

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання обласного бюджету за 2018 рік

ДОХОДИ

Виконання доходів загального і спеціального фондів обласного бюджету за 2018 рік (з трансфертами) склало 7 279 171,0 тис. грн (100,9% до річних бюджетних призначень), у порівнянні з 2017 роком доходи зросли на 1 000 835,7 тис. грн або на 15,9%.

З державного бюджету одержано 6 285 160,8 тис. грн офіційних трансфертів, з інших місцевих бюджетів області – 9 990,8 тис. грн, з Черкаського обласного бюджету – 1 622,2 тис. грн, разом – 6 296 773,8 тис. гривень. Порівняно з 2017 роком загальний обсяг міжбюджетних трансфертів збільшився на 1 049 617,7 тис. грн (+20,0%).

У цілому доходи загального і спеціального фондів обласного бюджету (без трансфертів) виконані в сумі 982 397,2 тис. грн (110,9% до плану). У порівнянні з 2017 роком вони зменшились на 48 781,8 тис. грн або на 4,7%, а без урахування надходжень спецфонду для фінансового забезпечення реалізації заходів, визначених пунктом 33 розділу VI „Прикінцеві та перехідні положення” Бюджетного кодексу України (у 2017 році з держбюджету надійшло 203 127,3 тис. грн, отриманих від перевиконання митних платежів, що зібрані на території області, у 2018 році – лише 9 234,5 тис. грн) – зросли на 145 111,0 тис. грн (+17,5%).

До загального фонду бюджету надійшло 809 099,2 тис. грн власних доходів (без трансфертів) або 103,6% до планових призначень 2018 року. Порівняно з 2017 роком надходження виростили на 160 034,8 тис. грн (+24,7%).

Зокрема до обласного бюджету надійшло 635 228,2 тис. грн податку на доходи фізичних осіб або 101,3% до уточнених бюджетних призначень. У порівнянні з 2017 роком обсяг податку зріс на 128 438,5 тис. грн або на 25,3%.

Податку на прибуток підприємств отримано в обсязі 45 521,8 тис. грн (107,6% до плану), у тому числі від підприємств приватного сектору економіки – 42 784,9 тис. грн, від підприємств обласної комунальної власності – 2 736,9 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, надійшло в сумі 55 469,1 тис. гривень. Уточнені бюджетні призначення виконані на 109,8%, понад заплановані обсяги отримано 4 969,1 тис. гривень. У порівнянні з 2017 роком обсяг податку зріс на 6 728,7 тис. грн або на 13,8%.

Надходження рентної плати за спеціальне використання води склали 12 190,1 тис. грн (119,5% до бюджетних призначень). Порівняно з 2017 роком надходження збільшилися на 2 120,4 тис. грн або на 21,1%.

Рентної плати за користування надрами надійшло в сумі 22 632,5 тис. грн або 124,0% до бюджетних призначень. У порівнянні з 2017 роком обсяг податку збільшився на 18 025,4 тис. грн або в 4,9 раза за рахунок надходжень рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного

газу та газового конденсату в обсязі 17 486,7 тис. грн (+3 936,7 тис. грн до плану), які законодавчо закріплені за обласними бюджетами з 2018 року.

Надходження *плати за надання адміністративних послуг* склали 20 011,8 тис. грн, що більше бюджетних призначень на 2 053,6 тис. грн або на 11,4%. В тому числі *плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами* надійшло в сумі 15 588,2 тис. грн, що забезпечило виконання бюджетних призначень на 101,2%, понад заплановані обсяги одержано 188,2 тис. гривень.

Плати за розміщення тимчасово вільних коштів обласного бюджету в банківських установах отримано в обсязі 11 923,3 тис. грн (119,2% до плану, який складав 10 000,0 тис. грн), що на 7 904,9 тис. грн або на 39,9% менше ніж у 2017 році через зменшення банківських депозитних ставок.

Надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств склало 2 137,1 тис. грн або 103,4% річного плану.

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном одержано в сумі 2 102,3 тис. грн (100,1% до плану).

До *спеціального фонду* бюджету надійшло доходів (без трансфертів) у сумі 173 298,0 тис. грн, із яких *власних надходжень бюджетних установ* (платні послуги, благодійні внески, гранти та дарунки тощо) – 148 413,8 тис. грн (85,6% усіх доходів спецфонду).

До *обласного фонду охорони навколишнього природного середовища* надійшло 13 975,3 тис. грн (81,4% до плану), в тому числі:

- екологічного податку – 13 620,8 тис. грн;
- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 352,5 тис. грн;
- збору за забруднення навколишнього природного середовища – 2,0 тис. гривень.

Недовиконання планових показників виникло через зміни, внесені до Бюджетного кодексу України, щодо співвідношень розподілу коштів екологічного податку між бюджетами.

ВИДАТКИ

Видатки обласного бюджету у 2018 році за загальним і спеціальним фондами (з урахуванням трансфертів, перерахованих іншим бюджетам) здійснені згідно з потребою в сумі 7 222 446,0 тис. грн (97,2% до річного плану), що більше ніж у 2017 році на 1 061 071,9 тис. грн або на 17,2%.

Видатки *загального фонду бюджету* склали 6 487 171,0 тис. грн (зростання становить 868 057,9 тис. грн або 15,4%), без трансфертів, переданих іншим бюджетам – 1 863 479,0 тис. грн (порівняно з 2017 роком збільшення склало 287 819,9 тис. грн або 18,3%).

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

У галузевій структурі видатків на освіту припадає 32,4% усіх видатків, охорону здоров'я – 44,9%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 11,8%, культуру – 6,6%, інші галузі – 4,3%.

За економічною класифікацією бюджету (з урахуванням одержувачів бюджетних коштів) питома вага видатків на оплату праці склала 69,4%, оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 9,6%, медикаменти і харчування – 9,3%, всього на захищені статті – 91,1%, інші видатки – 8,9%.

Видатки спеціального фонду бюджету становили 735 275,0 тис. грн та зросли порівняно з видатками 2017 року на 193 014,0 тис. грн (+35,6%).

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 21 571,3 тис. грн, використано 20 759,2 тис. грн або 96,2% до плану. Недовиконання склало 812,1 тис. грн, із них:

- 91,3 тис. грн – економія нарахувань на заробітну плату;
- 258,5 тис. грн – економія бюджетних призначень на оплату енергоносіїв (розрахунки з енергопостачальними компаніями здійснюються за фактично спожиті енергоносії);
- 462,3 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 719,2 тис. грн (17,0% до плану звітнього періоду).

Кредиторська заборгованість загального фонду бюджету станом на 01.01.2019 відсутня, дебіторська – 28,9 тис. грн (передплата за 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 в 2018 році були заплановані видатки за загальним фондом бюджету в сумі 3 537,7 тис. грн, фактичне виконання відповідно до потреби склало 3 238,2 тис. грн або 91,5%.

У тому числі обласна рада використала 951,2 тис. грн або 89,1% до плану звітнього періоду (у зв'язку з економією представницьких витрат та меншою кількістю нагороджених Почесними грамотами, ніж прогнозувалось), обласна

державна адміністрація – 1 745,0 тис. грн (90,5% до плану), Департамент інформаційної діяльності облдержадміністрації – 542,0 тис. грн (100,0% до плану).

