



УКРАЇНА

ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

Р І Ш Е Н Н Я

(дев'ятнадцята сесія восьмого скликання)

03 лютого 2023 року
м. ЧернігівПро звіт про виконання
районного бюджету
Чернігівського району
(код бюджету 25321200000)
за 2022 рік

Керуючись пунктом 17 частини 1 статті 43 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, частиною 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, районна рада **вирішила**:

1. Затвердити звіт про виконання районного бюджету Чернігівського району за 2022 рік (код бюджету 25321200000) згідно з додатком, що додається:
 - по доходах у сумі 3 219 709,95 гривень, в тому числі, по доходах загального фонду районного бюджету у сумі 3 020 123,48 гривень та по доходах спеціального фонду районного бюджету у сумі 199 586,47 гривень;
 - по видатках у сумі 3 842 334,39 гривні, в тому числі, по видатках загального фонду районного бюджету у сумі 3 516 205,65 гривні та по видатках спеціального фонду районного бюджету у сумі 326 128,74 гривень;
 - по кредитуванню районного бюджету по спеціальному фонду повернуто кредитів – 24300,00 гривень.
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально – економічного розвитку.

Голова районної ради

Т.С. КУЗНЕЦОВА-МОЛОДЧАЯ

Додаток
до рішення Чернігівської районної ради
_____ 2023 року
"Про звіт про виконання
районного бюджету Чернігівського району
(код бюджету 25321200000) за 2022 рік"

Звіт
про виконання районного бюджету Чернігівського району по загальному
та спеціальному фонду за 2022 рік

грн.						
КФК	Показники за бюджетною класифікацією	Бюджетні призначення на 2022 рік	Уточнені бюджетні призначення на січень-грудень 2022 року	Виконано	% виконання до уточнених бюджетних призначень на 2022 рік	% виконання до уточнених бюджетних призначень на січень-грудень 2022 року
1	2	3	4	5	6	7
ДОХОДИ						
Загальний фонд						
10000000	Податкові надходження	16 900,00	16 900,00	12 329,00	72,95	72,95
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	16 900,00	16 900,00	12 329,00	72,95	72,95
11020000	Податок на прибуток підприємств	16 900,00	16 900,00	12 329,00	72,95	72,95
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	16 900,00	16 900,00	12 329,00	72,95	72,95
20000000	Неподаткові надходження	1 224 560,00	1 224 560,00	874 603,48	71,42	71,42
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	23 700,00	23 700,00	22 597,00	95,35	95,35
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету, та дивиденди (доход), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна власність	23 700,00	23 700,00	17 397,00	73,41	73,41
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету	23 700,00	23 700,00	17 397,00	73,41	73,41
21080000	Інші надходження	0,00	0,00	5 200,00		
21082400	Кошти гарантійного та рестраційного внесків, що визначені Законом України Про оренду державного та комунального майна, які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	0,00	0,00	5 200,00		
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	998 860,00	998 860,00	357 319,07	35,77	35,77
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	707 000,00	707 000,00	208 422,00	29,48	29,48
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємств та громадських формувань	81 250,00	81 250,00	10 372,00	12,77	12,77
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	625 750,00	625 750,00	198 050,00	31,65	31,65
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	291 860,00	291 860,00	148 897,07	51,02	51,02
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	291 860,00	291 860,00	148 897,07	51,02	51,02
24000000	Інші неподаткові надходження	202 000,00	202 000,00	494 687,41	244,89	244,89
24060000	Інші надходження	202 000,00	202 000,00	494 687,41	244,89	244,89
24060300	Інші надходження	202 000,00	202 000,00	494 687,41	244,89	244,89
	РАЗОМ ДОХОДІВ	1 241 460,00	1 241 460,00	886 932,48	71,44	71,44
40000000	Офіційні трансферти	2 208 163,00	2 475 313,00	2 133 191,00	96,60	86,18
41000000	Від органів державного управління	2 208 163,00	2 475 313,00	2 133 191,00	96,60	86,18
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 297 900,00	1 168 100,00	1 168 100,00	90,00	100,00
41030600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень	1 297 900,00	1 168 100,00	1 168 100,00	90,00	100,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	910 263,00	1 307 213,00	965 091,00	106,02	73,83
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	910 263,00	1 307 213,00	965 091,00	106,02	73,83
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ	3 449 623,00	3 716 773,00	3 020 123,48	87,55	81,26
Спеціальний фонд						
20000000	Неподаткові надходження	210 000,00	210 000,00	199 586,47	95,04	95,04
25000000	Власні надходження бюджетних установ	210 000,00	210 000,00	199 586,47	95,04	95,04
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	210 000,00	210 000,00	199 586,47	95,04	95,04
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ	210 000,00	210 000,00	199 586,47	95,04	95,04
	ВСЬОГО ДОХОДІВ	3 659 623,00	3 926 773,00	3 219 709,95	87,98	81,99

