



УКРАЇНА

ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

Р І Ш Е Н Н Я

(сімнадцята сесія восьмого скликання)

_____ 2022 року

м.Чернігів

Про звіт про виконання
районного бюджету
Чернігівського району
(код бюджету 25321200000)
за 9 місяців 2022 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 Чернігівського району за 9 місяців 2022 року (код бюджету 25321200000) згідно з додатком, що додається:

- по доходах у сумі 1 909 276,61 гривень, в тому числі, по доходах загального фонду районного бюджету у сумі 1 796 299,89 гривень та по доходах спеціального фонду районного бюджету у сумі 112 976,72 гривень;
- по видатках у сумі 2 218 374,56 гривні, в тому числі, по видатках загального фонду районного бюджету у сумі 2 108 854,04 гривні та по видатках спеціального фонду районного бюджету у сумі 109 520,52 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. КУЗНЄЦОВА-МОЛОДЧАЯ

Додаток

до рішення Чернігівської районної ради

2021 року

"Про звіт про виконання

районного бюджету Чернігівського району

на 2022 рік (код бюджету 2532120000) за 9 місяців 2022 року"

Звіт

про виконання районного бюджету Чернігівського району по загальному та спеціальному фонду за 9 місяців 2022 року

КФК	Показники за бюджетною класифікацією	Уточнені бюджетні призначення на 2022 рік			Виконано	% виконання до уточнених бюджетних призначень на 2022 рік		% виконання до уточнених бюджетних призначень на січень-червень 2022 року
		3	4	5		6	7	
ДОХОДИ								
Загальний фонд								
10000000	Податкові надходження	16 900,00	11 900,00	16 469,00	97,45	138,39		
11000000	Поватки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	16 900,00	11 900,00	16 469,00	97,45	138,39		
11020000	Податок на прибуток підприємств	16 900,00	11 900,00	16 469,00	97,45	138,39		
11020200	Податок на прибуток підприємств та фізичних осіб комунальної власності	16 900,00	11 900,00	16 469,00	97,45	138,39		
20000000	Неподаткові надходження	1 224 560,00	628 950,00	277 444,89	22,66	44,11		
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	23 700,00	17 700,00	22 597,00	95,35	127,67		
21010000	Чистий чистого прибутку (доходу) державних підприємств та їх об'єктів, що вилучається до бюджету, та дивиденди (доход), надходять на акції (цесії), інші господарських товариств, з сільських підприємств, інших с/господарських підприємств	23 700,00	17 700,00	17 397,00	73,41	98,29		
21010300	Чистий чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств та їх об'єктів, що вилучається до бюджету	23 700,00	17 700,00	17 397,00	73,41	98,29		
21080000	Інші надходження	0,00	0,00	5 200,00				
21082400	Кошти гарантійного та рестраційного внески, що вичислені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які надаються переважно оператором електронного майна до відповідного бюджету	0,00	0,00	5 200,00				
22000000	Адміністративні збори та платіжні, доходи від некомерційної господарської діяльності	998 860,00	561 250,00	237 133,49	23,74	42,25		
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	707 000,00	361 250,00	135 062,00	19,10	37,39		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	81 250,00	51 250,00	9 582,00	11,79	18,70		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження	625 750,00	310 000,00	125 480,00	20,05	40,48		
22080000	Надходження від оренди плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	291 860,00	200 000,00	102 071,49	34,97	51,04		
22080400	Надходження від оренди плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	291 860,00	200 000,00	102 071,49	34,97	51,04		
24000000	Інші неподаткові надходження	202 000,00	50 000,00	17 714,40	8,77	35,43		
24060000	Інші надходження	202 000,00	50 000,00	17 714,40	8,77	35,43		
24060300	Інші надходження	202 000,00	50 000,00	17 714,40	8,77	35,43		
40000000	РАЗОМ ДОХОДІВ	1 241 460,00	640 850,00	293 913,89	23,67	45,86		
41000000	Офіційні трансферти	2 119 883,00	1 787 063,00	1 502 386,00	70,87	84,07		
41000100	Від органів державного управління	2 119 883,00	1 787 063,00	1 502 386,00	70,87	84,07		
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 168 100,00	887 200,00	887 200,00	75,95	100,00		
41030600	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень	1 168 100,00	887 200,00	887 200,00	75,95	100,00		
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів інших місцевих бюджетам	951 783,00	899 863,00	615 186,00	64,64	68,36		
41050300	Інші субвенції з місцевого бюджету	951 783,00	899 863,00	615 186,00	64,64	68,36		
ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ		3 361 343,00	2 427 913,00	1 796 299,89	53,44	73,99		
Спеціальний фонд								
20000000	Неподаткові надходження	210 000,00	210 000,00	112 976,72	53,80	53,80		
25000000	Власні надходження бюджетних установ	210 000,00	210 000,00	112 976,72	53,80	53,80		
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	210 000,00	210 000,00	112 976,72	53,80	53,80		
ВСЬОГО ДОХОДІВ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ		210 000,00	210 000,00	112 976,72	53,80	53,80		
ВСЬОГО ДОХОДІВ		3 571 343,00	2 637 913,00	1 909 276,61	53,46	72,38		

