

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання обласного бюджету Чернігівської області
за 9 місяців 2020 року

ДОХОДИ

Виконання доходів загального і спеціального фондів обласного бюджету за січень-вересень 2020 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) склало 2 153 741,7 тис. грн (70,9% до річних бюджетних призначень), у порівнянні з відповідним періодом 2019 року доходи зменшились на 2 152 844,5 тис. грн або на 50,0%.

З державного бюджету одержано 1 388 246,8 тис. грн офіційних міжбюджетних трансфертів (субвенцій і дотацій), з обласного бюджету Черкаської області – 592,2 тис. грн, з місцевих бюджетів області – 20 182,1 тис. грн, разом – 1 409 021,1 тис. гривень.

Загальний обсяг міжбюджетних трансфертів, що надійшли до обласного бюджету за 9 місяців 2020 року, зменшився порівняно з таким періодом 2019 року на 2 182 879,6 тис. грн (-60,8%), зокрема за рахунок соціальних субвенцій (у 2020 році надання державних соціальних допомог та субсидій населенню здійснюється Міністерством соціальної політики України безпосередньо з державного бюджету) – на 1 877 755,5 тис. грн (-100,0%), додаткової дотації з державного бюджету на освіту та охорону здоров'я – на 208 730,7 тис. грн (-52,3%), медичної субвенції (у зв'язку з переведенням з 01.04.2020 лікувальних закладів, що надають вторинну і третинну спеціалізовану медичну допомогу, екстрену медичну допомогу на фінансування до Національної служби здоров'я України – державний бюджет) – на 383 493,0 тис. грн (-65,0%).

Доходи загального і спеціального фондів обласного бюджету (без міжбюджетних трансфертів) виконані в сумі 744 720,6 тис. грн (67,6% до річного плану). У порівнянні з січнем-вереснем 2019 року вони зросли на 30 035,1 тис. грн або на 4,2%.

До загального фонду бюджету надійшло 656 474,7 тис. грн власних доходів (без міжбюджетних трансфертів), що становило 101,2% до бюджетних призначень на 9 місяців 2020 року. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження виростили на 44 417,1 тис. грн (+7,3%). Слід зазначити, що під час планування доходів обласного бюджету на 2020 рік було закладено збільшення планових показників порівняно з 2019 роком на 17%. Очікуване недосягнення цього показника за підсумками поточного року пов'язане з карантинними заходами та іншими обмеженнями, що запроваджені з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19.

Зокрема до обласного бюджету надійшло 568 846,2 тис. грн податку на доходи фізичних осіб або 99,4% до бюджетних призначень на січень-вересень 2020 року. У порівнянні з відповідним періодом 2019 року обсяг податку зріс на 42 323,5 тис. грн або на 8,0%.

Податку на прибуток підприємств отримано в обсязі 41 136,5 тис. грн

(163,7% до плану звітного періоду 2020 року та 130,9% до факту за 9 місяців попереднього року), у тому числі від підприємств приватного сектору економіки – 40 179,4 тис. грн, від підприємств обласної комунальної власності – 957,1 тис. гривень.

Надходження *рентної плати за спеціальне використання води* склали 9 396,7 тис. грн, що менше бюджетних призначень 9 місяців цього року на 8,3 тис. грн або на 0,1% та менше ніж отримано такого податку за січень-вересень 2019 року на 525,9 тис. грн (-5,3%).

Рентної плати за користування надрами надійшло в сумі 13 663,7 тис. грн або 84,6% до бюджетних призначень на 9 місяців 2020 року. У порівнянні з січнем-вереснем 2019 року обсяг податку зменшився на 3 876,6 тис. грн або на 22,1%, що спричинено зменшенням обсягів видобування нафти, а також зниженням цін реалізації нафти та видобутого природного газу.

Надходження *плати за надання адміністративних послуг* склали 16 057,2 тис. грн, що більше бюджетних призначень звітного періоду на 1 791,3 тис. грн (+12,6%). У тому числі *плати за ліцензії на право роздрібною торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами* надійшло в сумі 11 886,1 тис. грн, що забезпечило виконання бюджетних призначень на 108,2%, понад заплановані обсяги одержано 896,1 тис. гривень.

Плати за розміщення тимчасово вільних коштів обласного бюджету в банківських установах отримано в обсязі 2 611,0 тис. грн (згідно з реальною можливістю розміщувати в поточному році тимчасово вільні кошти бюджету).

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном одержано в сумі 3 266,6 тис. грн (102,7% до плану на 9 місяців цього року).

Надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств склало 336,5 тис. грн або 150,0% до річних призначень. В порівнянні з відповідним періодом 2019 року надходження збільшились на 210,6 тис. гривень. Згідно з рішенням Чернігівської обласної ради від 26.06.2019 № 51-18/VII «Про затвердження нормативу відрахувань до обласного бюджету частини чистого прибутку комунальних комерційних підприємств області на 2020 рік» затверджено норматив відрахувань у розмірі 30 відсотків.

До *спеціального фонду обласного бюджету* надійшло доходів (без міжбюджетних трансфертів) у сумі 88 245,9 тис. грн, із яких *власних надходжень бюджетних установ* (платні послуги, благодійні внески, гранти та дарунки тощо) – 56 495,6 тис. грн (64,0% усіх доходів спецфонду).

Сума надходжень коштів до спеціального фонду (без міжбюджетних трансфертів) за 9 місяців 2020 року менша, ніж у такому періоді 2019 року на 14 382,0 тис. грн або на 14,0% за рахунок зменшення обсягу отриманих власних надходжень бюджетних установ через карантинні заходи, запроваджені в поточному році для запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, а також через переведення з 01.04.2020 лікувальних закладів, що надають вторинну, третинну спеціалізовану медичну

допомогу та екстрену медичну допомогу, на фінансування до Національної служби здоров'я України (державний бюджет).

До обласного фонду охорони навколишнього природного середовища надійшло 7 702,8 тис. грн (51,2% до річних призначень 2020 року), в тому числі:

- екологічного податку – 7 438,1 тис. грн;
- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 263,2 тис. грн;
- збору за забруднення навколишнього природного середовища – 1,5 тис. гривень.

Однією з головних причин зниження надходжень екологічного податку є зміна співвідношення частини використаного вугілля та природного газу одного із основних платників зазначеного податку – КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМИ «Технова».

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва до обласного бюджету склали 344,4 тис. грн, що майже в 3,4 раза більше річного плану. Перевиконання склалось за рахунок надходження коштів від вилучення земельних ділянок сільськогосподарського та лісогосподарського призначення в Козелецькому, Ніжинському, Ріпкинському, Талалаївському і Чернігівському районах та в об'єднаних територіальних громадах м. Корюківка, смт Куликівка, с. Новий Білоус, які не планувались при затвердженні місцевих бюджетів на 2020 рік. Проте, в порівнянні з відповідним періодом 2019 року, доходи зменшились на 223,5 тис. гривень.

Від відчуження майна, що перебувало в комунальній власності, до бюджету розвитку обласного бюджету надійшли кошти в обсязі 23 604,8 тис. грн (18 609,5 тис. грн перераховані від продажу матеріальних активів (оборотні активи без основних засобів) КП «Ліки України»; 450,9 тис. грн – кошти від продажу об'єкта приватизації за адресою: м. Чернігів, вул. Немировича-Данченка, 15; 4 408,1 тис. грн – кошти від продажу об'єкта приватизації в м. Чернігів по проспекту Миру, 51; 136,3 тис. грн – кошти, зараховані як гарантійні внески за участь в аукціоні з продажу об'єктів комунальної власності).