1	2	3	4	5	6	7
ВИДАТКИ						
<i>Загальний фонд</i>						
0100	Державне управління	2 915 267,00	3 692 356,00	3 286 423,65	112,73	89,01
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	2 479 900,00	3 148 600,00	2 831 690,97	114,19	89,93
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	435 367,00	543 756,00	454 732,68	104,45	83,63
1000	Освіта	84 580,00	134 530,00	54 300,00	64,20	40,36
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	76 580,00	114 530,00	54 300,00	70,91	47,41
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	8 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	226 776,00	226 776,00	175 482,00	77,38	77,38
3192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з	226 776,00	226 776,00	175 482,00	77,38	77,38
8000	Інша діяльність	41 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	11 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього видатків по загальному фонду	3 267 623,00	4 235 662,00	3 516 205,65	107,61	83,01
	Фінансування загального фонду	518 889,00	518 889,00	496 082,17	95,60	95,60
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	518 889,00	518 889,00	1 461 173,17	281,60	281,60
602100	На початок періоду	888 661,00	888 661,00	4 893 729,75	550,69	550,69
602200	На кінець періоду			4 209 875,68		#ДЕЛ/0!
602300	Інші розрахунки			965 091,00		#ДЕЛ/0!
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-369 772,00	-369 772,00	-187 771,90	50,78	50,78
	Всього фінансування загального фонду	518 889,00	518 889,00	1 461 173,17	281,60	281,60
<i>Спеціальний фонд</i>						
0100	Державне управління	210 000,00	210 000,00	136 772,84	65,13	65,13
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	210 000,00	210 000,00	136 772,84	65,13	65,13
7000	Економічна діяльність	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
7110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
1000	Освіта	0,00	189 356,00	189 355,90		100,00
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	0,00	187 772,00	187 771,90		100,00
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	0,00	1 584,00	1 584,00		100,00
	Всього видатків по спеціальному фонду	392 000,00	581 356,00	326 128,74	83,20	56,10
	Кредитування спеціального фонду:			0,00		#ДЕЛ/0!
8831	Надання кредиту	431 500,00	431 500,00	24 300,00	5,63	5,63
8832	Повернення кредиту	-431 500,00	-431 500,00	-24 300,00	5,63	5,63
	Фінансування спеціального фонду	369 772,00	369 772,00	-243 819,63	-65,94	-65,94
602100	На початок періоду			426 634,24		#ДЕЛ/0!
602200	На кінець періоду			858 225,77		#ДЕЛ/0!
602300	Інші розрахунки			0,00		#ДЕЛ/0!
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	369 772,00	369 772,00	187 771,90	50,78	50,78
	Всього видатків:	3 659 623,00	4 817 018,00	3 842 334,39	104,99	79,77

Начальник фінансового відділу
райдержадміністрації



Оксана БУ ЛАВКА

**Пояснювальна записка
про виконання районного бюджету Чернігівського району
за 2022 рік**

Доходи

Доходна частина загального фонду районного бюджету з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконана на 81,99% до уточнених бюджетних призначень на 2022 рік. При уточненому річному плані 3716,8 тис. гривень фактично отримано 3020,1 тис. гривень.

Доходна частина загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 71,44%. При річному плані 1241,5 тис. гривень по власних та закріплених податках і зборах, фактично отримано 886,9 тис. гривень.

