

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання обласного бюджету Чернігівської області
за I півріччя 2021 року

ДОХОДИ

Виконання доходів загального і спеціального фондів обласного бюджету за I півріччя 2021 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) склало 1 220 565,3 тис. грн (47,5% до річних бюджетних призначень).

У порівнянні з аналогічним періодом 2020 року доходи зменшились на 144 108,9 тис. грн або на 10,6% через зменшення обсягу міжбюджетних трансфертів, що надійшли до обласного бюджету.

Упродовж січня-червня поточного року з державного бюджету одержано 636 385,2 тис. грн офіційних міжбюджетних трансфертів (субвенцій і дотацій), з місцевих бюджетів територіальних громад області – 9 211,9 тис. грн, разом – 645 597,1 тис. гривень.

Доходи загального і спеціального фондів обласного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) виконані в сумі 574 968,2 тис. грн (49,5% до річного плану). У порівнянні з I півріччям 2020 року вони зросли на 96 305,1 тис. грн або на 20,1%.

До загального фонду бюджету надійшло 525 852,4 тис. грн власних доходів (без міжбюджетних трансфертів), що склало 106,0% до бюджетних призначень на I півріччя 2021 року. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження виросли на 103 163,3 тис. грн (+24,4%).

Зокрема до обласного бюджету надійшло 445 560,0 тис. грн податку та збору на доходи фізичних осіб або 101,2% до бюджетних призначень I півріччя 2021 року. У порівнянні з відповідним періодом 2020 року обсяг податку зріс на 77 077,0 тис. грн або на 20,9%.

Податку на прибуток підприємств отримано в обсязі 48 556,4 тис. грн (170,2% до плану звітної періоду 2021 року та 205,9% до факту I півріччя минулого року), у тому числі від підприємств приватного сектору економіки – 47 543,4 тис. грн, від підприємств обласної комунальної власності – 1013,0 тис. гривень. Перевиконання бюджетних призначень пояснюється, в основному, значним збільшенням, порівняно з відповідними періодами минулих років, надходжень податку на прибуток від великих платників податків, які знаходяться на обліку в міжрегіональних управліннях Державної податкової служби України по роботі з великими платниками податків та здійснюють свою діяльність на території області (станом на 01.07.2018 такі надходження склали 2,4 млн грн, 01.07.2019 – 3,3 млн грн, 01.07.2020 – 3,3 млн грн, 01.07.2021 – 21,7 млн грн).

Надходження рентної плати за спеціальне використання води склали 5 883,5 тис. грн, що більше бюджетних призначень на 273,5 тис. грн або на 4,9% та менше ніж отримано такого податку за січень-червень 2020 року на 131,4 тис. грн (- 2,2%).

Рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення у I півріччі 2021 року надійшло в сумі 11 079,5 тис. грн або 147,8% до бюджетних призначень поточного року. У порівнянні відповідним періодом минулого року обсяг податку збільшився на 2 188,3 тис. грн або на 24,6%.

Надходження плати за надання адміністративних послуг склали 10 668,0 тис. грн, що більше бюджетних призначень звітного періоду на 1 759,4 тис. грн (+19,7%).

Плати за розміщення тимчасово вільних коштів обласного бюджету в банківських установах отримано в обсязі 95,3 тис. грн (згідно з реальною можливістю розміщувати тимчасово вільні кошти бюджету).

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном одержано в сумі 2 503,4 тис. грн (128,4% до плану I півріччя цього року).

Надходження частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств склало 257,8 тис. грн (69,7% до річних призначень). У порівнянні з I півріччям 2020 року надходження зменшились на 15,0 тис. гривень.

До спеціального фонду обласного бюджету надійшло доходів (без міжбюджетних трансфертів) у сумі 49 115,8 тис. грн (54,3% до річного плану), із яких власних надходжень бюджетних установ (платні послуги, благодійні внески, гранти та дарунки тощо) – 41 388,7 тис. грн (84,3% усіх доходів спецфонду).

