

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2018 року

ДОХОДИ

Виконання доходів загального і спеціального фондів обласного бюджету за січень-вересень 2018 року (із трансфертами) склало 5 493 112,4 тис. грн (76,5% до річних бюджетних призначень), у порівнянні з відповідним періодом 2017 року доходи зросли на 833 699,2 тис. грн або на 17,9%.

З державного бюджету одержано 4 787 887,1 тис. грн офіційних трансфертів, з інших місцевих бюджетів області – 3 947,6 тис. грн, з Черкаського обласного бюджету – 1 040,5 тис. грн, разом – 4 792 875,2 тис. гривень. Порівняно з січнем-вереснем минулого року загальний обсяг міжбюджетних трансфертів збільшився на 872 654,5 тис. грн (+22,3%).

У цілому доходи загального і спеціального фондів обласного бюджету (без трансфертів) виконані в сумі 700 237,2 тис. грн (84,8% до річного плану). У порівнянні з відповідним періодом попереднього року вони зменшились на 38 955,3 тис. грн або на 5,3%, а без урахування надходжень спецфонду для фінансового забезпечення реалізації заходів, визначених пунктом 33 розділу VI „Прикінцеві та перехідні положення” Бюджетного кодексу України (за 9 місяців 2017 року з держбюджету надійшло 160 121,3 тис. грн, отриманих від перевиконання митних платежів, що зібрані на території області, за такий період 2018 року – лише 9 234,5 тис. грн) – зросли на 111 931,5 тис. грн (+19,3%).

До загального фонду бюджету надійшло 569 838,4 тис. грн власних доходів (без трансфертів) або 110,4% до планових призначень на січень-вересень цього року. Порівняно з січнем-вереснем 2017 року надходження виростили на 117 691,5 тис. грн (+26,0%).

Зокрема до обласного бюджету надійшло 442 571,9 тис. грн податку на доходи фізичних осіб або 104,9% до бюджетних призначень. У порівнянні з січнем-вереснем 2017 року сума податку зросла на 90 354,8 тис. грн або на 25,7%.

Податку на прибуток підприємств отримано в обсязі 34 380,3 тис. грн (163,2% до плану), у тому числі від підприємств приватного сектору економіки – 32 015,9 тис. грн, від підприємств обласної комунальної власності – 2 364,4 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, надійшло в сумі 39 548,5 тис. гривень. Бюджетні призначення виконані на 112,0%, понад заплановані обсяги отримано 4 248,5 тис. гривень. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року обсяг податку виріс на 6 965,5 тис. грн або на 21,4%.

Надходження рентної плати за спеціальне використання води склали 8 473,8 тис. грн або 114,8% до бюджетних призначень дев'яти місяців. У порівнянні з січнем-вереснем попереднього року надходження рентної плати збільшились на 1 217,7 тис. грн (+16,8%).

Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення надійшло в сумі 15 899,2 тис. грн (182,1% до бюджетних призначень). Порівняно з січнем-вереснем 2017 року обсяг податку збільшився на 12 575,9 тис. грн або в 4,8 раза за рахунок надходжень рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату в сумі 12 215,9 тис. грн (+6 813,5 тис. грн до плану), які законодавчо закріплені за обласними бюджетами з 2018 року.

Надходження *плати за надання адміністративних послуг* склали 14 729,5 тис. грн, що більше бюджетних призначень на 1 961,0 тис. грн або на 15,4%.

Плати за розміщення тимчасово вільних коштів обласного бюджету в банківських установах отримано в обсязі 9 245,2 тис. грн (102,7% до плану на рік, який станом на 01.10.2018 складав 9 000,0 тис. грн), що на 4 681,2 тис. грн або на 33,6% менше ніж у відповідному періоді попереднього року.

Надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств склало 1 759,5 тис. грн (що втричі перевищує план звітного періоду).

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном одержано в сумі 1 465,3 тис. грн (140,0% до плану звітного періоду та 69,8% до річного).

До *спеціального фонду* бюджету надійшло доходів (без трансфертів) у сумі 130 398,9 тис. грн, із яких *власних надходжень бюджетних установ* (платні послуги, благодійні внески, гранти та дарунки тощо) – 109 695,0 тис. грн (84,1% усіх доходів спецфонду).

До *обласного фонду охорони навколишнього природного середовища* надійшло 10 833,7 тис. грн, в тому числі:

- екологічного податку – 10 584,5 тис. грн;
- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 247,7 тис. грн;
- збору за забруднення навколишнього природного середовища – 1,5 тис. гривень.

ВИДАТКИ

Видатки обласного бюджету за січень-вересень 2018 року за загальним і спеціальним фондами (з урахуванням трансфертів, перерахованих іншим бюджетам) здійснені згідно з потребою в сумі 5 320 533,8 тис. грн (73,1% до річного плану), що більше ніж у відповідному періоді 2017 року на 827 048,3 тис. грн або на 18,4%.

Видатки *загального фонду бюджету* склали 4 885 733,3 тис. грн (зростання становить 621 260,6 тис. грн або 14,6%), без трансфертів, переданих іншим бюджетам – 1 292 540,0 тис. грн (порівняно з відповідним періодом минулого року збільшення склало 236 376,5 тис. грн або 22,4%).

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

У галузевій структурі видатків на освіту припадає 32,1% усіх видатків, охорону здоров'я – 44,6%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 12,1%, культуру – 7,0%, фізичну культуру і спорт – 2,2%, інші галузі – 2,0%.

За економічною класифікацією бюджету (з урахуванням одержувачів бюджетних коштів) питома вага видатків на оплату праці склала 70,6%, оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 9,1%, всього на захищені статті – 90,5%, інші видатки – 9,5%.

Видатки *спеціального фонду бюджету* становили 434 800,5 тис. грн та зросли порівняно з видатками січня-вересня 2017 року на 205 787,7 тис. грн (+89,9%).

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради

На утримання органів місцевого самоврядування (обласна рада та управління комунального майна) на звітний період передбачались асигнування у сумі 16 208,4 тис. грн, використано 14 658,5 тис. грн або 90,4% до плану. Недовиконання склало 1 550,0 тис. грн, із них:

526,8 тис. грн – заробітна плата з нарахуваннями за II половину вересня за терміном виплати у жовтні;

- 118,7 тис. грн – економія бюджетних призначень на оплату енергоносіїв (розрахунки з енергопостачальними компаніями здійснюються за фактично спожиті енергоносії);

- 904,5 тис. грн – економія видатків на придбання товарів, оплату автопослуг, послуг зв'язку, відрядження та навчання.

За спеціальним фондом обласною радою на проведення капітальних ремонтів та придбання предметів довгострокового користування використано 205,7 тис. грн (5,2% до плану звітнього періоду).

