



УКРАЇНА

**ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Р І Ш Е Н Н Я

(тридцять п'ята сесія сьомого скликання)

2020 року

м. Чернігів

Про звіт про виконання
районного бюджету
за I квартал 2020 року

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 за I квартал 2020 року згідно з додатком:

- по доходах у сумі 33 051 182,72 гривень, в тому числі, по доходах загального фонду районного бюджету у сумі 32 700 646,10 гривень та по доходах спеціального фонду районного бюджету у сумі 350 536,62 грн;

- по видатках у сумі 32 102 996,05 гривень, в тому числі, по видатках загального фонду районного бюджету у сумі 31 270 069,01 гривень та по видатках спеціального фонду районного бюджету у сумі 832 927,04 гривень;

- по кредитуванню районного бюджету по загальному фонду надано кредитів 12 000,00 гривень та по спеціальному фонду надано кредитів у сумі 20 780,27 гривень, повернуто кредитів – 59 000,00 гривень.

Голова районної ради

О.М. Ларченко

Додаток

до рішення районної ради

_____ 2020 року

"Про звіт про виконання районного бюджету
за I квартал 2020 року"

**Звіт
про виконання районного бюджету по загальному
та спеціальному фонду за I квартал 2020 року**

КФК	Показники за бюджетною класифікацією	Уточнені бюджетні призначення на 2020 рік	Уточнені бюджетні призначення на I квартал 2020 року	Виконано	грн.	
					% виконання до уточнених бюджетних призначень на 2020 рік	% виконання до уточнених бюджетних призначень на I квартал 2020 року
1	2	3	4	5	6	7
ДОХОДИ						
<i>Загальний фонд</i>						
10000000	Податкові надходження	32 060 900,00	6 175 000,00	7 876 302,07	24,57	127,55
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	31 560 900,00	6 070 000,00	7 535 671,22	23,88	124,15
11010000	<i>Податок та збір на доходи фізичних осіб</i>	31 550 000,00	6 070 000,00	7 531 853,22	23,87	124,08
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	28 400 000,00	5 900 000,00	6 642 531,01	23,39	112,59
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	0,00	0,00	9 779,96		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	2 800 000,00	150 000,00	795 196,86	28,40	530,13
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	350 000,00	20 000,00	84 345,39	24,10	421,73
11020000	<i>Податок на прибуток підприємств</i>	10 900,00	0,00	3 818,00	35,03	
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	10 900,00	0,00	3 818,00	35,03	
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	500 000,00	105 000,00	340 630,85	68,13	324,41
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	500 000,00	105 000,00	340 630,85	68,13	324,41
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	500 000,00	105 000,00	340 630,85	68,13	324,41
20000000	Неподаткові надходження	1 214 400,00	114 000,00	181 326,03	14,93	159,06
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	14 400,00	0,00	7 259,00	50,41	
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	14 400,00	0,00	7 259,00	50,41	
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету	14 400,00	0,00	7 259,00	50,41	
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	700 000,00	74 000,00	95 290,00	13,61	128,77
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	50 000,00	4 000,00	5 040,00	10,08	126,00

22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	650 000,00	70 000,00	90 250,00	13,88	128,93
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	350 000,00	40 000,00	53 738,24	15,35	134,35
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	350 000,00	40 000,00	53 738,24	15,35	134,35
24000000	Інші неподаткові надходження	150 000,00	0,00	25 038,79	16,69	більше 198
24060000	Інші надходження	150 000,00	0,00	25 038,79	16,69	більше 199
24060300	Інші надходження	150 000,00	0,00	25 038,79	16,69	більше 200
	РАЗОМ ДОХОДІВ	33 275 300,00	6 289 000,00	8 057 628,10	24,22	128,12
40000000	Офіційні трансферти	56 593 084,00	24 796 803,00	24 643 018,00	43,54	99,38
41000000	Від органів державного управління	56 593 084,00	24 796 803,00	24 643 018,00	43,54	99,38
41020000	Дотації	6 133 300,00	1 533 300,00	1 533 300,00	25,00	100,00
41020100	Базова дотація	6 133 300,00	1 533 300,00	1 533 300,00	25,00	100,00
41030000	Субвенції	29 114 900,00	8 284 800,00	8 284 800,00	28,46	100,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	26 570 900,00	5 740 800,00	5 740 800,00	21,61	100,00
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	2 544 000,00	2 544 000,00	2 544 000,00	100,00	100,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	4 224 483,00	1 976 886,00	1 944 026,00	46,02	98,34
41040200	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	1 347 200,00	480 900,00	480 900,00	35,70	100,00
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	2 877 283,00	1 495 986,00	1 463 126,00	50,85	97,80
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	17 120 401,00	13 001 817,00	12 880 892,00	75,24	99,07
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 831 700,00	403 200,00	403 200,00	22,01	100,00
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	123 700,00	22 200,00	22 200,00	17,95	100,00
41051500	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	7 422 600,00	7 422 600,00	7 422 600,00	100,00	100,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	7 742 401,00	5 153 817,00	5 032 892,00	65,00	97,65
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ	89 868 384,00	31 085 803,00	32 700 646,10	36,39	105,19
Спеціальний фонд						
20000000	Неподаткові надходження	760 550,00	760 550,00	350 536,62	46,09	46,09
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності			12 881,92		
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва			12 881,92		
25000000	Власні надходження бюджетних установ	760 550,00	760 550,00	337 654,70	44,40	44,40
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	760 550,00	760 550,00	309 444,76	40,69	40,69
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ			28 209,94		
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ	760 550,00	760 550,00	350 536,62	46,09	46,09
	ВСЬОГО ДОХОДІВ	90 628 934,00	31 846 353,00	33 051 182,72	36,47	103,78