Дивіденди (дохід), нараховані на акції господарських товариств, у статутних капіталах яких є майно, комунальна власність, надійшли до бюджету розвитку обласного бюджету в сумі 73,7 тис. грн від ТОВ «Редакція газети «Деснянська правда».

ВИДАТКИ

Видатки обласного бюджету за січень-вересень 2020 року за загальним і спеціальним фондами (з урахуванням трансфертів, перерахованих іншим бюджетам) здійснені в сумі 1 962 828,1 тис. грн (60,9% до річного плану), що менше ніж за 9 місяців 2019 року на 2 159 142,8 тис. грн або на 52,4%.

Ця тенденція викликана переважно тим, що, на відміну від попередніх років, у 2020 році надання державних соціальних допомог та субсидій населенню проводиться Міністерством соціальної політики України безпосередньо з державного бюджету. Так, за 9 місяців 2019 року видатки обласного бюджету за рахунок відповідних субвенцій з держбюджету на здійснення заходів з виконання державних програм соціального захисту населення (з урахуванням трансфертів, переданих іншим бюджетам) становили 1 877 528,9 тис. грн, у такому ж періоді поточного року їх не було взагалі.

Також, через переведення з 01.04.2020 лікувальних закладів, що надають вторинну спеціалізовану медичну допомогу та екстрену медичну допомогу, на фінансування до Національної служби здоров'я України (державний бюджет), видатки обласного бюджету за січень-вересень 2020 року на охорону здоров'я зменшились у порівнянні з таким періодом 2019 року на 388 997,5 тис. грн або у 2,2 раза.

Разом з тим, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я обласному бюджету затверджено субвенцію у сумі 89 351,0 тис. грн, яка у січні-вересні 2020 року надійшла згідно з планом у сумі 74 250,8 тис. грн, касові видатки обласних закладів охорони здоров'я склали 44 393,8 тис. грн, передано місцевим бюджетам області – 26 637,0 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів – 3 220,0 тис. гривень.

Видатки загального фонду обласного бюджету здійснені в сумі 1 398 411,0 тис. грн (зменшення через вищезазначені причини порівняно з січнем-вереснем 2019 року становило 2 260 498,0 тис. грн або 61,8%), без урахування трансфертів, переданих іншим бюджетам – 1 143 242,9 тис. грн (зменшення склало 339 164,0 тис. грн або 22,9%).

У галузевій структурі видатків обласного бюджету (без трансфертів, переданих іншим бюджетам) на освіту припадає 40,6% усіх видатків, на охорону здоров'я – 27,3%, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 16,7%, на культуру – 9,6%, на фізкультуру і спорт – 2,8%, на інші галузі – 3,0%.

За економічною класифікацією бюджету (з урахуванням одержувачів бюджетних коштів) питома вага видатків загального фонду на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату склала 75,5%, оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 6,6%, медикаменти і харчування – 5,3%, всього на захищені статті – 91,6%, інші видатки – 8,4%.

Видатки спеціального фонду бюджету здійснені згідно з потребою в сумі 564 417,1 тис. грн та зросли порівняно з відповідним періодом 2019 року на 101 355,2 тис. грн або на 21,9%.

Таке зростання відбулось переважно за рахунок видатків, що здійснені за кошти субвенції з державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах.

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 21 420,0 тис. грн, використано – 19 777,0 тис. грн або 92,3% до плану. Недовиконання склало 1 643,0 тис. грн, із них:

- 48,8 тис. грн – заробітна плата з нарахуваннями за II половину вересня цього року за терміном виплати у жовтні;
- 455,2 тис. грн – економія бюджетних призначень на оплату енергоносіїв (розрахунки з енергопостачальними компаніями здійснюються за фактично спожиті енергоносії);
- 1139,0 тис. грн – економія видатків на придбання товарів, оплати автопослуг, послуг зв'язку, відрядження та навчання.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2020 складала 195,1 тис. грн (заборгованість по заробітній платі, термін оплати якої не настав), прострочена заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету – 12,7 тис. грн (передплата за періодичні видання, оплата комунальних послуг та енергоносіїв).

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 січень-вересень поточного року були заплановані видатки за загальним фондом у сумі 3 117,7 тис. грн, фактичне виконання відповідно до потреби склало 1 954,2 тис. грн або 62,6% через введення карантинних обмежень.

Із загальної суми обласна рада використала 400,3 тис. грн або 63,3% до плану звітного періоду (у зв'язку з економією представницьких витрат та меншою кількістю нагороджених Почесними грамотами, ніж прогнозувалось), обласна державна адміністрація – 962,7 тис. грн або 52,2% до плану, Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації – 591,2 тис. грн (92,3% до плану).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом склала – 1,6 тис. грн (заборгованість за предмети, матеріали, обладнання та інвентар, придбані в кінці вересня 2020 року). Дебіторська заборгованість відсутня.

На виконання заходів Носівської міської програми «Забезпечення охорони, електропостачання та опалення приміщень об'єкта незавершеного будівництва Носівської ЗОШ I-III ст. № 5 на 2020 рік» Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації (за рахунок іншої субвенції з бюджету Носівської міської об'єднаної територіальної громади) використано 603,5 тис. грн (81,3% до плану на 9 місяців 2020 року).

ОСВІТА

Видатки на освіту із загального фонду обласного бюджету склали 463 973,9 тис. грн або 89,8% до плану на 9 місяців 2020 року та збільшились у порівнянні з відповідним періодом 2019 року на 16 793,1 тис. грн або на 3,8%.

Залишок бюджетних призначень у сумі 52 452,4 тис. грн пояснюється:

- 22 129,1 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);

- 4 564,3 тис. грн – призначення освітніх установ на оплату енергоносіїв, які освоєні в жовтні поточного року.

- 25 758,9 тис. грн – призначення освітніх установ на інші видатки, які освоєні в жовтні поточного року.

Протягом звітної періоду із загального фонду обласного бюджету на утримання інтернатних закладів спрямовано 195 757,3 тис. грн (більше ніж за 9 місяців 2019 року на 0,6%), позашкільних закладів – 25 132,5 тис. грн (менше на 5,3%), професійно-технічних навчальних закладів – 80 969,1 тис. грн (більше на 9,3%), закладів фахової передвищої освіти – 134 030,6 тис. грн (більше на 7,3%), закладів та заходів післядипломної освіти – 22 696,1 тис. грн (більше на 5,4%), інших закладів та заходів освіти – 5 388,3 тис. грн (більше на 0,2%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 244 686,3 тис. грн (питома вага в загальній сумі видатків галузі – 52,7%) у порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшилась на 20 763,7 тис. грн (9,3%).

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ освіти, білизни, одягу та м'якого інвентарю вихованцям інтернатних закладів направлено 29 088,4 тис. грн (питома вага – 6,3%), видатки збільшились на 4 678,0 тис. грн або на 19,2%. На купівлю медикаментів спрямовано 665,0 тис. грн (0,1%), видатки збільшились на 229,8 тис. грн або на 52,8%.