До обласного фонду охорони навколишнього природного середовища надійшло 7 124,8 тис. грн (61,9% до річних призначень), в тому числі:

- екологічного податку – 6 790,9 тис. грн;
- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 333,9 тис. гривень.

У порівнянні з I півріччям 2020 року такі надходження збільшились на 1 298,5 тис. гривень.

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва до обласного бюджету склали 248,6 тис. грн (на 143,6 тис. грн більше річних призначень). У порівнянні з I півріччям 2020 року надходження збільшились на 116,7 тис. гривень.

Від відчуження майна, що перебувало в комунальній власності, до бюджету розвитку обласного бюджету надійшли кошти в сумі 343,9 тис. грн або 4,0% запланованих надходжень на рік.

ВИДАТКИ

Видатки обласного бюджету за I півріччя 2021 року за загальним і спеціальним фондами (з урахуванням трансфертів, перерахованих іншим бюджетам) здійснені в сумі 1 074 527,5 тис. грн (39,3% до річного плану), що менше ніж за відповідний період 2020 року на 16 605,6 тис. грн або на 1,5%.

Видатки загального фонду обласного бюджету здійснені в сумі 777 002,5 тис. грн (зменшення через вищезазначені причини порівняно з I півріччям 2020 року становило 173 679,6 тис. грн або 18,3%), без урахування трансфертів, переданих іншим бюджетам – 734 329,1 тис. грн (зменшення склало 99 456,4 тис. грн або 11,9%).

У галузевій структурі видатків загального фонду обласного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів, переданих іншим місцевим бюджетам області) на освіту припадає 52,5% усіх видатків, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 19,4%, на культуру – 10,8%, на охорону здоров'я – 10,3%, на фізкультуру і спорт – 4,2%, на інші галузі – 2,8%.

Видатки спеціального фонду бюджету здійснені згідно з потребою в сумі 297 525,0 тис. грн та зросли порівняно з I півріччям 2020 року на 157 074,0 тис. грн або у 2,1 рази.

Таке зростання відбулось 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. Упродовж січня-червня цього року за кошти зазначеної державної субвенції проведені видатки в сумі 218 963,5 тис. грн (Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації використано 118 963,5 тис. грн, а 100 000,0 тис. грн перераховано з обласного бюджету до бюджету Чернігівської міської територіальної громади на реконструкцію та поточний ремонт вулиць і доріг комунальної власності у м. Чернігів).

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 14566,2 тис. грн, використано - 13667,4 тис. грн або 93,8% до плану. Недовиконання склало 898,8 тис. грн, із них:

- 112,2 тис. грн – заробітна плата з нарахуваннями за II половину червня за терміном виплати у липні;
- 114,6 тис. грн – економія бюджетних призначень на оплату енергоносіїв (розрахунки з енергопостачальними компаніями здійснюються за фактично спожиті енергоносії);
- 672,0 тис. грн – економія видатків на придбання товарів, оплату автопослуг, послуг зв'язку, відрядження та навчання.

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2021 склала 340,2 тис. грн (заборгованість по заробітній платі термін оплати якої не настав – 309,7 тис. грн, використання товарів і послуг – 30,5 тис. грн.), прострочена заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету – 51,0 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 2021-2023 роки на I півріччя поточного року були заплановані видатки по загальному фонду в сумі 1990,6 тис. грн, фактичне виконання відповідно до потреби через введення карантинних обмежень склало 471,3 тис. грн або 23,7%.

Із загальної суми обласна рада використала 170,3 тис. грн або 35,0% до плану звітного періоду (*у зв'язку з економією представницьких витрат та меншою кількістю нагороджених Почесними грамотами, ніж прогнозувалось*), обласна державна адміністрація – 121,0 тис. грн або 11,4% до плану. Департамент інформаційної діяльності облдержадміністрації –180,0 тис. грн або 40,6 % до плану.