ВИДАТКИ						
<i>Загальний фонд</i>						
0100	Державне управління	4061181,00	1535232,00	924850,11	22,8	60,2
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення дія	3704303,00	1341654,00	868746,37	23,5	64,8
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	356878,00	193578,00	56103,74	15,7	29,0
1000	Освіта	50245504,00	14636807,00	10972346,02	21,8	75,0
1020	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому ч	42976205,00	11915689,00	8998070,57	20,9	75,5
1090	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільн	1564076,00	444098,00	284541,42	18,2	64,1
1150	Методичне забезпечення діяльності закладів освіти	603140,00	603140,00	476696,58	79,0	79,0
1161	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	2968543,00	1144480,00	876141,68	29,5	76,6
1162	Інші програми та заходи у сфері освіти	52490,00	30770,00	0,00	0,0	0,0
1170	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	2081050,00	498630,00	336895,77	16,2	67,6
2000	Охорона здоров'я	22271362,00	22142762,00	16197344,44	72,7	73,1
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	21316137,00	21280137,00	15912308,20	74,6	74,8
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медич	639625,00	547025,00	206516,81	32,3	37,8
2144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	309350,00	309350,00	72269,43	23,4	23,4
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	6250,00	6250,00	6250,00	100,0	100,0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	7207405,00	1940870,00	1497688,18	20,8	77,2
3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильсько	446800,00	111600,00	83042,67	18,6	74,4
3090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війн	5400,00	1500,00	0,00	0,0	0,0
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здат	5075052,00	1292407,00	1072027,64	21,1	82,9
3112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	55396,00	0,00	0,00	0,0	#ДЕЛ/0!
3121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та	655848,00	223655,00	119029,70	18,1	53,2
3122	Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та ч	1900,00	1900,00	0,00	0,0	0,0
3123	Заходи державної політики з питань сім'ї	6434,00	6434,00	0,00	0,0	0,0
3131	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціал	23214,00	23214,00	0,00	0,0	0,0
3160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги гро	422090,00	140300,00	126914,57	30,1	90,5
3192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалід	264871,00	82755,00	56628,60	21,4	68,4
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	250400,00	57105,00	40045,00	16,0	70,1
4000	Культура і мистецтво	2328696,00	827272,00	487873,37	21,0	59,0
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	2298696,00	812272,00	487873,37	21,2	60,1
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	30000,00	15000,00	0,00	0,0	0,0
5000	Фізична культура і спорт	1713291,00	712100,00	217720,89	12,7	30,6