Крім того за спеціальним фондом бюджету на ремонт майна комунальної власності (*капітальний ремонт приміщення по вул. Полуботка, 70 та провул. Вокзальний, 1 в м. Чернігів*) обласною радою використано 913,7 тис. грн або 99,9% до плану, облдержадміністрацією – на виконання заходів програми інформатизації витрачено 275,9 тис. грн (98,8%).

На виконання програми профілактики правопорушень на 2016-2020 роки на звітний період передбачались асигнування в сумі 794,2 тис. грн, у тому числі по загальному фонду бюджету – 284,8 тис. грн, по спеціальному – 509,4 тис. гривень. За звітний період фактичне використання коштів загального фонду бюджету склало 284,7 тис. грн (99,9% до плану), спеціального – 505,0 тис. грн (99,1%).

На виконання заходів 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 526,0 тис. грн за рахунок іншої субвенції, наданої із зазначеного міського бюджету (100,0% плану).

Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації направлено на капітальний ремонт об'єктів обласної комунальної власності, розташованих в м. Чернігові по вул. Шевченко, 7 (*обласна державна адміністрація*) – 1 462,9 тис. грн та вул. Преображенська, 12 ІІ поверх (*Агенція регіонального розвитку Чернігівської області*) – 967,2 тис. гривень.

ОСВІТА

Видатки на освіту із загального фонду обласного бюджету склали 603 728,7 тис. грн або 97,6% до плану на рік та збільшились у порівнянні з 2017 роком на 140 892,6 тис. грн або на 30,4%.

Залишок бюджетних призначень у сумі 14 903,3 тис. грн (2,4%) пояснюється економією коштів освітньої субвенції, що дасть змогу покращити фінансування установ у 2019 році, а також здійсненням заходів з економії інших коштів.

Протягом звітної періоду із загального фонду обласного бюджету на утримання інтернатних закладів спрямовано 267 347,4 тис. грн (більше ніж у 2017 році на 21,0%), позашкільних закладів – 33 501,4 тис. грн (більше на 20,6%), професійно-технічних навчальних закладів – 106 253,2 тис. грн (більше на 23,1%), вищих закладів освіти І-ІІ рівнів акредитації – 158 059,1 тис. грн (більше на 59,8%, без урахування видатків 4 державних вищих закладів освіти, що передані на фінансування до обласного бюджету у 2018 році, більше на 16,8%), закладів та заходів післядипломної освіти – 31 600,9 тис. грн (більше на 34,3%), інших закладів та заходів освіти – 6 966,7 тис. грн (+29,5%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 293 398,9 тис. грн (питома вага в загальній сумі видатків галузі – 48,6%) видатки збільшились

на 41 981,7 тис. грн або на 16,7%.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ освіти, білизни, одягу та м'якого інвентарю вихованцям інтернатних закладів направлено 30 851,0 тис. грн (питома вага – 5,1%), видатки збільшились на 10 265,6 тис. грн або на 49,9%. На купівлю медикаментів спрямовано 656,3 тис. грн (0,1%), видатки збільшились на 88,9 тис. грн або на 15,7%.

На продукти харчування використано 39 752,2 тис. грн (6,6%), у порівнянні з 2017 роком видатки зросли на 6 283,6 тис. грн або на 18,8%. За рахунок цих коштів забезпечено вартість харчування однієї дитини в день на такому рівні: загальноосвітні та спеціалізовані школи-інтернати – 76,23 грн, спеціальні загальноосвітні школи-інтернати – 71,39 грн, ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою – 71,04 гривні.

На оплату послуг сторонніх організацій спрямовано 13 465,7 тис. грн (2,2%). Із загальної суми здійснено поточних ремонтів приміщень, систем опалення та енергопостачання на 5 151,1 тис. грн, зокрема Городнянського ліцею – 577,0 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 859,0 тис. грн, їх питома вага – 0,1%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 54 992,7 тис. грн (9,1%), у порівнянні з 2017 роком видатки зросли на 19 832,5 тис. грн або на 56,4%. Із загальної суми на оплату тепlopостачання спрямовано 28 417,1 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 2 033,4 тис. грн, електроенергії – 10 966,7 тис. грн, природного газу – 8 617,6 тис. грн, інших енергоносіїв – 4 957,9 тис. гривень.

На соціальні виплати направлено 10 680,3 тис. грн (1,8% усіх видатків галузі), із яких на стипендії учням професійно-технічних навчальних закладів – 9 333,0 тис. грн, на інші поточні трансферти (допомога дітям-сиротам, стипендії обдарованим студентам і учням тощо) – 1 347,3 тис. гривень.

На підготовку студентів у вищих закладах освіти I-II рівнів акредитації витрачено 158 059,1 тис. грн (26,2%), видатки збільшились на 59 165,5 тис. грн або на 59,8%, без урахування видатків 4 державних вищих закладів освіти, що передані на фінансування до обласного бюджету у 2018 році, більше на 16,8%

На дослідження і розробки окремих заходів та інші поточні видатки використано 1 013,5 тис. грн (0,2%).

В освітній галузі видатки спеціального фонду бюджету за 2018 рік здійснені в обсязі 47 598,4 тис. гривень.

Капітальні видатки склали 16 973,3 тис. грн (придбано обладнання вартістю 8 730,4 тис. грн та проведено капітальних ремонтів на 8 242,9 тис. грн). Капітальні видатки здійснені за рахунок власних надходжень установ у сумі 2 224,5 тис. грн і коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 14 748,8 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; 2 146,2 тис. грн – виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт дитячого оздоровчого закладу „Дивосвіт”; 1 460,0 тис. грн – виготовлення проектно-кошторисної документації та капітальний ремонт навчального корпусу Городнянського ліцею; 1 936,4 тис. грн – облаштування тренінгових кабінетів та придбання комп’ютерної техніки, обладнання для інтернатних та професійно-технічних навчальних закладів; 1 993,9 тис. грн – капітальний ремонт корпусів та приміщень Сновського вищого професійного училища лісового господарства; 2 121,0 тис. грн – оновлення матеріально-технічної бази Ніжинського професійного аграрного ліцею; 639,6 тис. грн – капітальний ремонт гуртожитку Ніжинського коледжу культури і мистецтв ім. М. Заньковецької; 1 655,2 тис. грн – капітальний ремонт корпусів та приміщень Чернігівського медичного коледжу, Новгород-Сіверського медичного училища, Прилуцького медичного училища).

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2019 відсутня, дебіторська – 37,6 тис. грн (*це переважно попередня оплата за періодичні видання Яблунівською спеціалізованою школою-інтернатом I-III ступенів з поглибленим вивченням окремих предметів та курсів та Прилуцького навчально-реабілітаційного центру*).

Кредиторська заборгованість закладів освіти за спеціальним фондом станом на 01.01.2019 відсутня, дебіторська – 21,1 тис. грн (*прострочена заборгованість за невідшкодовані орендарями енергоносії склали 3,5 тис. грн, із інших поточних видатків – 7,3 тис. грн*).

