грн.,
- інших субвенцій з місцевого бюджету – 2 млн. 462,7 тис.грн.

Згідно помісячного розпису кошти інших субвенцій в сумі 2 млн. 462,7 тис.грн. недонадійшли від наступних бюджетів:

з обласного бюджету (поховання учасників бойових дій) 5,3 тис.грн.,  
Боровиківського 0,1 тис.грн.,  
Боромиківського 18,7 тис.грн.,  
Киїнського 66,3 тис.грн.,  
Киселівського 210,7 тис.грн.,  
Пакульського 65,0 тис.грн.,  
Петрушинського 6,2 тис.грн.,  
Слабинського 6,0 тис.грн.,  
Терехівського 13,5 тис.грн.,  
Тр.-Слобідського 1,8 тис.грн.,  
Халявинського 0,1 тис.грн.,

Хмільницького 3,8 тис.грн.,  
Черніського 16,0 тис.грн.,  
Седнівського 64,4 тис.грн.,  
Гончарівського 78,8 тис.грн.,  
М.-Коцюбинського 1437,7 тис.грн.,  
Іванівського 341,7 тис.грн.,  
Олишівського 126,6 тис.грн.

Кошти інших субвенцій в сумі 10 млн. 237,7 тис.грн. надійшли з наступних місцевих бюджетів:

Обласний бюджет – 373,6 тис.грн.  
Анісівський 92,2 тис.грн.  
Боровиківський 39,9 тис.грн.  
Боромиківський 72,6 тис.грн.  
Вознесенський 241,2 тис.грн.  
Дніпровський 10,0 тис.грн.  
Довжицький 56,6 тис.грн.  
Киїнський 448,5 тис.грн.  
Киселівський 316,6 тис.грн.  
Ковпитський 612,9 тис.грн.  
Кувечицький 135,6 тис.грн.  
Мньовський 57,3 тис.грн.  
Мохнатинський 16,4 тис.грн.  
Н.-Білоуський 233,0 тис.грн.  
Пакульський 296,6 тис.грн.  
Петрушинський 26,3 тис.грн.  
Роїценський 20,7 тис.грн.  
Рудківський 116,5 тис.грн.  
Серединський 50,3 тис.грн.  
Слабинський 30,2 тис.грн.  
Ст.-Білоуський 189,6 тис.грн.  
Терехівський 84,9 тис.грн.  
Трисвятськослобідський 176,6 тис.грн.  
Халявинський 150,8 тис.грн.  
Хмільницький 203,2 тис.грн.  
Черніський 58,5 тис.грн.  
Шестовицький 4,6 тис.грн.  
Седнівський 54,3 тис.грн.

Гончарівський 644,9 тис.грн.  
М.-Коцюбинський 2 млн. 347,3 тис.грн.  
Іванівський 619,2 тис.грн.  
Олишівський 2 млн. 456,8 тис.грн.

Доходна частина **спеціального фонду** районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 92,1% (уточнені річні бюджетні призначення – 4 млн. 541,7 тис.грн., фактичні надходження – 4 млн. 184,1 тис. грн.).

Крім того, фактичні надходження іншої субвенції з Київського бюджету склали 64,0 тис.грн.

### **Видатки**

Видаткова частина районного бюджету за 9 місяців 2018 року за загальним фондом з урахуванням міжбюджетних трансфертів затверджена в обсязі – 350 млн.639,5 тис.грн., фактично виконано – 321 млн. 196,1 тис.грн. або на 91,6% до уточнених призначень, що на 18 млн.335,4 тис.грн, або на 6,1% більше видатків 9 місяців 2017 року.

За спеціальним фондом видатки з урахуванням трансфертів затверджено в обсязі – 11 млн.318,0 тис.грн., фактичне виконання становить 9 млн. 509,8 тис.грн. або 84,0% до уточнених призначень, що на 2 млн.301,1 тис.грн або 31,9% більше видатків 9 місяців 2017 року.