1	2	3	4	5	6	7
ВИДАТКИ						
<i>Засильний фонд</i>						
0100	Державне управління	3 311 767,00	2 568 868,00	2 050 624,11	61,92	79,83
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	2 798 600,00	2 174 021,00	1 803 136,81	64,43	82,94
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	513 167,00	394 847,00	247 487,30	48,23	62,68
1000	Освіта	129 100,00	129 100,00	0,00	0,00	0,00
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	109 100,00	109 100,00	0,00	0,00	0,00
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	226 776,00	184 736,00	58 229,93	25,68	31,52
3192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	226 776,00	184 736,00	58 229,93	25,68	31,52
8000	Інша діяльність	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього видатків по загальному фонду	3 849 643,00	3 064 704,00	2 108 854,04	54,78	68,81
	Фінансування загального фонду	488 300,00	488 300,00	312 554,15		
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	488 300,00	488 300,00	927 740,15		
602100	На початок періоду	670 300,00	670 300,00	4 893 729,75		
602200	На кінець періоду			4 581 175,60		
602300	Інші розрахунки			615 186,00		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-182 000,00	-182 000,00	0,00		
	Всього фінансування загального фонду	488 300,00	488 300,00	927 740,15		
<i>Спеціальний фонд</i>						
0100	Державне управління	210 000,00	210 000,00	109 428,52	52,11	52,11
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	109 428,52	52,11	52,11
7000	Економічна діяльність	182 000,00	130 080,00	0,00	0,00	0,00
7110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	182 000,00	130 080,00	0,00	0,00	0,00
1000	Освіта	1 472,00	1 472,00	92,00	6,25	0,00
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1 472,00	1 472,00	92,00	6,25	0,00
	Всього видатків по спеціальному фонду	393 472,00	341 552,00	109 520,52	27,83	32,07
	Кредитування спеціального фонду:			0,00		
8831	Надання кредиту	431 500,00	313 430,00	24 300,00	5,63	7,75
8832	Повернення кредиту	-431 500,00	-313 430,00	-24 300,00	5,63	7,75
	Фінансування спеціального фонду	182 000,00	182 000,00	-292 586,20		
602100	На початок періоду			426 634,24		
602200	На кінець періоду			719 220,44		
602300	Інші розрахунки			0,00		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	182 000,00	182 000,00	0,00		
	Всього видатків:	4 243 115,00	3 406 256,00	2 218 374,56	52,28	65,13

Начальник фінансового відділу
райдержадміністрації

Оксана БУЛВКА

Пояснювальна записка
до проекту рішення Чернігівської районної ради
«Про звіт про виконання районного бюджету Чернігівського району
за 9 місяців 2022 року (код бюджету 25321200000)»

Доходи

Доходна частина загального фонду районного бюджету з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконана на 73,99% до уточнених бюджетних призначень на 9 місяців 2022 року. При уточненому річному плані 3361,3 тис. гривень фактично отримано 1796,3 тис. гривень.

Доходна частина загального фонду районного бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконана на 45,86%. При плані на 9 місяців 640,9 тис.гривень по власних та закріплених податках і зборах, фактично отримано 293,9 тис. гривень.

До районного бюджету фактично надійшло:

- плати за надання адміністративних послуг – 135,0 тис. гривень,
- орендної плати за користування майном – 102,1 тис. гривень,
- податку на прибуток підприємств – 16,5 тис. гривень,
- частини чистого прибутку комунальних підприємств – 17,4 тис. гривень,
- інших надходжень – 22,9 тис. гривень.

