

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до звіту про виконання обласного бюджету за 2017 рік

## ДОХОДИ

Виконання доходів загального і спеціального фондів обласного бюджету (із трансфертами) склало 6 278 335,2 тис. грн (99,9% до річних бюджетних призначень), у порівнянні з 2016 роком доходи зросли на 1 946 981,0 тис. грн або на 45,0%.

Зокрема з державного бюджету одержано 5 218 365,0 тис. грн офіційних трансфертів, з бюджетів районів, міст обласного значення та об'єднаних територіальних громад – 27 096,6 тис. грн, з Черкаського обласного бюджету надійшла субвенція на утримання об'єктів спільного користування (обласна психоневрологічна лікарня) у сумі 1 694,6 тис. гривень. Порівняно із 2016 роком загальний обсяг міжбюджетних трансфертів збільшився на 1 548 117,1 тис. грн (+41,9%).

У цілому доходи загального і спеціального фондів обласного бюджету (без трансфертів) виконані в сумі 1 031 179,0 тис. грн (104,5% до плану), у порівнянні з 2016 роком вони збільшилися на 398 863,9 тис. грн або на 63,1%.

До загального фонду бюджету надійшло 649 064,4 тис. грн власних доходів (без трансфертів), що становить 99,7% до планових призначень. Надходження виростили на 168 958,3 тис. грн (+35,2%).

До обласного бюджету надійшло 506 789,7 тис. грн податку на доходи фізичних осіб або 99,2% до уточнених бюджетних призначень. У порівнянні з 2016 роком обсяг податку зріс на 153 645,6 тис. грн або на 43,5%.

Податку на прибуток підприємств приватного сектору економіки надійшло в обсязі 30 054,5 тис. грн (104,4% до уточнених бюджетних призначень). Від підприємств обласної комунальної власності такого податку отримано в сумі 5 373,2 тис. грн (82,7% до плану), недовиконання склалось через отримання збитків КП „Чернігівоблагроліс”, КП „Редакція газети „Деснянська правда”, КП „Готельно-туристичний комплекс Деснянський”.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 48 740,4 тис. гривень. Уточнені бюджетні призначення виконані на 100,5%, понад заплановані обсяги отримано 240,4 тис. гривень. У порівнянні з 2016 роком обсяг податку зріс на 2 012,2 тис. грн або на 4,3%.

Надходження рентної плати за спеціальне використання води склали 10 069,7 тис. грн або 100,7% до бюджетних призначень. У порівнянні з 2016 роком надходження збільшилися на 635,6 тис. грн або на 6,7%.

Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення надійшло 4 607,1 тис. грн або 101,3 % до бюджетних призначень, порівняно з 2016 роком обсяг податку збільшився на 648,5 тис. грн або на 16,4%.

Надходження плати за надання адміністративних послуг склали

18 750,4 тис. грн, що більше бюджетних призначень на 1 022,8 тис. грн або на 5,8%. В тому числі *плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами* надійшло 15 638,2 тис. грн, що забезпечило виконання бюджетних призначень на 104,3%, понад заплановані обсяги надійшло 638,2 тис. гривень.

*Плати за розміщення тимчасово вільних коштів обласного бюджету в банківських установах* отримано в обсязі 19 828,2 тис. грн (104,4% до призначень року), що більше ніж у 2016 році на 9 330,3 тис. грн або у 1,9 раза.

*Надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств* склало 2 106,7 тис. грн (110,9% до плану).

*Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном* одержано в сумі 1 969,6 тис. грн (66,8% до плану), що на 1 030,5 тис. грн менше ніж у 2016 році. Недовиконання пов'язано зі зменшенням розміру перерахування орендної плати до обласного бюджету КП „Діловий центр”, КП „Прилуцька друкарня”, КЛПЗ „Обласна лікарня”, КЛПЗ „Обласна дитяча лікарня”, КЛПЗ „Обласний протитуберкульозний диспансер”.

До *спеціального фонду* бюджету надійшло 513 511,1 тис. грн (109,0% до річних призначень), що більше надходжень 2016 року на 360 015,7 тис. грн або в 3,3 раза.

У 2017 році до спеціального фонду обласного бюджету зараховувалось *50,0% перевиконання* загального обсягу щомісячних показників *надходжень митних платежів* державного бюджету, зібраних на території області. Вказані надходження склали 203 127,3 тис. грн (39,6% усіх доходів спеціального фонду). Ці кошти в установленому порядку спрямовані на ремонт доріг області, стан яких потребує покращення.

*Власних надходжень бюджетних установ* (платні послуги, благодійні внески, гранти та дарунки тощо) одержано в сумі 152 492,9 тис. грн (29,7% доходів спецфонду), вони зросли порівняно з відповідним періодом минулого року на 23 898,0 тис. грн (+18,6%).

До *обласного фонду охорони навколишнього природного середовища* надійшло 24 744,3 тис. грн (107,3% до річних призначень), в тому числі:

- екологічного податку – 24 132,6 тис. грн;
- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 609,7 тис. грн;
- збору за забруднення навколишнього природного середовища – 2,0 тис. гривень.

Плановий показник надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища перевиконаний через збільшення ставок нарахування екологічного податку.

*Від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності*, до бюджету розвитку обласного бюджету надійшло 1 242,6 тис. гривень. Кошти надійшли від продажу майнового комплексу колишньої бази відпочинку „Комунальник”, що розташований у с. Салтикова Дівиця Куликівського району.

## **ВИДАТКИ**

*Видатки обласного бюджету за 2017 рік за загальним і спеціальним фондами (з урахуванням трансфертів, перерахованих іншим бюджетам)* здійснені в сумі 6 161 374,1 тис. грн, що більше ніж у 2016 році на 1 838 420,9 тис. грн або на 42,5%.

Видатки *загального фонду бюджету* склали 5 619 113,1 тис. грн (зростання становить 1 545 845,8 тис. грн або 38,0%), без трансфертів, переданих іншим бюджетам – 1 575 659,1 тис. грн (збільшення склало 452 357,1 тис. грн або 40,3%).

Фінансування видатків здійснено відповідно до затверджених бюджетних призначень з урахуванням пропозицій головних розпорядників коштів обласного бюджету.

У галузевій структурі видатків на освіту припадає 29,4% усіх видатків, охорону здоров'я – 46,1%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 10,2%, культуру – 6,8%, фізичну культуру і спорт – 2,0%, інші галузі – 5,5%.

За економічною класифікацією бюджету (з урахуванням одержувачів бюджетних коштів) питома вага видатків на оплату праці склала 70,3%, оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 7,8%, всього на захищені статті – 91,2%, інші видатки – 8,8%.

Видатки *спеціального фонду бюджету* становили 542 261,0 тис. грн та зросли порівняно з видатками 2016 року на 292 575,2 тис. грн (у 2,2 раза).

### ***ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ***

На утримання органів місцевого самоврядування (обласна рада та управління комунального майна) на звітний період передбачені асигнування у сумі 15 104,0 тис. грн, використано 14 258,1 тис. грн або 94,4% до плану. Недовиконання становить 845,9 тис. грн, із них:

- 47,2 тис. грн – економія нарахувань на заробітну плату;
- 185,4 тис. грн – економія енергоносіїв (розрахунки з енергопостачальними компаніями здійснюються за фактично спожиті енергоносії);
- 613,3 тис. грн – економія видатків на придбання товарів, оплату автопослуг, послуг зв'язку, на відрядження та навчання.

Дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 обліковується у сумі 12,0 тис. грн (заборгованість за послуги).

### ***ОСВІТА***

Видатки на освіту із загального фонду обласного бюджету склали 462 836,1 тис. грн та збільшились у порівнянні з 2016 роком на 146 585,4 тис. грн (+46,4%). У 2017 році фінансування закладів професійно-технічної освіти, розташованих на території міст Ніжин та Прилуки (в 2016 році утримувались з бюджетів міст), здійснювалось з обласного бюджету (підпункт "е" пункту 2 частини першої статті 89 Бюджетного кодексу України). Видатки у співставних умовах збільшились на 119 866,9 тис. грн (+37,9%).