Кредиторська заборгованість загального фонду бюджету станом на 01.10.2018 складала 15,0 тис. грн (*заборгованість за придбані матеріали, обладнання та інвентар*), дебіторська – 3,5 тис. грн (*передплата за придбані матеріали та обладнання*). Прострочена заборгованість відсутня.

Інша діяльність у сфері державного управління

На виконання заходів обласних програм відзначення державних і професійних свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед Чернігівською областю, здійснення представницьких та інших заходів на 2018-2022 роки та інформатизації Чернігівської області на 2018-2020 роки на 9 місяців поточного року були заплановані видатки за загальним фондом бюджету в сумі 2 663,0 тис. грн, фактичне виконання відповідно до потреби склало 1 799,2 тис. грн або 67,6%.

У тому числі обласна рада використала 458,0 тис. грн або 65,1% до плану звітного періоду (у зв'язку з економією представницьких витрат та меншою кількістю нагороджених Почесними грамотами, ніж прогнозувалось), обласна державна адміністрація – 953,5 тис. грн (64,5% до плану), Департамент інформаційної діяльності облдержадміністрації – 387,7 тис. грн (80,6% до плану).

Крім того за спеціальним фондом на ремонт майна комунальної власності (капітальний ремонт приміщення по вул. Полуботка, 70 в м. Чернігів) обласною радою використано 546,8 тис. грн або 91,1% до плану звітного періоду, облдержадміністрацією – на виконання заходів програми інформатизації витрачено 82,8 тис. грн або 32,6% до плану (у III кварталі цього року проведена закупівля обладнання для обслуговування серверів, обласного веб-порталу, корпоративної мережі, документообігу та IP-телефонії в системах органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування області, монтаж якого запланований на IV квартал 2018 року).

На виконання програми профілактики правопорушень на 2016-2020 роки на звітний період передбачались асигнування в сумі 295,7 тис. грн, у тому числі по загальному фонду бюджету – 56,1 тис. грн, по спеціальному – 239,6 тис. гривень. За звітний період фактичне використання коштів загального фонду бюджету склало 43,1 тис. грн (76,8% до плану), спеціального – 198,7 тис. грн (83%).

На виконання Носівської міської програми „Забезпечення опалення приміщень об'єкта незавершеного будівництва Носівської ЗОШ І-ІІІ ст. № 5 на 2017-2018 роки” Управлінням капітального будівництва обласної державної адміністрації використано 348,0 тис. грн за рахунок іншої субвенції, наданої із зазначеного міського бюджету (100,0% плану звітного періоду).

Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації направлено на капітальний ремонт об'єктів обласної комунальної власності, розташованих в м. Чернігові по вул. Шевченко, 7 (розміщена обласна державна адміністрація), 461,7 тис. гривень.

ОСВІТА

Видатки на освіту із загального фонду обласного бюджету склали 415 512,7 тис. грн або 90,9 % до плану на 9 місяців та збільшились у порівнянні з відповідним періодом 2017 року на 107 184,3 тис. грн або на 34,8%.

Залишок бюджетних призначень у сумі 41 590,4 тис. грн (9,1%) пояснюється:

- 20 953,4 тис. грн – виплата заробітної плати та відпускних працівникам за другу половину вересня здійснена згідно із встановленими термінами виплат 2-5 жовтня (заробітна плата та нарахування на неї нараховані у вересні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в жовтні);

- 1 137,7 тис. грн – призначення освітніх установ на оплату енергоносіїв, які оплачені згідно з фактичним їх споживанням;

- 19 499,3 тис. грн – призначення освітньої субвенції та освітніх установ

на інші видатки, які освоєні в жовтні поточного року.

Протягом звітної періоду із загального фонду обласного бюджету на утримання інтернатних закладів спрямовано 181 528,1 тис. грн (більше ніж за 9 місяців 2017 року на 23,9%), позашкільних закладів – 24 262,3 тис. грн (більше на 28,4%), професійно-технічних навчальних закладів – 73 361,8 тис. грн (більше на 24,6%), вищих закладів освіти I-II рівнів акредитації – 112 096,7 тис. грн (більше на 72,4%, без урахування видатків 4 державних вищих закладів освіти, що передані на фінансування до обласного бюджету у 2018 році, більше на 26,7%), закладів та заходів післядипломної освіти – 19 844,9 тис. грн (більше на 28,4%), інших закладів та заходів освіти – 4 418,9 тис. грн (+21,9%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 202 292,5 тис. грн (питома вага в загальній сумі видатків галузі – 48,7%) видатки збільшились на 31 241,1 тис. грн або на 18,3%.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ освіти, білизни, одягу та м'якого інвентарю вихованцям інтернатних закладів направлено 22 767,7 тис. грн (питома вага – 5,5%), видатки збільшились на 8 545,8 тис. грн або на 60,0%. На купівлю медикаментів спрямовано 378,2 тис. грн (0,1%), видатки збільшились на 83,6 тис. грн або на 28,3%.

На продукти харчування використано 22 209,8 тис. грн (5,4%), у порівнянні з 9 місяцями 2017 року видатки зросли на 3 796,3 тис. грн або на 20,6%. За рахунок цих коштів забезпечено вартість харчування однієї дитини в день на такому рівні: загальноосвітні та спеціалізовані школи-інтернати – 70,82 грн, спеціальні загальноосвітні школи-інтернати – 68,81 грн, ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою – 66,64 гривні.

На оплату послуг сторонніх організацій спрямовано 9 954,3 тис. грн (2,4%). Із загальної суми здійснено поточних ремонтів приміщень, систем опалення та енергопостачання на 4 000,5 тис. грн, зокрема Городнянського ліцею – 398,9 тис. грн; дитячого оздоровчого закладу „Дивосвіт” – 382,0 тис. грн; Чернігівського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти ім. К.Д. Ушинського – 350,0 тис. грн; Чернігівського ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою – 200,0 тис. грн; Комарівської загальноосвітньої школи-інтернату I - II ступенів – 199,9 тис. грн; Чернігівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів – 199,9 тис. грн; Чернігівського обласного Палацу дітей та юнацтва – 199,9 тис. грн тощо.

Видатки на відрядження працівників установ склали 607,8 тис. грн, їх питома вага – 0,1%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 37 474,7 тис. грн (9,0%), у порівнянні з 9 місяцями 2017 року видатки зросли на 12 874,8 тис. грн або на 52,3%. Із загальної суми на оплату теплопостачання спрямовано 20 088,4 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 1271,8 тис. грн, електроенергії – 7 616,2 тис. грн, природного газу – 4 811,6 тис. грн, інших енергоносіїв – 3 686,8 тис. гривень.

На соціальні виплати направлено 7 181,0 тис. грн (1,7% усіх видатків галузі), із яких на стипендії учням професійно-технічних навчальних закладів – 6 289,1 тис. грн, на інші поточні трансферти (допомога дітям-сиротам, стипендії обдарованим студентам і учням тощо) – 891,9 тис. гривень.