На фінансування захищених статей з загального фонду районного бюджету спрямовано 122 млн.435,5 тис.грн., що складає 94,7% всіх видатків без урахування трансфертів з держаного бюджету та трансфертів з районного бюджету, що майже на рівні видатків минулого року. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальному обсязі видатків без урахування трансфертів складає 81,7% (105млн. 597,4 тис.грн.), енергоносіїв 10,2% ( 13млн.163,3 тис.грн.).

Кредиторська поточна заборгованість по загальному фонду районного бюджету склала 7 млн.227,7 тис.грн.( крім заборгованості за розрахунками по державних субвенціях через отримання фінансування з місцевого обласного бюджету не в повному обсязі), з них: нарахування на оплату праці, термін виплати якої не настав – 7 млн.136,4 тис.грн., по іншим видаткам – 91,3 тис.грн.

### **КТПКВК 0100 Державне управління**

#### ***КПКВ 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***

На утримання апарату Чернігівської районної ради за 9 місяців 2018 року проведено касових видатків по загальному фонду на суму 2 млн.399,7 тис.грн, або 91,8% від планових призначень на цей період (2млн.614,2 тис.грн). У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 249,1 тис.грн або на 11,6% (2 млн.150,6 тис.грн).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 1 млн.988,9 тис.грн або 96,2% від планових призначень. Не зареєстрована кредиторська заборгованість за другу половину вересня в сумі 113,7 тис.грн, залишок бюджетних призначень на відповідний період склався у сумі 70,7 тис.грн.,. Питома вага заробітної плати від загального обсягу видатків склала

82,9 %. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року фактичні видатки на оплату праці по районній раді збільшилися на 408,1 тис.грн або 24,1% .

На розрахунки за спожиті енергоносії при плані 284,7 тис.грн видатки проведено на суму 233,7 тис.грн, що становить 82,1% від уточнених призначень. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року касові видатки на оплату енергоносіїв збільшилися на 47,2 тис.грн або 25,3% (186,5 тис.грн)

На придбання пального, бланків грамот, фоторамок касові видатки склали 79,6 тис.грн. На оплату професійних послуг організацій згідно з укладеними договорами по охороні приміщення, за зв'язок, Інтернет, вивіз та знешкодження сміття, програмну підтримку сайту, послуги з перевірки лічильників, страхування та інші послуги касові видатки склали 83,1 тис.грн.

Касові видатки по спеціальному фонду за звітний період склали 33,8 тис.грн, що на 20,0 тис.грн менше видатків відповідного періоду 2017 року, в тому числі: на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю-15,0 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних)-18,8 тис.грн.

### ***КТПКВК 0180 Інша діяльність у сфері державного управління***

За січень-вересень 2018 року на іншу діяльність у сфері державного управління проведено касових видатків у сумі 206,4 тис.грн або 78,5% від уточнених призначень, це на 16,9 тис.грн або 8,2 % менше, ніж у минулому році. З них :

- по трудовому архіву -135,5 тис.грн або на 95,1% (на оплату праці працівникам трудового архіву– 118,3 тис.грн., на оплату енергоносіїв-14,2 тис.грн., на охорону приміщення -2,0 тис.грн, на придбання канцтоварів-0,9 тис.грн);

- на виконання районної Програми відшкодування депутатам районної ради витрат на проїзд для участі в пленарних засіданнях районної ради, засіданнях президії, постійних комісій та тимчасових контрольних комісій районної ради – 9,2 тис.грн або на 37,0% від призначень відповідного періоду (річні призначення-25,0 тис.грн);

- на виконання районної Програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2018 рік-11,7 тис.грн або 45,6% (річні призначення-25,6 тис.грн), залишок призначень по районній державній адміністрації-28,2 тис.грн;

- на виконання Програми висвітлення діяльності Чернігівської районної державної адміністрації та Чернігівської районної ради в районній газеті «Наш край» на 2016-2020 роки -50,0 тис.грн або на 100,0% від призначень відповідного періоду.

### **КТПКВК 1000 Освіта**

Видатки на утримання установ освіти здійснені за рахунок освітньої субвенції, базової дотації з державного бюджету, додаткової дотації з державного бюджету на утримання закладів освіти та охорони здоров'я, доходів бюджету району, трансфертів від Олишівської територіальної громади та трансфертів з місцевих бюджетів району.