На продукти харчування використано 13 998,4 тис. грн (3,0%), у порівнянні з 9 місяцями 2019 року видатки зменшились на 10 125,7 тис. грн або на 42,0% (зменшення обумовлено введенням карантину). За рахунок цих коштів забезпечено вартість харчування однієї дитини в день на такому рівні: спеціалізовані школи-інтернати (ліцеї та гімназії) – 95,4 грн, спеціальні загальноосвітні школи-інтернати – 95,05 грн, навчально-реабілітаційні центри – 85,32 грн, ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою – 93,01 гривні.

На оплату послуг сторонніх організацій спрямовано 12 623,1 тис. грн (2,7%), що на 1 011,5 тис. грн на 8,7 % більше видатків відповідного періоду минулого року. Із загальної суми здійснено поточних ремонтів приміщень, систем опалення та енергопостачання на 4 677,5 тис. грн, із яких: 15 інтернатних закладів – 2 810,4 тис. грн; 3 позашкільних навчальних заклади – 999,5 тис. грн; Чернігівського музичного коледжу ім. Л.М. Ревуцького –

91,1 тис. грн; Чернігівського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти ім. К.Д. Ушинського – 199,9 тис. грн; Чернігівського і Ніжинського медичних коледжів та Новгород-Сіверського і Прилуцького медичних училищ – 231,2 тис. грн; дитячого оздоровчого табору «Дивосвіт» – 345,4 тис. гривень.

Видатки на відрядження працівників установ та підвищення кваліфікації склали 233,6 тис. грн, їх питома вага – 0,1%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 20 698,1 тис. грн (4,5%), у порівнянні із 9 місяцями 2019 року видатки зменшились на 8 568,2 тис. грн або на 29,3%. Із загальної суми на оплату тепlopостачання спрямовано 7 987,3 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 752,1 тис. грн, електроенергії – 4 430,5 тис. грн, природного газу – 2 221,0 тис. грн, інших енергоносіїв – 5 307,2 тис. гривень.

На соціальні виплати спрямовано 7 222,1 тис. грн (1,6% усіх видатків галузі), із яких на стипендії учням професійно-технічних навчальних закладів – 6 262,7 тис. грн, на інші поточні трансферти (допомога дітям-сиротам, стипендії обдарованим студентам і учням тощо) – 959,4 тис. гривень.

На підготовку кадрів закладами фахової передвищої освіти направлено 134 030,6 тис. грн (28,9 %), видатки збільшились на 9 066,3 тис. грн або на 7,3%.

На дослідження і розробки окремих заходів та інші поточні видатки та трансферти витрачено 728,3 тис. грн (0,1%).

В освітній галузі видатки спеціального фонду бюджету за 9 місяців 2020 року здійснені в обсязі 20 823,7 тис. гривень.

Капітальні видатки склали 2 463,8 тис. грн, та здійснені за рахунок власних надходжень установ у сумі 1 402,8 тис. грн і коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 1 061,0 тис. грн, в тому числі: 821,1 тис. грн – оновлення матеріально-технічної інтернатних закладів, 146,0 тис. грн – оновлення матеріально-технічної бази професійно-технічних навчальних закладів, 93,9 тис. грн – придбання оргтехніки Чернігівському медичному коледжу та Прилуцькому медичному училищу.

Кредиторська заборгованість закладів освіти за загальним фондом бюджету склала 20 777,1 тис. грн (прострочена відсутня), дебіторська – 61,7 тис. грн, та зменшилась порівняно з початком року на 10,0 тис. грн або на 13,9% (в основному, це – передплата періодичних видань Чернігівським обласним інститутом післядипломної педагогічної освіти ім. К.Д. Ушинського та Чернігівським обласним палацом дітей та юнацтва, а також оплата за електричну енергію Борзнянським державним сільськогосподарським технікумом).

Кредиторська заборгованість закладів освіти за спеціальним фондом бюджету становить 488,7 тис. грн (прострочена відсутня), дебіторська – 29,3 тис. грн (прострочена 13,9 тис. грн – невідшкодовані орендарями поточні видатки Чернігівському ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою).

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

На утримання закладів охорони здоров'я обласного значення із загального фонду бюджету спрямовано 312 417,4 тис. грн або 86,4% до планових призначень звітного періоду. У порівнянні з січнем-вереснем 2019 року видатки зменшилися на 349 219,9 тис. грн або на 52,8%, що пов'язано з переведенням з 01.04.2020 медичних закладів вторинного та третинного рівнів надання медичної допомоги на фінансування Національною службою здоров'я України з державного бюджету за програмою медичних гарантій.

Залишок бюджетних призначень звітного періоду в сумі 21 773,2 тис. грн пояснюється виплатою заробітної плати працівникам за другу половину жовтня 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) та економією коштів по інших видатках, включаючи оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які освоєні в наступному періоді.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 227 364,2 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі склала 72,8%.

На медикаменти витрачено 21 299,5 тис. грн (6,8%). Середня вартість медикаментозного забезпечення одного хворого на добу (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) склала 56,1 гривні.

На лікування хворих, які страждають на хронічну ниркову недостатність та потребують високовартісного лікування методами програмного та перитонеального діалізу, обласною лікарнею витрачено 6,8 млн гривень. За рахунок цих коштів методом гемодіалізу проліковано 162 особи, методом перитонеального діалізу – 22 особи.

Для придбання продуктів харчування використано 7 420,9 тис. грн (2,4%). Середня вартість харчування (за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету) становить 23,3 грн у розрахунку на один ліжко-день.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 30 319,5 тис. грн (9,7%).

На оплату послуг сторонніх організацій, фахівців і послуг з побутового обслуговування (оренда, транспортні послуги, прання, хімчистка, розрахунково-касове обслуговування тощо) спрямовано 8 969,0 тис. грн, їх питома вага – 2,9%.

Із загальної суми видатків для проведення поточного ремонту обласних лікувальних закладів витрачено 1 220,4 тис. гривень. Кошти направлені на ремонти приміщень, ремонт побутового, медичного, комп'ютерного та іншого обладнання: обласного центру значущих та небезпечних хвороб – 372,7 тис. грн, обласного кардіологічного диспансеру – 307,0 тис. грн, медичного центру сучасної онкології – 219,2 тис. грн, обласної дитячої лікарні – 209,0 тис. грн, обласного центру екстреної медичної допомоги та медицини катастроф – 38,3 тис. грн, обласної лікарні – 28,9 тис. грн, обласної психоневрологічної лікарні – 12,5 тис. грн, обласного дитячого санаторію „Пролісок” – 10,9 тис. грн, обласного центру інформаційних технологій та

здорового способу життя – 8,0 тис. грн, обласного центру радіаційного захисту та оздоровлення населення – 5,1 тис. грн, Прилуцького обласного будинку дитини „Надія” – 6,3 тис. грн, та інших закладів – 2,5 тис. гривень.

На відрядження працівників установ, підвищення кваліфікації спрямовано 296,8 тис. грн (0,1%).

На соціальне забезпечення (пільгові пенсії медичним працівникам, пільгове зубне протезування, відшкодування лікарських засобів громадянам на пільгових умовах тощо) спрямовано 8 284,8 тис. грн, їх питома вага складає 2,6%. Інші поточні видатки склали 8 462,7 тис. грн (2,7%).

Видатки медичної галузі за рахунок надходжень спеціального фонду обласного бюджету проведені в сумі 5 674,9 тис. гривень.