На підготовку студентів у вищих закладах освіти I-II рівнів акредитації витрачено 112 096,7 тис. грн (27,0%), видатки збільшились на 47 078,0 тис. грн або на 72,4%.

На дослідження і розробки окремих заходів та інші поточні видатки використано 550,0 тис. грн (0,1%).

В освітній галузі видатки спеціального фонду бюджету за 9 місяців 2018 року здійснені в обсязі 32 157,7 тис. гривень.

Капітальні видатки склали 11 494,1 тис. грн (придбано обладнання вартістю 6 973,4 тис. грн та проведено капітальних ремонтів на 4 520,7 тис. грн). Капітальні видатки здійснені за рахунок власних надходжень установ у сумі 1 430,8 тис. грн і коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 10 063,3 тис. грн (2 198,0 тис. грн – придбання автобуса Чернігівському ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою; 598,5 тис. грн – придбання автомобіля Прилуцькому професійному ліцею; 995,4 тис. грн – виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт дитячого оздоровчого закладу "Дивосвіт"; 969,1 тис. грн – виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт навчального корпусу Городнянського ліцею; 1 129,8 тис. грн – облаштування тренінгових кабінетів та придбання комп'ютерної техніки, обладнання для інтернатних та професійно-технічних навчальних закладів; 1 480,3 тис. грн – капітальний ремонт корпусів та приміщень Сновського вищого професійного училища лісового господарства; 1 744,0 тис. грн – оновлення матеріально-технічної бази Ніжинського професійного аграрного ліцею; 290,9 тис. грн – капітальний ремонт гуртожитку Ніжинського коледжу культури і мистецтв ім. М. Заньковецької; 657,3 тис. грн – капітальний ремонт корпусів та приміщень Чернігівського медичного коледжу, Новгород-Сіверського медичного училища).

Кредиторська заборгованість закладів освіти за загальним фондом бюджету склала 20 958,7 тис. грн (*прострочена заборгованість станом на 01.10.2018 відсутня*), дебіторська – 52,7 тис. грн (*це переважно попередня оплата за виконання робіт із введення в експлуатацію системи енергозбереження приміщень Ніжинського професійного аграрного ліцею*).

Кредиторська заборгованість закладів освіти за спеціальним фондом бюджету становила 518,7 тис. грн (*прострочена заборгованість станом на 01.10.2018 відсутня*), дебіторська – 217,8 тис. грн (*прострочена заборгованість за невідшкодовані орендарями енергоносії склала 7,0 тис. грн, із інших поточних видатків – 8,9 тис. грн*).

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

На утримання закладів охорони здоров'я обласного значення із загального фонду бюджету спрямовано 576 066,5 тис. грн або 92,0% до

планових призначень. У порівнянні з січнем-вереснем 2017 року видатки збільшилися на 89 319,5 тис. грн або на 18,4%.

Залишок призначень у сумі 50 022,2 тис. грн (8%) пояснюється:

- 17 098,3 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам за другу половину вересня здійснена згідно із встановленими термінами виплат 2-5 жовтня (*заробітна плата та нарахування на неї нараховані у вересні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в жовтні*);
- 11 958,2 тис. грн – призначення медичних установ на оплату енергоносіїв, які оплачені згідно з фактичним їх споживанням;
- 20 965,7 тис. грн – призначення медичних установ на інші видатки, які освоєні в жовтні цього року.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 421 059,3 тис. грн, що на 53 646,2 тис. грн або на 14,6% більше ніж за 9 місяців 2017 року, питома вага цих видатків у загальній сумі – 73,1%.

На медикаменти витрачено 47 930,3 тис. грн (8,3%). Середня вартість медикаментозного забезпечення одного хворого на добу (*за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету*) склала 46 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 – близько 179 грн, Прилуцькому протитуберкульозному – 174 грн, в обласному тубдиспансері – 52 грн на один ліжко-день.

На лікування хворих, які страждають на хронічну ниркову недостатність та потребують високовартісного лікування методами програмного та перитонеального діалізу, обласною лікарнею витрачено 26,4 млн гривень. За рахунок цих коштів методом гемодіалізу проліковано 161 особу, методом перитонеального діалізу – 17.

Для придбання продуктів харчування використано 15 096,3 тис. грн (2,6%). Середня вартість харчування (*за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету*) становить близько 16 грн у розрахунку на один ліжко-день. Найкращий рівень забезпеченості харчуванням хворих у госпіталі для ветеранів війни – 54 грн, у протитуберкульозних диспансерах – 31-34 грн, у Прилуцькому будинку дитини „Надія” – 39 гривень.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 45 824,2 тис. грн (7,9%), видатки збільшились на 9 300,7 тис. грн або на 25,5%.

На оплату послуг сторонніх організацій, фахівців і послуг з побутового обслуговування (*оренда, транспортні послуги, прання, хімчистка, розрахунково-касове обслуговування тощо*) спрямовано 13 741,5 тис. грн, їх питома вага – 2,4%. Із загальної суми видатків для проведення поточного ремонту обласних лікувальних закладів витрачено 5 158,7 тис. гривень. Кошти направлені на ремонт побутового, медичного, комп'ютерного та іншого обладнання, а також ремонт приміщень обласного онкологічного диспансеру – 3 079,8 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини

катастроф – 383,4 тис. грн, обласного протитуберкульозного диспансеру – 272,1 тис. грн, обласного центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 267,9 тис. грн, дитячого санаторію „Пролісок” – 243,9 тис. грн, Прилуцького протитуберкульозного диспансеру – 231,6 тис. грн, обласної лікарні – 189,2 тис. грн, обласної дитячої лікарні – 92,1 тис. грн, обласного центру з профілактики та боротьби зі СНІДом – 36,2 тис. грн, обласного дитячого протитуберкульозного санаторію „Зелений Гай” – 58,3 тис. грн тощо.

На відрядження працівників установ, підвищення кваліфікації спрямовано 895,0 тис. грн (0,2%).

На соціальне забезпечення (пільгові пенсії медичним працівникам, пільгове зубне протезування, відшкодування лікарських засобів громадянам на пільгових умовах тощо) витрачено 10 365,9 тис. грн, їх питома вага – 1,8%.

Видатки медичної галузі за рахунок надходжень спеціального фонду обласного бюджету проведені в сумі 62 736,0 тис. гривень.

З них капітальні видатки (*ремонти, придбання обладнання*) склали 19 518,8 тис. грн, в тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 10 717,6 тис. грн, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 8 801,2 тис. гривень.