Видатки загального фонду за січень- вересень 2018 року склали 64 млн. 884,6 тис.грн, або 80,0% у порівнянні з уточненими плановими призначеннями.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 53млн. 675,0 тис.грн. або 82,3 % уточнених планових призначень.

На придбання продуктів харчування з бюджету району направлено 962,0 тис.грн. і становить 76% уточнених планових призначень. Вартість одного діто-дня складає для дітей дошкільного віку в середньому – 17,36 грн., учнів 1-4 кл. –8,87 грн.

На енергоносії протягом звітного періоду із загального фонду спрямовано 6млн. 722,3тис.грн., або 68,7 % уточнених планових призначень.

На придбання канцелярських та господарчих товарів, бланків, паливно-мастильних матеріалів та запчастин використано 1млн 954,1 тис.грн., або 83,9% до призначень звітного періоду.

Всього із загального фонду бюджету на захищені статті направлено 61млн.433,6тис.грн., або 94,7 % від усієї суми видатків по освіті. З усіх захищених видатків загального фонду фінансування на заробітну плату складає 87,3%, на енергоносії 11,0%.

Станом на 01.10.2018 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість в сумі 4млн.315,6 тис.грн по заробітній платі, термін виплати якої не настав в зв'язку з відсутністю обігових коштів.

**Видатки спеціального фонду за січень- вересень 2018 року** склали 4млн.519,9тис.грн., або на 72,7 % від уточнених річних призначень, з них на придбання:

- предметів, матеріалів, обладнання – 247,4 тис.грн.;

- продуктів харчування – 1млн.364,9 тис.грн.

**- обладнання і предметів довгострокового використання - 2369,0 тис.грн., з яких:**

придбання комплектів меблів для навчальних закладів – 1048,7 тис.грн.,  
заміна освітлення по ЗОШ – 317,0 тис.грн.,

придбання комп'ютерної техніки для початкової школи – 97,9 тис.грн.,

придбання котла для Кувечицької ЗОШ – 128,1 тис.грн.,

придбання персональних комп'ютерів та ноутбуків для початкової школи – 215,6 тис.грн.,

оснащення закладів загальної середньої освіти з поглибленим/профільним вивченням природничих та математичних предметів та опорних шкіл засобами навчання, у тому числі кабінетами фізики, хімії, біології, географії, математики, мультимедійними засобами навчання:на оснащення кабінетів фізики Київської ЗОШ та Старобілоуської – 136,3тис.грн.,

придбання комп'ютерного обладнання відповідного мультимедійного контенту- 144,5 тис.грн.,

придбання радіатору для Трисвятськослобідської ЗОШ – 80,0 тис.грн.,

придбання котла для Старобілоуської ЗОШ – 50,0 тис.грн.,

придбання труби для Вознесенського НВК – 42,3 тис.грн.,

придбання спортивного обладнання для Жавинської ЗОШ – 30,4 тис грн.,

за рахунок благодійних внесків - придбання 10 ноутбуків для Пакульської ЗОШ від ТОВ «Еко Енерджі» - 70,0 тис.грн., холодильника «Атлант» в Хмільницький НВК – 8,2 тис.грн.

оплати послуг (крім комунальних) – 11,0 тис.грн.

*- по капітальному ремонту інших об'єктів – 527,7 тис.грн., а саме на:* капітальний ремонт котельні Брусилівської ЗОШ – 434,2 тис.грн., капітальний ремонт котельні Рудківської ЗОШ – 37,1 тис.грн., отримання тех.завдання у ПАТ Чернігівгаз з виготовлення робочого проекту з організації та облаштування вузла обліку установ освіти засобами дистанційної передачі даних – 56,4 тис.грн.

### **КТПКВК 2000 Охорона здоров'я**

Видатки на утримання установ охорони здоров'я здійснюються за рахунок медичної субвенції, додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів охорони здоров'я, базової дотації з державного бюджету, доходів районного бюджету та трансфертів від територіальних громад району.