Залишок бюджетних призначень у сумі 20 311,7 тис. грн (4,2%) пояснюється здійсненням заходів з економії коштів освітньої субвенції, що дасть змогу покращити фінансування установ у 2018 році.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 251 417,2 тис. грн, у порівнянні з 2016 роком збільшення склало 107 597,6 тис. грн або 74,8%. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 54,3%.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ освіти, білизни, одягу та м'якого інвентарю вихованцям інтернатних закладів направлено 20 585,4 тис. грн (питома вага – 4,5 %), медикаментів – 567,4 тис. грн (0,1%).

На продукти харчування використано 33 468,6 тис. грн (7,2%), у порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 4 810,7 тис. грн або на 16,8%. За рахунок цих коштів забезпечено вартість харчування 1 дитини в день на такому рівні: загальноосвітні та спеціалізовані школи-інтернати – 60,09 грн, школи-інтернати для дітей-сиріт – 73,29 грн, спеціальні загальноосвітні школи-інтернати – 64,40 грн, ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою – 59,20 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 35 160,2 тис. грн (7,6%), що більше ніж у 2016 році на 1 274,6 тис. грн або на 3,8%. Із загальної суми на оплату тепlopостачання спрямовано 15 434,8 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 1 783,4 тис. грн, електроенергії – 8 777,6 тис. грн, природного газу – 4 764,8 тис. грн, придбання інших енергоносіїв – 4 399,6 тис. гривень.

Видатки на відрядження працівників установ склали 579,2 тис. грн, їх питома вага – 0,1%.

На оплату послуг сторонніх організацій спрямовано 11 225,6 тис. грн (2,4%), збільшення склало 2 582,4 тис. грн або 29,9%, у тому числі здійснено поточних ремонтів обладнання, приміщень, систем опалення та енергопостачання на 5 229,9 тис. грн, зокрема, Чернігівського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою – 400,0 тис. грн, Чернігівського навчально-реабілітаційного центру – 400,0 тис. грн, дитячого оздоровчого закладу „Дивосвіт” – 343,9 тис. грн, Прилуцького професійного ліцею – 259,0 тис. грн, Березнянського навчально-реабілітаційного центру – 253,5 тис. грн, обласного палацу дітей та юнацтва – 233,3 тис. грн тощо.

На соціальні виплати використано 10 172,8 тис. грн (2,2% усіх видатків галузі), із яких на виплату стипендії учням професійно-технічних навчальних закладів – 9 002,7 тис. грн, на виплату інших поточних трансфертів (допомогу дітям-сиротам, стипендії обдарованим студентам і учням тощо) – 1 170,1 тис. гривень.

Упродовж 2017 року на підготовку студентів у вищих закладах освіти I-II рівнів акредитації направлено 98 893,6 тис. грн (21,4%).

На дослідження і розробки окремих заходів та інші поточні видатки витрачено 766,1 тис. грн (0,2%).

В освітній галузі видатки спеціального фонду бюджету за 2017 рік склали 31 734,5 тис. гривень.

Капітальні видатки становили 5 406,6 тис. грн, у тому числі: 1 676,8 тис. грн – за рахунок власних надходжень установ, 3 729,8 тис. грн – бюджету розвитку. Освітніми закладами придбане обладнання вартістю 1 798,6 тис. грн та проведено капітальні ремонти на 3 608,0 тис. гривень.

За рахунок асигнувань бюджету розвитку спрямовано: на капітальний ремонт приміщень дитячого оздоровчого закладу „Дивосвіт” та виготовлення проектно-кошторисної документації на монтаж пожежної сигналізації – 1 597,2 тис. грн, на придбання обладнання та капітальний ремонт гуртожитку Ніжинського училища культури і мистецтв ім. М. Заньковецької – 1 523,0 тис. грн, на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт гуртожитку Чернігівського медичного коледжу та придбання навчальної літератури – 270,9 тис. грн, на придбання обладнання для навчально-практичного центру, що створений на базі Прилуцького професійного ліцею – 318,7 тис. грн (субвенція з державного бюджету), на придбання мультимедійного обладнання Новгород-Сіверській державній гімназії ім. К.Д. Ушинського – 20,0 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість закладів освіти за загальним фондом бюджету на 01.01.2018 складала 6 540,6 тис. грн, прострочена заборгованість – 0,1 тис. гривень.

Сума дебіторської заборгованості за загальним фондом бюджету становила 10,8 тис. грн за передплату періодичних видань вищими навчальними закладами I-II рівнів акредитації (збільшилась порівняно з початком року на 3,9 тис. грн або на 56,5%).

Кредиторська заборгованість закладів освіти за спеціальним фондом бюджету станом на 01.01.2018 відсутня.

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом склала 51,7 тис. грн, прострочена заборгованість за невідшкодовані орендарями енергоносії становить 3,5 тис. грн, із інших поточних видатків – 36,7 тис. гривень.

### **ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я**

На утримання закладів охорони здоров'я обласного значення із загального фонду бюджету спрямовано 726 659,7 тис. грн або 97,3% планових призначень. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшилися на 188 440,6 тис. грн або на 35,0%.

Залишок призначень у сумі 19 962,4 тис. грн (2,7%) пояснюється здійсненням заходів з економії коштів.

На оплату праці з нарахуваннями витрачено 517 236,7 тис. грн, що на 163 772,5 тис. грн або на 46,3% більше ніж за 2016 рік, питома вага цих видатків у загальній сумі – 71,2%.

На придбання білизни, пального для автотранспорту, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю для господарської діяльності лікувальних закладів використано 24 663,9 тис. грн (3,4%).

На медикаменти витрачено 80 566,4 тис. грн (11,1%). Середня вартість медикаментозного забезпечення одного хворого на добу (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) склала 29 гривень. Найвищих

показників забезпечення хворих медикаментами, з урахуванням медпрепаратів, придбаних за рахунок коштів державного бюджету та безоплатно переданих закладам охорони здоров'я області, досягнуто в диспансерах: онкологічному – 107 грн, Прилуцькому протитуберкульозному – близько 104 грн, в госпіталі для ветеранів війни – 50 грн на 1 ліжко-день.

На лікування хворих, які страждають на хронічну ниркову недостатність та потребують високовартісного лікування методами діалізу, у 2017 році обласною лікарнею використано 44,1 млн гривень. За рахунок цих коштів методом гемодіалізу проліковано 150 осіб, методом перитонеального діалізу – 20.

Для придбання продуктів харчування використано 22 358,2 тис. грн (3,1%). Середня вартість харчування (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) становить 13,5 грн у розрахунку на 1 ліжко-день. Найкращий рівень забезпеченості харчуванням хворих у дитячих санаторіях – майже 63 грн на 1 особу в день, у госпіталі для ветеранів війни – 49 грн, у протитуберкульозних диспансерах – 23-26 грн, у Прилуцькому будинку дитини „Надія” – 33,5 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 55 778,0 тис. грн (7,7%), видатки збільшились на 5 660,2 тис. грн або на 11,3%, у тому числі: на оплату теплопостачання – 29 328,1 тис. грн (збільшились на 8,5%), водопостачання та водовідведення – 9 601,7 тис. грн (збільшились на 22,0%), електроенергії – 13 153,3 тис. грн (зросли на 14,7%), природного газу – 3 210,9 тис. грн (збільшились на 0,6%), інших енергоносіїв – 484,0 тис. гривень.

Видатки на оплату послуг сторонніх фахівців і послуг з побутового обслуговування (оренда, транспортні послуги, прання, хімчистка, розрахунково-касове обслуговування тощо) склали 13 858,1 тис. грн та збільшились на 4 283,8 тис. грн (+44,7%), їх питома вага – 1,9%. Із загальної суми видатків для проведення поточного ремонту обласних лікувальних закладів витрачено 3 932,2 тис. гривень. Кошти направлені на ремонт побутового, медичного, комп'ютерного та іншого обладнання, а також ремонт приміщень обласного онкологічного диспансеру – 1 117,1 тис. грн, обласного протитуберкульозного диспансеру – 459,1 тис. грн, обласної лікарні – 429,3 тис. грн, центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 398,6 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф – 316,3 тис. грн, дитячого санаторію „Пролісок” – 183,1 тис. грн тощо.