За рахунок асигнувань бюджету розвитку на капітальний ремонт приміщень та придбання обладнання для обласного онкологічного диспансеру використано 5 497,7 тис. грн, обласної психоневрологічної лікарні – 1 323,4 тис. грн, обласного дитячого санаторію „Пролісок” – 999,9 тис. грн, обласного протитуберкульозного диспансеру – 486,4 тис. грн, обласного центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 136,7 тис. грн, обласної лікарні – 89,7 тис. грн, стоматполіклініки – 72,0 тис. грн, обласного госпіталю для ветеранів війни – 60,3 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги – 60,0 тис. грн, обласної дитячої лікарні – 50,0 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість медичних закладів за загальним фондом бюджету склала 18 715,1 тис. грн, дебіторська – 90,8 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість установ охорони здоров'я за спеціальним фондом бюджету становить 2 783,2 тис. грн (*у тому числі прострочена – 2 485,0 тис. грн за флюорографічне та рентгенологічне обладнання, оплата якого мала проводитись ще в 2012 році за рахунок субвенції з державного бюджету*), дебіторська (*непрострочена*) заборгованість у сумі 374,8 тис. грн рахується за госпрозрахунковими підрозділами лікувальних закладів.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Згідно з потребою на галузь із загального фонду бюджету спрямовано 156 364,1 тис. грн, що склало 91,6% до уточненого плану на січень-вересень 2018 року. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року видатки збільшились на 47 045,0 тис. грн або на 43,0%.

Із загальної суми видатків *Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації* використано 137 293,2 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 – 122 800,6 тис. грн (більше ніж за січень-вересень 2017 року на 31 203,0 тис. грн або на 34,1%);

- на виконання обласних програм соціального захисту населення – 2 467,6 тис. грн;

- на надання одноразової натуральної допомоги при народженні дитини „пакунок малюка” за рахунок субвенції з державного бюджету – 12 025,0 тис. гривень.

На заробітну плату з нарахуваннями витрачено 82 658,9 тис. грн, питома вага у загальному обсязі видатків, спрямованих на утримання установ – 67,3%.

Видатки на придбання медикаментів і продуктів харчування склали 9 589,2 тис. грн, що більше відповідного періоду минулого року на 1 783,0 тис. грн (+22,8%). Середні витрати на харчування (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) однієї дитини-інваліда в будинках-інтернатах для дітей-інвалідів становили 57,48 грн на добу, одного підопічного будинків-інтернатів (пансіонатів) для літніх людей і інвалідів – 51,65 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 18 544,3 тис. грн (питома вага у загальному обсязі видатків на утримання установ – 15,1%). У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року видатки збільшились на 6 113,9 тис. грн або на 49,2%. З них на послуги тепlopостачання спрямовано 7 792,3 тис. грн, на водopостачання та водовідведення – 1 900,6 тис. грн, на електричну енергію – 4 666,3 тис. грн, природний газ – 2 204,2 тис. грн, на інші енергоносії (тверде паливо) – 1 980,9 тис. гривень.

На придбання обласними закладами соціального забезпечення предметів, матеріалів, обладнання, у тому числі м'якого інвентарю, на оплату робіт і послуг (крім комунальних), сплату податків та інші видатки направлено 11 317,5 тис. грн (84,4% до планових асигнувань). Із них на проведення поточного ремонту побутового та кухонного обладнання, комп'ютерної техніки, медичного транспорту, приміщень витрачено 1 372,2 тис. гривень.

На виплату пенсій та інші соціальні виплати працівникам зазначених закладів використано 694,4 тис. грн (95,0 % 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, щомісячної матеріальної допомоги родинам загиблих учасників АТО та інші видатки соціального захисту населення відповідно до потреби використано 1 906,4 тис. грн, на фінансову підтримку громадських організацій – 557,6 тис. гривень.

За спеціальними фондом бюджету видатки установ, що підпорядковані Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації, склали

23 324,0 тис. грн, із яких на медикаменти та продукти харчування – 12 185,4 тис. грн (52,2% загального обсягу видатків), на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату товарів і послуг тощо – 11 138,6 тис. грн (47,8%).

Зокрема капітальні видатки проведені в сумі 6 799,5 тис. грн (*власні надходження бюджетних установ – 1 991,3 тис. грн, бюджет розвитку – 4 808,2 тис. грн*). За рахунок цих коштів придбано обладнання, побутову та комп'ютерну техніку вартістю 2 545,7 тис. грн, проведено капітальні ремонти приміщень у Козелецькому геріатричному пансіонаті, Городнянському психоневрологічному інтернаті, Ніжинському дитячому будинку-інтернаті на загальну суму 4 253,8 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість закладів соціального забезпечення та соціального захисту населення за загальним фондом бюджету на 01.10.2018 складала 9,6 тис. грн, дебіторська – лише 3,8 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом бюджету відсутня, дебіторська (*непрострочена*) заборгованість – 0,8 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 11 825,0 тис. грн або 93,1% кошторисних призначень на 9 місяців 2018 року і зросли порівняно з відповідним періодом минулого року на 2 344,8 тис. грн або на 24,7%.

Залишок призначень у сумі 870,7 тис. грн (6,9%) пояснюється:

- 425,7 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам за другу половину вересня здійснена згідно із встановленими термінами виплат 2-5 жовтня;
- 78,1 тис. грн – призначення на оплату енергоносіїв, які профінансовані згідно з фактичним їх споживанням;
- 366,9 тис. грн – призначення на інші видатки, які освоєні в жовтні цього року.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 8 491,3 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 71,8%.

На придбання медикаментів використано 83,3 тис. грн, на харчування – 1 679,9 тис. гривень. Середня вартість харчування однієї дитини в день у центрах реабілітації склала 67,76 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 836,0 тис. грн, а саме: на оплату теплопостачання – 404,8 тис. грн (видатки збільшились на 22,4%), водопостачання та водовідведення – 81,4 тис. грн (зменшились на 21,8%), електроенергії – 220,2 тис. грн (збільшились на 20,4%), природного газу – 129,6 тис. грн (зростання склало 5,5%).

Із спеціального фонду бюджету на поточні видатки витрачено 232,0 тис. грн та 17,5 тис. грн – на придбання обладнання та предметів довгострокового користування за рахунок спонсорських коштів.

Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондами бюджету відсутня.

Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту

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 128,3 тис. гривень.

Молодіжні програми

Видатки загального фонду обласного бюджету на молодіжні програми здійснені *Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації* в сумі 7 117,6 тис. грн, із яких: на утримання обласного молодіжного центру – 2 168,4 тис. грн, на виконання соціальних програм і заходів у справах молоді та сім'ї – 737,6 тис. грн, на заходи державної політики із забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків – 39,5 тис. грн, на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей – 4 172,1 тис. гривень.

Кредиторська (*непрострочена*) заборгованість за загальним фондом бюджету склала 30,0 тис. грн і погашена у жовтні цього року.

КУЛЬТУРА

На утримання установ і закладів культури та проведення заходів культосвітнього характеру направлено 90 605,6 тис. грн або 99,3% планових призначень. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року видатки галузі зросли на 13 783,0 тис. грн (+17,9%).