ОХОРОНА ЗДОРОВ’Я

На утримання закладів охорони здоров’я у 2018 році із загального фонду обласного бюджету спрямовано 836 630,6 тис. грн або 97,4% до планових призначень. У порівнянні з 2017 року видатки збільшилися на 109 970,9 тис. грн або на 15,1%.

Залишок призначень у сумі 21 959,8 тис. грн (2,6%) пояснюється, в першу чергу, здійсненням заходів з економії коштів, а також тим, що кошти медичної субвенції в сумі 10 833,3 тис. грн – цільові кошти для лікування хворих методом гемодіалізу, виділені області наприкінці року відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 14.11.2018 № 856-р «Про перерозподіл та розподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров’я на 2018 рік», не освоєні через недостатність часу для проведення тендерних процедур і будуть використані в 2019 році згідно з потребою.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 591 099,3 тис. грн, що на

73 862,6 тис. грн або на 14,3% більше ніж у 2017 році, питома вага цих видатків у загальній сумі – 70,7%.

На медикаменти витрачено 75 722,6 тис. грн (9,1%). Середня вартість медикаментозного забезпечення одного хворого на добу (*за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету*) склала близько 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 217 грн, обласному туберкульозному – близько 126 грн, в обласній дитячій лікарні – близько 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 37 119,7 тис. гривень. За рахунок цих коштів методом гемодіалізу проліковано 196 осіб, методом перитонеального діалізу – 26.

Для придбання продуктів харчування використано 24 617,4 тис. грн (2,9%). Середня вартість харчування (*за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету*) становить близько 20,63 грн у розрахунку на один ліжко-день. Найкращий рівень забезпеченості харчуванням хворих в дитячому санаторію „Пролісок” – 67,14 грн., у госпіталі для ветеранів війни – 54,64 грн, у Прилуцькому будинку дитини „Надія” – 41,4 грн, в обласному протитуберкульозному диспансері – 35,36 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 71 494,6 тис. грн (8,5%), у порівнянні з 2017 роком видатки збільшились на 15 716,6 тис. грн або на 28,2%.

На оплату послуг сторонніх організацій, фахівців і послуг з побутового обслуговування (*оренда, транспортні послуги, прання, хімчистка, розрахунково-касове обслуговування тощо*) спрямовано 21 166,0 тис. грн, їх питома вага – 2,5%. Із загальної суми видатків для проведення поточних ремонтів обласних медичних закладів витрачено 6 431,0 тис. гривень. Кошти направлені на ремонт побутового, медичного, комп'ютерного та іншого обладнання, а також ремонт приміщень обласного онкологічного диспансеру – 3 214,7 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф – 522,4 тис. грн, обласного центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 412,3 тис. грн, дитячого санаторію „Пролісок” – 344,2 тис. грн, обласної психоневрологічної лікарні – 328,9 тис. грн, обласного протитуберкульозного диспансеру – 288,1 тис. грн, Прилуцького протитуберкульозного диспансеру – 231,6 тис. грн, обласного дитячого протитуберкульозного санаторію „Зелений Гай” – 196,7 тис. грн, обласної лікарні – 189,2 тис. грн, Прилуцького обласного будинку дитини „Надія” – 173,1 тис. грн, обласної дитячої лікарні – 142,1 тис. грн, обласної станції переливання крові – 127,9 тис. грн, обласного наркологічного диспансеру – 54,0 тис. грн та інші – 205,8 тис. гривень.

На відрядження працівників установ, підвищення кваліфікації спрямовано 1 224,6 тис. грн (0,1%).

На соціальне забезпечення (пільгові пенсії медичним працівникам, пільгове зубне протезування, відшкодування лікарських засобів громадянам на пільгових умовах тощо) витрачено 20 150,1 тис. грн, їх питома вага – 2,4%.

Видатки медичної галузі за рахунок надходжень спеціального фонду обласного бюджету проведені в сумі 126 538,8 тис. гривень.

З них капітальні видатки (*ремонти, придбання обладнання*) склали 67 892,7 тис. грн, в тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 15 337,6 тис. грн, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 52 555,1 тис. гривень.

За рахунок асигнувань бюджету розвитку на капітальний ремонт приміщень та придбання обладнання для обласної лікарні використано 40 489,7 тис. грн, обласного онкологічного диспансеру – 6 843,0 тис. грн, обласної психоневрологічної лікарні – 1 323,4 тис. грн, обласного протитуберкульозного диспансеру – 1 402,8 тис. грн, обласного дитячого санаторію „Пролісок” – 1000,0 тис. грн, обласної дитячої лікарні – 658,7 тис. грн, обласного бюро судово-медичної експертизи – 254,7 тис. грн, обласного центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 136,7 тис. грн, обласного госпіталю для ветеранів війни – 132,3 тис. грн, стоматполіклініки – 119,0 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги – 94,9 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість медичних закладів за загальним фондом бюджету склала 5,0 тис. грн, дебіторська – 93,8 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість (*прострочена*) установ охорони здоров'я за спеціальним фондом бюджету становить 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 40,2 тис. грн рахується за госпрозрахунковими підрозділами лікувальних закладів.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Згідно з потребою на галузь із загального фонду бюджету спрямовано 219 097,0 тис. грн, що склало 98,7% до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з 2017 роком видатки збільшились на 57 770,3 тис. грн або на 35,8%.

Із загальної суми видатків *Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації* використано 193 403,2 тис. грн, із яких:

- на утримання установ соціального забезпечення, обласних центрів соціально-психологічної допомоги, комплексної реабілітації та обслуговування учасників бойових дій, членів їх родин та сімей загиблих, соціальних служб для сім'ї, дітей і молоді, соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 178 053,2 тис. грн (більше ніж за 2017 рік на 41 148,8 тис. грн або на 30,1%);

- на виконання обласних програм соціального захисту населення –

3 325,0 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 116 132,2 тис. грн, питома вага у загальному обсязі видатків, спрямованих на утримання установ – 65,2%.

Видатки на придбання медикаментів і продуктів харчування склали 17 929,1 тис. грн, що більше відповідного періоду минулого року на 2 689,2 тис. грн (+17,6%). Середні витрати на харчування (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) однієї дитини в будинку-інтернаті для дітей з вадами фізичного та розумового розвитку становили 57,82 грн на добу, одного підопічного в будинках-інтернатах (пансіонатах) для людей похилого віку, з фізичними та розумовими вадами, психічними захворюваннями або іншими хворобами – 52,60 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 26 179,5 тис. грн (питома вага у загальному обсязі видатків на утримання установ – 14,7%). У порівнянні з аналогічним періодом 2017 року видатки збільшились на 8 390,1 тис. грн або на 47,2%. З них на послуги тепlopостачання спрямовано 10 772,2 тис. грн, на водopостачання та водовідведення – 2 560,8 тис. грн, на електричну енергію – 6 425,9 тис. грн, природний газ – 3 767,5 тис. грн, на інші енергоносії (тверде паливо) – 2 653,1 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 16 896,1 тис. грн (100% до планових асигнувань). Із них на проведення поточного ремонту побутового та кухонного обладнання, комп'ютерної техніки, медичного транспорту, приміщень витрачено 2 255,5 тис. гривень.