До районного бюджету фактично надійшло:

- інших надходжень – 494,7 тис. гривень,
- плати за надання адміністративних послуг – 208,4 тис. гривень,
- орендної плати за користування майном – 148,9 тис. гривень,
- частини чистого прибутку комунальних підприємств – 17,4 тис. гривень,
- податку на прибуток підприємств – 12,3 тис. гривень,
- коштів гарантійного внеску, що визначені ЗУ «Про оренду державного та комунального майна» – 5,2 тис. гривень.

Міжбюджетних трансфертів з державного бюджету та місцевих бюджетів, на виконання районних програм до районного бюджету фактично надійшло в сумі 2133,2 тис. гривень, в тому числі :

- **субвенції з державного бюджету** місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень – 1168,1 тис. гривень, або 100% до планових призначень на звітний період.

- **інших субвенцій** – 965,1 тис. гривень. Кошти надійшли з таких бюджетів:

- Гончарівського селищного - 396,000 тис. гривень,
- Новобілоуського сільського - 132,925 тис. гривень,
- М.-Коцюбинського селищного - 80,860 тис. гривень,
- Олишівського селищного - 65,555 тис. гривень,
- Іванівського сільського - 51,256 тис. гривень,
- Киїнського сільського - 47,902 тис. гривень,
- Киселівського сільського - 44,000 тис. гривень,
- Седнівського селищного - 39,000 тис. гривень,
- Деснянського селищного - 34,400 тис. гривень,
- Любецького селищного - 31,043 тис. гривень,
- Добрянського селищного - 20,430 тис. гривень,
- Козелецького селищного - 9,050 тис. гривень,
- Березнянського селищного - 5,430 тис. гривень,
- Тупичівського сільського - 5,430 тис. гривень,
- Ріпкинського селищного - 1,810 тис. гривень.

Доходна частина спеціального фонду районного бюджету до річних кошторисних призначень виконана на 95,04% (річні бюджетні призначення – 210,0 тис. гривень, фактичні надходження – 199,6 тис. гривень).

Видатки

Видаткова частина районного бюджету за загальним та спеціальним фондом на поточний рік затверджена у сумі 4817,0 тис. гривень, в тому числі призначення по загальному фонду становлять 4235,7 тис. гривень та по спеціальному – 581,4 тис. гривень.

Забезпечено фінансування визначених у районному бюджеті розпорядників на рівні 79,77% до уточненого річного плану або у розмірі 3842,3 тис. гривень.

При цьому **по видатках загального фонду** фінансування забезпечено на рівні 83,01% до уточнених річних призначень поточного року, або 3516,2 тис. гривень при плані 4235,7 тис. гривень, **по спеціальному фонду використано** 326,1 тис. гривень.

На фінансування захищених статей з загального фонду районного бюджету спрямовано 2775,4 тис. гривень, що складає 78,93% усіх проведених видатків. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальному обсязі видатків складає 59,09% (2077,6 тис. гривень), енергоносіїв 17,99% (632,6 тис. гривень).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По Чернігівській районній раді на утримання апарату та реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки загального фонду у сумі 3239,3 тис. гривень або 90,21% до уточнених річних призначень поточного року (3590,7 тис. гривень).

КТПКВК 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 по загальному фонду використані кошти в сумі 2831,7 тис. гривень, що становить 89,93% до уточнених річних бюджетних призначень (3148,6 тис. гривень).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 2077,6 тис. гривень та використані на 98,91% до планових призначень на звітний період. Питома вага заробітної плати від загального обсягу видатків склала 73,37%.

На розрахунки за спожиті енергоносії при плані 12-ти місяців 876,4 тис. гривень, видатки проведено на суму 632,6 тис. гривень, що становить 72,18% до уточнених призначень звітного періоду.

Касові видатки на оплату послуг (крім комунальних) склали 121,5 тис. гривень (на оплату професійних послуг організацій згідно з укладеними договорами по охороні приміщення, телекомунікаційні послуги, послуги з надання інтернет-каналу та інші).

Касові видатки *по спеціальному фонду (плата за послуги бюджетних установ)* за звітний період склали 136,8 тис. гривень та використані на оплату послуг (крім комунальних).

