

**Пояснювальна записка  
про виконання районного бюджету  
за січень – грудень 2017 року**

**ДОХОДИ**

За даними Управління ДКСУ у Ріпкинському районі до загального фонду районного бюджету за 2017 рік мобілізовано доходів в сумі – 227 096,3 тис.грн, що становить 111,2 % виконання до планових бюджетних призначень на рік та 103,2 % до виконання бюджетних призначень звітного періоду з уточненнями. Офіційних трансфертів до загального фонду районного бюджету надійшло 187 143,4 тис.грн, що становить 99,4 % уточнених показників 2017 року. З державного бюджету отримано:

- базової дотації (КБК 41020100) – 5 969,2 тис.грн, що складає 100 % бюджетних призначень звітного періоду;

- додаткової дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я (КБК 41020200) – 11 830,1 тис.грн, що складає 100 % бюджетних призначень звітного періоду;

- стабілізаційної дотації (КБК 41020600) – 82,3 тис.грн, що складає 100 % бюджетних призначень звітного періоду;

- субвенцій (КБК 41030000) – 169 261,8 тис.грн., або 99,4 % від запланованих надходжень на січень – грудень поточного року, в тому числі:

- на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 355,2 тис.грн;

- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 38 108,4 тис.грн;

- медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 22 083,3 тис.грн;

- медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 515,9 тис.грн;

- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 90,1 тис.грн;

- на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною" – 870,2 тис.грн;

- на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів – 200,2 тис.грн, в тому числі: 199,0 тис.грн для Любецької селищної ради для об'єднання територіальної громади, перші вибори якої відбулися 29 жовтня 2017 року;

- на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 5 356,9 тис.грн, а саме для реалізації об'єктів:

1) Реконструкція будівлі дитсадка “Веселка” в смт Ріпки, Чернігівської області. Перерахунок кошторисної документації – 115,0 тис.грн;

2) Капітальний ремонт Ріпкинського районного Будинку культури Чернігівської області, смт Ріпки, вул. Святомиколаївська – 124,0 тис.грн;

3) Реконструкція системи опалення Добрянської ЗОШ I—III ступенів з установленням блочно-модульної котельні на твердому паливі по вул. Преображенська, 7 в смт Добрянка Ріпкинського району, Чернігівської області – 1118,93 тис.грн;

4) Капітальний ремонт дорожнього, тротуарного покриття та мережі вуличного освітлення в межах перехрестя вулиць Поліська, Центральна, та площі Центральна з подовженням по відповідним напрямкам вулиць в смт Добрянка Ріпкинського району Чернігівської області – 721,0 тис.грн.;

5) Капітальний ремонт дорожнього покриття в межах площі Центральна та перехрестя вулиць Поліська, Центральна з подовженням по відповідним напрямкам вулиць в смт Добрянка Ріпкинського району Чернігівської області – 731,0 тис.грн;

6) Капітальний ремонт даху Ріпкинської гімназії по вул. Святомиколаївська, 43 в, смт Ріпки Чернігівської області” – 717,0 тис.грн.;

7) Придбання комплекту меблів, комп’ютерної техніки та мультимедійного обладнання для Любецької загальноосвітньої школи I—III ст., Ріпкинської загальноосвітньої школи I—III ст. № 2, Добрянської загальноосвітньої школи I—III ст., Вербицької загальноосвітньої школи I—III ступенів –1830,00 тис. гривень.

По власних надходженнях загального фонду бюджетні призначення 2017 року виконано на 125,5 %, отримано 39 952,8 тис.грн податкових і неподаткових надходжень.

В звітному періоді до загального фонду районного бюджету надійшло податку та збору на доходи фізичних осіб (КБК 11010000) в сумі 39 524,1 тис.грн, що забезпечило виконання уточнених бюджетних призначень звітного періоду на 124,5 %, внаслідок додатково отримано до бюджету 7 787,8 тис. гривень. В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг надходжень даного виду податку збільшилися на 48,0 % або на 12 664,5 тис. гривень.

Надходжень від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності (КБК 22080400) надійшло 18,8 тис.грн, що забезпечило виконання бюджетних призначень звітного періоду на 188,0 %, внаслідок чого додатково отримано до бюджету 8,8 тис. гривень. В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг надходжень даного виду податку зменшилися на 10,0 % або на 2,1 тис. гривень.

Адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень( КБК 22012600) акумульовано в сумі 362,9 тис.грн, що забезпечило виконання бюджетних призначень звітного періоду на 490,4 %, внаслідок чого додатково отримано до бюджету 288,9 тис. гривень. В

порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг надходжень даного виду податку збільшилися в 4,1 рази або на 275,1 тис. гривень.