На відрядження працівників установ, підвищення кваліфікації та інші поточні видатки спрямовано 1 301,1 тис. грн (0,1%).

На соціальне забезпечення (пільгові пенсії медичним працівникам, пільгове зубне протезування, відшкодування лікарських засобів громадянам на пільгових умовах тощо) спрямовано 10 897,3 тис. грн, порівняно з 2016 роком видатки збільшились на 1 250,5 тис. грн або на 13,0%, їх питома вага – 1,5%.

Видатки медичної галузі за рахунок надходжень спеціального фонду обласного бюджету проведені в сумі 106 581,6 тис. гривень. У тому числі на оплату праці з нарахуваннями використано 7 646,9 тис. грн, на медикаменти та

продукти харчування – 29 911,1 тис. грн, на оплату енергоносіїв – 1 312,1 тис. грн тощо.

Капітальні видатки (ремонти, придбання обладнання) склали 55 863,8 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 12 991,6 тис. грн, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 42 872,2 тис. гривень.

За рахунок асигнувань бюджету розвитку спрямовано: 22 800,0 тис. грн – на придбання ангиографічного обладнання для обласної лікарні, 15 155,0 тис. грн – на купівлю іншого медичного обладнання для цієї лікарні, 1 962,3 тис. грн – на погашення кредиторської заборгованості за 2012 рік за поставлене медичне обладнання, 668,3 тис. грн – на придбання обладнання та капітальний ремонт приміщень обласного протитуберкульозного диспансеру, 599,7 тис. грн – на капітальний ремонт хірургічного корпусу обласної лікарні, 512,0 тис. грн – на капітальний ремонт приміщень дитячого санаторію „Пролісок”, 337,4 тис. грн – на придбання медичного обладнання та виготовлення ПКД на капітальний ремонт приміщень обласної дитячої лікарні, 268,7 тис. грн – на купівлю медичного обладнання для обласного онкологічного диспансеру, 120,0 тис. грн – на виготовлення ПКД на капітальний ремонт покрівель будівель обласної психоневрологічної лікарні, 97,0 тис. грн – на придбання комп’ютерного обладнання для обласного центру інформаційно-аналітичних технологій, 94,3 тис. грн – на придбання медичного обладнання для обласного бюро судово-медичної експертизи, 73,0 тис. грн – на купівлю обладнання для ремонту автомобілів центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф, 67,0 тис. грн – на придбання обладнання для обласного патологоанатомічного бюро, 60,0 тис. грн – на купівлю медобладнання для Прилуцького протитуберкульозного диспансеру, 57,5 тис. грн – на придбання медичного обладнання для обласного кардіологічного диспансеру.

Кредиторська заборгованість медичних закладів за загальним фондом бюджету склала 1 933,2 тис. грн, дебіторська – 289,7 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість установ охорони здоров’я за спеціальним фондом бюджету становить 2 485,0 тис. грн, дебіторська (непрострочена) заборгованість у сумі 23,9 тис. грн рахується за госпрозрахунковими підрозділами лікувальних закладів.

### **СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

Згідно з потребою на галузь із загального фонду бюджету спрямовано 161 326,7 тис. грн, що склало 97,3% до уточненого плану. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшились на 48 156,4 тис. грн або на 42,6%.

Із загальної суми видатків *Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації* використано 142 053,8 тис. грн, із яких:

- на утримання установ соціального забезпечення, обласних центрів соціально-психологічної допомоги, соціальних служб для сім’ї, дітей і молоді, соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 136 904,4 тис. грн (більше ніж у 2016 році на 39 526,4 тис. грн або на 40,6%);

- на виконання обласних програм соціального захисту населення та програм у галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей – 5 149,4 тис. гривень.

На заробітну плату з нарахуваннями витрачено 92 690,0 тис. грн, питома вага у загальному обсязі видатків, спрямованих на утримання установ – 67,7%.

Видатки на придбання медикаментів і продуктів харчування склали 15 239,9 тис. грн, що більше 2016 року на 3 158,3 тис. грн (+26,1%). Середні витрати на харчування (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) однієї дитини-інваліда в будинках-інтернатах для дітей-інвалідів становлять 49,94 грн на добу, одного підопічного будинків-інтернатів (пансіонатів) для літніх людей і інвалідів – 44,31 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 17 789,4 тис. грн (питома вага у загальному обсязі видатків на утримання установ – 13,0%). У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки зменшились на 333,8 тис. грн або 1,8%. З них на послуги тепlopостачання спрямовано 5 261,7 тис. грн, на водopостачання та водовідведення – 2 045,1 тис. грн, на електричну енергію – 4 922,9 тис. грн, природний газ – 3 943,3 тис. грн, інші енергоносії (тверде паливо) – 1 616,4 тис. гривень.

На придбання обласними закладами соціального забезпечення предметів, матеріалів, обладнання, у тому числі м'якого інвентарю, на оплату робіт і послуг (крім комунальних), податків та інші видатки направлено 10 317,7 тис. грн або 87,7% до планових асигнувань. Із них на проведення поточного ремонту побутового та кухонного обладнання, комп'ютерної техніки, медичного транспорту, приміщень витрачено 916,1 тис. гривень.

На виплату пенсій та інші соціальні виплати працівникам зазначених закладів використано 896,2,0 тис. грн (100,0% до плану).

На виплату матеріальної допомоги сім'ям воїнів-інтернаціоналістів, які загинули в Афганістані, учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, інвалідам і дітям-інвалідам Чорнобиля, сім'ям, що втратили годувальника внаслідок Чорнобильської катастрофи, спорудження нагробка на могилі загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції, щомісячну матеріальну допомогу родинам загиблих учасників АТО, компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та інші видатки по соціальному захисту населення відповідно до потреби використано 4 503,0 тис. грн, на фінансову підтримку громадських організацій – 617,6 тис. гривень.

За спеціальними фондом бюджету видатки установ, що підпорядковані *Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації*, склали 33 129,4 тис. грн, із яких на медикаменти та продукти харчування витрачено 16 904,8 тис. грн (51,0% загального обсягу видатків), на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату товарів і послуг тощо – 8 063,5 тис. грн (24,3 %).

Зокрема, капітальні видатки склали 8 161,1 тис. грн, у тому числі: 4 072,3 тис. грн – власні надходження бюджетних установ, 4 088,8 тис. грн – бюджет розвитку. За рахунок цих коштів придбано обладнання, побутову та комп'ютерну техніку на 5 128,6 тис. грн, проведено капітальні ремонти

приміщень у Городнянському психоневрологічному інтернаті, Козелецькому геріатричному пансіонаті, Замглайському та Ніжинському дитячих будинках-інтернатах, виготовлено проектно-кошторисні документації та проведені капітальні ремонти техніки на 3 032,5 тис. гривень.

### ***Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились в складних життєвих обставинах***

Видатки загального фонду бюджету на утримання центрів соціально-психологічної реабілітації дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які підпорядковані *Службі у справах дітей облдержадміністрації*, склали 14 416,2 тис. грн або 99,6% кошторисних призначень і зросли порівняно з відповідним періодом минулого року на 4 361,6 тис. грн або на 43,4%.

Залишок призначень у сумі 60,5 тис. грн пояснюється здійсненням заходів з економії коштів та наявною кредиторською заборгованістю.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 10 097,1 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 70,0%.

На придбання медикаментів використано 100,0 тис. грн, на харчування – 2 099,1 тис. гривень. Середня вартість харчування однієї дитини в день у центрах реабілітації склала 59,63 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв спрямовано 1 175,6 тис. грн, а саме: на оплату: теплопостачання – 565,0 тис. грн (видатки збільшились на 32,9%), водопостачання та водовідведення – 121,4 тис. грн (збільшились на 60,6%), електроенергії – 257,0 тис. грн (збільшились на 26,9%), природного газу – 232,2 тис. грн (зростання – 38,5%).