На виконання заходів Носівської міської програми «Забезпечення фінансування послуг з постачання електричної енергії, необхідної для опалення приміщення новозбудованої амбулаторії загальної практики сімейної медицини (на 1-2 лікарів) по вул. Шевченка, 94 в с. Салтикова Дівиця Чернігівської області на 2020-2021 роки» Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації (за рахунок іншої субвенції з бюджету Носівської міської об'єднаної територіальної громади) використано 49,4 тис. грн 66% до плану звітного періоду).

ОСВІТА

Видатки на освіту із загального фонду обласного бюджету склали 385 548,8 тис. грн або 83,4% до плану на I півріччя цього року та збільшились у порівнянні з відповідним періодом 2020 року на 53 722,5 тис. грн або на 16,2%.

Залишок бюджетних призначень у сумі 76 587,1 тис. грн (16,6%) пояснюється:

- 40 766,7 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам за другу половину червня та відпускних здійснена згідно із встановленими термінами виплат 5 липня цього року (*заробітна плата та нарахування на неї нараховані у червні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в липні*);
- 7 570,2 тис. грн – призначення освітніх установ на оплату енергоносіїв, які освоєні в липні поточного року;
- 28 250,2 тис. грн – призначення освітніх установ на інші видатки, які освоєні в липні 2021 року.

Упродовж звітного періоду із загального фонду обласного бюджету на утримання інтернатних закладів спрямовано 152 189,0 тис. грн (більше ніж за I півріччя 2020 року на 9,1%), позашкільних закладів – 21 150,6 тис. грн (більше

на 19,1%), професійно-технічних навчальних закладів – 72 197,8 тис. грн (більше на 21,3%), закладів фахової передвищої освіти – 116 440,8 тис. грн (більше на 20,7%), закладів та заходів післядипломної освіти – 18 230,3 тис. грн (більше на 19,0%), інших закладів та заходів освіти – 5 340,3 тис. грн (більше на 64,7%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 213 238,3 тис. грн (питома вага в загальній сумі видатків галузі – 55,3%), у порівнянні з відповідним періодом 2020 року видатки збільшились на 36 490,9 тис. грн (+20,6%).

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ освіти, білизни, одягу та м'якого інвентарю вихованцям інтернатних закладів направлено 6 833,7 тис. грн (питома вага – 1,8%), у порівнянні з I півріччям 2020 року видатки зменшились на 12 294,0 або на 64,3%. На придбання медикаментів спрямовано 287,9 тис. грн (питома вага – 0,1%).

На продукти харчування використано 11 593,6 тис. грн (3,0%), у порівнянні з I півріччям минулого року видатки збільшились на 2 922,3 тис. грн або на 33,7%. За рахунок цих коштів забезпечено вартість харчування однієї дитини в день на такому рівні: спеціалізовані школи-інтернати (ліцеї та гімназії) – 83,67 грн, спеціальні загальноосвітні школи-інтернати – 70,26 грн, навчально-реабілітаційні центри – 89,35 грн, ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою – 92,79 гривні.

На оплату послуг сторонніх організацій спрямовано 3 614,1 тис. грн (0,9%), у порівнянні I півріччям 2021 року видатки зменшились на 4 401,1 тис. грн або на 54,9%. Із загальної суми здійснено поточних ремонтів приміщень та систем енергопостачання дитячого оздоровчого табору „Дивосвіт” у сумі 79,5 тис. гривень.

Видатки на відрядження працівників установ та підвищення кваліфікації, дослідження і розробки окремих заходів та інші поточні видатки склали 276,1 тис. грн, їх питома вага – 0,1%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 27 032,1 тис. грн (7,0%), у порівнянні I півріччям 2021 року видатки збільшились на 9446,1 тис. грн або на 53,7%. Із загальної суми на оплату теплопостачання спрямовано 17 012,6 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 741,2 тис. грн, електроенергії – 4 800,6 тис. грн, природного газу – 3 682,4 тис. грн, інших енергоносіїв – 795,3 тис. гривень.