На виплату пенсій та інші соціальні виплати працівникам зазначених закладів використано 916,3 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, щомісячної матеріальної допомоги родинам загиблих учасників АТО та інші видатки соціального захисту населення відповідно до потреби використано 2 405,1 тис. грн, на фінансову підтримку громадських організацій – 919,9 тис. гривень.

За спеціальними фондом бюджету видатки установ, що підпорядковані Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації, склали 35 502,8 тис. грн, із яких на медикаменти та продукти харчування – 18 180,5 тис. грн (51,2% загального обсягу видатків), на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату товарів і послуг тощо – 8 325,2 тис. грн (23,4%).

Капітальні видатки проведені в сумі 8 997,1 тис. грн (*власні надходження бюджетних установ – 3 313,2 тис. грн, бюджет розвитку – 5 683,9 тис. гривень*). За рахунок цих коштів придбано обладнання, побутову та комп'ютерну техніку на загальну суму 4 458,8 тис. грн, проведено капітальні ремонти приміщень у Козелецькому геріатричному пансіонаті, Городнянському психоневрологічному інтернаті, Ніжинському дитячому будинку-інтернаті та виготовлено проектно-кошторисну документацію на загальну суму 4 538,3 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість установ соціального забезпечення та соціального захисту населення за загальним та спеціальним фондами бюджету на 01.01.2019 відсутня.

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 16 165,9 тис. грн або 99,8% кошторисних призначень на 2018 рік і зросли порівняно з 2017 роком на 1 749,7 тис. грн або на 12,1%.

Залишок призначень у сумі 26,5 тис. грн (0,2%) пояснюється вжиттям заходів з економії бюджетних коштів.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 11 206,8 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 69,3%.

На придбання медикаментів використано 129,2 тис. грн, на харчування – 2 490,8 тис. гривень. Середня вартість харчування однієї дитини в день у центрах реабілітації склала 75,70 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 1 319,6 тис. грн, а саме: на оплату теплопостачання – 627,8 тис. грн (видатки збільшились на 11,1%), водопостачання та водовідведення – 113,8 тис. грн (зменшились на 6,3%), електроенергії – 307,4 тис. грн (збільшились на 19,6%), природного газу – 270,6 тис. грн (зростання склало 16,5%).

Із спеціального фонду бюджету на поточні видатки витрачено 325,7 тис. грн та 38,6 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 300,0 тис. гривень.

Молодіжні програми

Видатки загального фонду обласного бюджету на молодіжні програми

здійснені *Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації* в сумі 9 227,9 тис. грн, із яких: на утримання обласного молодіжного центру – 3 426,4 тис. грн, на виконання соціальних програм і заходів у справах молоді та сім'ї – 1 214,2 тис. грн, на заходи державної політики із забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків – 55,1 тис. грн, на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей – 4 179,0 тис. грн, на виконання „Комплексної обласної програми підтримки сім'ї, забезпечення тендерної рівності та протидії торгівлі людьми на період до 2020 року” в частині заходів щодо вшанування жінок, яким присвоєно почесне звання „Мати-героїня” та стипендій для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 353,2 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду обласного бюджету на виконання заходів „Комплексної обласної програми підтримки сім'ї, забезпечення гендерної рівності та протидії торгівлі людьми на період до 2020 року” в частині проведення заходів щодо поліпшення житлово-побутових умов багатодітних сімей, де виховується 5 і більше дітей, склали 100,0 тис. гривень.

Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондами бюджету відсутня.

КУЛЬТУРА

На утримання установ і закладів культури та проведення заходів культосвітнього характеру направлено 123 745,9 тис. грн або 99,97% планових призначень. У порівнянні з відповідним періодом 2017 року видатки галузі зросли на 17 317,8 тис. грн (на 16,3%).

Залишок бюджетних призначень у сумі 31,2 тис. грн (0,03%) пояснюється вжиттям заходів з економії бюджетних коштів.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду бюджету спрямовано 36 316,4 тис. грн, у порівнянні з відповідним періодом попереднього року видатки зросли на 4 065,0 тис. грн (на 12,6%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 4 832,1 тис. грн, що більше видатків 2017 року на 1 719,8 тис. грн (на 55,3%).

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) установами і закладами культури спрямовано 4 741,9 тис. грн, із яких: на охорону закладів культури – 2 041,5 тис. грн, проведення поточних ремонтів приміщень, техніки, тощо – 1 807,2 тис. грн (*ремонт приміщень для тварин, технічне обслуговування газопроводів та автомобіля Менського зоопарку (190,8 тис. грн), автомобіля, кабельної лінії, виставкових залів, офісної техніки обласних музеїв (65,7 тис. грн), автомобіля, фотоапарату, ганку, локальної мережі обласного центру народної творчості (39,1 тис. грн), оргтехніки, системи опалення, автомобіля обласного методичного центру контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму (104,7 тис. грн), обладнання обласних бібліотек (152,6 тис. грн), будівлі, систем опалення та пожежної сигналізації обласного філармонійного центру фестивалів та концертних програм (499,8 тис. грн), приміщень, автомобіля обласних театральних підприємств (754,5 тис. грн).*

На фінансову підтримку дотаційних установ культури і мистецтва (4 театри, філармонійний центр фестивалів і концертних програм, Менський зоологічний парк) спрямовано 73 310,1 тис. грн, що на 9 148,7 тис. грн або на 14,3% більше ніж у попередньому році.

Видатки галузі за рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету склали 11 788,6 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків на суму 9 851,9 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 477,8 тис. грн, за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 9 374,1 тис. грн (*капітальний ремонт адміністративної будівлі обласного методичного центру контролю та технічного нагляду закладів культури і туризму (1490,0 тис. грн), ремонт сцени, бойлерів, опалювального котла, придбання звукопідсилюючої апаратури, ремонт туалетів для обласних театральних-видовищних підприємств (2072,0 тис. грн), капітальний ремонт приміщень для тварин та придбання трактора Менському зоологічному парку (1638,9 тис. грн), капітальний ремонт приміщень, поповнення бібліотечних фондів, придбання комп'ютерів для обласних бібліотек (3427,4 тис. грн), придбання музичного обладнання та костюмів, виготовлення проектно-кошторисної документації на встановлення пожежної сигналізації для обласного філармонійного центру фестивалів та концертних програм (634,4 тис. грн), придбання ювілейних монет, музейних експонатів, системного блока для обласних музейних установ (41,4 тис. грн).*

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету відсутня, дебіторська заборгованість склала 6,1 тис. гривень.

За спеціальним фондом бюджету кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська склала 78,5 тис. гривень.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури та спорту із загального фонду бюджету використано 40 741,0 тис. грн або 99,7% до планових призначень на 2018 рік. У порівнянні з 2017 роком видатки збільшились на 9 847,4 тис. грн або на 31,9%.

