



УКРАЇНА

ПРОЄКТ

Л. Максименко
На розгляд ради
06.06.2023 *Григор*

**ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Р І Ш Е Н Н Я

(двадцять перша сесія восьмого скликання)

_____ 2023 року
м. Чернігів

Про звіт про виконання
районного бюджету
Чернігівського району
(код бюджету 25321200000)
за 1 квартал 2023 року

Керуючись пунктом 17 частини 1 статті 43 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, частиною 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, районна рада **в и р і ш и л а**:

1. Затвердити звіт про виконання районного бюджету Чернігівського району за 1 квартал 2023 року (код бюджету 25321200000) згідно з додатком, що додається:

- по доходах у сумі 710 025,80 гривень, в тому числі, по доходах загального фонду районного бюджету у сумі 653 402, 96 гривень та по доходах спеціального фонду районного бюджету у сумі 56 622,84 гривень;

- по видатках у сумі 650 736,00 гривень, в тому числі, по видатках загального фонду районного бюджету у сумі 602 736,00 гривень та по видатках спеціального фонду районного бюджету у сумі 48 800,00 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 1 квартал 2023 року"

**Звіт
про виконання районного бюджету Чернігівського району по загальному
та спеціальному фонду за 1 квартал 2023 року**

грн.						
КФК	Показники за бюджетною класифікацією	Бюджетні призначення на 2023 рік	Уточнені бюджетні призначення на січень- березень 2023 року	Виконано	% виконання до бюджетних призначень на 2023 рік	% виконання до уточнених бюджетних призначень на січень- березень 2023 року
1	2	3	4	5	6	7
ДОХОДИ						
Загальний фонд						
10000000	Податкові надходження	10 800,00	2 000,00	-204,00	-1,89	-10,20
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	10 800,00	2 000,00	-204,00	-1,89	-10,20
11020000	<i>Податок на прибуток підприємств</i>	10 800,00	2 000,00	-204,00	-1,89	-10,20
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	10 800,00	2 000,00	-204,00	-1,89	-10,20
20000000	Неподаткові надходження	515 800,00	49 000,00	112 023,96	21,72	228,62
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	10 900,00	2 000,00	985,00	9,04	49,25
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету, та дивіденди (доход), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна власність	10 900,00	2 000,00	985,00	9,04	49,25
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету	10 900,00	2 000,00	985,00	9,04	49,25
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	483 900,00	42 000,00	110 471,90	22,83	263,03
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	348 500,00	27 000,00	77 620,00	22,27	287,48
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22 250,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	326 250,00	24 000,00	77 620,00	23,79	323,42
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	135 400,00	15 000,00	32 851,90	24,26	219,01
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	135 400,00	15 000,00	32 851,90	24,26	219,01
24000000	Інші неподаткові надходження	21 000,00	5 000,00	567,06	2,70	11,34
24060000	Інші надходження	21 000,00	5 000,00	567,06	2,70	11,34
24060300	Інші надходження	21 000,00	5 000,00	567,06	2,70	11,34
	РАЗОМ ДОХОДІВ	526 600,00	51 000,00	111 819,96	21,23	219,25
40000000	Офіційні трансферти	2 139 870,00	652 803,00	541 583,00	25,31	82,96
41000000	Від органів державного управління	2 139 870,00	652 803,00	541 583,00	25,31	82,96
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 284 900,00	321 300,00	214 200,00	16,67	66,67
41030600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень	1 284 900,00	321 300,00	214 200,00	16,67	66,67
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	854 970,00	331 503,00	327 383,00	38,29	98,76
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	854 970,00	331 503,00	327 383,00	38,29	98,76
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ	2 666 470,00	703 803,00	653 402,96	24,50	92,84
Спеціальний фонд						
20000000	Неподаткові надходження	150 000,00	150 000,00	56 622,84	37,75	37,75
25000000	Власні надходження бюджетних установ	150 000,00	150 000,00	56 622,84	37,75	37,75
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавствам	150 000,00	150 000,00	56 622,84	37,75	37,75
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ	150 000,00	150 000,00	56 622,84	37,75	37,75
	ВСЬОГО ДОХОДІВ	2 816 470,00	853 803,00	710 025,80	25,21	83,16