На соціальні виплати використано 6 232,2 тис. грн (1,6% усіх видатків галузі), із яких на стипендії учням професійно-технічних навчальних закладів – 6 087,6 тис. грн, на інші поточні трансферти (допомога дітям-сиротам, стипендії обдарованим студентам і учням тощо) – 144,6 тис. гривень.

На підготовку кадрів закладами фахової передвищої освіти направлено 116 440,8 тис. грн (30,2%), порівняно з відповідним періодом 2021 року видатки збільшились на 19 959,3 тис. грн або на 20,7%.

В освітній галузі видатки спеціального фонду бюджету за I півріччя 2021 року здійснені в обсязі 33 412,8 тис. гривень. Капітальні видатки склали 19 013,6 тис. грн, та здійснені за рахунок власних надходжень установ у сумі 482,2 тис. грн і коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 18 531,4 тис. грн, в тому числі: 18 505,4 тис. грн – придбання обладнання для кабінетів та STEM-лабораторій для закладів загальної середньої освіти територіальних громад області, 26,0 тис. грн – придбання ноутбуків для Городнянського ліцею.

Кредиторська заборгованість закладів освіти за загальним фондом бюджету склала 28 661,3 тис. грн (прострочена заборгованість станом на 01.07.2021 – 0,9 тис. грн за надані послуги, крім комунальних, Батуринською спеціальною школою), дебіторська – 198,3 тис. гривень.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

На утримання закладів охорони здоров'я обласного значення *із загального фонду бюджету* спрямовано 75 823,1 тис. грн або 84,2% до планових призначень на I півріччя 2021 року. У порівнянні з відповідним періодом 2020 року видатки зменшились на 200 823,0 тис. грн, 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.

На здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я обласному бюджету затверджена на 2021 рік субвенція з державного бюджету в сумі 116 230,3 тис. грн, яка протягом січня-червня цього року надійшла з державного бюджету в сумі 73 484,5 тис. грн (100,0%). За рахунок цих коштів обласними медичними закладами проведені видатки в сумі 45 748,4 тис. грн, а 26 025,2 тис. грн – передано бюджетам територіальних громад на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет (100% до плану). Залишок коштів складає 1 710,9 тис. грн та використаний у липні поточного року.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 50 997,1 тис. грн, питома вага цих видатків у загальній сумі – 67,3%.

На медикаменти витрачено 5 668,6 тис. грн (7,5%), придбання продуктів харчування – 2 456,0 тис. грн (3,2%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 10 572,1 тис. грн (13,9%).

На закупівлю предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря спрямовано 553,8 тис. грн, їх питома вага складає 0,7%.

На оплату послуг сторонніх організацій, фахівців і послуг з побутового обслуговування (оренда, транспортні послуги, прання, хімчистка, розрахунково-касове обслуговування тощо) спрямовано 1 172,9 тис. грн, їх питома вага – 1,6%.

На відрядження працівників установ, підвищення кваліфікації та інші поточні видатки спрямовано 22,8 тис. гривень.

На соціальне забезпечення (пільгові пенсії медичним працівникам, пільгове зубне протезування, відшкодування лікарських засобів громадянам на пільгових умовах тощо) використано 4 379,8 тис. грн, їх питома вага – 5,8%.

Видатки медичної галузі за рахунок надходжень спеціального фонду обласного бюджету проведені в сумі 17 759,0 тис. гривень. З них капітальні видатки склали 17 611,9 тис. грн, у тому числі за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, - 17 604,0 тис. грн (придбання кисневих концентраторів), власних надходжень бюджетних установ – 7,9 тис. гривень.