Видатки спеціального фонду бюджету склали 500,2 тис. грн, у тому числі на придбання товарів і продуктів харчування – 484,4 тис. грн, на капітальні видатки – 15,8 тис. грн (придбано пральну машину Чернігівському центру соціально-психологічної реабілітації дітей-сиріт).

Дебіторська заборгованість відсутня. Кредиторська заборгованість становить 26,7 тис. гривень.

### ***Інші програми соціального захисту неповнолітніх***

На проведення заходів обласної програми попередження дитячої безпритульності та бездоглядності, розвитку сімейних форм виховання дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, на 2017-2021 роки спрямовано 300 тис. грн, як і планувалось.

### ***Молодіжні програми***

Видатки загального фонду обласного бюджету на молодіжні програми здійснені *Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації* в сумі 4 669,6 тис. грн, із яких на: утримання молодіжного центру праці – 342,0 тис. грн, виконання соціальних програм і заходів у справах молоді та сім'ї – 874,7 тис. грн, заходи державної політики із забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків – 30,9 тис. грн, заходи з оздоровлення та відпочинку дітей – 2 996,8 тис. грн (оздоровлено 640 дітей), покращення соціально-побутових умов багатодітних родин Чернігівської області, де виховується 5 і більше неповнолітніх дітей та здійснення заходів щодо

вшанування жінок, яким присвоєно почесне звання України „Мати-героїня” (комплексна обласна програма підтримки сім’ї, забезпечення гендерної рівності та протидії торгівлі людьми на період до 2020 року) – 425,2 тис. гривень.

Кредиторська (непрострочена) заборгованість за загальним фондом бюджету склала 164,5 тис. гривень.

### **КУЛЬТУРА**

На утримання установ і закладів культури та проведення заходів культосвітнього характеру направлено 106 428,1 тис. грн або 98,7% планових призначень. У порівнянні з 2016 роком видатки галузі зросли на 30 795,4 тис. грн або на 40,7%.

Залишок бюджетних призначень склав 1 435,4 тис. грн (1,3%) та пояснюється вжиттям заходів з економії бюджетних коштів та наявністю кредиторської заборгованості.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду бюджету спрямовано 32 251,4 тис. грн, у порівнянні з 2016 роком видатки зросли на 10 535,9 тис. грн (+48,5%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 3 112,3 тис. грн, що більше видатків 2016 року на 46,8 тис. грн (на 1,5%).

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) установами і закладами культури спрямовано 3 049,6 тис. грн, із яких на поточний ремонт – 1 768,4 тис. грн (проведено ремонт приміщень, облаштування внутрішніх та зовнішніх пандусів, сходів, автобуса, системи опалення, гуртожитків обласного академічного українського музично-драматичного театру ім. Т. Шевченка (1 263,5 тис. грн), відремонтовано приміщення для тварин, адмінбудівлю, асфальтобетонні доріжки, електрообладнання Менського зоологічного парку (245,9 тис. грн), відремонтовано кабінет та квиткову касу обласного дитячого (лялькового) театру ім. Довженка (113,5 тис. грн), проведено ремонт фасаду будівлі літературної експозиції літературно-меморіального музею-заповідника М. Коцюбинського (47,0 тис. грн), відремонтовано автотранспорт, систему опалення обласного історичного музею ім. В. Тарновського (7,7 тис. грн), проведено ремонт приміщення, системи опалення, оргтехніки, електроустаткування обласної універсальної наукової бібліотеки ім. В.Г. Короленка (53,4 тис. грн), ремонт оргтехніки та автотранспорту обласного методичного центру контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму та обласного методичного центру навчальних закладів культури і мистецтв (33,3 тис. грн) тощо.

На фінансову підтримку дотаційних установ культури і мистецтва (4 театри, філармонійний центр фестивалів і концертних програм, Менський зоологічний парк) спрямовано 64 161,4 тис. грн, що на 19 042,2 тис. грн або на 42,2% більше ніж у 2016 році.

Видатки галузі за рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету склали 3 212,1 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків на суму 1 910,3 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 427,1 тис. грн, за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 1 483,2 тис. грн (виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення

першочергових робіт по капітальному ремонту будівлі по вул. Толстого, 116 та придбання світлового та звукового обладнання для обласного методичного центру навчальних закладів культури і мистецтв (371,1 тис. грн), поповнення фондів, проведення ремонтів приміщень та придбання обладнання для обласних бібліотек та музеїв (650,1 тис. грн), ремонт приміщень та огорожі для тварин, облаштування дитячого майданчика Менського зоологічного парку (239,7 тис. грн), придбання музичної апаратури для обласного філармонійного центру фестивалів і концертних програм (119,4 тис. грн) тощо).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету склала 794,2 тис. грн (прострочена – 0,8 тис. грн), дебіторська заборгованість за загальним фондом відсутня.

За спеціальним фондом бюджету кредиторська заборгованість – 0,5 тис. грн, дебіторська – 26,8 тис. гривень.

### ***ЗАСОБИ МАСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ***

На фінансування засобів масової інформації у 2017 році спрямовано 1 514,2 тис. грн видатків загального фонду, із яких на підтримку місцевої преси – 150,0 тис. грн, на книговидання – 1 364,2 тис. грн (в тому числі на утримання комунального закладу „Чернігівський обласний науково-редакційний центр” – 1 165,0 тис. грн). Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету склала 45,3 тис. грн, дебіторська – 3,2 тис. гривень.

### ***ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ***

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури та спорту із загального фонду бюджету використано 30 893,7 тис. грн (97,9% до плану). У порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 7 889,8 тис. грн або на 34,3%.

Залишок призначень у сумі 637,4 тис. грн пояснюється здійсненням заходів з економії коштів та наявною кредиторською заборгованістю.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 18 672,1 тис. грн, їх питома вага у загальній сумі склала 60,4%, видатки зросли на 93,9%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 1 343,8 тис. грн (питома вага – 4,3%), видатки зросли на 230,3 тис. грн або на 20,7%, у тому числі: на оплату теплопостачання спрямовано 1 093,6 тис. грн (збільшились на 22,5%), водопостачання та водовідведення – 58,9 тис. грн (збільшились на 28,9%), електроенергію – 188,5 тис. грн (збільшились на 15,2%), інші енергоносії – 2,8 тис. грн (зменшились в 3,6 раза) .

Видатки спеціального фонду бюджету склали 364,6 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків у сумі 219,1 тис. грн за рахунок коштів, що передаються із загального до спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку), на придбання спортивного інвентарю школі вищої спортивної майстерності.

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету становить 0,2 тис. грн, кредиторська – 510,3 тис. грн, прострочена – відсутня. За спеціальним фондом бюджету заборгованості не допущено.

### ***БУДІВНИЦТВО***

На фінансування заходів програми паспортизації об'єктів культурної спадщини містобудування та архітектури, садово-паркового мистецтва

Чернігівської області на 2013-2020 роки, затвердженої рішенням обласної ради від 21.12.2012, із загального фонду обласного бюджету спрямовано 150,0 тис. грн, як і планувалось.

На виконання заходів регіональної цільової програми ведення містобудівного кадастру Чернігівської області на 2016-2019 роки використано 200,0 тис. грн, в тому числі 145,0 тис. грн із загального фонду обласного бюджету та 55,0 тис. грн із спеціального фонду обласного бюджету на придбання робочої графічної станції та спеціального програмного забезпечення для ведення містобудівного кадастру.

За рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету (спеціальний фонд) на фінансування капітальних вкладень та інвестиційних проектів на об'єкти соціально-культурної сфери направлено 89 699,7 тис. грн, а саме на:

- *установи освіти* – 1 107,0 тис. грн (обласний бюджет), в тому числі на: коригування проектно-кошторисної документації „Реконструкція стадіону спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу „Юність” – 54,0 тис. грн, реконструкцію покрівлі будівлі Чернігівського обласного Палацу дітей та юнацтва – 375,4 тис. грн, будівництво мереж зовнішнього електропостачання рибогосподарської бази ДПТНЗ „Сновське вище професійне училище лісового господарства” – 677,6 тис. грн;

- *установи охорони здоров'я* – 64 268,8 тис. грн (обласний бюджет – 23 343,1 тис. грн, субвенція з державного бюджету – 20 232,7 тис. грн, субвенція з місцевих бюджетів обласному бюджету – 20 153,0 тис. грн, залишок медичної субвенції – 540,0 тис. грн), в тому числі на: придбання візуалізаційного обладнання для потреб медицини (комп'ютерний томограф) обласному онкологічному диспансеру – 23 190,0 тис. грн, будівництво корпусу для лінійного прискорювача онкодиспансеру – 21 097,5 тис. грн, купівлю медичного лінійного прискорювача з комплексом обладнання для оснащення радіотерапевтичного відділення зазначеного диспансеру – 13 090,5 тис. грн, реконструкцію будівлі хірургічного корпусу обласної лікарні (улаштування рентгенохірургічного блоку відділення судинної хірургії) – 1 858,3 тис. грн, улаштування приймально-діагностичного відділення обласної лікарні – 1 532,1 тис. грн, реконструкцію оперативно-диспетчерської служби обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф – 1 241,0 тис. грн, капітальний ремонт покрівель будівель обласної психоневрологічної лікарні – 796,6 тис. грн тощо;

- *установи соціального захисту населення* – 9 549,5 тис. грн (обласний бюджет – 5 529,4 тис. грн, субвенція з державного бюджету – 4 020,1 тис. грн), в тому числі на: реконструкцію обласного центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів – 7 562,3 тис. грн, реконструкцію приміщення вхідного вузла із встановленням підйомника в Ніжинському дитячому будинку-інтернаті – 714,1 тис. грн, реконструкцію тепломережі житлового корпусу № 1 в Орлівському психоневрологічному інтернаті – 350,0 тис. грн, капітальний ремонт будівлі I корпусу Чернігівського геріатричного пансіонату – 278,0 тис. грн тощо;

- *установи культури* – 3 285,1 тис. грн. (обласний бюджет – 2 966,2 тис. грн, субвенція з державного бюджету – 318,9 тис. грн), в тому числі на: реконструкцію гуртожитку у зв'язку із заміною суміщеної покрівлі на

шатровий дах Ніжинського училища культури і мистецтв ім. М. Заньковецької – 1 405,4 тис. грн, капітальне будівництво металевого навісу для сіна в Менському зоологічному парку загальнодержавного значення – 781,1 тис. грн та будівництво туалету – 672,8 тис. грн, закупівлю професійної та звукової апаратури для КЗ „Ніжинський академічний український драматичний театр ім. М.М. Коцюбинського” – 328,4 тис. грн, на будівництво пандуса в організаційно-методичному центрі контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму – 50,0 тис. грн тощо;

- *інші установи* – 678,9 тис. грн (*обласний бюджет* – 548,9 тис. грн, *субвенція з державного бюджету* – 130,0 тис. грн), із яких: Департаменту інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації – 133,9 тис. грн (закупівля обладнання для КП „Редакція газети „Деснянська правда”), Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації – 545,0 тис. грн (реконструкція очисних споруд, будівництво контурного дренажу системи водовідведення від будівлі головного лікувального корпусу № 1 (I черга), системи водовідведення від будівель поліклінічного відділення та лікувального корпусу № 2 (II черга) КЛПЗ „Чернігівський обласний протитуберкульозний диспансер”);

- *погашення заборгованості минулих років по об’єктах обласної комунальної власності*, фінансування яких здійснювалось за рахунок державних капітальних видатків у минулих роках – 548,6 тис. грн (*обласний бюджет*), зокрема за будівництво ЗОШ I-III ст. на 108 учнівських місць в с. Машеве Семенівського району – 524,2 тис. грн, за реконструкцію частини приміщення існуючої ЗОШ I-III ступеня в с. Перелюб Корюківського району – 24,4 тис. грн;

- *співфінансування проектів, що реалізувалися за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку* – 3 573,3 тис. грн, у тому числі:

- співфінансування (10%) за рахунок субвенцій з Бахмацького, Городнянського, Варвинського, Коропського, Менського, Семенівського, Талалаївського районних бюджетів та Новгород-Сіверського міського бюджету – 1 893,0 тис. грн;

- співфінансування (10%) за рахунок коштів обласного бюджету – 1 680,3 тис. грн (на реконструкцію стадіону Спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу „Юність” – 440,6 тис. грн, на реконструкцію інфекційного відділення КЛПЗ „Чернігівська обласна дитяча лікарня” – 872,3 тис. грн, на капітальний ремонт даху навчального корпусу № 2 Прилуцького медичного училища – 872,3 тис. грн тощо);

- *капітальне будівництво об’єктів районного значення* (об’єкти є перехідними і обліковується в Управлінні капітального будівництва облдержадміністрації як незавершене будівництво) – 6 688,5 тис. гривень.

## **СІЛЬСЬКЕ І ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО, РИБНЕ ГОСПОДАРСТВО ТА МИСЛИВСТВО**

### **Організація та регулювання діяльності ветеринарних лікарень і ветеринарних лабораторій**

На заходи програми фінансової підтримки органічного виробництва в Чернігівській області на 2016-2021 роки спрямовано 250,0 тис. грн, в результаті

чого компенсовано витрати на проведення та підтвердження відповідності виробництва органічної продукції (сировини) та видано сертифікати відповідності 11 суб'єктам господарювання агропромислового комплексу.

Видатки *загального фонду бюджету* на утримання установ ветеринарної медицини області склали 51 649,9 тис. грн або 99,9% до річного плану. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 17 430,1 тис. грн або на 50,9%, що пов'язано зі збільшенням розміру мінімальної заробітної плати працівників.

Кошти, в першу чергу, спрямовувались на заробітну плату та оплату комунальних послуг і енергоносіїв. На виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 46 606,1 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 90,2%.

На придбання паливно-мастильних матеріалів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю для господарської діяльності установ ветеринарної медицини спрямовано 1 400,0 тис. грн (100,0% до плану), на закупівлю медикаментів – 1 500,0 тис. грн (також 100,0%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 1 616,9 тис. грн (порівняно з 2016 роком збільшення склало 714,0 тис. грн), у тому числі на: водопостачання та водовідведення – 35,2 тис. грн, на оплату електроенергії – 480,9 тис. грн, на оплату природного газу – 856,6 тис. грн, на оплату інших енергоносіїв – 244,2 тис. гривень.

Видатки зі *спеціального фонду* (за рахунок власних надходжень установ ветеринарної медицини) проведені в сумі 27 216,1 тис. грн (113,4% до плану), що більше ніж за 2016 рік на 1 265,2 тис. гривень.

З 01.01.2018, згідно із Законом України „Про Державний бюджет України на 2018 рік”, ветеринарні лікарні та ветеринарні лабораторії переведені на утримання з державного бюджету.

### **ТРАНСПОРТ, ДОРОЖНЄ ГОСПОДАРСТВО, ЗВ'ЯЗОК, ТЕЛЕКОМУНІКАЦІЇ ТА ІНФОРМАТИКА**

На виконання заходів обласної програми фінансування у 2017 році робіт з будівництва, реконструкції, ремонту та утримання автомобільних доріг загального користування державного та місцевого значення із *загального фонду бюджету* спрямовано 8 627,3 тис. грн (99,5% річного плану).