Залишок бюджетних призначень склав 661,0 тис. грн (0,7%) та пояснюється:

- 562,2 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам театральних і видовищних підприємств і бюджетних установ за другу половину вересня здійснена згідно із встановленими термінами виплат у жовтні (*заробітна плата та нарахування на неї нараховані у вересні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в жовтні*);
- 98,8 тис. грн – призначення установ культури на інші видатки, які освоєні в жовтні.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду бюджету спрямовано 26 940,0 тис. грн, у порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зросли на 2 857,0 тис. грн (+11,9%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 3 441,5 тис. грн, що більше видатків січня-вересня 2017 року на 1 096,1 тис. грн (на 46,7%).

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) установами і закладами культури спрямовано 3 465,6 тис. грн, із яких на охорону закладів культури – 1 514,2 тис. грн, проведення поточних ремонтів приміщень, техніки,

тощо – 686,0 тис. грн (ремонт приміщень для тварин, технічне обслуговування газопроводів та автомобіля Менського зоопарку (99,3 тис. грн), автомобіля, кабельної лінії, виставкових залів обласного історичного музею ім. В.В. Тарновського (39,5 тис. грн), автомобіля та фотоапарату обласного центру народної творчості (12,3 тис. грн), оргтехніки, системи опалення обласного методичного центру контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму (102,3 тис. грн), обладнання обласних бібліотек (118,6 тис. грн), офісної техніки обласного художнього музею ім. Г. Галагана (1,7 тис. грн), будівлі та системи опалення обласного філармонійного центру фестивалів та концертних програм (299,7 тис. грн), гримерок та костюмерної обласного дитячого (лялькового) театру ім. О.П. Довженка (12,6 тис. грн).

На фінансову підтримку дотаційних установ культури і мистецтва (4 театри, філармонійний центр фестивалів і концертних програм, Менський зоологічний парк) спрямовано 53 439,8 тис. грн, що на 8 154,5 тис. грн або на 18,0 % більше ніж у аналогічному періоді минулого року.

Видатки галузі за рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету склали 5 219,3 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків на суму 4 483,9 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 278,5 тис. грн, за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 4 205,4 тис. грн (капітальний ремонт адміністративної будівлі обласного методичного центру контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму (1 449,3 тис. грн), ремонт сцени та придбання звукопідсилюючої апаратури обласному академічному українському музично-драматичному театру ім. Т.Г. Шевченка (1 270,8 тис. грн), капітальний ремонт приміщень для тварин та придбання трактора Менському зоологічному парку (795,5 тис. грн), поповнення бібліотечних фондів та придбання комп'ютерів для обласних бібліотек (479,8 тис. грн), придбання музичного обладнання та костюмів для обласного філармонійного центру фестивалів та концертних програм (174,4 тис. грн), придбання ювілейних монет та системного блока для обласного історичного музею ім. В.В. Тарновського (14,6 тис. грн), капітальний ремонт туалетів обласного дитячого (лялькового) театру ім. О.П. Довженка (6,4 тис. грн).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету склала 47,0 тис. грн (прострочена відсутня), дебіторська заборгованість – відсутня.

За спеціальним фондом бюджету кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська склала 36,1 тис. гривень.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури та спорту із загального фонду бюджету використано 28 250,4 тис. грн або 90,3% до планових призначень на 9 місяців 2018 року. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 8 144,9 тис. грн або на 40,5%.

Залишок призначень у сумі 3 019,3 тис. грн пояснюється:

- 1 346,5 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам спортивних закладів за другу половину вересня здійснена згідно із встановленими

термінами виплат у жовтні (*заробітна плата та нарахування на неї нараховані у вересні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в жовтні*);

- 116,4 тис. грн – призначення на оплату енергоносіїв, які профінансовані згідно з фактичним їх споживанням;

- 1 556,4 тис. грн – призначення на інші видатки, які використані у жовтні цього року.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 16 554,5 тис. грн, їх питома вага у загальній сумі склала 58,6%, видатки збільшились на 32,9%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 936,1 тис. грн (питома вага – 3,3%), видатки зросли на 198,5 тис. грн або на 26,9%, у тому числі: на оплату тепlopостачання спрямовано 770,3 тис. грн (збільшились на 32,4%), водопостачання та водовідведення – 34,8 тис. грн (зменшились на 6,7%), електроенергію – 128,8 тис. грн (збільшились на 8,5%), оплату інших енергоносіїв – 2,3 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду бюджету склали 300,8 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків у сумі 203,4 тис. грн за рахунок коштів, що передаються із загального до спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку), у тому числі: на придбання спортивного інвентарю школі вищої спортивної майстерності (163,9 тис. грн), обласній дитячо-юнацькій спортивній школі з олімпійських видів (33,0 тис. грн), центру з фізичної культури і спорту інвалідів „Інваспорт” (6,5 тис. грн).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.10.2018 становила 757,2 тис. грн (*погашена в жовтні поточного року*), прострочена – відсутня. За спеціальним фондом бюджету заборгованості не допущено.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла

Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, профінансовані згідно з чинним законодавством у сумі 50,7 тис. грн (*за загальним фондом бюджету – 42,3 тис. грн, за спеціальним – 8,4 тис. грн*).

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Будівництво та регіональний розвиток

За рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету (*спеціальний фонд*) на фінансування капітальних вкладень та інвестиційних проектів на об'єкти соціально-культурної сфери направлено 10 571,7 тис. грн, а саме:

- Управлінню освіти і науки облдержадміністрації – 1 405,8 тис. грн, в тому числі на: капітальний ремонт покрівлі харчоблоку комунального закладу

„Яблунівська спеціалізована школа-інтернат I-III ступенів з поглибленим вивченням окремих предметів та курсів” – 921,3 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 893,7 тис. грн, залишку бюджету розвитку обласного бюджету – 27,6 тис. грн); виготовлення проектно-кошторисної документації та реконструкцію даху навчального корпусу Прилуцького професійного ліцею м. Прилуки – 484,5 тис. грн (за рахунок залишку коштів освітньої субвенції);

- Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації – 3 399,6 тис. грн, в тому числі на: закупівлю медичного обладнання, комплекту меблів для Ніжинського відділення екстреної (швидкої) медичної допомоги ЛПЗ „Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф” – 152,9 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 148,5 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 4,4 тис. грн); закупівлю медичного обладнання, комплекту меблів для обласного КЛПЗ „Ніжинський протитуберкульозний диспансер” – 102,9 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 99,9 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 3,0 тис. грн); реконструкцію частини приміщень першого поверху в будівлі медичного коледжу під студентську вбиральню в м. Ніжин – 2,1 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 2,0 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 0,1 тис. грн); придбання 3-х каналного електрокардіографа для потреб Бахмацької міжрайонної протитуберкульозної лікарні – 16,2 тис. грн (за рахунок субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 15,7 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 0,5 тис. грн); будівництво корпусу для лінійного прискорювача КЛПЗ „Чернігівський обласний онкологічний диспансер” – 2 599,8 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів стабілізаційної дотації з державного бюджету, який склався в обласному бюджеті станом на 01.01.2018); реконструкція покрівлі нового корпусу КЛПЗ „Чернігівський обласний кардіологічний диспансер” – 475,7 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів стабілізаційної дотації з держбюджету, який склався в обласному бюджеті станом на 01.01.2018); забезпечення бригад екстреної (швидкої) медичної допомоги лікувального-профілактичного закладу „Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф” Чернігівської обласної ради засобами радіозв'язку та створення телеметричного кардіологічного комплексу – 50,0 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів стабілізаційної дотації з державного бюджету, який склався в обласному бюджеті станом на 01.01.2018);

- Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації –

1 645,2 тис. грн, в тому числі на: капітальний ремонт будівлі Чернігівського геріатричного пансіонату – 648,9 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 630,2 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету на співфінансування цих заходів – 18,7 тис. грн); придбання реабілітаційного обладнання для комунальної установи „Обласний центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю „Відродження” – 203,5 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 103,1 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 100,4 тис. грн); реконструкція димової труби корпусу № 1 автономної котельної установки без змін зовнішніх геометричних параметрів в Орлівському психоневрологічному інтернаті в с. Дачне Корюківського району – 204,7 тис. грн; реконструкцію тепломережі житлового корпусу № 1 в Орлівському психоневрологічному інтернаті Корюківського району – 30,4 тис. грн (за рахунок бюджету розвитку обласного бюджету); реконструкція житлового корпусу № 2 (перша черга будівництва), харчоблоку-їдальні (друга черга будівництва) Червоненського психоневрологічного інтернату в с. Билка – 32,4 тис. грн (за рахунок бюджету розвитку обласного бюджету); реконструкція (технічне переоснащення) системи протипожежного захисту комунальної установи „Обласний центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю „Відродження” Чернігівської обласної ради – 7,2 тис. грн (за рахунок бюджету розвитку обласного бюджету); на реконструкцію труби котельні Червоненського психоневрологічного інтернату – 52,5 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів стабілізаційної дотації з державного бюджету, який склався в обласному бюджеті станом на 01.01.2018); реконструкцію із заміною котлів комунальної установи „Обласний центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю „Відродження” Чернігівської обласної ради (заходи з теплореновації котелень) – 465,7 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018);

- Департаменту культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації на перерахунок та експертизу проектно-кошторисної документації: „Реконструкція адміністративної будівлі під музей по вул. Преображенська, 26 в смт Любеч – 19,6 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018);

- Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації – 3 901,9 тис. грн, в тому числі на: коригування робочого проекту школи № 5 на 520 місць по вул. Вокзальній в м. Носівка (коригування № 2) – 616,1 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 597,6 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 18,5 тис. грн); реконструкцію приміщень ДНЗ № 23 під будинок-інтернат для громадян похилого віку в м. Прилуки – 1 849,4 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного

розвитку окремих територій, що склався станом на 01.01.2018 – 1 793,9 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 55,5 тис. грн); реконструкцію дитячого садка в с. Богданівка Прилуцького району – 608,3 тис. грн (за рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету обласному бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, який склався станом на 01.01.2018 – 590,0 тис. грн, залишку коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 18,3 тис. грн); реконструкцію стадіону спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу „Юність” у м. Чернігові – 330,7 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018); реконструкцію будівлі терапевтичного корпусу КЛПЗ „Чернігівська обласна лікарня” (комплексна термомодернізація) – 443,2 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018); проект на 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”, коригування – 26,8 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018); проект на реконструкцію очисних споруд комунального лікувально-профілактичного закладу „Чернігівський обласний протитуберкульозний диспансер”, коригування – 27,4 тис. грн (за рахунок вільного залишку коштів обласного бюджету, що склався станом на 01.01.2018);

- Департаменту містобудування та архітектури облдержадміністрації – 199,6 тис. грн на виконання заходів регіональної цільової програми ведення містобудівного кадастру області на 2016-2018 роки (капітальні видатки).

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

За рахунок іншої субвенції загального фонду, наданої обласному бюджету іншими місцевими бюджетами області, спрямовано 999,1 тис. грн (59,6% плану звітного періоду) на фінансування робіт з поточного ремонту автомобільних доріг місцевого значення.

На експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення (за рахунок субвенції зі спеціального фонду державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах) за 9 місяців 2018 року використано 267 348,6 тис. грн (66,4% до річних призначень). Фінансування здійснювалось згідно із заявками, наданими Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації.

Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю

Із загального фонду обласного бюджету на реалізацію заходів обласної програми розвитку малого і середнього підприємництва відповідно до потреби спрямовано 63,7 тис. грн, програми розвитку інвестиційної, зовнішньоекономічної та виставково-ярмаркової діяльності області „Чернігівщина – конкурентоспроможний регіон” – 784,8 тис. грн, програми стимулювання до запровадження енергоефективних заходів населення,

об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів – 338,4 тис. гривень.

Із *спеціального фонду* обласного бюджету на поповнення статутного капіталу комунальних підприємств обласної ради направлено 2 416,3 тис. грн, в тому числі: КП „Готельно-туристичний комплекс „Придеснянський” – 1 168,0 тис. грн, КП „Надра Чернігівщини” – 400,0 тис. грн, КП „Надія” – 296,0 тис. грн, КНЗ „Чернігівський обласний навчально-виробничий центр” – 552,3 тис. гривень.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

На виконання заходів цільової соціальної програми розвитку цивільного захисту із *загального фонду* обласного бюджету спрямовано 60,1 тис. грн (37,5% до плану звітного періоду).

Обласною рятувально-водолазною службою на заходи з організації рятування на водах за рахунок *загального фонду* обласного бюджету використано 2 738,8 тис. грн (93,2% до плану звітного періоду), із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам цієї служби – 2 581,4 тис. грн (94,3% від загального обсягу видатків).

Громадський порядок та безпека

На фінансування заходів 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, використано 1 590,4 тис. грн (*із загального фонду бюджету – 1 347,1 тис. грн, із спеціального – 243,3 тис. грн*).

Охорона навколишнього природного середовища

На збереження природно-заповідного фонду (утримання КЗ „Регіональний ландшафтний парк „Ялівщина”) на звітний період *за загальним фондом* бюджету були заплановані асигнування в обсязі 274,8 тис. грн, які згідно з потребою освоєні в сумі 187,6 тис. грн (68,3% до плану), з яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам зазначеного комунального закладу – 168,9 тис. грн (90,0% від загального обсягу видатків).