Видатки загального фонду районного бюджету на утримання закладів охорони здоров'я склали 55 млн. 54,2 тис. грн., в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 37 млн. 113,7 тис.грн.

Виконання загального фонду бюджету району по охороні здоров'я складає 92,5% від уточнених бюджетних призначень.

Видатки спеціального фонду бюджету становлять 2 млн. 703,5 тис. грн.

### **Лікарні**

На утримання центральної районної лікарні спрямовано 37 млн. 418,1 тис.грн., що становить 93,4% уточнених планових призначень. Так, на виплату заробітної плати з нарахуваннями за січень - вересень 2018 року із загального фонду спрямовано 30 млн. 118,7 тис.грн., або 100,0 % уточнених планових призначень.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 4 млн. 885,3 тис. грн., або 75,8 % уточнених планових призначень.

На придбання медикаментів з загального фонду районного бюджету направлено 1млн. 359,7 тис. грн., що становить 70,0 % уточнених планових призначень. На придбання продуктів харчування з загального фонду бюджету району направлено 392,9 тис. грн., що становить 89,2% уточнених планових призначень.

На забезпечення медикаментами одного хворого в стаціонарних відділеннях лікарні з загального та спеціального фондів бюджету щоденно в середньому витрачалось 12,99 грн., на харчування – 9,47 гривень.

Видатки на виплату та доставку пенсій, призначених працівникам відповідно до Закону України “Про пенсійне забезпечення” виконані в сумі 127,1 тис.грн.

У структурі видатків загального фонду бюджету на захищені статті припадає 98,6% від усієї суми асигнувань, з них: на виплату заробітної плати 80,5%, на розрахунки за енергоносії – 13,1%, на придбання медикаментів – 3,6%, на придбання продуктів харчування – 1,1%, на виплату та доставку пенсій – 0,3%.

Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання, пального для санітарного транспорту складають 227,3 тис.грн.

На послуги зв'язку, оплата за ТО ліфтів, поточний ремонт автомобіля використано 243,4 тис.грн.

Спеціальний фонд бюджету району по лікувальному закладу виконаний у сумі 2 млн. 468,9 тис.грн.

Станом на 01.10.2018 року на капітальні видатки спрямовано 472,0 тис.грн., що становить 19,1% видатків спеціального фонду.

Поточна кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.09.2018р. складає 2 млн. 274,0 тис.грн. по заробітній платі, термін оплати якої не настав.

### **Центри первинної медико-санітарної допомоги**

Видатки загального фонду районного бюджету на утримання центру первинної медико-санітарної допомоги склали 15 млн. 556,2 тис.грн., що складає 93,1% від уточнених планових призначень на звітний період.

На захищені статті по установі направлено 14 млн. 693,2 тис.грн., що складає 94,5 % всіх видатків, з них: на заробітну плату з нарахуваннями 13 млн. 185,0 тис.грн., або 84,8% на оплату енергоносіїв – 1 млн. 217,2 тис.грн., або 7,8%, на медикаменти – 291,0 тис.грн. або 1,9%.

Видатки на інші потреби, які забезпечують стабільне функціонування установ складають 863,0 тис.грн., що становить 5,5 % видатків.

Зі спеціального фонду районного бюджету на утримання лікувального закладу витрачено 234,6 тис.грн, що становить 60,0 % до уточнених призначень на рік.

Поточна кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.10.2018р. складає 125,2 тис.грн. по заробітній платі, термін оплати якої не настав

### **Забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет**

За рахунок субвенції з державного бюджету на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет профінансовано 688,5 тис. грн., що становить 100,0 % до уточнених призначень та за рахунок іншої субвенції від сільських та селищних рад перераховано 917,6 тис.грн. Касові видатки складають – 1 млн. 196,3 тис.грн.

## **Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань**

За рахунок субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань профінансовано 836,7 тис. грн., що становить 100,0 % до уточнених призначень відповідного періоду. Касові видатки складають – 836,7 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість станом на 01.10.2018р. відсутня.