За рахунок коштів *спеціального фонду* використано 203 246,4 тис. грн (90,3% до плану), з них: за рахунок перевиконання надходжень митних платежів – 203 121,3 тис. грн (на фінансування доріг загального користування державного значення відповідно до переліку, затвердженого розпорядженням голови облдержадміністрації від 07.08.2017 № 379 та погодженого з Комітетом з питань бюджету Верховної ради України, Державним агентством автомобільних доріг України, Міністерством інфраструктури України), зокрема на дороги:

- Р-69 Київ — Вишгород — Десна — Чернігів на ділянці км 129+647 — км 138+747 (окремими ділянками) – 155,6 тис. грн;
- Р-12 Чернігів — Мена — Сосниця — Грем'яч на ділянці км 113 + 000 — км 115 + 000 (окремими ділянками) – 15,7 тис. грн;
- Р-12 Чернігів — Мена — Сосниця — Грем'яч на ділянці км 130 + 000 —

км 135 + 000 (окремими ділянками) – 57,3 тис. грн;

- Т-25-12 Ріпки — Городня — Щорс — Корюківка — Семенівка на ділянці км 0+000 — км 38+820 (окремими ділянками) – 22 056,4 тис. грн;

- Т-25-12 Ріпки — Городня — Щорс — Корюківка — Семенівка на ділянці км 52+490 — км 73+500 (окремими ділянками) – 10 924,1 тис. грн;

- Т-25-12 Ріпки — Городня — Щорс — Корюківка — Семенівка на ділянці км 79+355 — км 88+580 (окремими ділянками) – 8 080,5 тис. грн;

- Т-25-12 Ріпки — Городня — Щорс — Корюківка — Семенівка на ділянці км 94+560 — км 97+280 – 10 278,4 тис. грн;

- Т-25-12 Ріпки — Городня — Щорс — Корюківка — Семенівка на ділянці км 103+410 — км 106+000 – 8 033,8 тис. грн;

- Т-25-14 Ніжин — Бахмач — Дмитрівка на ділянці км 4+281 — км 20+880 (окремими ділянками) – 8 651,9 тис. грн;

- Т-25-16 Сосниця — Короп — /М-02/ на ділянці км 7+000 — км 24+000 (окремими ділянками) – 9 179,6 тис. грн;

- Т-25-16 Сосниця — Короп — /М-02/ на ділянці км 35+500 — км 68+500 (окремими ділянками) – 10 135,2 тис. грн;

- Т-25-18 КПП "Хрінівка" — Щорс — Березна на ділянці км 53+000 — км 55+000 – 5 808,6 тис. грн;

- Т-25-18 КПП "Хрінівка" — Щорс — Березна на ділянці км 68+000 — км 73+753 (окремими ділянками) – 7 167,0 тис. грн;

- Т-25-24 Борзна — Ічня — Прилуки на ділянці км 57+000 — км 82+132 (окремими ділянками) – 35 026,2 тис. грн;

- Т-25-26 Ніжин — Бобровиця — Нова Басань на ділянці км 8+630 — км 23+630 (окремими ділянками) – 52,8 тис. грн;

- Т-25-27 Бобровиця — Свидовець — Новий Биків — Ічня на ділянці км 73+380 — км 90+516 (окремими ділянками) – 15 059,5 тис. грн;

- Т-25-28 Козелець — Бобровиця на ділянці км 1 + 867 — км 23 + 345 – 13 214,0 тис. грн;

- Т-25-36 Корюківка — Сахутівка — Мена на ділянці км 2+000 — км 6+450 – 13 754,3 тис. грн;

- Т-25-36 Корюківка — Сахутівка — Мена на ділянці км 7+780 — км 12+050 – 12 002,8 тис. грн;

- Т-25-36 Корюківка — Сахутівка — Мена на ділянці км 12+300 — км 13+580 – 2 819,4 тис. грн;

- Т-25-36 Корюківка — Сахутівка — Мена на ділянці км 16+970 — км 27+558 (окремими ділянками) – 10 648,2 тис. гривень.

Також за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету використано 125,1 тис. грн на завершення робіт з капітального ремонту дороги на території обласної психоневрологічної лікарні в м. Чернігів.

## **ІНШІ ПОСЛУГИ, ПОВ'ЯЗАНІ З ЕКОНОМІЧНОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ**

Із загального фонду обласного бюджету спрямовано на реалізацію заходів: програми розвитку малого і середнього підприємництва – 412,4 тис. грн; програми розвитку інвестиційної, зовнішньоекономічної та виставково-ярмаркової діяльності області „Чернігівщина – конкурентоспроможний регіон” – 394,3 тис. грн; програми підтримки громадських організацій, органів самоорганізації населення, підтримки та енергоефективності об'єднань співвласників багатоквартирних будинків Чернігівської області – 1 000,0 тис. гривень. У результаті проведення заходів останньої програми надано 2 393 тис. грн громадянам компенсації відсоткової ставки у розмірі 10% річних за наданими банківськими установами кредитами населенню на енергозберігаючі заходи.

Із спеціального фонду обласного бюджету на поповнення статутного капіталу комунальних підприємств направлено 2 765,0 тис. грн, в тому числі: КП „Діловий центр” Чернігівської обласної ради – 2 000,0 тис. грн, КП „Надра Чернігівщини” обласної ради – 400,0 тис. грн, КП „Обласний молодіжний центр” обласної ради – 365,0 тис. гривень.

## **ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА**

На збереження природно-заповідного фонду (утримання КЗ „Регіональний ландшафтний парк „Ялівщина”) на звітний період за загальним фондом бюджету було заплановано 256,0 тис. грн, згідно з потребою використано 223,8 тис. грн (87,4% до річного плану). Зокрема на виплату заробітної плати працівникам (з нарахуваннями) зазначеного комунального закладу направлено 176,4 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 78,8%.

## **ЗАПОБІГАННЯ ТА ЛІКВІДАЦІЯ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ І НАСЛІДКІВ СТИХІЙНОГО ЛИХА**

На виконання заходів цільової соціальної програми розвитку цивільного захисту області на 2016-2020 роки спрямовано 824,3 тис. грн (на 175,3 тис. грн більше ніж у 2016 році), в тому числі за рахунок загального фонду – 368,1 тис. грн, за рахунок спеціального фонду – 456,2 тис. грн, програми покращення матеріально-технічного забезпечення військових частин, що дислокуються на території Чернігівської області, військовозобов'язаних, призваних за мобілізацією та добровольців, які беруть участь в антитерористичній операції – 1 883,7 тис. грн (1 708,2 тис. грн – кошти загального фонду, 175,5 тис. грн – кошти спеціального фонду).

Обласною рятувально-водолазною службою на заходи з організації рятування на водах використано 3 094,2 тис. грн, в тому числі за рахунок загального фонду бюджету – 3 057,4 тис. грн, що на 42,0% більше ніж у 2016 році.

## **ЦІЛЬОВІ ФОНДИ**

На діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища використано 25 217,0 тис. грн, зокрема на:

- тампонаж недіючих артезіанських свердловин у Бахмацькому, Куликівському, Ніжинському, Прилуцькому, Срібнянському і Талалаївському

районах – 3 214,3 тис. грн;

- облаштування сміттєзвалищ та місць роздільного збору твердих побутових відходів у Менському, Ріпкинському та Сосницькому районах – 389,3 тис. грн;

- забезпечення безпечного зберігання, транспортування та підготовки до захоронення джерел іонізуючого випромінювання після перезарядки гамма-терапевтичних апаратів КЛПЗ „Чернігівський обласний онкологічний диспансер” – 150,0 тис. грн;

- реконструкцію очисних споруд в м. Ічні, комунальному закладі „Коропська центральна районна лікарня”, смт Куликівка, с. Снов’янка Чернігівського району, смт Ладан Прилуцького району – 6 745,1 тис. грн;

- реконструкцію каналізаційно-насосної станції дитсадку „Сонечко” в м. Семенівка – 293,9 тис. грн;

- придбання насосів на асенізаційні машини для вивозу рідких побутових відходів в м. Борзна – 215,0 тис. грн;

- придбання каналізаційних насосів та комплекту системи аерації для заміни зношених на КНС м. Прилуки – 1 083,0 тис. грн;

- заміну зношеного та застарілого обладнання системи аерації аеротенків біологічної очистки стічних вод очисних споруд КП „Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства” – 364,0 тис. грн;

- заміну насосного обладнання на головній каналізаційній насосній станції „Синяківська” та на каналізаційній насосній станції „Остер” КП „Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства” – 238,8 тис. грн;

- будівництво каналізаційної насосної станції по вул. Шевченка, 23-а в смт. Варва – 541,3 тис. грн;

- покращення санітарно-екологічного стану водойми № 1 та № 2 річки Остер в Козелецькому районі – 704,3 тис. грн;

- реконструкцію мережі водовідведення від житлових будинків по вул. Корчагінській в смт. Ріпки – 228,2 тис. грн;