Міжбюджетних трансфертів з державного бюджету та місцевих бюджетів, на виконання районних програм до районного бюджету фактично надійшло в сумі 1502,4 тис. гривень, в тому числі :

- **субвенції з державного бюджету** місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень – 887,2 тис.гривень, або 100% до планових призначень на звітний період.

- **інших субвенцій** – 615,2 тис. гривень. Кошти надійшли з таких бюджетів:

- Новобілоуського сільського – 136,485 тис. гривень,
- М.-Коцюбинського селищного - 82,670 тис. гривень,
- Гончарівського селищного – 66,000 тис. гривень,
- Олишівського селищного - 65,555 тис. гривень,
- Іванівського сільського - 60,066 тис. гривень,
- Киїнського сільського - 50,800 тис. гривень,
- Киселівського сільського - 47,620 тис. гривень,
- Кіптівського сільського - 44,000 тис. гривень,
- Седнівського селищного - 24,750 тис. гривень,
- Добрянського селищного – 22,240 тис. гривень,
- Любецького селищного - 5,950 тис. гривень,
- Березнянського селищного - 5,430 тис. гривень,
- Тупичівського сільського - 3,620 тис. гривень.

Доходна частина спеціального фонду районного бюджету до річних кошторисних призначень виконана на 53,8% (річні бюджетні призначення – 210,0 тис. гривень, фактичні надходження – 112,9 тис. гривень).

Видатки

Видаткова частина районного бюджету за загальним та спеціальним фондом на поточний рік затверджена у сумі 4243,1 тис. гривень, в тому числі призначення по загальному фонду становлять 3849,6 тис. гривень та по спеціальному – 393,5 тис. гривень.

Забезпечено фінансування визначених у районному бюджеті розпорядників на рівні 65,13% до уточненого плану на 9 місяців поточного року або у розмірі 3406,3 тис. гривень.

При цьому по видатках загального фонду фінансування забезпечено на рівні 68,81% до уточнених призначень на 9 місяців поточного року, або 2108,9 тис. гривень при плані 3064,7 тис. гривень, по спеціальному фонду використано 109,5 тис. гривень.

На фінансування захищених статей з загального фонду районного бюджету спрямовано 1783,0 тис. гривень, що складає 84,54% усіх проведених видатків. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальному обсязі видатків складає 68,5% (1444,8 тис. гривень), енергоносіїв 15,8% (333,5 тис. гривень).

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 року становить 295,6 тис. гривень.

По Чернігівській районній раді на утримання апарату та реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки загального фонду у сумі 2046,9 тис. гривень або 81,56% до уточнених призначень на 9 місяців поточного року (2509,6 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 1803,1 тис. гривень, що становить 64,43% до уточнених річних бюджетних призначень (2798,6 тис. гривень) та 82,94% уточнених бюджетних призначень звітного періоду (2174,0 тис. гривень).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями становлять 1444,8 тис. гривень та використані на 96,35% до планових призначень на звітний період. Питома вага заробітної плати від загального обсягу видатків склала 80,13%.

На розрахунки за спожиті енергоносії при плані 9-ти місяців 622,7 тис. гривень, видатки проведено на суму 333,5 тис. гривень, що становить 53,6% до уточнених призначень звітного періоду. Низький відсоток освоєння коштів для проведення розрахунків за спожиті енергоносії пояснюється відсутністю належним чином укладених договорів на постачання відповідних послуг.

Касові видатки на оплату послуг (крім комунальних) склали 11,8 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 за звітний період склали 109,4 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 243,8 тис. гривень, що становить 72,65% до уточнених призначень на звітний період (335,5 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 241,4 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 6 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;
- 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 865,5 тис. гривень. Касові видатки у звітному періоді проведено в сумі 3,7 тис.гривень на виконання заходів програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками Чернігівської районної державної адміністрації Чернігівської області на 2022 рік.

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 2 районних програми: Програма надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування на 2022 рік та Програма про фінансування у 2022 році районних заходів з нагоди державних свят. Загальна сума видатків, що передбачені показниками районного бюджету становить 129,1 тис. гривен. Касові видатки за вказаними напрямками не проводились.

По напрямку «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на реалізацію заходів районних програм проведено касові видатки у сумі 58,2 тис. гривень або 31,3% до уточнених бюджетних призначень звітнього періоду (185,8 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 58,2 тис. гривень, що становить 31,5% до уточнених планових бюджетних призначень звітнього періоду (184,7 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 не проводились.

Начальник фінансового відділу
Чернігівської районної
державної адміністрації

Оксана БУЛАВКА