## **КТПКВК 3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Видатки загального фонду бюджету району на соціальний захист та соціальне забезпечення за січень-вересень 2018 року склали 183 млн. 725,7 тис.грн., що на 20 млн. 395,2 тис.грн. більше видатків відповідного періоду минулого року або на 12,5% (163 млн. 330,5 тис.грн).

Видатки спеціального фонду бюджету становлять 7,2 тис.грн.

Наявні кошти загального фонду бюджету спрямовувались на *державні програми соціального захисту населення за рахунок коштів цільових субвенцій з державного бюджету*. На дані цілі за січень – вересень 2018 року використано 179 млн. 112,9 тис. грн., що склало 97,5% від усієї суми видатків по галузі, що на 20 млн. 991,5 тис.грн. більше видатків загального фонду бюджету відповідного періоду минулого року або на 13,3% (158 млн.121,4 тис.грн):

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пілг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот в обсязі 127 млн. 330,4 тис.грн., або на 100 %. Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість складає 3 млн. 671,5 тис.грн. через отримання фінансування з Державного бюджету не в повному обсязі;

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пілг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу в обсязі 4 млн. 14,9 тис.грн. або на 100%. Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість складає 2 млн. 30,3 тис.грн. через отримання фінансування з Державного бюджету не в повному обсязі;

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам по допомогах сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку в обсязі 46 млн. 902,8 тис.грн. або на 89,4%. Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість відсутня.

Видатки на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя проведені в обсязі 864,7 тис.грн. або на 87,4% від планових призначень на відповідний період.

Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість відсутня.

Видатки для *надання пільг на медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи* (пільгове зубопротезування та придбання ліків за пільговими рецептами), за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету проведені в обсязі 306,3 тис.грн. або на 95,3 % від планових призначень на відповідний період. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 34 тис.грн або на 12,5% (272,3 тис.грн).

Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість відсутня.

На *поховання учасників бойових дій та інвалідів війни* видатки заплановані в сумі 5,3 тис.грн, але не використані. Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року відсутня.

**КТПКВК 3242 "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення"** на фінансування Програми надання адресної одноразової грошової допомоги жителям району спрямовано 138,0 тис.грн. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшилися на 25,0 тис.грн (163,0 тис.грн).

Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року відсутня.

**Видатки на утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді по КТПКВК 3121** за січень-вересень 2018 року складають 425,7 тис.грн., або 68,9% від уточнених призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 414,9 тис.грн., або 68,8 % до уточнених планових призначень.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 7,3 тис.грн., або 83,1% уточнених планових призначень.

На фінансування захищених статей спрямовано 422,2 тис.грн., або 69,0% від уточнених планових призначень та 99,2% від загального обсягу фінансування.

Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року складає 26,2 тис.грн, по заробітній платі з нарахуваннями, термін виплати якої не настав.

**Видатки на здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України по КТПКВК 3131**

за січень-вересень 2018 року складають 1,1 тис.грн. Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року відсутня.

Видатки на виконання *заходів державної політики з питань дітей та їх соціального захисту по КПКВ 3112* за січень-вересень 2018 року профінансовано в сумі 13,9 тис.грн, або 70,2% від планових призначень (19,8 тис.грн) на заходи щодо святкування Міжнародного дня захисту дітей

Видатки на утримання *територіального центру по КПКВК 3104* за січень – вересень 2018 року по загальному фонду бюджету виконані в сумі 3 млн. 239,6 тис. грн., або на 91,5 % до уточнених бюджетних призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 3 млн. 159,9 тис.грн., або 92,1 % від уточнених планових призначень.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 25,1 тис.грн., або 77,2% уточнених планових призначень.

Всього на захищені статті направлено 3 млн. 184,9 тис.грн., або 98,3 % від усієї суми видатків. З усіх захищених видатків загального фонду фінансування на заробітну плату складає 99,2%, на оплату енергоносіїв – 0,8%.

Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року складає 126,4 тис.грн, по заробітній платі з нарахуваннями, термін виплати якої не настав.

Видатки спеціального фонду бюджету становлять 7,2 тис.грн. Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року відсутня.