Залишок призначень у сумі 111,1 тис. грн пояснюється вжиттям заходів з економії бюджетних коштів.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 23 910,5 тис. грн, їх питома вага у загальній сумі склала 58,7%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 1 492,1 тис. грн (питома вага – 3,7%), видатки зросли на 148,3 тис. грн або на 11,0%, у тому числі: на оплату теплопостачання спрямовано 1 245,5 тис. грн (збільшились на 13,9%), водопостачання та водовідведення – 44,7 тис. грн (зменшились на 24,1%), електроенергію – 194,0 тис. грн (збільшились на 2,9%), оплату інших енергоносіїв – 7,9 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду бюджету склали 534,2 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків у сумі 371,3 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 (258,5 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), обласній дитячо-юнацькій спортивній школі інвалідів (60,0 тис. грн), обласній дитячо-юнацькій спортивній школі „Олімп” (13,3 тис. грн).

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.01.2019 становила 5,4 тис. гривень. Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондами бюджету відсутня.

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 70,8 тис. грн (за загальним фондом бюджету – 56,6 тис. грн, за спеціальним – 14,2 тис. грн).

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Будівництво та регіональний розвиток

Будівництво освітніх установ та закладів

Управлінню освіти і науки облдержадміністрації спрямовано 1 631,4 тис. грн (на реконструкцію даху навчального корпусу Прилуцького професійного ліцею – 1535,1 тис. грн, коригування проектно-кошторисної документації „Реконструкція покрівлі з плоскої на шатрову навчального корпусу ліцею 1/283 по вул. Стрілецька, 1 в м. Чернігів” – 90,6 тис. грн, на реконструкцію системи газопостачання котельні Удайцівського навчально-реабілітаційного центру – 5,7 тис. грн).

Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації направлено 240,0 тис. грн (коригування проектно-кошторисної документації з перерахунком залишку робіт у поточні ціни по об'єкту: „Коригування РП школи № 5 на 520 місць по вул. Вокзальній в м. Носівка” (Коригування № 2).

Будівництво медичних установ та закладів

Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації спрямовано 4 062,7 тис. грн (на реконструкцію покрівлі нового корпусу КЛПЗ „Чернігівський обласний кардіологічний диспансер” – 1 462,9 тис. грн та на будівництво корпусу для лінійного прискорювача диспансеру КЛПЗ „Чернігівський обласний онкологічний диспансер” – 2 599,8 тис. грн).

Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації направлено 54,2 тис. грн (на реконструкцію 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”).

Будівництво установ та закладів соціальної сфери

Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації – спрямовано 1 139,0 тис. грн (на реконструкцію димової труби корпусу № 1 автономної котельної установки без змін зовнішніх геометричних параметрів в Орлівському психоневрологічному інтернаті в с. Дачне Корюківського району – 409,3 тис. грн, на виготовлення проектно-кошторисної документації з реконструкції приміщення пральні з заміною вікон, дверей, вентиляції та повною заміною обладнання Чернігівського геріатричного пансіонату – 152,8 тис. грн, на виготовлення проектно-кошторисної документації „Реконструкція існуючої зливової каналізації Чернігівського геріатричного пансіонату” – 134,0 тис. грн, на реконструкцію труби котельні Червоненського психоневрологічного інтернату – 176,5 тис. грн, інші – 266,4 тис. грн).

Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку (7 657,8 тис. грн)

Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації виділено 594,6 тис. грн (на забезпечення бригад екстреної (швидкої) медичної допомоги лікувального профілактичного закладу „Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф” засобами радіозв'язку та створення телеметричного кардіологічного комплексу – 115,2 тис. грн, на реконструкцію будівлі променевої терапії (радіологія) (коригування) КЛПЗ „Чернігівський обласний онкологічний диспансер” – 479,4 тис. грн).

Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації направлено 1 706,8 тис. грн (на заходи з теплореновації котелень – реконструкція із заміною котлів комунальної установи „Обласний центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю „Відродження” Чернігівської обласної ради).

Департаменту культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації – 583,8 тис. грн (на реконструкцію будівлі із застосуванням заходів теплореновації – Чернігівський обласний академічний український музично-драматичний театр імені Т.Г. Шевченка).

- Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації спрямовано 4 772,6 тис. грн (на реконструкцію будівлі терапевтичного корпусу комунально-лікувального профілактичного закладу „Чернігівська обласна лікарня ” – 1 504,5 тис. грн; на реконструкцію стадіону спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу „Юність” – 2 256,5 тис. грн, на будівництво школи № 5 на 520 місць в м. Носівці – 513,3 тис. грн, на реконструкцію під спортивну залу (коригування) кінотеатр „Літній” в м. Новгород-Сіверському – 124,3 тис. грн, на реконструкцію з застосуванням енергозберігаючих технологій пологово-гінекологічне відділення в м. Бахмач – 374,0 тис. грн).

Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (10 343,9 тис. грн)

За рахунок коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на

здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій та їх залишку, що склався на 01.01.2018, витрачено 9 944,4 тис. грн, за рахунок коштів обласного бюджету на співфінансування цих заходів – 399,5 тис. грн), в тому числі виділено:

- Управлінню освіти і науки облдержадміністрації – 1 606,3 тис. грн (капітальний ремонт покрівлі харчоблоку та покрівлі навчального корпусу комунального закладу „Яблунівська спеціалізована школа-інтернат I-III ступенів з поглибленим вивченням окремих предметів та курсів” Чернігівської обласної ради);

- Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації – 1 783,3 тис. грн (на реконструкцію будівлі хірургічного корпусу КЛПЗ „Чернігівська обласна лікарня” – 616,7 тис. грн, на капітальний ремонт – заміна вікон та дверей першого корпусу профілакторію КЗ „Обласний дитячий санаторій „Пролісок” – 412,0 тис. грн, на капітальний ремонт по заміні віконних блоків лікувального корпусу КЛПЗ „Чернігівський обласний кардіологічний диспансер” – 206,0 тис. грн тощо);

- Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації – 1 312,8 тис. грн (на капітальний ремонт будівлі першого корпусу Чернігівського геріатричного пансіонату – 1 006,3 тис. грн, придбання реабілітаційного обладнання для комунальної установи „Обласний центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю „Відродження” Чернігівської обласної ради – 203,5 тис. грн, на закупівлю спортивного обладнання для КЗ „Обласний соціальний гуртожиток для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування” Чернігівської обласної ради – 103,0 тис. грн);

- Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації – 5 641,5 тис. грн (на коригування робочого проекту школи № 5 на 520 місць по вул. Вокзальній в м. Носівка – 2 024,9 тис. грн, на реконструкцію гімназії імені О.П. Довженка із застосуванням системи енергозбереження в смт Сосниця – 379,5 тис. грн, на реконструкцію приміщень ДНЗ № 23 під будинок-інтернат для громадян похилого віку в м. Прилуки – 2 060,0 тис. грн, на реконструкцію дитячого садка в с. Богданівка Прилуцького району – 1 177,1 тис. грн).