5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	26600,00	26600,00	0,00	0,0	0,0
5032	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних	1410963,00	485000,00	183676,84	13,0	37,9
5053	Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських орган	275728,00	200500,00	34044,05	12,3	17,0
8000	Інша діяльність	666300,00	432000,00	64296,00	9,6	14,9
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного	517000,00	371000,00	64296,00	12,4	17,3
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	99300,00	31000,00	0,00	0,0	0,0
8700	Резервний фонд	50000,00	30000,00	0,00	0,0	0,0
9000	Міжбюджетні трансферти	2603001,00	907950,00	907950,00	34,9	100,0
9150	Інші дотації з місцевого бюджету	2603001,00	907950,00	907950,00	34,9	100,0
	Усього	91096740	43134993	31270069,01	34,3	72,5
	Кредитування загального фонду	300000	36000	12000,00	4,0	33,3
8831	Надання кредиту	300000	36000	12000,00	4,0	33,3
	Фінансування загального фонду					
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	1528356,00	1528356,00	12498390,91		
602100	На початок періоду	3125581,00	3125581,00	9982814,02		
602200	На кінець періоду			10560882,89		
602300	Інші розрахунки			13916968,00		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-1597225,00	-1597225,00	-840508,22		
	Всього фінансування загального фонду	1528356,00	1528356,00	12498390,91		
<i>Спеціальний фонд</i>						
0100	Державне управління	130000,00	32500,00	18831,63	14,5	57,9
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення дія	130000,00	32500,00	18831,63	14,5	57,9
1000	Освіта	553150,00	127637,50	336657,21	60,9	263,8
1020	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому ч	538150,00	123887,50	324657,21	60,3	262,1
1161	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	15000,00	3750,00	0,00	0,0	0,0
1170	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	0,00	0,00	12000,00		0,0
2000	Охорона здоров'я	460000,00	460000,00	100000,00	21,7	21,7
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	460000,00	460000,00	100000,00	21,7	21,7
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	120000,00	30000,00	3606,18	3,0	12,0
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здат	120000,00	30000,00	3606,18	3,0	12,0
7000	Економічна діяльність	1094625,00	1049125,00	373832,02	34,2	35,6
7110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	45500,00	0,00	0,00	0,0	0,0
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	400000,00	400000,00	344332,02	86,1	86,1
7322	Будівництво медичних установ та закладів	649125,00	649125,00	29500,00	4,5	4,5

	Всього видатків по спеціальному фонду	2357775,00	1699262,50	832927,04	35,3	49,0
	Кредитування спеціального фонду:	0	0	-38219,73	0,0	0,0
8831	Надання кредиту	255500,00	59000,00	20780,27	8,1	35,2
8832	Повернення кредиту	-255500,00	-59000,00	-59000,00	23,1	100,0
	Фінансування спеціального фонду	1597225,00	1597225,00	444255,09		
602100	На початок періоду	0,00	0,00	849777,08		
602200	На кінець періоду	0,00	0,00	1246030,21		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	1597225,00	1597225,00	840508,22		
	Всього фінансування спеціального фонду	1597225,00	1597225,00	444255,09		
	Всього видатків:	93454515	44834255,50	32102996,05	34,4	71,6

Начальник фінансового відділу
райдержадміністрації

Лариса ПОТАПЕНКО

**Доповідна записка
про виконання районного бюджету
Чернігівського району
за I квартал 2020 року**

Доходна частина загального фонду районного бюджету за I квартал 2020 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконана на 105,2 % (уточнені бюджетні призначення на I квартал 2020 року – 31 млн. 085,8 тис.грн., фактичне виконання – 32 млн. 700,6 тис.грн.).

Доходна частина загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 128,1% (бюджетні призначення на I квартал 2020 року - 6 млн. 289,0 тис.грн., фактичне виконання – 8 млн. 057,6 тис.грн.), або більше на 1 млн 768,6 тис.грн. від плану та більше надходжень відповідного періоду минулого року (в співставних умовах) на 909,1 тис.грн. у зв'язку із запровадженням розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року в сумі 4723 гривень на місяць; збільшенням надходжень від окремих сільськогосподарських підприємств за користування земельними паями порівняно з надходженнями I кварталу 2019 року, зокрема: ТОВ "Чернігівська індустріальна молочна компанія", ТОВ "Агро- Вітамін", ФГ "Воєнвід", СТОВ "Десна", ФГ "Черницьке".

Найбільшу питому вагу в обсязі фактичних надходжень загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів займає податок та збір на доходи фізичних осіб – 93,5%.

Надходження податку на доходи фізичних осіб (60%) за січень-березень 2020 року по найбільших платниках склали:

ТОВ „Епіцентр К” – 1 млн. 381 тис.грн., або більше на 157,8 тис.грн. в порівнянні з відповідним періодом минулого року;

КНП „Чернігівська обласна психоневрологічна лікарня” – 1 млн. 011,2 тис.грн., або більше на 316,7 тис.грн. в порівнянні з відповідним періодом минулого року;

відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту райдержадміністрації – 669,8 тис.грн., або більше на 80 тис.грн. в порівнянні з відповідним періодом минулого року;

ТОВ „Чернігівська індустріальна молочна компанія” – 249,5 тис.грн., або менше на 161,9 тис.грн. в порівнянні з відповідним періодом минулого року.