Інших неподаткових надходжень (КБК 24060300) до районного бюджету надійшло 47,0 тис.грн, що в порівнянні з відповідним періодом минулого року більше в 5,8 рази або на 38,9 тис.гривень.

До спеціального фонду районного бюджету акумульовано власних доходів в сумі 3 170,8 тис.грн, що становить 109,7 % виконання уточнених річних призначень.

Власних надходжень бюджетних установ (КБК 25000000) надійшло в сумі 2 927,3 тис.грн, що становить 134,7 % виконання до планових річних бюджетних призначень. В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг власних надходжень збільшилися на 24,9 % або на 583,6 тис. гривень.

Коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності (КБК 31030000) надійшло в сумі 243,5 тис.грн, при уточненому плані звітного періоду 85,0 тис.грн. Кошти надійшли за 2 об'єкта продажу: частини приміщення КП Ріпкинська районна друкарня (Чернігівська обл., смт Ріпки, вул.Святомиколаївська, 112); приміщення музичної школи (Чернігівська обл., смт Добрянка, вул.Центральна, 220). В 2016 році надходжень не було.

Офіційних трансфертів до спеціального фонду районного бюджету надійшло 3 234,6 тис.грн, що становить 100,0 % уточнених показників 2017 року, а саме:

іншої субвенції – 80,0 тис.грн;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій надійшло в сумі 3 154,6 тис.грн, а саме для реалізації об'єктів:

1) Реконструкція будівлі дитсадку “Веселка” в смт Ріпки, Чернігівської області. Перерахунок кошторисної документації – 451,55 тис.грн;

2) Капітальний ремонт Ріпкинського районного Будинку культури Чернігівської області, смт Ріпки, вул. Святомиколаївська – 489,09 тис.грн;

3) Капітальний ремонт дорожнього, тротуарного покриття та мережі вуличного освітлення в межах перехрестя вулиць Поліська, Центральна, та площі Центральна з подовженням по відповідним напрямкам вулиць в смт Добрянка Ріпкинського району Чернігівської області – 719,0 тис.грн;

4) Капітальний ремонт дорожнього покриття в межах площі Центральна та перехрестя вулиць Поліська, Центральна з подовженням по відповідним напрямкам вулиць в смт Добрянка Ріпкинського району Чернігівської області – 729,0 тис.грн;

5) Капітальний ремонт даху Ріпкинської гімназії по вул. Святомиколаївська, 43 в, смт Ріпки Чернігівської області” – 716,0 тис.грн;

6) Ріпкинський район (для смт.Добрянка – 50,0 тис.грн на реалізацію об'єкта «Реконструкція даху дитячого дошкільного закладу «Івушка») – 50,0 тис. гривень.

## **ВИДАТКИ**

На видатки загального фонду районного бюджету за 2017 рік спрямовано 200 188,1 тис.грн, що становить 95,8 % плану на 2017 рік з урахуванням змін.

Видатки спеціального фонду за 2017 рік складають 10 717,7 тис.грн, або 71,2 % плану на 2017 рік з урахуванням змін.

### **Органи місцевого самоврядування**

Бюджетні призначення на утримання виконавчого апарату районної ради затверджені на 2017 рік в сумі 1313,9 тис.грн, виконано за 2017 рік 1268,6 тис.грн. Відсоток виконання до бюджетних призначень за 2017 рік складає 96,6 %. На заробітну плату і нарахування бюджетні призначення на 2017 рік складають 1074,3 тис.грн, виконано 1074,3 тис. грн, відсоток виконання 100,0 %.

Кошти спеціального фонду по державному управлінню використано в сумі 11,3 тис. грн, при уточнених кошторисних призначеннях на рік 20,0 тис. грн., відсоток виконання складає 56,5 %.

### **Освіта**

В районному бюджеті на 2017 рік для фінансування установ освіти передбачено 61313,6 тис. грн. Виконано по підсумках 12 місяців 55134,3 тис. грн. Таким чином по закладах освіти освоєно 89,9 % річних призначень 2017 року.

На заробітну плату та нарахування по закладах освіти спрямовано 44918,7 тис. грн., що складає 90,2 % до уточнених річних призначень.

На харчування учнів за 12 місяців 2017 року спрямовано 788,6 тис. грн. за рахунок коштів загального фонду, що складає 88,2 % до річних призначень.