- будівництво каналізаційних мереж у центральній частині смт Любеч – 94,5 тис. грн;

- реконструкцію КНС в с. Наумівка Корюківського району та смт Сосниця – 1 166,3 тис. грн;

- реконструкцію біологічних ставків очисних споруд КП „Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства” в селі Григоро-Іванівка Ніжинського району – 1 487,5 тис. грн;

- благоустрій природних джерел та криниць області – 199,0 тис. грн;

- видання щорічної доповіді про стан навколишнього природного середовища, екологічного паспорту області, екологічних навчально-пізнавальних матеріалів, видання книги „Букварик школярика. Абетка природи рідного краю” – 518,4 тис. грн;

- проєкційне перетворення цифрових картографічних даних навколишнього природного середовища Чернігівської області в систему WGS-84 – 120,0 тис. грн;
- забезпечення функціонування Орхуського центру – 50,0 тис. грн;
- визначення токсичності поверхневих вод та паспортизація водних об'єктів області – 225,5 тис. грн;
- визначення вмісту забруднюючих речовин в атмосферному повітрі міста Чернігів – 5,0 тис. грн;
- проведення щорічного обласного екологічного конкурсу „Одна планета – одне майбутнє” та екофестивалю – 21,1 тис. грн;
- реконструкцію шахтного водоскиду ставка руслового площею 24,6 га на р. Лоска в с. Об'єднане Новгород-Сіверського району – 74,9 тис. грн;
- реконструкцію гідротехнічної споруди та земельної греблі руслового ставка, розташованих на землях Новоборовицької сільської ради Сновського району (урочище „Вешки”) – 1 484,1 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми, розташованої біля с. Редьківка Чернігівського району та річки Мена на території Киселівської сільської ради Менського району – 892,0 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану річки Мена на території Киселівської сільської ради Менського району – 1 357,7 тис. грн;
- поліпшення технічного стану та благоустрою водойми „Близниця” на території Дроздівської сільської ради Куликівського району – 795,9 тис. грн;
- дослідження антропогенного впливу на гідрологічний та екологічний режим р. Остер – 93,5 тис. грн;
- заходи з озеленення міст і сіл з метою їх благоустрою – 47,9 тис. грн;
- ліквідацію наслідків зсуву та ерозійних явищ території провулку Романа Волкова в м. Новгород-Сіверський – 376,1 тис. грн;
- відновлювальні та протизсувні роботи з реконструкцією перепадного колодязя зливної водовідвідної каналізації по вул. Монастирська в м. Новгород-Сіверський – 79,5 тис. грн;
- розробку проєктів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій природно-заповідного фонду – 1 487,0 тис. грн;
- виготовлення інформаційних знаків на об'єкти природно-заповідного фонду – 124,9 тис. грн;
- складання переліку та розробку положення про регіонально-рідкісні види рослин Чернігівської області – 150,0 тис. грн;
- розробку та облаштування екологічних стежок на об'єктах природно-заповідного фонду – 199,0 тис. гривень.

## **ВИДАТКИ, НЕ ВІДНЕСЕНІ ДО ОСНОВНИХ ГРУП**

### **Резервний фонд**

Резервний фонд обласного бюджету затверджений у обсязі 500,0 тис. гривень. Рішень про використання коштів цього фонду впродовж звітнього періоду не приймалося.

#### ***Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла***

*Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, профінансовані згідно з потребою в сумі 68,8 тис. грн (загальний фонд бюджету – 56,6 тис. грн, спеціальний фонд – 12,2 тис. грн).*

### **КРЕДИТУВАННЯ**

На виконання заходів обласної програми підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства „Власний дім” на 2016-2020 роки *за рахунок загального фонду бюджету* використано 2 000,0 тис. грн (100,0% до плану 2017 року), *за рахунок спеціального фонду* – 2 100,0 тис. грн (87,5%). Як підсумок, укладено із сільськогосподарськими забудовниками 72 кредитних договори, в тому числі на нове будівництво (добудова, реконструкція індивідуального житла) – 28; капітальний ремонт житла – 9; придбання житла – 14; підсобні господарські приміщення – 2; інженерне облаштування житла – 12; розвиток особистого селянського господарства – 7.

На реалізацію програми підтримки розвитку житлового кредитування молоді на 2011-2020 роки *із загального фонду бюджету* виділено 943,4 тис. грн (100% до річного плану), *за рахунок спеціального фонду* – 204,0 тис. грн (100,0%). В результаті укладено 2 довгострокові пільгові кредити на будівництво житла молодим сім'ям.

### **МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

До загального фонду обласного бюджету надійшло 267 484,7 тис. грн дотацій з державного бюджету (100,0% до плану на звітний період) та 4 848 275,1 тис. грн субвенцій (99,0%).

На здійснення заходів з виконання державних програм соціального захисту населення з держбюджету надійшло субвенцій у загальній сумі 3 866 962,7 тис. грн, що більше в порівнянні з 2016 роком на 1 139 557,2 тис. грн або на 41,8%.

Зокрема, *на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу* до обласного бюджету надійшло 1 197 015,5 тис. грн, що більше видатків 2016 року на 99 912,9 тис. грн (9,1%), чим забезпечено своєчасну та в повному обсязі виплату зазначених державних допомог.

*Пільги та житлові субсидії з оплати всіх житлово-комунальних послуг та енергоносіїв* профінансовані в сумі 2 526 118,3 тис. грн (100,0% до плану),

що більше 2016 року на 1 015 526,7 тис. грн або на 67,2%. Заборгованість склала 1 123 818,4 тис. грн, із неї прострочена – 401 689,7 тис. грн (утворилась у зв'язку з ненадходженням з державного бюджету фінансування в повному обсязі до потреби).

На оплату *пільг і житлових субсидій, наданих населенню на придбання твердого палива та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу*, з державного бюджету надійшло 143 828,9 тис. грн (100,0% до плану) або 91,5% до потреби. Це більше ніж за 2016 рік на 24 117,6 тис. грн або на 20,1%. За рахунок цих коштів повністю погашена заборгованість, що виникла на початок 2017 року (10 151,4 тис. грн) та профінансовані на 91,0% до потреби нарахування січня-листопада поточного року (133 677,5 тис. грн). Кредиторська заборгованість на 01.01.2018 склала 13 285,5 тис. грн, з неї прострочена – 3 575,7 тис. грн (виникла через нестачу бюджетних призначень).

Субвенція з державного бюджету *на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для забезпечення швидкої медичної допомоги* затверджена та надійшла в обсязі 3 699,7 тис. грн, освоєна в сумі 3 582,0 тис. грн (96,8% до плану). Недоосвоєння асигнувань на 117,7 тис. грн склалось в результаті економії коштів за проведеними управлінням охорони здоров'я облдержадміністрації торгами на поставку медикаментів (зменшено ціни на товар без зменшення його кількості).

Субвенція *на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії* затверджена та надійшла в обсязі 508,7 тис. грн, освоєна в сумі 507,7 тис. грн (99,2% до плану). Недоосвоєння асигнувань на 1,0 тис. грн склалось в результаті економії коштів за проведеними управлінням охорони здоров'я облдержадміністрації торгами на поставку витратних матеріалів (зменшено ціни на товар).

Субвенція з державного бюджету *на модернізацію та оновлення матеріально-технічної бази професійно-технічних навчальних закладів* затверджена в сумі 599,0 тис. грн (надійшла і освоєна в повному обсязі).

Субвенція з держбюджету *на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами* затверджена та надійшла в обсязі 6 416,1 тис. грн, освоєна відповідно до потреби в сумі 5 058,7 тис. грн (78,8% до плану).

*Освітня субвенція* (на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх закладів обласного підпорядкування) затверджена в сумі 137 207,5 тис. грн та надійшла з державного бюджету в повному обсязі, касові видатки з урахуванням залишку коштів субвенції станом на 01.01.2017 склали 113 470,2 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів у сумі 31 901,4 тис. грн буде освоєний у 2018 році. Зокрема, залишок освітньої субвенції в сумі 20 907,1 тис. грн – це виділені області наприкінці 2017 року, згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18.12.2017 № 929-р, цільові кошти на капітальні видатки загальноосвітніх навчальних закладів.