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги *за КПКВК 3160* згідно Постанови КМУ “Про затвердження Порядку призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги” та згідно відповідної районної Програми проведено видатки по загальному фонду бюджету за січень-вересень на суму 326,2 тис.грн., або на 97,5% від уточнених призначень. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 78,8 тис.грн або на 31,9% (247,4 тис.грн).

Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість відсутня.

Видатки на *утримання ветеранських організацій за КПКВК 3192* здійснюються за рахунок трансфертів від територіальних громад району, сільських рад та доходів районного бюджету. Видатки загального фонду за січень – вересень 2018 року склали 162,0 тис.грн, що становить 80,6 % від планових бюджетних призначень. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 18,3 тис.грн або на 12,7% (143,7 тис.грн).

Кошти спрямовано: 157,0 тис.грн. - раді ветеранів на заробітну плату з нарахуваннями, на матеріальну допомогу ветеранам, теплопостачання, придбання кубків, медалей, квітів, на відрядження, страхування приміщення, полуги зв'язку, оплата за товар (футляр для знаків); 5,0 тис.грн. - Спілці ветеранів Афганістану на виплату матеріальної допомоги до дня ветерана

Афганістану, придбання кубків, рамок та ін. Станом на 01.10.2018 року кредиторська заборгованість складає 9,7 тис.грн.

### **КТПКВК 4000 Культура**

Видатки на утримання установ культури здійснюються за рахунок доходів районного бюджету та трансфертів від новостворених територіальних громад району.

Видатки за січень – вересень 2018 року на утримання установ культури районного підпорядкування та проведення заходів культосвітнього характеру по загальному фонду бюджету склали 3 млн. 258,2 тис. грн., або 62,2% до уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 3 млн.55,1 тис. грн., або 63,3% до уточнених планових призначень та 93,8 % від загального обсягу видатків.

На енергоносії спрямовано 72,3 тис. грн., або 31,5% від уточнених планових призначень ( економія в зв`язку з відключенням газу в Олишівському будинку культури).

У структурі видатків загального фонду бюджету захищені статті складають 3 млн. 127,4 тис.грн., або 96,0% від усієї суми асигнувань.

**Видатки спеціального фонду за січень-вересень 2018 року** склали 14,2 тис.грн., з них:

-обладнання і предметів довгострокового використання - 11,2тис.грн. (для Центральної районної бібліотеки подаровані книги) ;

-капітальний ремонт інших об`єктів – 3,0 тис.грн.( встановлення газового обладнання в автомобіль).

Видатки на **проведення святкових заходів та визначних дат ( КТКВ 4082)** на січень – вересень 2018року касові видатки складають 58,9 тис.грн. або 87,9% до уточненого плану.

| Назва заходу   | Сума видатків (грн.) |
|--|----------------------|
| Проведення заходів з нагоди Дня Соборності України   | 5926                 |
| Проведення заходів з нагоди Міжнародного дня прав жінок і миру   | 5250                 |
| Проведення заходів з нагоди відзначення Дня пам'яті та примирення і 73-ї річниці Перемоги над нацизмом у Другій світовій війні | 8016                 |
| Проведення заходів з нагоди відзначення Дня Конституції України  | 4997                 |
| Проведення заходів з нагоди відзначення Дня Державного Прапора України та Дня Незалежності України                             | 12430                |
| Проведення урочистого заходу з нагоди відзначення 95-річчя Чернігівського району   | 22270                |
| Всього   | 58889                |

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.10.2018р. відсутня.

### **КТПКВК 5000 Фізична культура і спорт**

Видатки на надання фінансової підтримки ЧРО ВФСТ „Колос”, ДЮСШ ФСТ „Колос” та проведення навчально-тренувальних зборів на січень – вересень 2018р. затверджено у сумі 1 млн. 236,1 тис.грн., виконано – 1 млн. 78,0 тис.грн., або на 87,2% від уточнених призначень. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 225,2 тис.грн або на 26,4% (852,8 тис.грн).

З них, на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань заплановано 23,4 тис.грн., профінансовано та використано 18,5 тис.грн., або 79,2% до уточненого плану звітного періоду. Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року відсутня.