На оплату енергоносіїв спрямовано 5646,8 тис. грн., або 83,4 % призначень на 12 місяців.

Кошти спеціального фонду по установах освіти використано в сумі 3808,7 тис. грн., при уточнених кошторисних призначеннях на рік 3849,3 тис. грн., відсоток виконання за звітній період складає 99,0 %.

### **Охорона здоров'я**

На забезпечення функціонування лікувально-профілактичних закладів районного підпорядкування із загального фонду бюджету, при уточненому плановому показнику 31819,3 тис. грн., касові видатки склали 31166,0 тис. грн., що становить 98,0 % до уточненого річного плану.

На виплату заробітної плати спрямовано 24659,4 тис. грн., або 99,4 % до уточнених бюджетних призначень на 12 місяців.

На оплату за енергоносії витрачено 2822,8 тис. грн. або 91,5 % уточнених призначень на 12 місяців 2017 року.

На продукти харчування витрачено 385,9 тис. грн., що становить 98,7 % уточнених призначень 12 місяців, на медикаменти – 687,4 тис. грн., або 90,2 %.

Видатки спеціального фонду бюджету склали 943,8 тис. грн. або 83,4 % до річного плану з урахуванням змін.

### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

На соціальний захист та соціальне забезпечення використано із бюджету району за 2017 рік 106089,5 тис.грн., що становить 98,9 % до річних бюджетних призначень.

На субсидії і поточні трансферти видатки складають 100934,2 тис.грн., або 99,0 % до річних призначень.

На утримання територіального та стаціонарного відділення в районі видатки складають 4665,1 тис.грн., профінансовані на 98,4 % до уточнених річних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями асигнування використані в сумі 4409,8 тис.грн., що складає 99,6 % до уточнених річних бюджетних призначень.

На продукти харчування спрямовано 35,8 тис.грн. 59,7 % до річних бюджетних ризначень.

На медикаменти спрямовано 2,5 тис.грн. 49,3 % до річних бюджетних ризначень.

На оплату енергоносіїв спрямовано 182,1 тис.грн., або 85,8 % до уточнених річних призначень 2017 року.

Кошти спеціального фонду використано в сумі 464,3 тис.грн. при кошторисних призначеннях на рік 627,8 тис.грн., виконання складає 74,0 %.

На заробітну плату з нарахуваннями асигнування використані в сумі 161,4 тис.грн., що складає 97,7 % до уточнених річних бюджетних призначень.

На продукти харчування кошти використані в сумі 203,2 тис.грн., що складає 97,5 % до уточнених річних бюджетних призначень.

На медикаменти кошти використані в сумі 36,0 тис.грн., що складає 54,5 % до уточнених річних бюджетних призначень.

На утримання центрів соціальних служб для сім'ї та молоді спрямовано 394,2 тис.грн. або 100,0 % до уточнених планових призначень 2017 року.

На заробітну плату з нарахуваннями асигнування використані в сумі 355,3 тис.грн., що складає 100,0 % до уточнених призначень 2017 року.

На оплату енергоносіїв спрямовано 17,2 тис.грн., або 100,0 % до уточнених призначень 2017 року.

Видатки на здійснення молодіжних програм склали 97,1 тис.грн., що становить 100,0 % до уточнених призначень 2017 року.

### **Культура**

На утримання установ, підпорядкованих відділу культури і туризму райдержадміністрації, використано коштів за 12 місяців 2017 року по загальному фонду районного бюджету сумі 5437,3 тис.грн, що становить 98,0 % до уточненого плану на 12 місяців.

На заробітну плату з нарахуваннями асигнування використані в сумі 4713,2 тис грн, що складає 99,0 % до уточненого плану на 12 місяців.

На оплату послуг за спожиті енергоносії спрямовано 540,5 тис.грн, або 87,0 % до уточненого плану на 12 місяців.

По спеціальному фонду використано кошти за 12 місяців 2017 року 1112,9 тис. грн. або 90,0 % до уточнених кошторисних призначень на рік. Капітальні видатки використано в сумі, 998,9 тис. грн.. з них: придбання предметів довгострокового користування 54,4 тис. грн., капітальний ремонт 690,0 тис. грн., реконструкція та реставрація 254,5 тис. грн..

### **Фізична культура і спорт**

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури і спорту по загальному фонду використано 745,9 тис.грн., що становить 99,9 % до бюджетних призначень на 12 місяців. З них на заробітну плату з нарахуваннями використано 563,2 тис. грн, на енергоносії 2,9 тис. гривень.

**Начальник фінансового управління**

**І.М. Мельниченко**