1	2	3	4	5	6	7
ВИДАТКИ						
<i>Загальний фонд</i>						
0100	Державне управління	2 311 900,00	1 361 844,00	570 224,15	24,66	41,87
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	1 759 500,00	1 080 889,00	492 550,72	27,99	45,57
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	552 400,00	280 955,00	77 673,43	14,06	27,65
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	157 570,00	58 950,00	32 511,85	20,63	27,65
3192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з	157 570,00	58 950,00	32 511,85	20,63	55,15
8000	Інша діяльність	15 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього видатків по загальному фонду	2 484 470,00	1 455 794,00	602 736,00	24,26	41,40
	Фінансування загального фонду					
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	270 391,00	0,00	276 716,04	102,34	
602100	На початок періоду	480 989,00		4 209 875,68	875,25	
602200	На кінець періоду			4 260 542,64		
602300	Інші розрахунки			327 383,00		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-210 598,00			0,00	
	Всього фінансування загального фонду	270 391,00	0,00	276 716,04	102,34	
<i>Спеціальний фонд</i>						
0100	Державне управління	150 000,00	178 598,00	48 800,00	32,53	27,32
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	150 000,00	150 000,00	48 800,00	32,53	32,53
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	0,00	28 598,00	0,00		
7000	Економічна діяльність	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	182 000,00	0,00	0,00	0,00	
	Всього видатків по спеціальному фонду	332 000,00	178 598,00	48 800,00	14,70	27,32
	Кредитування спеціального фонду:					
8831	Надання кредиту	420 000,00	96 000,00	0,00		
8832	Повернення кредиту	-420 000,00	-96 000,00	0,00	0,00	0,00
	Фінансування спеціального фонду	210 598,00		-103 822,84	-49,30	
602100	На початок періоду			858 225,77		
602200	На кінець періоду			962 048,61		
602300	Інші розрахунки					
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	210 598,00			0,00	
	Всього видатків:	2 816 470,00	1 634 392,00	651 536,00	23,13	39,86

Начальник фінансового відділу
райдержадміністрації



Оксана БУЛАВКА

**Пояснювальна записка
про виконання районного бюджету Чернігівського району
за 1 квартал 2023 року**

Доходи

Доходна частина загального фонду районного бюджету з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконана на 92,84% до уточнених бюджетних призначень на 1 квартал 2023 року. При уточненому річному плані 2666,5 тис. гривень фактично отримано 653,4 тис. гривень.

Доходна частина загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 219,25%. При плані на 1 квартал 51,0 тис. гривень по власних та закріплених податках і зборах, фактично отримано 111,8 тис. гривень.

До районного бюджету фактично надійшло:

- плати за надання адміністративних послуг – 77,6 тис. гривень,
- орендної плати за користування майном – 32,8 тис. гривень,
- частини чистого прибутку комунальних підприємств – 1,0 тис. гривень,
- інших надходжень – 0,6 тис. гривень.

Міжбюджетних трансфертів з державного бюджету та місцевих бюджетів, на виконання районних програм до районного бюджету фактично надійшло в сумі 541,6 тис. гривень, в тому числі :

- **субвенції з державного бюджету** місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень – 214,2 тис. гривень, або 66,7% до планових призначень на звітний період.

- **інших субвенцій** – 327,4 тис. гривень. Кошти надійшли з таких бюджетів:

- Київського сільського - 58,008 тис. гривень,
- Новобілоуського сільського - 51,425 тис. гривень,
- М.-Коцюбинського селищного - 42,800 тис. гривень,
- Олишівського селищного - 32,355 тис. гривень,
- Іванівського сільського - 31,540 тис. гривень,
- Гончарівського селищного - 25,750 тис. гривень,
- Киселівського сільського - 20,120 тис. гривень,
- Кіптівського сільського – 14,480 тис. гривень,
- Любецького селищного - 13,125 тис. гривень,
- Седнівського селищного - 13,060 тис. гривень,
- Ріпкинського селищного - 10,860 тис. гривень,
- Добрянського селищного - 8,430 тис. гривень,
- Березнянського селищного - 5,430 тис. гривень.

Доходна частина спеціального фонду районного бюджету до річних кошторисних призначень виконана на 37,7% (річні бюджетні призначення – 150,0 тис. гривень, фактичні надходження – 56,6 тис. гривень).