На фінансову підтримку ДЮСШ ФСТ „Колос” при плані 1 млн. 54,7тис.грн. профінансовано та використано 924,8 тис.грн., або 87,7% до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 221,1 тис.грн або на 31,4% (703,7 тис.грн). Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року складає 60,9 тис.грн по заробітній платі з нарахуваннями , термін виплати якої не настав.

На утримання апарату ЧРО ВФСТ „Колос” при плані 158,0 тис.грн. профінансовано та виконано 134,7 тис.грн., або 85,3% до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 6,3 тис.грн або на 4,9% (128,4 тис.грн). Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 року складає 8,9 тис.грн по заробітній платі з нарахуваннями , термін виплати якої не настав.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 894,0 тис.грн, на оплату енергоносіїв направлено 35,5 тис.грн., на проведення спортивних змагань – 130,0 тис.грн.

### **КТПКВК 6000 Житлово - комунальне господарство**

#### **КТПКВК 6030 „ Організація благоустрою населених пунктів”**

На виконання заходів Програми перевезення та поховання померлих та загиблих осіб на території Чернігівського району на 2018 рік за **КТПКВК 6030 „Організація благоустрою населених пунктів ”** на 2018 року передбачено 172,1 тис.грн. для розрахунків з КП „Спецкомбінат комунально-побутового обслуговування” Чернігівської міської ради, касові видатки проведено в сумі 77,0 тис.грн., або 44,7% до планових призначень, що більше на 93,7% до касових видатків відповідного періоду. Значний зріст видатків пов'язаний з введенням в дію 15 березня 2018 року змін до Кримінально-процесуального кодексу України (частина 3, частина 4 статті 238) в обов'язковому порядку направляються в патологоанатомічне бюро для проведення судово-медичної експертизи трупи людей з ознаками насильницької смерті або підозри на таку; смерть яких настала поза місцем їх проживання; особу яких не встановлено;

віком до 60 років, які померли за місцем проживання, за відсутності диспансерного спостереження за хворим, що вимагає забезпечення транспортування померлого від місця смерті до бюро судово-медичних експертиз.

## **КТПКВК 7000 Економічна діяльність**

### **КПКВ 7322 Будівництво медичних установ та закладів**

За січень-вересень 2018 року при бюджетних призначеннях 412,4 тис.грн, касові видатки проведено в сумі 371,9 тис.грн, з них:

-2,4 тис.грн на проведення експертизи по реконструкції (технічне переоснащення) системи газопостачання котельні КЛПЗ "Чернігівська ЦРЛ" з встановленням єдиного вузла обліку газу замість існуючих вузлів обліку та його переміщення;

-310,9 тис.грн на реконструкцію (технічне переоснащення) системи газопостачання котельні КЛПЗ "Чернігівська ЦРЛ" з встановленням єдиного вузла обліку газу замість існуючих вузлів обліку та його переміщення;

-18,7 тис.грн на виготовлення проектно-кошторисної документації по будівництву пандуса по КЛПЗ „Чернігівська центральна районна лікарня”;

-39,9 тис.грн на реконструкцію Боровиківського ФАПу.

### **КПКВ 7363 Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій**

За січень-вересень 2018 року при бюджетних призначеннях 1 млн.964,0 тис.грн, касові видатки проведено в сумі 1 млн.859,2 тис.грн , з них:

-303,7 тис.грн на придбання медичного обладнання в комунальний заклад “Чернігівський центр первинної медико-санітарної допомоги” Чернігівської районної ради Чернігівської області. Чернігівський район, смт Михайло-Коцюбинське, вул. Миру 3 (Іванівська лікарська амбулаторія загальної практики- сімейної медицини);

-257,0 тис.грн на придбання комплекту меблів для комунального закладу “Чернігівський центр первинної медико-санітарної допомоги” Чернігівської районної ради Чернігівської області. Чернігівський район, смт Михайло-Коцюбинське, вул. Миру 3 (Іванівська лікарська амбулаторія загальної практики- сімейної медицини);

-201,3 тис.грн на придбання комп’ютерної техніки та мультимедійного обладнання для Киселівського навчально-виховного комплексу “Загальноосвітній навчальний заклад-дошкільний навчальний заклад” Чернігівської районної ради Чернігівської області, с. Киселівка, вул. Нова 1а;