Виконання інвестиційних проектів в рамках реалізації заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості (20 623,5 тис. грн)

За рахунок залишку коштів субвенції з держбюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, який склався станом на 01.01.2018, використано 20 070,0 тис. грн, за рахунок коштів місцевих бюджетів на співфінансування цих заходів – 1 067,9 тис. грн), в тому числі виділено:

- Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації – 18 589,8 тис. грн (на придбання медичного обладнання, устаткування та засобів відповідно до примірного табеля матеріально-технічного оснащення закладів охорони здоров'я для амбулаторій загальної практики сімейної медицини за рахунок коштів субвенції – 7 751,3 тис. грн, за рахунок співфінансування з місцевих бюджетів по загальному фонду – 514,4 тис. грн та по спеціальному фонду –

346,9 тис. грн, на купівлю службового автотранспорту для медичних працівників комунальних закладів охорони здоров'я, що працюють у сільській місцевості – 10 491,6 тис. грн);

- Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації – 2 033,7 тис. грн (на будівництво амбулаторій загальної практики сімейної медицини за рахунок коштів субвенції – 1 827,1 тис. грн, за рахунок співфінансування з місцевих бюджетів – 206,6 тис. грн).

Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій

Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації використано 499,8 тис. грн (відповідно до Програми розвитку туризму в Чернігівській області на 2013-2020 роки на комплекс об'єктів Цитаделі Батурицької фортеці у складі проекту „Благоустрій території Цитаделі з відтворенням споруд, спорудження меморіального комплексу та укріплення схилів НІКЗ „Гетьманська столиця” в м. Батурин).

Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)

Департамент містобудування та архітектури облдержадміністрації освоїв 297,4 тис. грн (виконання заходів регіональної цільової програми ведення містобудівного кадастру області на 2016-2018 роки: загальний фонд – 60,0 тис. грн, спеціальний фонд – 237,4 тис. грн).

Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури

Департамент культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації витратив 25,0 тис. грн на ремонтно-реставраційні роботи (улаштування козирка головного входу до Чернігівського обласного художнього музею ім. Григорія Галагана).

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

За рахунок іншої субвенції загального фонду, наданої обласному бюджету іншими місцевими бюджетами області, на фінансування робіт з поточного ремонту автомобільних доріг місцевого значення спрямовано 2 432,9 тис. грн (95,5% до річного плану).

На експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок субвенції із спеціального фонду державного бюджету у 2018 році спрямовано 392 060,0 тис. грн (97,3% до річних призначень).

На здійснення заходів в рамках проведення експерименту з розвитку автомобільних доріг загального користування в усіх областях та м. Київ спрямовано 9 234,5 тис. грн за рахунок надходження коштів до спеціального фонду обласного бюджету від перевиконання митних платежів (проведення

поточного середнього ремонту автомобільної дороги державного значення Т-25-28 Козелець-Бобровиця на ділянці км 2+000 - км 20+000).

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 495,4 тис. грн, програми розвитку інвестиційної, зовнішньоекономічної та виставково-ярмаркової діяльності області „Чернігівщина – конкурентоспроможний регіон” – 1 204,6 тис. грн, програми стимулювання до запровадження енергоефективних заходів населення, об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів – 495,7 тис. гривень.

Із спеціального фонду обласного бюджету на поповнення статутного капіталу комунальних підприємств обласної ради використано 3 266,3 тис. грн, в тому числі: КП „Готельно-туристичний комплекс „Придеснянський” – 1 168,0 тис. грн, КП „Надра Чернігівщини” – 1 250,0 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 спрямовано 287,6 тис. грн за рахунок загального фонду обласного бюджету та 118,2 тис. грн – за рахунок спеціального фонду.

Обласною рятувально-водолазною службою на заходи з організації рятування на водах за рахунок загального фонду обласного бюджету використано 3 669,7 тис. грн, із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам цієї служби – 3 440,1 тис. грн або 93,7% 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 2 097,4 тис. грн (із загального фонду бюджету – 1 766,4 тис. грн, із спеціального – 331,0 тис. грн).

Охорона навколишнього природного середовища

На збереження природно-заповідного фонду (утримання КЗ „Регіональний ландшафтний парк „Ялівщина”) на 2018 рік за загальним фондом бюджету були заплановані асигнування в обсязі 353,8 тис. грн, які згідно з потребою освоєні в сумі 272,2 тис. грн (76,9% до плану), з яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) – 229,3 тис. грн (84,2% від

загального обсягу видатків).

На виконання заходів програми охорони навколишнього природного середовища Чернігівської області на 2014-2020 роки зі спеціального фонду обласного бюджету використано 10 300,2 тис. грн, що складає 54,1% плану, зокрема на:

- тампонаж недіючих артезіанських свердловин в Корюківському та Семенівському районах – 1 568,8 тис. грн;
- проведення заходів з впровадження інтегрованих методів захисту лісу від стовбурових шкідників в РЛП „Ялівщина” – 193,6 тис. грн;
- реконструкцію очисних споруд с. Снов`янка Чернігівського району (другий пусковий комплекс) – 818,9 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 та каналізаційних мереж у с. Киселівка Чернігівського району, вул. Незалежності, Некрасова, Сновській у м. Сновськ, смт Сосниця – 3 622,3 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми № 2 річки Остер в Козелецькому районі – 29,4 тис. грн;
- благоустрій природних джерел та криниць області – 192,5 тис. грн;
- видання щорічної Доповіді про стан навколишнього природного середовища, екологічного паспорту області та екологічних навчально-пізнавальних матеріалів – 60,0 тис. грн;
- забезпечення функціонування Орхуського центру – 50,0 тис. грн;
- визначення токсичності поверхневих вод – 16,9 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 – 231,2 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану водойми розташованої біля с. Редьківка Чернігівського району – 10,2 тис. грн;
- покращення санітарно-екологічного стану річки Мена на території Киселівської сільської ради Менського району – 32,5 тис. грн;
- реконструкцію водойми в урочищі „Зарой” на території Борзнянської міської ради – 190,4 тис. грн;
- заходи з озеленення міст і сіл з метою їх благоустрою – 34,9 тис. грн;
- паспортизацію водних об'єктів області – 490,0 тис. грн;

- реконструкцію шахтного водоскиду ставка руслового площею 24,6 га на р. Лоска в с. Об'єднане Новгород-Сіверського району – 961,4 тис. грн;
- реконструкцію водойми з метою поліпшення технічного стану та благоустрою в с. Єрків Козелецького району – 1 539,4 тис. гривень.

Крім того, в рамках зазначеної програми також була профінансована (в обсязі 1 931,1 тис. грн) субвенція зі спеціального фонду обласного бюджету на здійснення природоохоронних заходів, в тому числі за рахунок залишку коштів цього фонду, який склався від надходжень екологічного податку на кінець 2017 року, а саме:

- Прилуцькій міській раді в сумі 1 333,8 тис. грн (для реконструкції самопливного каналізаційного колектору по вул. Галаганівській);
- Ніжинській міській раді в сумі 597,3 тис. грн (для реконструкції частини каналізаційного колектора по вул. Незалежності та придбання дренажного обладнання).