КТПКВК 0180 Інша діяльність у сфері державного управління

По Чернігівській районній раді на іншу діяльність у сфері державного управління спрямовано бюджетних коштів у сумі 407,6 тис. гривень, що становить 92,2% до уточнених призначень на звітний період (442,1 тис. гривень).

Видатки проведено в рамках виконання районної програми збереження документів, які не належать до Національного архівного фонду України на 2021-2022 роки – в сумі 405,3 тис. гривень.

Фінансування видатків, передбачених районною Програмою фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної ради Чернігівської області проведено в сумі 2,3 тис. гривень.

По Чернігівській районній державній адміністрації

Уточненими показниками районного бюджету на 2022 рік передбачено, що районна державна адміністрація визначена головним розпорядником бюджетних коштів по відношенню до 7 районних програм:

- Програма висвітлення діяльності Чернігівської районної державної адміністрації та Чернігівської районної ради на 2022 рік;

- Програма фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2022 рік;

- Програма «Про забезпечення виконання судового рішення по справі № 620/554/20» на 2022 рік;

- Районна Програма передачі нетелей багатодітним сім'ям, які проживають у сільській місцевості Чернігівського району на 2021-2027 роки;

- Програма розвитку цивільного захисту Чернігівського району на 2021-2023 роки;

- Програма забезпечення проведення заходів та робіт місцевого значення з мобілізаційної підготовки, мобілізації, територіальної оборони, призову громадян на строкову військову службу на 2021-2022 роки;

- Програма підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства „Власний дім” на 2021 -2023 роки .

Загальна сума видатків по загальному та спеціальному фондах, що передбачена на фінансування зазначених вище програм становить 896,1 тис. гривень.

Касові видатки у звітному періоді по загальному фонду проведено в сумі 46,0 тис.гривень:

- 15,7 тис.гривень на виконання заходів програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2022 рік.

- 30,3 тис.гривень на виконання заходів програми «Про забезпечення виконання судового рішення по справі № 620/554/20» на 2022 рік.

По спеціальному відповідно до районної Програми підтримки індивідуального житлового будівництва на селі «Власний дім» на 2021-2023 роки у звітному періоді по районному бюджету проведено видатки в сумі 24,3 тис. гривень, при річному плані 431,5 тис. гривень. Видатки здійснено *по спеціальному фонду* за рахунок повернення наданих кредитів.

Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Чернігівської районної державної адміністрації уточненими показниками районного бюджету на 2022 рік визначено головним розпорядником бюджетних коштів по відношенню до 3 районних програми:

- Програма надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування на 2022 рік;
- Програма про фінансування у 2022 році районних заходів з нагоди державних свят;
- Програма «Про забезпечення виконання судового рішення» на 2022 рік.

Загальна сума видатків, що передбачені показниками районного бюджету становить 322,3 тис. гривен. Касові видатки у звітному періоді проведено в сумі 242,1 тис.гривень:

54,3 тис.гривень по загальному фонду на реалізацію заходів Програми надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування на 2022 рік,

187,8 тис. гривень по спеціальному фонду на реалізацію заходів Програми «Про забезпечення виконання судового рішення» на 2022 рік.

Крім того, касові видатки по спеціальному фонду (плата за послуги бюджетних установ) за звітний період склали 1,6 тис. гривень та використані на оплату послуг (крім комунальних).

По напрямку «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки у сумі 176,5 тис. гривень або 77,49% до уточнених річних бюджетних призначень (227,8 тис. гривень).

КТПКВК 3192 Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість

На утримання ветеранських організацій по загальному фонду районного бюджету використано 175,5 тис. гривень, що становить 77,38% до уточнених річних бюджетних призначень (226,8 тис. гривень).

Кошти в повному обсязі спрямовано на підтримку ради ветеранів та використані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплати послуг зв'язку, оренди приміщення та інше згідно районної Програми «Ветеран» на 2022 рік.

КТПКВК 0180 Інша діяльність у сфері державного управління

На фінансування Програми для забезпечення виконання рішень суду на 2022-2023 роки передбачено 1,1 тис. гривень, касові видатки проведено в повному обсязі.

Начальник фінансового відділу
Чернігівської районної
державної адміністрації

Оксана БУЛАВКА