З них капітальні видатки склали 5 406,3 тис. грн – за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, зокрема спрямовано: 2 786,8 тис. грн – на придбання комп'ютерного, медичного обладнання для обласної дитячої лікарні, 1 701,9 тис. грн – управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації на придбання апаратів вентиляції легенів та кисневих концентратів, 233,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного та медичного обладнання обласному центру значущих та небезпечних хвороб, 190,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласної стоматологічної поліклініки, 149,8 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласної психоневрологічної лікарні, 90,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання обласному кардіологічному диспансеру, 72,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласного шкірно-венерологічного диспансеру, 30,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласної бази спецмедпостачання, 101,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного та медичного обладнання обласній лікарні, 21,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласного патологоанатомічного бюро, 21,0 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласної стації переливання крові, 9,8 тис. грн – на придбання комп'ютерного обладнання для обласного центру інформаційних технологій та здорового способу життя.

Кредиторська заборгованість медичних закладів за загальним фондом бюджету складала 7 125,4 тис. грн (з неї прострочена заборгованість по заробітній платі, яка погашена у жовтні поточного року – 210,1 тис. грн), дебіторська – 15,1 тис. грн, прострочена заборгованість відсутня.

Кредиторська заборгованість медичних закладів за спеціальним фондом бюджету – 2,4 тис. грн, дебіторська заборгованість відсутня.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Із загального фонду бюджету на галузь спрямовано 191 156,1 тис. грн, що склало 89,5% до уточненого плану на січень-вересень 2020 року. У порівнянні з аналогічним періодом 2019 року видатки зменшились на 8 658,2 тис. грн (на 4,3%), що переважно пояснюється фінансуванням з 2020 року видатків на надання одноразової натуральної допомоги при народженні

дитини «пакунок малюка» безпосередньо з державного бюджету (у минулому році видатки здійснювались за рахунок відповідної субвенції обласному бюджету з держбюджету).

Із загальної суми видатків *Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації* використано 170 637,0 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, соціальної адаптації, соціальних служб, соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 164 099,6 тис. грн;

- на виконання обласних програм соціального захисту населення – 6 537,4 тис. гривень.

На заробітну плату з нарахуваннями витрачено 125 457,4 тис. грн, питома вага у загальному обсязі видатків, спрямованих на утримання установ – 76,5 %.

Видатки на придбання медикаментів і продуктів харчування склали 11 881,2 тис. грн або 7,2%. 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 73,92 грн на добу, одного підопічного в будинках-інтернатах (пансіонатах) для людей похилого віку, з фізичними та розумовими вадами, психічними захворюваннями або іншими хворобами – 63,37 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 13 637,5 тис. грн (*питома вага у загальному обсязі видатків на утримання установ – 8,3%*), що менше аналогічного періоду 2019 року на 2 042,7 тис. грн (-13,0%). Із загальної суми видатків на оплату теплопостачання спрямовано 5 937,6 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 666,6 тис. грн, електричної енергії – 4 077,0 тис. грн, природного газу – 1 070,4 тис. грн, інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 1 885,9 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 12 451,4 тис. грн (71,3% до плану на 9 місяців 2020 року). Із них на проведення поточного ремонту побутового та кухонного обладнання, комп'ютерної техніки, медичного транспорту, приміщень витрачено 1 947,9 тис. гривень.

На виплату пенсій та інші соціальні виплати працівникам зазначених закладів використано 672,1 тис. грн (97,8% до плану).

На виплату матеріальної допомоги учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, сім'ям воїнів-інтернаціоналістів, які загинули в Афганістані, родинам загиблих учасників АТО/ООС та інші видатки соціального захисту населення відповідно до потреби спрямовано 6 074,5 тис. грн, на фінансову підтримку громадських організацій – 462,9 тис. гривень.

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

22 507,6 тис. грн, із яких: на медикаменти та продукти харчування спрямовано 14 540,4 тис. грн (64,6% загального обсягу видатків); на поліпшення матеріально-технічної бази установ – 1 421,5 тис. грн (6,3%), в тому числі за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 1 387,5 тис. грн, коштів бюджету розвитку – 34,0 тис. грн; придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату товарів і послуг тощо – 6 545,7 тис. грн (29,1%).

Станом на 01.10.2020 кредиторська (непрострочена) заборгованість установ, підпорядкованих Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації, за загальним фондом бюджету складала 2 430,1 тис. грн, з якої 2 115,8 тис. грн – оплата праці з нарахуваннями за II половину вересня поточного року, термін виплати якої не настав. Дебіторська заборгованість – лише 5,6 тис. гривень.

За спеціальним фондом кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

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

Видатки загального фонду бюджету на утримання центрів соціально-психологічної реабілітації дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які підпорядковані Службі у справах дітей облдержадміністрації, склали 14 925,0 тис. грн або 86,5% до плану на 9 місяців 2020 року і зросли порівняно з відповідним періодом минулого року на 2 366,1 тис. грн або на 18,8%.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 11 331,0 тис. грн, що на 2 084,8 тис. грн або на 22,5% більше ніж за відповідний період 2019 року, питома вага цих видатків у загальній сумі – 75,9%.

На придбання медикаментів використано 61,2 тис. грн (питома вага – 0,4%), на харчування – 1 667,7 тис. грн (питома вага – 11,2%). Середня вартість харчування однієї дитини в день у центрах реабілітації склала близько 83,48 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв спрямовано 617,5 тис. грн, (питома вага – 4,1 %), що менше на 130,6 тис. грн або на 17,5 % відповідного періоду минулого року. Із загальної суми на оплату теплопостачання використано 217,8 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 40,8 тис. грн, електроенергії – 231,3 тис. грн, природного газу – 115,6 тис. грн, інших енергоносіїв – 12,0 тис. гривень.

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) спрямовано 664,8 тис. грн (4,5%), із яких 17,0 тис. грн – на поточний ремонт техніки та обладнання установ, 195,0 тис. грн – на проведення поточного ремонту ванних кімнат Ніжинського центру соціально-психологічної реабілітації дітей, 165,0 тис. грн – на ремонт карантинної дитячої групи Чернігівського центру соціально-психологічної реабілітації дітей.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ та інші поточні видатки спрямовано 582,8 тис. грн (3,9%).

За рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету видатки становили 291,8 тис. грн за рахунок власних надходжень установ.

Станом на 01.10.2020 кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету складала 61,4 тис. грн і погашена в жовтні поточного року, дебіторська – відсутня. За спеціальним фондом заборгованості не допущено.

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, спрямовано 38,9 тис. грн або 21,4% до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованості за загальним і спеціальним фондами бюджету відсутні.

Молодіжні програми

Видатки загального фонду обласного бюджету на молодіжні програми здійснені *Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації* в сумі 5 555,3 тис. грн, із яких: на заходи державної політики із забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків – 21,2 тис. грн, на виконання заходів державної політики з питань сім'ї та молоді – 142,1 тис. грн, на утримання обласного молодіжного центру – 2 541,4 тис. грн, на оздоровлення та відпочинок дітей – 2 678,3 тис. грн, на інші заходи у сфері молодіжної політики, соціального захисту і соціального забезпечення – 172,3 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду бюджету склали 234,4 тис. грн, у тому числі за рахунок власних надходжень установ – 199,2 тис. грн та за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 35,2 тис. грн (на придбання ноутбуків для комунальної установи «Чернігівський обласний молодіжний центр»).