На виконання заходів програми охорони навколишнього природного середовища Чернігівської області на 2014-2020 роки *зі спеціального фонду* обласного бюджету використано 3 716,0 тис. грн, зокрема на:

- тампонаж недіючих артезіанських свердловин в Корюківському та Семенівському районах – 504,9 тис. грн;
- проведення заходів з впровадження інтегрованих методів захисту лісу від стовбурових шкідників в РЛП „Ялівчина” – 55,5 тис. грн;
- реконструкцію очисних споруд с. Снов`янка Чернігівського району (другий пусковий комплекс) – 193,9 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми № 1 в заплаві річки

Остер в Козелецькому районі – 44,0 тис. грн;

- придбання пресу для вторинної сировини та насосів на асенізаційні машини в м. Борзна – 132,1 тис. грн;
- реконструкцію очисних споруд і КНС в с. Киселівка Чернігівського району – 518,3 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми № 2 річки Остер в Козелецькому районі – 29,4 тис. грн;
- благоустрій природних джерел та криниць області – 47,1 тис. грн;
- забезпечення функціонування Орхуського центру – 35,0 тис. грн;
- проведення щорічного обласного екологічного конкурсу „Одна планета – одне майбутнє” та екофестивалю – 81,7 тис. грн;
- поліпшення технічного стану та благоустрою водойми „Близниця” по вул. Лазарівка на території Дроздівської сільської ради Куликівського району – 127,1 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми, розташованої біля с. Редьківка Чернігівського району – 10,2 тис. грн;
- реконструкцію шахтного водоскиду ставка руслового площею 24,6 га на р. Лоска в с. Об’єднане Новгород-Сіверського району – 397,4 тис. грн;
- реконструкцію водойми з метою поліпшення технічного стану та благоустрою в с. Єрків Козелецького району – 1 539,4 тис. гривень.

Засоби масової інформації

Усього із загального фонду обласного бюджету на галузь спрямовано 2 233,1 тис. грн, із яких на фінансову підтримку засобів масової інформації – 1 366,9 тис. грн, на інші заходи у сфері засобів масової інформації – 866,2 тис. гривень.

Резервний фонд

Резервний фонд обласного бюджету був затверджений у обсязі 500,0 тис. гривень. Рішення про використання коштів цього фонду впродовж звітного періоду не приймалися.

КРЕДИТУВАННЯ

На виконання заходів обласної програми підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства „Власний дім” на 2016-2020 роки за січень-вересень 2018 року за рахунок загального фонду бюджету використано 1 900,0 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду), за рахунок спеціального фонду – 1 400,0 тис. грн (70,0% до плану).

На виконання заходів обласної програми підтримки розвитку житлового кредитування молоді на 2011-2020 роки за 9 місяців 2018 року за рахунок загального фонду бюджету витрачено 533,9 тис. грн (75,7% до плану звітного періоду).

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

До загального фонду обласного бюджету надійшло трансфертів з державного та інших бюджетів в сумі 4 486 900,5 тис. грн (97,3% до плану на звітний період), в тому числі дотацій – 427 001,9 тис. грн (100,0%), субвенцій – 4 059 898,6 тис. грн (97,2%).

Базової дотації одержано з держбюджету в сумі 25 411,1 тис. грн (100,0% до призначень на січень-вересень поточного року), ці кошти витрачені на утримання бюджетних установ обласного підпорядкування.

Додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я надійшла до обласного бюджету згідно з планом у обсязі 401 590,8 тис. грн та спрямована на відповідні видатки бюджетних установ обласного та інших місцевих бюджетів області.

На здійснення заходів з виконання державних програм соціального захисту населення з держбюджету надійшло субвенцій у загальній сумі 3 268 699,7 тис. грн, що більше ніж за 9 місяців 2017 року на 150 067,5 тис. грн або на 4,8 %.

Зокрема, на виплату допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку, до обласного бюджету надійшло 898 391,1 тис. грн (88,5% до плану) або в межах потреби на вказані цілі, 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 2 270 197,2 тис. грн (100,0% до плану), що більше відповідного періоду минулого року на 137 104,2 тис. грн (+6,4%). Заборгованість склала 210 584,5 тис. грн, із неї прострочена – 111 757,7 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 держбюджету надійшло 100 114,1 тис. грн (100,0% до плану та 74,0% до потреби). За рахунок цих коштів повністю погашена заборгованість, що виникла на початок 2018 року (13 283,5 тис. грн) та профінансовані на 71,2 % до потреби нарахування січня-вересня поточного року (86 827,9 тис. грн). Кредиторська заборгованість на 01.10.2018 склала 35 094,1 тис. грн, в тому числі прострочена – 24 387,6 тис. грн (утворилась через нестачу бюджетних призначень звітного періоду).

Субвенція з державного бюджету на придбання медикаментів та виробів

медичного призначення для забезпечення швидкої медичної допомоги затверджена на 2018 рік у сумі 3 674,9 тис. грн, протягом 9 місяців поточного року кошти з держбюджету надійшли в сумі 2 756,3 тис. грн (100,0% до плану на 9 місяців), які залишились неосвоєними, оскільки ще не були проведені тендерні процедури закупівлі предметів і матеріальних цінностей.

Субвенція з держбюджету на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії затверджена на рік у сумі 505,3 тис. грн, упродовж січня-вересня надійшла в обсязі 367,6 тис. грн (100,0% до плану), які використані в сумі 367,5 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів склав 0,1 тис. гривень.

Освітня субвенція (на оплату праці педагогічним працівникам загальноосвітніх закладів, професійно-технічних та вищих навчальних закладів освіти I-II рівнів акредитації обласного підпорядкування) затверджена на рік у сумі 136 725,2 тис. гривень. Упродовж січня-вересня ця субвенція надійшла в обсязі 107 055,7 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду) та використана в сумі 100 385,0 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку, який склався станом на 01.01.2018) становив 18 120,3 тис. грн та освоєний у жовтні поточного року.

Субвенція з держбюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами затверджена на рік в сумі 11 068,6 тис. грн, надійшла до обласного бюджету в сумі 8 837,1 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду) та в повному обсязі перерахована іншим місцевим бюджетам області. Субвенція використана в сумі 3 105,2 тис. гривень. Станом на 01.10.2018 залишок невикористаних коштів складав 5 731,9 тис. грн і буде освоєний до завершення 2018 року.

Медична субвенція (на утримання обласних лікувальних закладів та здійснення інших заходів) затверджена на 2018 рік у сумі 717 230,9 тис. грн, за 9 місяців поточного року надійшло субвенції в сумі 537 923,0 тис. грн (100,0% до плану), касові видатки на утримання обласних закладів охорони здоров'я склали 482 134,7 тис. грн, передано районним і міст обласного значення бюджетам – 23 612,4 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку станом на 01.01.2018) на початок жовтня цього року складав 34 133,8 тис. грн та буде використаний відповідно до потреби у жовтні-грудні поточного року.