Найбільші обсяги податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата перераховано (60%): ТОВ “Чернігівська індустріальна молочна компанія” 249,5 тис.грн., ДП “Левона-С” – 96,7 тис.грн., ФГ “Черницьке” – 82,4 тис.грн., ФГ “Воєнвід” – 80,8 тис.грн., СТОВ “Десна” – 55,7 тис.грн., ПП “Левона-Агро” 55,3 тис.грн., ТОВ “Біокарт-Агро” – 38,6 тис.грн.

Крім того, до районного бюджету фактично надійшло плати за надання адміністративних послуг – 95,3 тис.грн., податку на прибуток підприємств – 3,8 тис.грн., частини чистого прибутку комунальних підприємств – 7,3 тис.грн., інших надходжень – 25 тис.грн.

За I квартал 2020 року з державного бюджету до загального фонду районного бюджету фактично надійшло:

- базової дотації в сумі 1 млн. 533,3 тис.грн., що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду;

- освітньої субвенції в сумі 5 млн. 740,8 тис.грн., що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду;

- медичної субвенції в сумі 2 млн. 544,0 тис.грн., що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду;

З місцевих бюджетів фактично надійшло:

- дотації 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 480,9 тис.грн., що складає 100% до уточненого плану звітнього періоду.

- інших дотацій з місцевих бюджетів на виконання районних програм в сумі 1 млн. 463,1 тис.грн., або 97,8 % до уточнених бюджетних призначень на звітний період. Кошти перерахували наступні бюджети:

Анисівський 32,4 тис.грн.

Боровиківський 8,3 тис.грн.

Боромиківський 86,4 тис.грн.

Вознесенський 21,6 тис.грн.

Киселівський 93,8 тис.грн.

Пакульський 3,4 тис.грн.

Петрушинський 18,2 тис.грн.

Пісківський 11,7 тис.грн.

Серединський 27,9 тис.грн.

Терехівський 27,8 тис.грн.

Халявинський 36,1 тис.грн.

Черниський 89,7 тис.грн.

Седнівський 51,2 тис.грн.

Гончарівський 72,4 тис.грн.

М.-Коцюбинський 243,6 тис.грн.

Іванівський 38,6 тис.грн.

Олишівський 137,2 тис.грн.

Киїнський 133,3 тис.грн.

Новобілоуський 203,2 тис.грн.

Хмільницький 126,3 тис.грн.

Недонадійшли кошти інших дотацій до планових показників січня-березня 2020 року від Седнівського селищного бюджету -21,8 тис.грн. та Халявинського сільського бюджету -11 тис.грн.

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 403,2 тис.грн., або 100% до плану січня-березня поточного року.

- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 22,2 тис.грн., або 100% до плану січня-березня поточного року.

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції в сумі 7 422,6 тис.грн., або 100% до плану січня-березня поточного року.

- інших субвенцій з місцевих бюджетів в сумі 5 032,9 тис.грн., або 97,7% до плану січня-березня поточного року.

Кошти інших субвенцій в сумі 5 млн. 032,9 тис.грн. надійшли з наступних місцевих бюджетів:

Обласний бюджет 111,6 тис.грн.

Анисівський 121,5 тис.грн.

Киселівський 116,3 тис.грн.

Пакульський 204,0 тис.грн.

Петрушинський 24,0 тис.грн.

Серединський 65,1 тис.грн.

Терехівський 24,8 тис.грн.

Халявинський 4,0 тис.грн.

Черницький 20,3 тис.грн.

Гончарівський 489,5 тис.грн.

Олишівський 366,3 тис.грн.

Киїнський 1149,4 тис.грн.

Новобілоуський 1436,8 тис.грн.

Хмільницький 899,3 тис.грн.

Недонадійшли кошти інших субвенцій до планових показників січня-березня 2020 року від Боромиківського -17,6 тис.грн., Петрушинського -23,5 тис.грн., Халявинського -58,3 тис.грн. та ін. бюджетів.

Доходна частина **спеціального фонду** районного бюджету виконана на 46,1 % (річні бюджетні призначення – 760,6 тис.грн., фактичні надходження – 350,5 тис. грн.).