-195,5 тис.грн на придбання комплекту меблів для Киселівського навчально-виховного комплексу “Загальноосвітній навчальний заклад-дошкільний навчальний заклад” Чернігівської районної ради Чернігівської області, с. Киселівка, вул. Нова 1а;

-206,2 тис.грн на придбання комплекту меблів для Олишівської загальноосвітньої школи I—III ступенів Чернігівської районної ради Чернігівської області, смт Олишівка, вул. Шкільна 11;

-298,7 тис.грн на придбання комп'ютерної техніки та мультимедійного обладнання для Олишівської загальноосвітньої школи I—III ступенів Чернігівської районної ради Чернігівської області, смт Олишівка, вул. Шкільна 11;

-380,5 тис.грн на капітальний ремонт Олишівської ЗОШ I-III ступенів Чернігівської районної ради Чернігівської області за адресою: смт. Олишівка, вул. Шкільна, 11 (заміні вікон та дверей);

-16,3 тис.грн на капітальний ремонт будівлі Редьківського НВК за адресою: с. Редьківка, вул. Процька, 12, Чернігівського району Чернігівської області (заміна вікон, входних дверей та утеплення горіщного перекриття);

## **КТПКВК 8000 Інша діяльність**

### ***КТПКВК 8110 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха***

На створення матеріального резерву 2018 року при уточненому плані на звітний період 100,0 тис.грн. із загального фонду бюджету касові видатки не проводилися.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2018 року відсутня.

### ***КТПКВК 8220 Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення***

При бюджетних призначеннях січня-вересня - 80,0 тис.грн, касові видатки не проводилися.

### ***КТПКВК 8410 Фінансова підтримка засобів масової інформації***

На книговидавничу справу по загальному фонду на поточний рік заплановано 15,0 тис.грн., за січень – вересень 2018 року касові видатки проведені в сумі 10,2 тис.грн .

### ***КТПКВК 8700 Резервний фонд***

Кошти резервного фонду при плані на звітний період 50,0 тис. грн за січень – вересень 2018 року не використовувалися.

## **КТПКВК 9000 Міжбюджетні трансферти**

### ***КТПКВК 9150 Інші дотації з місцевого бюджету***

З районного бюджету інша додаткова дотація на утримання закладів освіти, культури та державного управління, при планових призначеннях 7 млн.352,5 тис.грн. профінансовано 6 млн. 892,5 тис.грн., з них: на утримання дошкільних закладів – 4 млн. 948,1 тис.грн., на утримання закладів культури – 1 млн.883,7 тис.грн., на утримання сільських рад-60,6 тис.грн.

## ***КТПКВК 9770 Інші субвенції з місцевого бюджету***

**З районного бюджету сільським бюджетам за рахунок субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців депутатами обласної ради бюджетні призначення затверджені в сумі 31,0 тис.грн. та стовідсотково профінансовані, з них:**

-Мохнатинській сільській раді для зміцнення матеріально-технічної бази Мохнатинського будинку культури - 11,0 тис.грн.;

-Роїщенській сільській раді для зміцнення матеріально – технічної бази Роїщенського ДНЗ- 13,0 тис.грн..

-Халявинській сільській раді на покращення матеріально – технічної бази (ремонт приміщення) Халявинського будинку культури- 7,0 тис.грн..

### **Кредитування**

Відповідно до районної Програми підтримки індивідуального житлового будівництва на селі “Власний дім” на 2016-2020 роки з метою надання фінансової підтримки індивідуальним сільським забудовникам на 2018 рік по районному бюджету заплановано видатки в сумі 400,0 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 200,0 тис.грн., спеціальному фонду – 200,0 тис.грн. За січень-вересень 2018 року касові видатки склали 333,4 тис.грн., з них по загальному фонду – 150,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 183,4 тис.грн. Кошти від повернення кредитів до спеціального фонду надійшли в сумі 189,5 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2018 року відсутня.

**Начальник фінансового управління  
райдержадміністрації**

**Л.І. Потапенко**