*Медична субвенція* (на утримання обласних медичних закладів, здійснення інших заходів) затверджена в сумі 694 223,1 тис. грн та надійшла з державного бюджету в повному обсязі, касові видатки склали 703 166,8 тис. грн (на утримання обласних закладів охорони здоров'я – 654 056,0 тис. грн,

передано районним і міст обласного значення бюджетам – 49 110,8 тис. грн). Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку станом на 01.01.2017) у сумі 1 957,9 тис. грн буде освоєний у 2018 році.

За рахунок медичної субвенції з обласного бюджету *на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет* районним і міст обласного підпорядкування бюджетам заплановані на 2017 рік та перераховані в повному обсязі трансферти в сумі 15 911,1 тис. грн, *на лікування хворих жителів м. Чернігова методом гемодіалізу* передбачено та перераховано з обласного бюджету – 16 700,0 тис. грн або 100,0% до плану на рік), на оплату праці працівників медичних закладів області – 16 499,7 тис. гривень.

Між Черкаською та Чернігівською обласними радами укладено угоду від 31.01.2017 щодо надання в 2017 році з Черкаського обласного бюджету субвенції *на утримання об'єктів спільного користування* в сумі 1 695,0 тис. грн за медичну допомогу психічно хворим жителям Черкаської області, які за рішенням судів направлені на примусове лікування в спеціалізованому міжобласному відділенні з посиленням наглядом Чернігівської обласної психоневрологічної лікарні. Відповідно до рахунків, виставлених обласною психоневрологічною лікарнею, упродовж року надійшла субвенція в сумі 1 694,6 тис. грн та використана на утримання зазначеного медичного закладу. Кредиторська заборгованість на 01.01.2018 відсутня.

Для надання Харківському обласному бюджету субвенції на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування за медичні послуги Харківського медико-генетичного центру відповідно до спільної угоди Чернігівської та Харківської обласних рад від 03.04.2017 № 1/29 в Чернігівському обласному бюджеті були затверджені видатки в сумі 200,0 тис. грн, упродовж року відповідно до актів виконаних робіт використано 171,5 тис. гривень.

Субвенція *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”, оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя* передбачалася в сумі 25 407,6 тис. гривень. З державного бюджету надійшло 24 949,6 тис. грн, які використані в повному обсязі. Станом на 01.01.2018 кредиторська заборгованість за вказаними виплатами відсутня.

Субвенція з держбюджету *на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань* затверджена та надійшла в обсязі 18 767,7 тис. грн, освоєна відповідно до потреби в сумі 18 498,6 тис. грн (98,6% до плану).

Субвенція з державного бюджету *на придбання ангіографічного обладнання* запланована в обсязі 11 538,0 тис. грн, надійшла та використана в повному обсязі.

Субвенція *на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості*

запланована в сумі 111 170,4 тис. грн, надійшла з державного бюджету в останні дні року та залишилась невикористаною. Освоєння коштів здійснюватиметься в 2018 році.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам *на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів* надійшла в сумі 8 222,5 тис. грн і використана згідно з потребою на 98,5% до плану (8 096,7 тис. грн).

Субвенція з держбюджету на здійснення заходів *щодо соціально-економічного розвитку окремих територій* затверджена та надійшла до обласного бюджету в сумі 34 859,4 тис. грн (для області в цілому – 295 634,0 тис. грн). Використано на капітальний ремонт, реконструкцію, будівництво об'єктів соціально-культурної сфери, згідно з переліком визначеним розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11.05.2017 № 310-р „Деякі питання розподілу у 2017 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій” в обсязі 26 542,9 тис. грн або 76,1% (загалом по області – 181 605,9 тис. грн або 61,4%). Залишок невикористаної субвенції в обсязі 8 316,5 тис. грн, відповідно до пункту 24 розділу „Прикінцеві положення” Закону України „Про Державний бюджет України на 2017 рік”, як виняток з положень частини дванадцятої статті 23 та частин першої і другої статті 57 Бюджетного кодексу України, зберігається на рахунках загального та спеціального фондів обласного бюджету для здійснення відповідних витрат у 2018 році з урахуванням їх цільового призначення. Усього в місцевих бюджетах станом на 01.01.2018 обсяг таких залишків коштів становив 114 028,1 тис. гривень.

Субвенція з державного бюджету на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад надійшла до бюджетів отг в обсязі 84 806,0 тис. грн та спрямована на потреби цих громад у сумі 84 322,5 тис. гривень. Через економію коштів та здешевлення робіт на підставі тендерних процедур повернуто 483,5 тис. грн субвенції до держбюджету.

Довідково. За рахунок державного фонду регіонального розвитку в 2017 році для Чернігівської області передбачались кошти в сумі 112 553,6 тис. грн, які освоєні в сумі 111 746,6 тис. грн, з них в установах обласного підпорядкування – 64 136,0 тис. грн (в закладах охорони здоров'я – 56 282,8 тис. грн, освіти – 5 350,8 тис. грн, соціального захисту – 2 502,4 тис. грн).

Субвенція з державного бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жили приміщення для сімей загиблих осіб, визначених абзацами 5-8 пункту 1 статті 10, а також для осіб з інвалідністю I-II групи, визначених абзацами 11-14 частини другої статті 7 Закону України „Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту”, та осіб, які втратили функціональні можливості нижніх кінцівок, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, та потребують поліпшення житлових умов була профінансована у сумі 13 503,8 тис. гривень.

За рахунок цієї субвенції 21 сім'я загиблих військовослужбовців отримала кошти для будівництва або придбання житла.

Коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво/капітальний ремонт/реконструкцію малих групових будинків, будинків підтриманого проживання, будівництво/придбання житла для дитячих будинків сімейного типу, соціального житла для дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, виготовлення проектно-кошторисної документації спрямовано в сумі 5 701,7 тис. грн (99,9% запланованого річного обсягу), в тому числі Козелецькому районному бюджету – 338,1 тис. грн (придбано 1-кімнатну квартиру), Сосницькому районному бюджету – 37,0 тис. грн (придбано житловий будинок на вторинному ринку житла), Чернігівському міському бюджету – 5 326,6 тис. грн (придбано три квартири в новобудовах). Невикористаний залишок субвенції в сумі 7,4 тис. грн повернуто до держбюджету.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 18.05.2017 № 332 області виділялась субвенція з державного бюджету на погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам теплопостачання, централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню такі послуги, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування, у сумі 31 725,0 тис. грн, у тому числі за загальним фондом бюджету – 15 603,0 тис. грн, за спеціальним фондом – 16 122,0 тис. гривень.

Згідно з порядком та умовами надання в 2017 році зазначеної субвенції на проведення розрахунків з підприємствами-постачальниками послуг населенню надійшло та використано 13 544,1 тис. грн або 42,7% до річного плану.

Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я затверджена та надійшла до обласного бюджету в обсязі 163 657,3 тис. грн (усього по області – 486 876,4 тис. грн).

Упродовж 2017 року загальний обсяг субвенцій з державного бюджету, які передані для цільового використання з обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад, склав 4 034 087,5 тис. гривень.

Інші субвенції із загального фонду обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад освоєні відповідно до потреби в обсязі 9 854,2 тис. грн (96,5% до бюджетних призначень), зокрема:

- на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 5 302,2 тис. грн;
- на надання пільг на медичне обслуговування громадян, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи (придбання ліків за пільговими

рецептами та пільгове зубне протезування) – 3 002,3 тис. грн;

- на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 453,3 тис. грн;
- на заходи програми передачі нетелей багатодітним сім'ям, які проживають у сільській місцевості Чернігівської області – 1 069,8 тис. грн. (для 35 сімей придбано нетелей);
- на заходи програми із забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа на 2016-2020 роки – 26,6 тис. грн (кошти спрямовані Козелецькому районному бюджету на співфінансування придбання житлових будинків двом особам з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування).

**Директор Департаменту  
фінансів облдержадміністрації**

**В.В. Дудко**