Видатки

Видаткова частина районного бюджету за I квартал 2020 року за загальним фондом з урахуванням міжбюджетних трансфертів затверджена в обсязі – 43 млн 135,0 тис.грн, фактично виконано – 31 млн 270,1 тис.грн або на 72,5% до уточнених призначень, що на 61 млн 12,3 тис.грн, або на 66,1%

менше видатків I кварталу 2019 року (в тому числі в зв'язку з процесом децентралізації у районі, відсутністю коштів субвенції з державного бюджету на пільги та субсидії).

За спеціальним фондом видатки з урахуванням трансфертів затверджено в обсязі – 1 млн 699,3 тис.грн, фактичне виконання становить 832,9 тис.грн або 49,0 % до уточнених призначень, що на 1 млн 502,1 тис.грн або 64,3% менше видатків I кварталу 2019 року.

На фінансування захищених статей з загального фонду районного бюджету спрямовано 28 млн 408,0 тис.грн, що складає 93,8% всіх видатків без урахування трансфертів з державного бюджету та трансфертів з районного бюджету, що на 12 млн 122,4 тис.грн або 29,9% менше минулого року. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальному обсязі видатків без урахування трансфертів складає 81,6% (24 млн 711,5 тис.грн), енергоносіїв 7,1% (2 млн 141,3 тис.грн).

Кредиторська поточна заборгованість по загальному фонду районного бюджету склала 1 млн 696,6 тис.грн, з них: по оплаті праці, термін виплати якої не настав-1 млн 691,0 тис.грн.

КТПКВК 0100 Державне управління

Видатки загального фонду бюджету району за I квартал 2020 року склали 924,9 тис.грн або 60,2 % до уточнених бюджетних призначень, видатки спеціального фонду склали 18,8 тис.грн або 57,9% до уточнених бюджетних призначень, з них:

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 за I квартал 2020 року проведено касових видатків по загальному фонду на суму 868,7 тис.грн, або 64,8% від планових призначень на цей період (1млн 341,7 тис.грн). У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 250,8 тис.грн або 40,6% (617,9 тис.грн).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 604,5 тис.грн або 72,2% від планових призначень. Питома вага заробітної плати від загального обсягу видатків склала 69,6%. У порівнянні з відповідним періодом 2019 року касові видатки на оплату праці по районній раді збільшилися на 130,5 тис.грн або 27,5% (474,0 тис.грн).

На розрахунки за спожиті енергоносії при плані 293,1 тис.грн, видатки проведено на суму 124,1 тис.грн, що становить 42,3% від уточнених призначень.

Касові видатки на придбання пально-мастильних матеріалів склали 76,5 тис.грн. На оплату професійних послуг організацій згідно з укладеними договорами по охороні приміщення, за зв'язок, Інтернет та інші послуги касові видатки склали 56,3 тис.грн.

Касові видатки по спеціальному фонду за звітний період склали 18,8 тис.грн, в тому числі: на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю- 8,0 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних)- 0,5 тис.грн, на придбання обладнання і предметів довгострокового користування-10,3 тис.грн.

У відповідності до фінансової звітності, станом на 01.04.2020 року кредиторська заборгованість по районній раді по загальному фонду склала 188,7 тис.грн по заробітній платі з нарахуваннями, термін виплати якої не настав. По спеціальному фонду кредиторська заборгованість відсутня.

КТПКВК 0180 Інша діяльність у сфері державного управління

За I квартал 2020 року на іншу діяльність у сфері державного управління проведено касових видатків у сумі 56,1 тис.грн або 29,0% від уточнених призначень, це на 12,8 тис.грн або на 18,6% менше, ніж у минулому році. З них:

- по трудовому архіву -49,3 тис.грн або на 66,5% від планових призначень (на оплату праці працівникам трудового архіву– 44,9 тис.грн, на оплату енергоносіїв-4,1 тис.грн, на охорону приміщення -0,3 тис.грн);
- на виконання програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2020 рік -3,8 тис.грн або 14,3% планових призначень;
- на виконання програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2020 рік – 3,0 тис.грн або 16,7 % бюджетних призначень.

КТПКВК 1000 Освіта

Фінансування установ освіти здійснюється за рахунок освітньої субвенції, освітньої субвенції з обласного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру, базової дотації з державного бюджету, доходів районного бюджету, субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, субвенцій від сільських (селищних) рад та додаткової дотації з державного бюджету з утримання закладів освіти та охорони здоров'я.

Видатки загального фонду за січень- березень 2020 року склали 10млн. 972,3 тис.грн, або 75,0% у порівнянні до уточнених планових призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 9млн. 471,7 тис.грн. або 89,3% уточнених планових призначень.