Засоби масової інформації

Усього із загального фонду обласного бюджету на галузь спрямовано 3 125,3 тис. грн, із яких на фінансову підтримку засобів масової інформації – 2 076,4 тис. грн, на інші заходи у сфері засобів масової інформації – 1 048,9 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду на фінансову підтримку засобів масової інформації склали 112,6 тис. грн, в тому числі 112,0 тис. грн – капітальні видатки на придбання цифрової техніки для забезпечення висвітлення діяльності облдержадміністрації та обласної ради.

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.01.2019 становила 8,7 тис. гривень. Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондами бюджету відсутня.

Резервний фонд

За рахунок резервного фонду обласного бюджету Ічнянському міському бюджету надана інша субвенція в сумі 500,0 тис. грн (*увесь обсяг резервного фонду*) на проведення заходів з ліквідації наслідків надзвичайної ситуації, що сталася 09.10.2018 у м. Ічня. За даними вказаної міської ради ці кошти використані повністю.

КРЕДИТУВАННЯ

На виконання заходів обласної програми підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства „Власний дім” на 2016-2020 роки у 2018 році за рахунок загального фонду бюджету використано 2 500,0 тис. грн (100,0% до плану), за рахунок спеціального фонду – 2 000,0 тис. грн (100% до плану).

На виконання заходів обласної програми підтримки розвитку житлового кредитування молоді на 2011-2020 роки у 2018 році за рахунок загального фонду бюджету витрачено 943,4 тис. грн (100,0% до плану), за рахунок спеціального фонду – 237,0 тис. грн (96,4% до плану).

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

До загального фонду обласного бюджету надійшло трансфертів з державного та інших бюджетів в сумі 5 867 094,4 тис. грн (99,5% до плану на рік), в тому числі дотацій – 637 373,2 тис. грн (100,0%), субвенцій – 5 229 721,2 тис. грн (99,5%).

Базової дотації одержано з держбюджету в сумі 33 881,3 тис. грн (100,0% до призначень 2018 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 594 948,7 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 4 076 370,5 тис. грн, що більше в порівнянні з 2017 роком на 209 407,8 тис. грн або на 5,4%.

Зокрема на виплату допомоги 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 до обласного бюджету надійшло 1 191 424,9 тис. грн або межах потреби на вказані цілі, але менше 2017 року на 5 590,6 тис. грн або на 0,5%.

Із загального обсягу цієї субвенції 1 179 399,9 тис. грн освоєно бюджетами районів і міст обласного значення, 12 025,0 тис. грн використано Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації як головним розпорядником коштів за видатками на надання одноразової натуральної допомоги при народженні дитини „пакунок малюка”, яку запроваджено з 01.09.2018 відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 30.05.2018 № 427 „Деякі питання реалізації пілотного проекту із соціального захисту сімей з дітьми та підтримки розвитку відповідального батьківства”.

Кредиторська заборгованість по виплаті допомог відсутня.

Пільги та житлові субсидії з оплати всіх житлово-комунальних послуг та енергоносіїв профінансовані в сумі 2 747 069,2 тис. грн (100,0% до плану), що більше 2017 року на 220 950,9 тис. грн або на 8,7%. Заборгованість склала 346 310,5 тис. грн, із неї прострочена – 4 724,6 тис. грн (*утворилась у зв'язку з виділенням з державного бюджету фінансування не 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 137 876,4 тис. грн або в повному обсязі до потреби (менше 2017 року на 5 952,5 тис. грн або на 4,1%). За рахунок цих коштів повністю погашена заборгованість, що виникла на початок звітного року та профінансовані нарахування січня-листопада 2018 року.

Кредиторська заборгованість склала 1 274,4 тис. грн, це заборгованість, термін оплати якої не настав.

Субвенція з держбюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жили приміщення для сімей загиблих учасників бойових дій на території інших держав, а також для інвалідів I-II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, які потребують поліпшення житлових умов, одержана з державного бюджету в сумі 5 308,2 тис. грн (100,0% до плану) та в повному обсязі перерахована Чернігівському і Прилуцькому міським бюджетам.

Субвенція з державного бюджету на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для забезпечення швидкої медичної допомоги затверджена та надійшла в обсязі 3 674,9 тис. грн і освоєна у повному обсязі.

Субвенція на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії затверджена та надійшла в обсязі 505,3 тис. грн, освоєна в сумі 498,4 тис. грн (98,6% до плану). Недоосвоєння асигнувань на 6,9 тис. грн склалось в результаті економії коштів за проведеними управлінням охорони здоров'я облдержадміністрації торгами на поставку витратних матеріалів (зменшено ціни на товар).

Освітня субвенція з державного бюджету (на оплату праці педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів, професійно-технічних та вищих навчальних закладів освіти I-II рівнів акредитації обласного підпорядкування) затверджена в сумі 188 011,9 тис. грн та надійшла в повному обсязі, касові видатки з урахуванням залишку коштів субвенції станом на 01.01.2018 склали 143 803,2 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів у сумі 50 900,3 тис. грн, із яких 44 568,3 тис. грн – на придбання засобів навчання та обладнання кабінетів, забезпечення належних санітарно-гігієнічних умов у закладах загальної середньої освіти (розпорядження Кабінету Міністрів України від 18.12.2018 № 1012-р) та 2 960,4 тис. грн – на придбання оснащення для ресурсних кімнат (розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 964-р) буде освоєний у 2019 році.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 21.02.2018 № 88 „Деякі питання використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у 2018 році” та розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 964-р „Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству освіти і науки на 2018 рік” області виділено субвенцію на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 8 108,2 тис. гривень. Станом на 01.01.2019 касові видатки за

рахунок зазначеної субвенції склали 7 807,9 тис. грн або 96,3% до передбаченого на рік та освоєні відповідно до потреби.

Медична субвенція (на утримання обласних лікувальних закладів та здійснення інших заходів) затверджена та надійшла в сумі 783 084,8 тис. грн (100,0% до плану), касові видатки на утримання обласних закладів охорони здоров'я склали 680 622,3 тис. грн, передано районним і міст обласного значення бюджетам – 80 594,7 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку станом на 01.01.2018) на початок 2019 року складав 23 825,7 тис. грн (із яких 10 833,3 тис. грн – цільові кошти медичної субвенції для лікування хворих методом гемодіалізу, виділені області відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 14.11.2018 № 856-р „Про перерозподіл та розподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я на 2018 рік” та 7 253,5 тис. грн – нерозподілений залишок медичної субвенції, виділений наприкінці грудня 2018 року відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 1003-р „Про перерозподіл та розподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я України на 2018 рік”) та буде використаний відповідно до потреби у 2019 році.

За рахунок медичної субвенції з обласного бюджету іншим бюджетам області були заплановані та перераховані в повному обсязі трансферти: *на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет* в сумі 18 277,6 тис. грн, *на лікування хворих жителів м. Чернігова методом гемодіалізу* – 14 550,0 тис. грн, *на оплату праці працівників медичних закладів області* – 47 767,1 тис. грн (за рахунок додаткової медичної субвенції, виділеної області відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 07.11.2018 № 813-р „Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я на 2018 рік, та перерозподіл медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам”, від 14.11.2018 № 856-р та від 12.12.2018 № 1003-р „Про перерозподіл та розподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я України на 2018 рік”).