Кредиторська (непрострочена) заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.10.2020 складала 52,0 тис. грн, дебіторська – відсутня.

За спеціальним фондом бюджету заборгованості не було.

КУЛЬТУРА

На утримання установ і закладів культури та проведення заходів культосвітнього характеру направлено 110 001,4 тис. грн або 92,9% планових призначень. У порівнянні з відповідним періодом 2019 року видатки галузі зменшились на 2 282,5 тис. грн або на 2,0%.

Залишок бюджетних призначень склав 8 302,5 тис. грн та пояснюється:

- 7 680,2 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 відповідно до діючого законодавства нараховані у вересні згідно з бюджетними призначеннями, а касові видатки проведені в жовтні);

- 622,3 тис. грн – призначення установ культури на інші видатки, які освоєні в жовтні 2020 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду бюджету спрямовано 34 648,4 тис. грн, у порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зросли на 2 219,8 тис. грн (+6,8%), питома вага цих видатків у загальній сумі склала 31,5%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 1 713,4 тис. грн (1,6%), що менше видатків відповідного періоду минулого року на 800,7 тис. грн (на 31,9%).

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) установами і закладами культури спрямовано 4 506,3 тис. грн (4,1%), в тому числі на проведення поточних ремонтів приміщень, обладнання, техніки – 1 511,4 тис. грн, обласної універсальної наукової бібліотеки ім. В.Г. Короленка (200,4 тис. грн), обласної науково-медичної бібліотеки (15,2 тис. грн), обласної бібліотеки для юнацтва (7,4 тис. грн), обласного історичного музею ім. В.В. Тарновського (290,0 тис. грн), Менського зоопарку (140,8 тис. грн), обласного центру народної творчості (1,3 тис. грн), обласного філармонійного центру фестивалів та концертних програм (348,4 тис. грн), обласного академічного українського музично-драматичного театру ім. Т.Г. Шевченка (469,0 тис. грн) та інших закладів – 38,9 тис. грн).

На фінансову підтримку дотаційних установ культури і мистецтва (4 театри, філармонійний центр фестивалів і концертних програм, Менський зоологічний парк) спрямовано 66 612,2 тис. грн (60,6%), що на 45,3 тис. грн або на 0,1% менше ніж у відповідному періоді минулого року.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ, інші виплати населенню, видатки на відрядження, дослідження і розробки, окремі заходи та інші поточні видатки галузі направлено 2 521,1 тис. грн або 2,2%.

Видатки галузі за рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету склали 1 700,2 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків на суму 1 085,0 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 464,2 тис. грн, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 620,8 тис. грн (придбання: системи кондиціонування, світлового обладнання, ноутбука молодіжному театру – 220,5 тис. грн, ноутбука бібліотеці для дітей – 19,0 тис. грн, музейних експонатів обласному історичному музею ім. В.В. Тарновського – 5,1 тис. грн, поповнення бібліотечних фондів для обласних бібліотек – 376,2 тис. грн).

Кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету складала 5 382,7 тис. грн (прострочена відсутня), дебіторська заборгованість – 46,9 тис. гривень.

За спеціальним фондом бюджету кредиторська заборгованість становила 0,3 тис. грн (прострочена відсутня), дебіторська – 140,5 тис. гривень.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури та спорту із загального фонду бюджету використано 32 395,5 тис. грн або 85,5% до передбаченого розписом на звітний період. У порівнянні з відповідним

періодом минулого року видатки збільшилися на 950,6 тис. грн або на 3,0%.

Залишок призначень у сумі 5 496,6 тис. грн. пояснюється:

- 2 428,2 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 здійснені у вересні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в жовтні цього року);

- 223,2 тис. грн – економія призначень установ галузі на оплату енергоносіїв, які будуть освоєні в наступних періодах;

- 2 845,2 тис. грн – економія призначень по інших видатках.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 21 633,9 тис. грн, їх питома вага у загальній сумі склала 66,8%, видатки зросли на 1 763,5 тис. грн або на 8,9%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 481,1 тис. грн (питома вага – 1,5%), у порівнянні з відповідним періодом 2019 року видатки зменшилися на 206,1 тис. грн або на 30,0%, у зв'язку з введенням у поточному році карантинних заходів. Із загальної суми на оплату теплопостачання спрямовано 310,4 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 25,5 тис. грн, електроенергії – 132,0 тис. грн, інших енергоносіїв – 13,2 тис. гривень.

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) спрямовано 3 742,3 тис. грн, їх питома вага – 11,6%.

Видатки на відрядження працівників установ та на інші поточні видатки склали 628,9 тис. грн, їх питома вага – 1,9%.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ, проведення заходів з фізичної культури і спорту та інші видатки спрямовано 5 909,3 тис. грн або 18,2%.

Видатки галузі за рахунок надходжень спеціального фонду бюджету становили 2 709,5 тис. гривень. З них капітальні видатки склали 1 998,0 тис. грн, у тому числі за рахунок власних надходжень установ – 1 732,7 тис. грн, за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 265,3 тис. грн (на придбання оргтехніки школі вищої спортивної майстерності з ігрових видів – 22,3 тис. грн, на придбання навчального обладнання школі вищої спортивної майстерності – 113,0 тис. грн та обласній дитячо-юнацькій спортивній школі з олімпійських видів – 130,0 тис. грн).

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету станом на 01.10.2020 становила 8,1 тис. грн, кредиторська (непрострочена) – 291,9 тис. гривень.

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 77,7 тис. грн (загальний фонд бюджету – 63,7 тис. грн, спеціальний фонд – 14,0 тис. грн).

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Будівництво та регіональний розвиток

Видатки на будівництво та регіональний розвиток за січень-вересень 2020 року всього становили 61 846,0 тис. гривень.

Зокрема на виконання заходів регіональної цільової програми створення та ведення містобудівного кадастру Чернігівської області на 2016-2020 роки використано 114,6 тис. грн (*загальний фонд – 4,9 тис. грн та спеціальний фонд – 109,7 тис. грн*), що склало 38,2% до річних планових призначень (відповідно до заявок головного розпорядника коштів – *Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації*).

На здійснення заходів із будівництва, реконструкції і реставрації об'єктів соціальної інфраструктури *за спеціальним фондом обласного бюджету* використано 41 972,8 тис. грн, зокрема:

- Управлінням охорони здоров'я облдержадміністрації – 5 331,7 тис. грн, в тому числі: *співфінансування проєктів, що реалізується за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, зокрема реконструкція під відділення екстреної медичної допомоги з застосуванням енергозберігаючих технологій по комплексній термомодернізації будівлі (двоповерхова прибудова) по вул. Шевченка, 160-А в м. Чернігів – 787,5 тис. грн та капітальний ремонт з застосуванням енергозберігаючих технологій по комплексній термомодернізації будівель лікувально-профілактичних корпусів відділень № 1-2, 5-6, 9-10, № 16 та переходів між ними, 3-х поверхова будівля, 5-ти поверхова будівля комплекс № 2 з виділенням черговості (друга черга) КЛПЗ «Чернігівська обласна психоневрологічна лікарня» в Халявинській сільській раді Чернігівського району – 238,6 тис. грн; придбання комплекту ендоскопічного обладнання – 1 од. та інфузійного волюметричного насосу – 3 од. для комунального некомерційного підприємства «Чернігівський медичний центр сучасної онкології» Чернігівської обласної ради – 239,3 тис. грн в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій; реалізація проєктів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах – 4 066,3 тис. грн (за рахунок коштів субвенції з державного бюджету обласному бюджету на реалізацію проєктів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах);*

- Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації – 275,0 тис. грн на реконструкцію харчоблоку-їдальні /друга черга будівництва/ в зв'язку з виділенням окремих приміщень для будівництва /критої веранди і обідньої зали номер два з тамбуром/ Червоненського психоневрологічного інтернату Коропського району Чернігівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації ;

- Департаментом культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації – 1 314,3 тис. грн, в тому числі на: реставрацію (часткова заміна вікон) пам'ятки архітектури місцевого значення «Чернігівська жіноча гімназія» (Чернігівський обласний художній музей імені Григорія Галагана), в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації – 100,1 тис. грн; реставрацію покрівлі будівлі пам'ятки архітектури місцевого значення КЗ «Чернігівська обласна бібліотека для юнацтва» – 392,8 тис. грн; співфінансування проекту пам'ятки архітектури місцевого значення «Будівля обласного комунального концертно-видовищного підприємства «Чернігівський обласний філармонійний центр фестивалів та концертних програм» – реставрація з виділенням черговості (перша, друга черги), що реалізується за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 244,4 тис. грн; інвестиційний проект з придбання транспортного засобу для комунального закладу «Ніжинський академічний український драматичний театр ім. М. М. Коцюбинського» в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 577,0 тис. грн;

- Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації – 35 051,8 тис. грн, в тому числі на: будівництво системи водовідведення по вул. Незалежності в м. Ніжин – 200,0 тис. грн (інша субвенція з Ніжинського міського бюджету); завершення будівництва об'єкта «Будівництво школи № 5 по вул. Вокзальна, 115, м. Носівка» та коригування проектно-кошторисної документації з перерахунком залишку робіт у поточні ціни – 1 363,5 тис. грн (інша субвенція з Носівського міського бюджету); співфінансування проектів, що реалізується за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, зокрема: «Капітальний ремонт із застосуванням енергозберігаючих технологій по комплексній термомодернізації будівлі головного корпусу комунально-лікувального профілактичного закладу «Чернігівська обласна дитяча лікарня», що реалізується за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 598,5 тис. грн; будівництво з виділенням черговості (перша, друга черги) Григорівська загальноосвітня школа I–III ступеня на 11 класів у с. Григорівка Бахмацького району – 939,9 тис. грн (інша субвенція з Бахмацького районного бюджету); реконструкція із впровадженням комплексних заходів з теплореновації з виділенням черговості (друга черга) Журавська загальноосвітня школа I–III ступеня імені Г. Ф. Вороного у с. Журавка Варвинського району – 647,2 тис. грн (інша субвенція з Варвинського районного бюджету); капітальний ремонт прибудови спорткомплексу до будівлі Чернігівської обласної комплексної дитячо-юнацької спортивної школи та будівлі спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу «Юність» в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2 021,4 тис. грн; реконструкція дитячого садка в

с. Богданівка, по вул. Широка, 30 Прилуцького району (з оплатою проектно-вишукувальних робіт та експертизи) в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 617,4 тис. грн; будівництво та капітальний ремонт амбулаторій загальної практики сімейної медицини – 28 663,9 тис. грн, в тому числі за рахунок залишку відповідної субвенції з державного бюджету – 25 797,1 тис. грн, іншої субвенції з місцевих бюджетів на співфінансування вказаних заходів – 2 866,8 тис. грн).

На проведення капітальних ремонтів об'єктів соціально-культурного призначення *за спеціальним фондом обласного бюджету* головні розпорядники коштів спрямували 15 463,9 тис. грн, зокрема:

- Управління освіти і науки облдержадміністрації – 465,7 тис. грн (капітальний ремонт частини фасаду спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу «Юність» – 419,1 тис. грн, капітальний ремонт прибудови спорткомплексу до будівлі Чернігівської обласної комплексної дитячо-юнацької спортивної школи – 46,6 тис. грн);

- Управління охорони здоров'я облдержадміністрації – 2 262,9 тис. грн, (капітальний ремонт приміщень для створення інсультного відділення Чернігівської обласної лікарні – 1 888,6 тис. грн, капітальний ремонт приміщень обласного медичного центру соціально значущих та небезпечних хвороб – 374,3 тис. грн);

- Департамент культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації – 1 357,4 тис. грн (капітальний ремонт Менського зоологічного парку – 1 234,2 тис. грн, капітальний ремонт з облаштування пандуса на сходах Чернігівського обласного молодіжного театру – 100,0 тис. грн, капітальний ремонт даху в будівлі Сосницького літературно-меморіального музею О.П. Довженка – 23,2 тис. грн);

- Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації – 9 739,6 тис. грн (капітальні ремонти здійснені: у Козелецькому геріатричному пансіонаті – приміщень та коридору першого під'їзду третього поверху блоку «А» та «Б» в сумі 2 999,0 тис. грн, у Любецькому психоневрологічному інтернаті – вентиляційної системи, запасних виходів та складських приміщень будівлі їдальні, підсобних приміщень, другого поверху та частково обідньої зали в сумі 2 980,4 тис. грн, у Замглайському психоневрологічному інтернаті – частини господарчого корпусу (пральні) в сумі 2 059,0 тис. грн, у Городнянському психоневрологічному інтернаті – холодильних приміщень в сумі 116,7 тис. грн, у Ніжинському дитячому будинку-інтернаті – приміщення пральні в сумі 1 025,4 тис. грн, в обласному центрі комплексної реабілітації дітей з інвалідністю «Відродження» – систем теплопостачання, водовідведення та каналізації, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації, в сумі 559,1 тис. грн) тощо.

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

На експлуатаційне утримання та ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення області за рахунок субвенції з державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і

утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах, в тому числі за рахунок залишку відповідної субвенції, що склався станом на 01.01.2020, *Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації використано за спеціальним фондом бюджету 380 643,2 тис. грн, що складає 67,4% до плану звітнього періоду (565 290,9 тис. грн).*

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 401,5 тис. грн, програми розвитку інвестиційної, зовнішньоекономічної та виставково-ярмаркової діяльності області «Чернігівщина – конкурентоспроможний регіон» – 487,2 тис. грн, програми стимулювання до запровадження енергоефективних заходів населення, об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів – 984,0 тис. гривень.

Із спеціального фонду обласного бюджету на збільшення статутних капіталів комунальних підприємств Чернігівської обласної ради направлено 530,0 тис. грн, з них: КП «Готельно-туристичний комплекс «Придеснянський» – 100,0 тис. грн; навчальному закладу «Чернігівський обласний навчально-виробничий центр» – 250,0 тис. грн; підприємству «Надія» – 180,0 тис. гривень.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

На виконання заходів цільової соціальної програми розвитку цивільного захисту направлено згідно з потребою 1 686,0 тис. грн (*із загального фонду бюджету – 1 489,2 тис. грн, що склало 78% до плану звітнього періоду, із спеціального фонду – 196,8 тис. грн або 98,4% до плану звітнього періоду цього року*).

Обласною рятувально-водолазною службою на заходи з організації рятування на водах за рахунок загального фонду бюджету використано 3 795,8 тис. грн, із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам – 3 197,0 тис. грн або 84,2% до загального обсягу видатків. За рахунок спеціального фонду (власні надходження установи) видатки склали 24,1 тис. гривень.