На придбання продуктів харчування з бюджету району направлено 74,4тис.грн. і становить 43,6% уточнених планових призначень. Вартість одного діто-дня складає для дітей дошкільного віку в середньому – 22,23 грн, учнів 1-4 кл. –9,95 грн.

На енергоносії протягом звітного періоду із загального фонду спрямовано 927,0тис.грн, або 36,2 % уточнених планових призначень.

На придбання канцелярських та господарчих товарів, бланків, паливно-мастильних матеріалів та запчастин використано 409,4 тис.грн, або 77,1 % до призначень звітного періоду.

Всього із загального фонду бюджету на захищені статті направлено 10 млн.477,0тис.грн., або 95,5 % від усієї суми видатків по освіті . З усіх захищених видатків загального фонду фінансування на заробітну плату складає 90,4%, на енергоносії 8,8%.

Станом на 01.04.2020 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість по оплаті праці, термін виплати якої не настав в сумі 309,8 тис.грн.

Видатки спеціального фонду за січень- березень 2020 року склали 336,7 тис.грн., або на 60,8 % від уточнених планових призначень, з них на придбання:

- предметів, матеріалів, обладнання – 1,4 тис.грн.;

- продуктів харчування – 271,0 тис.грн.

- інші видатки – 12,7 тис.грн.

- **обладнання і предметів довгострокового використання** – 51,5 тис.грн., з яких:

за рахунок благодійних внесків

– Анисівській ЗОШ електросковороди -35,0 тис.грн.

– Киселівському НВК газової плити – 16,5 тис.грн.

КТПКВК 2000 Охорона здоров'я

Фінансування медичної галузі району у 1 кварталі 2020 року здійснюється за рахунок медичної субвенції з державного бюджету, обсяг якої затверджений Законом України „Про Державний бюджет України на 2020 рік”, власних доходів районного бюджету, субвенцій від сільських рад, об'єднаних територіальних громад, базової дотації з державного бюджету та додаткової дотації з державного бюджету з утримання закладів освіти та охорони здоров'я.

Видатки загального фонду районного бюджету на утримання закладів охорони здоров'я січень-березень 2020 року склали 16 млн. 197,3 тис. грн, в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 9 млн. 964,8 тис.грн.

Видатки спеціального фонду бюджету при уточнених планових призначеннях 460,0 тис.грн за січень – березень 2020 року використані в сумі 100,0 тис.грн.

Лікарні

На утримання центральної районної лікарні спрямовано 15 млн. 912,3 тис.грн, видатки проводяться по коду 2610 « Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» за напрямом витрачання коштів:

Так, на виплату заробітної плати з нарахуваннями за січень - березень 2020 року із загального фонду спрямовано 13 млн. 014,7 тис.грн.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 953,8 тис. грн.

На придбання медикаментів з загального фонду районного бюджету направлено 885,1тис. грн.

На придбання продуктів харчування з загального фонду бюджету району направлено 299,4тис.грн.

На забезпечення медикаментами одного хворого в стаціонарних відділеннях лікарні з загального та спеціального фондів бюджету щоденно в середньому витрачалось 17,37 грн., на харчування – 13,77 гривень.

Видатки на виплату та доставку пенсій, призначених працівникам відповідно до Закону України “Про пенсійне забезпечення” виконані в сумі 37,0 тис.грн.

У структурі видатків загального фонду бюджету на захищені статті припадає 95,5% від усієї суми асигнувань, з них: на виплату заробітної плати 81,8%, на розрахунки за енергоносії –6,0%, на придбання медикаментів – 5,6%, на придбання продуктів харчування – 1,9%, на виплату пенсій та інші виплати– 0,2%.

Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання, пального для санітарного транспорту складають 86,3 тис.грн.

На послуги зв’язку, оплата за ТО ліфтів, поточний ремонт автомобіля та поточний ремонт відділень використано 630,1 тис.грн.

Видатки на оплату за зубопротезування ветеранів та інвалідів війни, згідно Закону України “ Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту” виконані у сумі 6,3 тис.грн.

Станом на 01.04.2020 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість по оплаті праці, термін виплати якої не настав в сумі 899,7 тис.грн.

Центри первинної медико-санітарної допомоги

Видатки загального фонду районного бюджету на утримання центру первинної медико-санітарної допомоги склали 206,5 тис.грн, в тому числі: 109,2 тис.грн. на оплату енергоносіїв, 97,3 тис.грн - предмети, матеріали, обладнання та інвентар(за рахунок субвенції з сільських, селищного бюджетів). Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.04.2020р. відсутня.

Забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет

На централізовані заходи з лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет фінансування здійснюється за рахунок медичної субвенції з державного бюджету та субвенцій від сільських, селищної рад.

За січень – березень 2020 року профінансовано 207,9 тис. грн, що становить 67,2 % до уточнених призначень. Касові видатки складають – 72,3 тис.грн. Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.04.2020р. відсутня.

КТПКВК 3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення

Видатки загального фонду бюджету району на соціальний захист та соціальне забезпечення за I квартал 2020 року склали 1 млн 497,7 тис.грн.

Видатки спеціального фонду бюджету становлять 3,6 тис.грн.

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 83,0 тис.грн або на 74,4 % від планових призначень на відповідний період. Станом на 01.04.2020 року кредиторська заборгованість відсутня.

На **поховання учасників бойових дій та інвалідів війни** видатки заплановані на I квартал 2020 року в сумі 1,5 тис.грн. Касові видатки не проводилися. Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2020 року відсутня.

Видатки на утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді по КТПКВК 3121 за січень-березень 2020 року складають 119,0 тис.грн., або 53,2% від уточнених призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 112,1 тис.грн., або 55,9 % до уточнених планових призначень.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 3,6 тис.грн., або 61,1% уточнених планових призначень.

На фінансування захищених статей спрямовано 115,7 тис.грн., або 56,1% від уточнених планових призначень та 97,2% від загального обсягу фінансування.

Станом на 01.04.2020 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість по оплаті праці з нарахуваннями в сумі 19,7 тис.грн.

Видатки на утримання **територіального центру по КТПКВК 3104** за січень – березень 2020 року по загальному фонду бюджету виконані в сумі 1 млн. 72,0 тис. грн., або на 83,0 % до уточнених бюджетних призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду спрямовано 1 млн. 37,7тис.грн., або 84,7% від уточнених планових призначень.

На енергоносії із загального фонду спрямовано 10,6 тис.грн, або 47,3% уточнених планових призначень.

Всього на захищені статті направлено 1 млн. 48,3тис.грн., або 97,8 % від усієї суми видатків. З усіх захищених видатків загального фонду фінансування на заробітну плату складає 99,0 %, на оплату енергоносіїв – 1,0%.

Станом на 01.04.2020 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість по оплаті праці з нарахуваннями в сумі 131,4 тис.грн.

Видатки спеціального фонду бюджету становлять 3,6 тис.грн. Кредиторська заборгованість на 01.04.2020 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 КТПКВК 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-березень на суму 126,9 тис.грн, або на 90,5% від уточнених призначень.

Станом на 01.04.2020 року кредиторська заборгованість відсутня.

На *утримання ветеранських організацій за КТПКВК 3192* за січень – березень 2020 року із загального фонду районного бюджету використано 56,6 тис.грн, що становить 68,4 % від планових бюджетних призначень. Кошти спрямовано:

-54,7 тис.грн. - раді ветеранів на заробітну плату з нарахуваннями, енергоносії, послуги зв'язку, оренда приміщення;

-1,9 тис.грн. – Українській спілці ветеранів Афганістану на придбання кубків і медалів.

Станом на 01.04.2020 року кредиторська заборгованість відсутня.

За *КТПКВК 3242 “Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення”* на фінансування Програми надання адресної одноразової грошової допомоги жителям району спрямовано 40,0 тис.грн. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшилися на 37,1 тис.грн (77,1 тис.грн).

Кредиторська заборгованість на 01.04.2020 року відсутня.

КТПКВК 4000 Культура

Видатки на утримання установ культури здійснюються за рахунок базової дотації з державного бюджету, доходів районного бюджету та трансфертів від територіальних громад району.

Видатки загального фонду бюджету району за січень – березень 2020 року склали 487,9 тис. грн, або 59,0% до уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 470,9 тис. грн, або 62,0% уточнених планових призначень.

На енергоносії спрямовано 12,8 тис. грн, або на 28,0% від уточнених призначень.

У структурі видатків загального фонду бюджету захищені статті складають 483,7 тис.грн., або 99,1% від усієї суми асигнувань.

Станом на 01.04.2020 року по галузі за загальним фондом зареєстрована кредиторська заборгованість по оплаті праці в сумі 76,6 тис.грн.

Кошти на **проведення святкових заходів та визначних дат (КТПКВК 4082)** при уточнених планових призначеннях 15,0 тис.грн за січень – березень 2020 року профінансовані в сумі 3,0 тис.грн.