Між Черкаською та Чернігівською обласними радами укладено угоду від 05.01.2018 № 10 щодо надання в 2018 році з Черкаського обласного бюджету субвенції *на утримання 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. Відповідно до рахунків, виставлених обласною психоневрологічною лікарнею, упродовж року надійшла субвенція в сумі 1 622,2 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 за медичні послуги Харківського медико-генетичного центру відповідно до спільної угоди Чернігівської та Харківської обласних рад від 13.04.2018 № 55 в Чернігівському обласному бюджеті були

затверджені видатки в сумі 300,0 тис. грн, упродовж року згідно з актами виконаних робіт використано 219,8 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 29 089,0 тис. гривень. З державного бюджету надійшло 27 939,9 тис. грн (відповідно до потреби), які використані повністю. Станом на 01.01.2019 кредиторська заборгованість за вказаними виплатами відсутня.

Субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань запланована на 2018 рік в обсязі 31 631,2 тис. грн та використана відповідно до потреби в сумі 29 533,2 тис. гривень.

Згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 04.04.2018 № 237 „Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти „Нова українська школа” та розпорядженням Уряду від 12.12.2018 № 964-р „Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету передбачених Міністерству освіти і науки на 2018 рік” на підготовку тренерів-педагогів, підвищення кваліфікації вчителів початкової школи, які навчатимуть учнів перших класів у 2018/2019 і 2019/2020 навчальних роках та на закупівлю дидактичних матеріалів, сучасних меблів, комп'ютерного обладнання для контингенту початкових класів області виділено субвенцію в сумі 30 966,7 тис. гривень. Станом на 01.01.2019 відповідно до потреби касові видатки за рахунок зазначеної субвенції склали 30 355,4 тис. грн або 98,1% до передбачених на рік асигнувань.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.04.2018 № 266 „Деякі питання використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на модернізацію та оновлення матеріально-технічної бази професійно-технічних навчальних закладів у 2018 році” області виділено субвенцію в сумі 2 300,0 тис. грн, яка освоєна в повному обсязі.

Субвенція з держбюджету 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 в сумі 16 401,3 тис. грн, надійшла в повному обсязі, фактично використана в сумі 16 043,2 тис. грн (97,8%). За рахунок цих коштів створено 4 дитячі будинки сімейного типу загальною вартістю 8 655,1 тис. грн та придбано 29 одиниць житла на суму 7 388,1 тис. гривень. Повернуто до державного бюджету 358,1 тис. грн (*економія коштів та відсутність підготовленого для придбання житла*).

Субвенція з держбюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі 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 в сумі 9 239,3 тис. грн, розподілена розпорядженнями голови обласної державної адміністрації від 12.06.2018 та 22.12.2018 № 332, 797 Бахмацькому, Ічнянському, Козелецькому, Коропському, Корюківському, Прилуцькому районним бюджетам, Чернігівському і Прилуцькому міським бюджетам та використана в повному обсязі за цільовим призначенням. За рахунок цієї субвенції 12 сімей загиблих військовослужбовців отримали кошти для будівництва або придбання житла.

Субвенція на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій затверджена та надійшла до обласного бюджету в сумі 10 683,8 тис. грн (для області в цілому – 267 324,8 тис. грн). На капітальний ремонт, реконструкцію, будівництво об'єктів соціально-культурної сфери, згідно з переліком, визначеним розпорядженням Кабінету Міністрів України від 13.06.2018 № 423-р „Деякі питання розподілу у 2018 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій” (з урахуванням залишку коштів субвенції станом на 01.01.2018) використано 9 944,3 тис. грн (загалом по області – 204 069,2 тис. грн). Залишок невикористаної субвенції в обсязі 8 521,6 тис. грн, відповідно до пункту 26 Прикінцевих положень Закону України „Про Державний бюджет на 2018 рік”, зберігається на рахунках обласного бюджету для здійснення відповідних витрат у 2019 році з урахуванням їх цільового призначення. Усього в місцевих бюджетах станом на 01.01.2019 обсяг таких залишків коштів становив 173 624,2 тис. гривень.

У 2018 році передбачалась субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів у сумі 1 491,7 тис. гривень. Фактично використано 108,1 тис. гривень. До державного бюджету повернуто 1 383,6 тис. грн у зв'язку з введенням воєнного стану та відміною проведення виборів, запланованих на грудень минулого року, в об'єднаних територіальних громадах.

Упродовж 2018 року обсяг трансфертів, які відповідно до чинного законодавства передані для цільового використання із загального фонду обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам, бюджетам об'єднаних територіальних громад і Харківському обласному бюджету, склав 4 623 691,9 тис. грн (71,3% 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 10 295,4 тис. грн, в тому числі:

- на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 5 202,4 тис. грн;

- на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (придбання ліків за пільговими рецептами та пільгове зубне протезування) – 3 018,5 тис. грн;
- на заходи програми передачі нетелей багатодітним сім'ям, які проживають у сільській місцевості – 975,1 тис. грн;
- на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 599,4 тис. грн;
- на заходи з ліквідації наслідків надзвичайної ситуації, що сталася 09.10.2018 у м. Ічня (за рахунок резервного фонду обласного бюджету) – 500,0 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 була затверджена на 2018 рік у сумі 426 199,4 тис. грн, надійшла в повному обсязі, 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, від 08.10.2018 № 566, від 18.12.2018 № 777). Управлінню капітального будівництва облдержадміністрації кошти профінансовані в сумі 402 779,4 тис. грн (освоєно 392 060,0 тис. грн або 97,3% до плану), Чернігівському міському бюджету – 23 420,0 тис. грн (кошти освоєні повністю). Залишок субвенції в сумі 10 719,4 тис. грн обліковується на рахунок обласного бюджету і буде спрямований на дорожні роботи у 2019 році.

Згідно з Порядком та умовами надання в 2018 році субвенції із спеціального фонду 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, що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню, бюджетним установам і організаціям, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 14.02.2018 № 110 (зі змінами), на проведення розрахунків з підприємствами-постачальниками послуг по надійшло 2 836,0 тис. грн (100,0% до плану), які використані повністю.

Субвенція з держбюджету на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад була затверджена бюджетам ОТГ в обсязі 143 272,2 тис. грн, фактично використана в сумі 139 982,5 тис. грн, повернута до держбюджету в сумі 3 289,7 тис. гривень. Економія коштів виникла через здешевлення робіт на підставі проведених тендерних процедур та неможливість використання коштів, які надійшли в кінці грудня 2018, у зв'язку із завершенням бюджетного року та настанням несприятливих погодних умов для виконання робіт.

Крім того в 2018 році областю відповідно до актів виконаних робіт освоєно 59 843,7 тис. грн за державною програмою „Державний фонд регіонального

розвитку”. На співфінансування інвестиційних проектів, що реалізувалися за рахунок коштів зазначеного державного фонду, з обласного бюджету використано 7 657,9 тис. гривень.