Громадський порядок та безпека

На фінансування заходів програми покращення матеріально-технічного забезпечення військових частин, що дислокуються на території Чернігівської області, використано 595,7 тис. грн (*із загального фонду бюджету – 477,5 тис. грн, що склало 49,3% до плану на 9 місяців 2020 року, із спеціального фонду – 118,2 тис. грн або 39,4% до плану*).

Охорона навколишнього природного середовища

На збереження природно-заповідного фонду (утримання КЗ «Регіональний ландшафтний парк «Ялівщина» та КЗ «Регіональний ландшафтний парк

«Міжрічинський») на звітний період за загальним фондом бюджету було заплановано 1 310,8 тис. грн, використано 1 105,4 тис. грн, із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам зазначених закладів – 851,5 тис. грн або 77,0% до загального обсягу видатків.

На виконання заходів програми охорони навколишнього природного середовища Чернігівської області на 2014-2020 роки зі спеціального фонду бюджету використано 3 831,4 тис. грн, зокрема на:

- тампонаж недіючих артезіанських свердловин в Городнянському та Сосницькому районах Чернігівської області – 1 045,3 тис. грн;
- забезпечення передачі, перевезення та зберігання радіоактивних відходів КНП «Чернігівський медичний центр сучасної онкології» – 132,8 тис. грн;
- облаштування сміттєзвалищ – 184,8 тис. грн;
- придбання феромонних диспенсерів для боротьби з верхівковим короїдом на території РЛП «Ялівщина» – 30,2 тис. грн;
- реконструкцію каналізаційних мереж по вул. Незалежності, Некрасова, Сновській у м. Сновськ – 292,7 тис. грн;
- будівництво системи водовідведення по вул. Незалежності в м. Ніжин – 1 362,6 тис. грн;
- реконструкцію блоку ємностей очисних споруд в м. Ічня – 197,7 тис. грн;
- визначення токсичності поверхневих вод – 24,9 тис. грн;
- благоустрій природних джерел та криниць – 147,0 тис. грн;
- проведення щорічного обласного екологічного конкурсу «Одна планета – одне майбутнє» та екофестивалю – 48,0 тис. грн;
- паспортизацію водних об'єктів області – 364,0 тис. грн;
- витрати з послуг, пов'язаних з виконанням повноважень з проведення стратегічної екологічної оцінки Програми охорони навколишнього природного середовища Чернігівської області на 2021-2027 роки – 1,4 тис. гривень.

Засоби масової інформації

На фінансування засобів масової інформації за 9 місяців 2020 року спрямовано 2 064,3 тис. грн видатків загального фонду або 77,0% до плану звітної періоду, із яких на фінансову підтримку засобів масової інформації – 1 110,3 тис. грн, на інші заходи у сфері засобів масової інформації – 954,0 тис. гривень.

Резервний фонд

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

КРЕДИТУВАННЯ

На виконання заходів обласної програми підтримки індивідуального

житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства «Власний дім» на 2016-2020 роки за рахунок загального фонду бюджету використано 2 034,5 тис. грн (100,0% до плану звітної періоду), за рахунок спеціального фонду – 1 850,0 тис. грн (100,0% до плану).

На виконання заходів обласної програми підтримки розвитку житлового кредитування молоді на 2011-2020 роки за рахунок загального фонду бюджету витрачено 583,5 тис. грн (55,3% до плану на 9 місяців 2020 року).

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

До загального фонду обласного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з державного та інших бюджетів у сумі 815 217,2 тис. грн (99,4% до плану на січень-вересень 2020 року), в тому числі дотацій – 234 960,3 тис. грн (100,0%), субвенцій – 580 256,9 тис. грн (99,2%).

Базової дотації одержано з держбюджету в сумі 44 655,3 тис. грн (100,0% до призначень на 9 місяців поточного року), ці кошти витрачені на утримання бюджетних установ обласного підпорядкування.

Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я затверджена в сумі 253 868,6 тис. грн, що на 278 893,9 тис. грн або 52,3% менше ніж у 2019 році, із яких 150 924,2 тис. грн розподілені між головними розпорядниками коштів обласного бюджету та 81 203,1 тис. грн – між місцевими бюджетами (розподіл погоджений розпорядженнями Кабінету Міністрів України від 18.12.2019 № 1327-р та від 25.06.2020 № 766-р).

Нерозподілений залишок додаткової дотації складає 21 741,3 тис. грн і буде розподілений згідно з Порядком розподілу додаткової дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я між місцевими бюджетами області, який затверджений розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 22.01.2018 № 35 (зі змінами). За 9 місяців поточного року з державного бюджету надійшло 190 305,0 тис. грн зазначеної додаткової дотації (100,0% до плану), які спрямовані на відповідні видатки бюджетних установ обласного та інших місцевих бюджетів області.

Субвенція з державного бюджету на реалізацію проєктів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах затверджена в обсязі 72 000,0 тис. грн, розподілена відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 08.07.2020 № 612 «Деякі питання створення приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах», надійшла та профінансована в повному обсязі, використана за 9 місяців 2020 року в сумі 13 631,9 тис. гривень.

Субвенція на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» за загальним фондом бюджету затверджена на 2020 рік у обсязі 20 000,0 тис. грн та надійшла у цій сумі. Кошти відповідно до розпоряджень голови обласної державної адміністрації від 10.07.2020 № 356 та від 04.09.2020

№ 463 розподілені іншим місцевим бюджетам області та перераховані повністю. Зазначена субвенція *за спеціальним фондом бюджету* передбачена у сумі 80 000,0 тис. грн, із яких відповідно до помісячного розпису на 9 місяців поточного року – 60 000,0 тис. грн, кошти в область не надходили.

Освітня субвенція з державного бюджету обласному бюджету (на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх закладів, професійно-технічних, вищих навчальних закладів освіти I-II рівнів акредитації та інклюзивно-ресурсних центрів) затверджена на рік у сумі 155 054,0 тис. грн, протягом січня-вересня надійшло з державного бюджету 114 716,3 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду), із яких використано обласними закладами освіти – 104 267,3 тис. грн, передано місцевим бюджетам області – 10 136,1 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку коштів субвенції, який налічувався станом на 01.01.2020) складає 39 043,7 тис. гривень.

Субвенція з держбюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами затверджена на 2020 рік в сумі 10 532,4 тис. грн, протягом 9 місяців поточного року кошти надійшли до обласного бюджету в сумі 8 486,3 тис. грн, з яких 8 307,7 тис. грн перераховано іншим місцевим бюджетам області, касові видатки на фінансування обласних установ освіти склали 153,1 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку коштів субвенції, який налічувався станом на 01.01.2020) – 31,7 тис. гривень.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 29.04.2020 № 325 «Про внесення змін до постанов Кабінету Міністрів України від 4 квітня 2018 р. № 237 і від 12 лютого 2020 р. № 105» для Чернігівської області виділено субвенцію з державного бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «*Нова українська школа*» в обсязі 28 651,3 тис. грн, яка надійшла до обласного бюджету у сумі 25 699,8 тис. грн, із яких використано обласними закладами освіти – 679,3 тис. грн, передано іншим місцевим бюджетам – 25 020,5 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів склав 1 гривню.