КТПКВК 5000 Фізична культура і спорт

Видатки на надання фінансової підтримки ЧРО ВФСТ „Колос”, ДЮСШ ФСТ „Колос” та проведення навчально-тренувальних зборів на січень –

березень 2020 р. затверджено у сумі 712,1 тис.грн, виконано –217,7 тис.грн., або на 30,6% від уточнених призначень.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань заплановано 26,6 тис.грн, видатки не проводилися.

На фінансову підтримку ДЮСШ ФСТ „Колос” при плані 485,0 тис.грн профінансовано - 185,4 тис.грн та використано 183,7 тис.грн, або 37,9% до уточненого плану звітного періоду. На утримання апарату ГО „ЧРФСК „Колос” при плані 200,5 тис.грн. профінансовано і виконано – 34,1 тис.грн, або 17,0% до уточненого плану звітного періоду.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 213,2 тис.грн, на оплату енергоносіїв -2,3 тис.грн., на проведення спортивних змагань – 2,2 тис.грн.

КТПКВК 7000 Економічна діяльність

Видатки по економічній діяльності спеціального фонду за I квартал 2020 року склали 373,8 тис.грн, або 35,6% до уточнених бюджетних призначень звітного періоду.

КТПКВК 7321 Будівництво освітніх установ та закладів

При бюджетних призначеннях спеціального фонду на I квартал 2020 року- 400,0 тис.грн, касові видатки проведені в сумі 344,3 тис.грн відділом освіти, сім'ї, молоді та спорту районної державної адміністрації, з них:

- 170,8 тис.грн на облаштування комерційного вузла обліку природного газу засобом дистанційної передачі даних Вознесенського НВК (с.Вознесенське, вул.Подільська,1А);

-173,5 тис.грн на облаштування комерційного вузла обліку природного газу засобом дистанційної передачі даних Снов'янської ЗОШ (с.Снов'янка, вул.Лісова,1В).

КТПКВК 7322 Будівництво медичних установ та закладів

При бюджетних призначеннях спеціального фонду на січень-березень 2020 року 649,1 тис.грн, касові видатки проведені в сумі 29,5 тис.грн на розробку проектної документації по об'єкту «Капітальний ремонт зовнішніх сходів з влаштування пандусу та благоустрій території біля додаткового входу до будівлі поліклінічного відділення КЛПЗ "Чернігівська центральна районна лікарня"».

КТПКВК 8000 Інша діяльність

Видатки загального фонду по іншій діяльності за I квартал 2020 року склали 64,3 тис.грн, або 14,9% до уточнених бюджетних призначень звітного періоду.

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

На запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха відповідно до „Програми розвитку цивільного захисту Чернігівського району на 2016-2020 роки” та „Програми

забезпечення пожежної безпеки на території Чернігівського району на 2016-2020 роки при уточненому плані на звітний період 371,0 тис.грн. із загального фонду бюджету проведено видатків на 64,3 тис.грн для оплати пального.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2020 року відсутня.

КПКВКМБ 8220 Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення

При планових бюджетних призначеннях загального фонду 31,0 тис.грн на виконання Програми забезпечення проведення заходів та робіт місцевого значення з мобілізаційної підготовки, мобілізації, територіальної оборони, призову громадян на строкову військову службу на 2020 рік, касові видатки не проводилися.

КТПКВК 8700 Резервний фонд

Кошти резервного фонду при плані на звітний період 50,0 тис. грн за I квартал 2020 року не використовувалися.

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 2020 рік по районному бюджету заплановано видатки в сумі 555,5 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 300 тис.грн., спеціальному фонду – 255,5 тис.грн. За січень - березень 2020 року по загальному фонду касові видатки склали -12,0 тис.грн., по спеціальному - 20,8 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2020 року відсутня.

КТПКВК 9000 Міжбюджетні трансферти

Видатки загального фонду по міжбюджетних трансфертах за I квартал 2020 року склали 908,0 тис.грн, або 100,0% до уточнених бюджетних призначень звітного періоду.

Загальний фонд

КТПКВК 9150 Інші дотації з місцевого бюджету

З районного бюджету бюджету інша додаткова дотація на утримання закладів освіти, культури та державного управління, при планових призначеннях 907,9 тис.грн. профінансовано **907,9 тис.грн.**, з них: на утримання дошкільних закладів – 581,8 тис.грн., на утримання закладів культури – 296,1 тис.грн., органів державного управління - 30,0 тис.грн.

Начальник

Лариса ПОТАПЕНКО