Видатки

Видаткова частина районного бюджету за загальним та спеціальним фондом на поточний рік затверджена у сумі 2 816,5 тис. гривень, в тому числі призначення по загальному фонду становлять 2 484,5 тис. гривень та по спеціальному – 332,0 тис. гривень.

Забезпечено фінансування визначених у районному бюджеті розпорядників на рівні 41,4% до уточненого плану звітної періоду або у розмірі 602,7 тис. гривень по видатках загального фонду. По спеціальному фонду фінансування не здійснювалось, проведено касові видатки в сумі 48,8 тис. гривень за спеціальними коштами по Чернігівській районній раді при річних кошторисних призначеннях 150,0 тис. гривень.

На фінансування захищених статей з загального фонду районного бюджету спрямовано 493,6 тис. гривень, що складає 81,9% усіх проведених видатків. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальному обсязі видатків складає 42,3% (254,7 тис. гривень), енергоносіїв 39,1% (236,1 тис. гривень).

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2023 року складає 170,1 тис. гривень.

По Чернігівській районній раді на утримання апарату та реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки загального фонду у сумі 560,1 тис. гривень або 44,4% до уточнених призначень звітної періоду (1262,0 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 492,5 тис. гривень, що становить 45,6% до уточнених бюджетних призначень звітної періоду (1080,9 тис. гривень).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 254,8 тис. гривень та використані на 59,6% до планових призначень на звітний період. Питома вага заробітної плати від загального обсягу видатків склала 51,7%.

На розрахунки за спожиті енергоносії при плані 3-х місяців 580,4 тис. гривень, видатки проведено на суму 236,1 тис. гривень, що становить 40,7% до уточнених призначень звітної періоду.

Касові видатки на оплату послуг (крім комунальних) склали 1,7 тис. гривень.

Станом на 01.04.2023 на рахунки районного бюджету відсутні надходження субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад згідно помісячного розпису в сумі 107,1 тис. гривень.

Зареєстровані фінансові зобов'язання складають 154,9 тис.гривень, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями 111,4 тис.гривень, на оплату послуг 22,4 тис.грн., на оплату за енергоносії 21,1 тис.гривень.

Касові видатки по спеціальному фонду(плата за послуги бюджетних установ) за звітний період склали 48,8 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 67,5 тис. гривень, що становить 37,3% до уточнених призначень на звітний період (181,1 тис. гривень).

Видатки проведено в рамках виконання районної програми збереження документів, які не належать до Національного архівного фонду України на 2023-2024 роки – в сумі 67,5 тис. гривень.

Фінансування видатків, передбачених районною Програмою фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2023 рік в звітному періоді не здійснювалось, при плані в сумі 15,0 тис. гривень.

Зареєстровані фінансові зобов'язання складають 15,2 тис.гривень.

По Чернігівській районній державній адміністрації

Уточненими показниками районного бюджету на 2023 рік передбачено, що районна державна адміністрація визначена головним розпорядником бюджетних коштів по відношенню до 5 районних програм:

- Програма фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2023 рік;
- Програма надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування на 2023 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 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 з урахуванням змін зазначених вище програм становить 718,4 тис. гривень.

Касові видатки у звітному періоді по загальному фонду проведено в сумі 10,2 тис.гривень на виконання заходів програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2023 рік.

По напрямку «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки у сумі 32,5 тис. гривень або 55,2% до уточнених бюджетних призначень на звітний період (58,9 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 32,5 тис. гривень, що становить 55,2% до уточнених бюджетних призначень звітного періоду (58,9 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 2023 рік.

КТПКВК 0180 Інша діяльність у сфері державного управління

На фінансування Програми для забезпечення виконання рішень суду на 2022-2023 роки передбачено 2,0 тис. гривень, касові видатки не проводились.

По головному розпоряднику коштів районного бюджету – фінансовий відділ районної державної адміністрації По КТПКВК 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» по районній Програмі виплати винагороди державним реєстраторам на 2023 рік при запланованих призначеннях 180,000 тис.гривень видатки не здійснювались.

Начальник фінансового відділу
Чернігівської районної
державної адміністрації



Оксана БУЛАВКА