Медична субвенція (на утримання обласних медичних закладів та здійснення інших заходів) передбачалась на I квартал 2020 року в сумі 206 353,6 тис. грн, надійшла повністю, касові видатки обласних закладів охорони здоров'я склали 199 457,5 тис. грн, передано місцевим бюджетам (з урахуванням її залишку, що склався на 01.01.2020) – 9 741,3 тис. гривень. З 01.04.2020 медична субвенція з державного бюджету не надходить.

За рахунок коштів медичної субвенції з обласного бюджету на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет районним, міським (міст обласного значення) та бюджетам об'єднаних територіальних громад заплановано та спрямовано 6 381,3 тис. грн (100,0% до плану), на лікування хворих методом гемодіалізу жителів м. Чернігова заплановано та перераховано протягом січня-вересня 2020 року 3 360,0 тис. грн (100,0% до плану).

Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку коштів субвенції, який налічувався станом на 01.01.2020) складає 660,3 тис. гривень.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 25.03.2020 № 250 «Деякі питання надання у 2020 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я» обласному бюджету затверджено субвенцію в сумі 89 351,0 тис. грн, надійшло за 9 місяців поточного року – 74 250,8 тис. грн (100,0% до плану на цей період), касові видатки обласних закладів охорони здоров'я склали 44 393,8 тис. грн, передано місцевим бюджетам – 26 637,0 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів склав 3 220,0 тис. гривень.

За рахунок коштів субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет районним, міським (міст обласного значення) та бюджетам об'єднаних територіальних громад на II-III квартал поточного року заплановано та спрямовано 19 766,7 тис. грн (100,0% до плану), на оплату праці працівників лікарень – 6 870,3 тис. грн (100,0% до передбаченого).

Субвенція з держбюджету на здійснення доплат медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я за рахунок коштів, виділених із фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками, затверджена на 2020 рік у сумі 13 814,7 тис. грн, надійшла до обласного бюджету в сумі 1 517,3 тис. грн в останні дні вересня (43,9% до плану на 9 місяців цього року) та використана в жовтні 2020 року.

Залишок субвенції з держбюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, станом на 01.01.2020 становив 62 221,3 тис. грн, із яких за січень-вересень цього року касові видатки в обласному бюджеті склали 30 283,6 тис. грн, передано іншим місцевим бюджетам області – 11 767,3 тис. гривень. Станом на 01.10.2020 залишок невикористаних коштів складав 20 170,4 тис. гривень.

Субвенція на проєктні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, передбачена для області в сумі 34 201,8 тис. грн, розподілена розпорядженням голови облдержадміністрації від 27.08.2020 № 447 (нерозподілений залишок склав 523,9 тис. грн). За 9 місяців поточного року надійшло цієї субвенції в сумі 11 970,7 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду) та повністю спрямовано місцевим бюджетам. За 9 місяців поточного року вже було використано 5 631,2 тис. грн вказаної субвенції.

Субвенція на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій запланована для обласного бюджету в сумі 13 280,5 тис. гривень. Невикористаний залишок субвенції на початок року складав 1 774,8 тис. гривень. За січень-вересень 2020 року надійшло ще 7 030,9 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду) зазначеної субвенції. З урахуванням залишку її коштів на 01.01.2020, на медичне обладнання для запобігання

виникненню і поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, на капітальний ремонт, реконструкцію, будівництво об'єктів соціально-культурної сфери використано 3 437,2 тис. гривень.

Субвенція на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, та які потребують поліпшення житлових умов, одержана з державного бюджету в сумі 3 875,2 тис. грн (100,0% до плану) та в повному обсязі перерахована Чернігівському міському бюджету.

Субвенція на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав та які потребують поліпшення житлових умов, одержана з державного бюджету в сумі 755,9 тис. грн (100,0% до плану) та повністю перерахована Носівському районному бюджету.

Між Черкаською та Чернігівською обласними радами укладено угоду від 03.01.2020 № 44/39 щодо надання в 2020 році з Черкаського обласного бюджету субвенції на утримання об'єктів спільного користування в сумі 733,6 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, у тому числі на 9 місяців поточного року – 679,0 тис. гривень. Відповідно до рахунків, виставлених обласною психоневрологічною лікарнею, впродовж січня-вересня 2020 року надійшла субвенція в сумі 592,2 тис. грн та використана на утримання зазначеного медичного закладу.

Для надання обласному бюджету Харківської області субвенції на утримання об'єктів спільного користування за медичні послуги Харківського медико-генетичного центру (відповідно до спільної угоди Чернігівської та Харківської обласних рад від 10.03.20 № 5) в обласному бюджеті Чернігівської області затверджені видатки в сумі 350,0 тис. грн, упродовж 9 місяців поточного року відповідно до актів виконаних робіт перераховано 173,1 тис. гривень.

Інші субвенції із загального фонду обласного бюджету районним, міст обласного значення бюджетам і бюджетам об'єднаних територіальних громад перераховані згідно з потребою в обсязі 7 368,8 тис. грн (69,8% до плану на 2020 рік), в тому числі:

- на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 4 732,8 тис. грн;

- на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (придбання ліків за пільговими рецептами та пільгове зубне протезування) – 2 266,9 тис. грн;

- на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 369,1 тис. гривень.

До спеціального фонду обласного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів (субвенцій) з державного та місцевих бюджетів у сумі 593 803,9 тис. грн (67,4% до плану на 2020 рік).

Зокрема субвенція із спецфонду держбюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності передбачена на 2020 рік у обсязі 798 927,7 тис. грн та розподілена за об'єктами відповідно до розпорядження голови обласної державної адміністрації від 25.03.2020 № 179 (зі змінами). За 9 місяців поточного року надійшло 592 368,0 тис. грн вказаної субвенції (100,0% до плану звітного періоду), з них 60 000,0 тис. грн перераховано Чернігівському міському бюджету на капітальний ремонт доріг в м. Чернігів (спільне розпорядження голів обласної ради та облдержадміністрації від 27.03.2020 № 30). Касові видатки Управління капітального будівництва облдержадміністрації відповідно до актів виконаних робіт склали 380 643,2 тис. грн, у м. Чернігів – 44 369,3 тис. гривень.

Із спеціального фонду обласного бюджету на здійснення природоохоронних заходів (за рахунок надходжень екологічного податку) перераховані згідно з потребою іншим бюджетам області міжбюджетні трансферти в сумі 2 548,0 тис. грн, в тому числі:

- бюджету м. Бахмач – 785,0 тис. грн на реконструкцію ставка міського парку в м. Бахмач;
- районному бюджету Куликівського району – 432,0 тис. грн на реконструкцію каналізаційної мережі КНП «Куликівська ЦРЛ» по вул. Пирогова, 16 в смт. Куликівка;
- міському бюджету Корюківської об'єднаної територіальної громади – 739,1 тис. грн на реконструкцію каналізаційної насосної станції та каналізаційного колектору по вул. Вокзальна, 8б в м. Корюківка;
- міському бюджету Ніжинської об'єднаної територіальної громади – 195,8 тис. грн на заміну насосного агрегату циркуляції активного мулу на повітродувній насосній станції очисних споруд КП «Ніжинське управління водопровідно-каналізаційного господарства» у с. Ніжинське Ніжинського району;
- бюджету м. Чернігів – 396,1 тис. грн на реконструкцію мереж зливової каналізації від проспекту Миру до вулиці Мстиславська в м. Чернігів.

Директор Департаменту
фінансів облдержадміністрації

Валерій ДУДКО