За рахунок коштів медичної субвенції з обласного бюджету на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет районним і міським (міст обласного значення) бюджетам заплановано 18 277,6 тис. грн, за 9 місяців 2018 року направлено 13 712,4 тис. грн (100,0% до плану), на лікування хворих методом гемодіалізу жителів м. Чернігова заплановано 14 550,0 тис. грн, перераховано – 9 900,0 тис. грн (100,0% до плану).

Між Черкаською та Чернігівською обласними радами укладено угоду від 05.02.2018 щодо надання в 2018 році з Черкаського обласного бюджету субвенції на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування в сумі

1 853,2 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). Упродовж січня-вересня субвенція надійшла в сумі 1 040,5 тис. грн і повністю використана на потреби вказаного медичного закладу.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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 затверджена на 2018 рік у сумі 30 109,0 тис. гривень. За 9 місяців цього року з державного бюджету надійшло і передано районним бюджетам, бюджетам міст обласного значення 20 696,3 тис. грн зазначеної субвенції, які використані в повному обсязі. Станом на 01.10.2018 кредиторська заборгованість із зазначених виплат відсутня.

Субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань запланована на 2018 рік в обсязі 26 631,2 тис. грн, згідно з помісячним розписом надійшла з державного бюджету в сумі 19 973,3 тис. грн та використана відповідно до потреби в сумі 19 192,1 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів складає 781,2 тис. грн і освоєний у жовтні.

Субвенція на модернізацію та оновлення матеріально-технічної бази професійно-технічних навчальних закладів затверджена в сумі 2 300,0 тис. грн, упродовж січня-вересня надійшла з державного бюджету в повному обсязі, використана в сумі 1 923,0 тис. грн (залишок у сумі 377,0 тис. грн освоєний в жовтні цього року).

Субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти „Нова українська школа” затверджена на 2018 рік у сумі 35 724,7 тис. гривень. За 9 місяців поточного року до обласного бюджету надійшло 32 454,3 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду), із яких іншим місцевим бюджетам області перераховано 23 587,5 тис. гривень. Субвенція використана в сумі 16 676,6 тис. грн, залишок коштів (15 777,7 тис. грн) буде освоюватись до кінця бюджетного року.

Субвенція на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа затверджена на 2018 рік у сумі 16 401,3 тис. грн, надійшла з державного бюджету повністю, використана згідно з потребою в сумі 7 275,2 тис. гривень.

Субвенція з державного бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих учасників бойових дій на території інших держав, визначених в абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України „Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи з числа учасників бойових дій на

території інших держав, які стали інвалідами внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України „Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту”, та які потребують поліпшення житлових умов, затверджена на рік у сумі 4 783,6 тис. грн, розподілена розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 12.06.2018 № 332 та профінансована Чернігівському і Прилуцькому міським бюджетам, використана за цільовим призначенням у обсязі 3 986,9 тис. гривень.

Субвенція з держбюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жили приміщення для сімей загиблих осіб, визначених абзацами 5-8 пункту 1 статті 10 Закону України „Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту”, для осіб з інвалідністю I-II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України „Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту”, та які потребують поліпшення житлових умов, затверджена на рік у сумі 5 559,4 тис. грн та розподілена розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 12.06.2018 № 332, надійшла в сумі 4 557,6 тис. грн (82,0% до плану звітного періоду), профінансована та використана за цільовим призначенням Ічнянським, Коропським, Корюківським райбюджетами та Чернігівським міським бюджетом у обсязі 4 447,9 тис. гривень.

Упродовж січня-вересня 2018 року обсяг трансфертів, які відповідно до чинного законодавства передані для цільового використання із загального фонду обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад, склав 3 593 193,3 тис. грн (73,5% від усіх видатків обласного бюджету).

Зокрема інші субвенції з обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад перераховані згідно з потребою в обсязі 4 979,6 тис. грн (98,7% до бюджетних призначень на січень-вересень 2018 року), в тому числі:

- на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 2 280,1 тис. грн;
- на надання пільг на медичне обслуговування громадян, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи (придбання ліків за пільговими рецептами та пільгове зубне протезування) – 2 264,6 тис. грн;
- на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 434,9 тис. гривень.

Субвенція із спеціального фонду державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах затверджена на 2018 рік у сумі 426 199,4 тис. грн, упродовж 9 місяців поточного року надійшла в сумі 305 974,7 тис. грн

(100% до плану звітного періоду), розподілена по об'єктах відповідно до розпорядження голови обласної державної адміністрації від 26.03.2018 № 156 (зі змінами, внесеними розпорядженнями від 24.04.2018 № 217, від 04.09.2018 № 505). Кошти профінансовані в загальному обсязі 292 204,7 тис. грн (освоєні в сумі 290 768,6 тис. грн), в тому числі: Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації – 268 784,7 тис. грн (освоєно – 267 348,6 тис. грн), Чернігівському міському бюджету – 23 420,0 тис. грн (освоєні стовідсотково).

Субвенція з обласного бюджету *(за рахунок залишку коштів спеціального фонду, який склався на кінець 2017 року від надходжень екологічного податку)* на здійснення природоохоронних заходів передбачена в сумі 1 477,8 тис. грн та спрямована в повному обсязі Прилуцькій міській раді для реконструкції самопливного каналізаційного колектору по вул. Галаганівській в м. Прилуки.

Субвенція з державного бюджету *на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій* запланована області на 2018 рік (станом на 01.10.2018) в обсязі 63 416,0 тис. грн (згідно з помісячним розписом видатків надійшла місцевим бюджетам з держбюджету в сумі 32 020,0 тис. грн), в тому числі для обласного бюджету – в сумі 617,0 тис. грн (надійшла в сумі 312,0 тис. грн). За січень-вересень поточного року на капітальний ремонт, реконструкцію, будівництво об'єктів соціально-культурної сфери відповідно до актів виконаних робіт було освоєно (з урахуванням залишків коштів, що склались на 01.01.2018) 102 706,1 тис. грн цієї субвенції, з них в обласному бюджеті – 4 874,6 тис. гривень.

Субвенція *на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад* запланована на поточний рік бюджетам ОТГ в обсязі 143 272,2 тис. гривень. Відповідно до плану на 9 місяців надійшла з державного бюджету в сумі 95 396,0 тис. грн, використана в сумі 43 735,4 тис. гривень.

Крім того в 2018 році з державного фонду регіонального розвитку, згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 23.05.2018 № 372-р (із змінами і доповненнями, внесеними розпорядженням Кабміну від 11.07.2018 № 479-р), для області заплановані кошти в сумі 115 747,1 тис. грн (*77 164,7 тис. грн – загальний фонд, 38 582,4 тис. – спеціальний фонд*), які надійшли згідно з планом на січень-вересень в обсязі 67 926,6 тис. грн (*загальний фонд*) та освоєні в сумі 8 300,8 тис. гривень.

Директор Департаменту
фінансів облдержадміністрації

В.В. Дудко