На 01.07.2021 кредиторська (непрострочена) заборгованість медичних закладів за загальним фондом бюджету складала 9 677,4 тис. грн, дебіторська заборгованість – 6,4 тис. гривень.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Із загального фонду бюджету на галузь спрямовано 142 794,1 тис. грн, що склало 87,7% до уточненого плану звітнього періоду. У порівнянні з I півріччям 2020 року видатки збільшились на 33 351,5 тис. гривень (30,5%).

Із загальної суми видатків *Департаментом соціального захисту населення облдержадміністрації* використано 128 724,3 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 – 124 538,1 тис. грн (96,7% до загальної суми видатків);

- на виконання обласних програм соціального захисту населення – 4 186,3 тис. грн (3,3%).

На заробітну плату з нарахуваннями витрачено 94 056,4 тис. грн, питома вага у загальному обсязі видатків, спрямованих на утримання установ – 75,5 %.

Видатки на придбання медикаментів і продуктів харчування склали 6 672,8 тис. грн або 5,4%. 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 79,44 грн на добу, одного підопічного в будинках-інтернатах (пансіонатах) для людей похилого віку, з фізичними та розумовими вадами, психічними захворюваннями або іншими хворобами – 68,30 гривні.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 16 231,4 тис. грн (*питома вага у загальному обсязі видатків на утримання установ – 13,0%*), більше аналогічного періоду 2020 року на 5 970,3 тис. грн або на 58,2%, що пояснюється погашенням кредиторської заборгованості за енергоносії за 2020 рік (3015,6 тис. грн). Із загальної суми на оплату

теплопостачання спрямовано 9 569,9 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 666,3 тис. грн, електричної енергії – 4 275,6 тис. грн, природного газу – 1 577,5 тис. грн, інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 142,1 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 6 957,6 тис. грн (75,4% призначень звітного періоду). Із них на проведення поточного ремонту приміщень, побутового та кухонного обладнання, комп'ютерної техніки, транспортних засобів, ліфтів тощо витрачено 909,8 тис. гривень.

На виплату пенсій та інші соціальні виплати працівникам зазначених закладів використано 619,9 тис. грн (98,9% до плану).

На виплату матеріальної допомоги сім'ям воїнів-інтернаціоналістів, які загинули в Афганістані, учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, родинам загиблих учасників АТО/ООС, до Дня Матері та Дня Батька батькам, які мають статус член сім'ї загиблого (померлого) ветерана війни та батькам військовослужбовця, який загинув чи помер (пропав безвісти) під час проходження військової служби, до Дня захисту дітей, Дня вдови компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування відповідно до потреби використано 4 003,7 тис. грн, на фінансову підтримку громадських організацій – 182,6 тис. гривень.

За спеціальними фондом бюджету видатки установ, що *підпорядковані Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації*, за рахунок власних надходжень бюджетних установ склали 17 965,7 тис. грн, із яких на медикаменти та продукти харчування спрямовано 13 012,8 тис. грн (72,4% загального обсягу видатків), оплату природного газу – 15,4 тис. грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату товарів і послуг тощо – 4 470,4 тис. грн (24,9%), на поліпшення матеріально-технічної бази - 437,1 тис. грн (2,4%) та проведення капітального ремонту сходів в обласному центрі комплексної реабілітації дітей з інвалідністю «Відродження» спрямовано 30,0 тис. гривень (0,2%).

Станом на 01.07.2021 кредиторська заборгованість по установах та обласних програмах за загальним фондом бюджету склала 11 048,8 тис. грн, в тому числі 9 460,9 тис. грн (85,6 %) з оплати праці працівникам з нарахуваннями на неї за другу половину червня (термін виплати якої з 2 по 5 липня). Прострочена заборгованість 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 11 543,7 тис. грн або 92,1% до плану на I півріччя 2021 року і зросли порівняно з відповідним періодом минулого року на 1 747,9 тис. грн (+17,8%).

Залишок бюджетних призначень у сумі 985,1 тис. грн пояснюється:

- 136,5 тис. грн – асигнування на оплату енергоносіїв, які освоєні відповідно до потреби;
- 848,6 тис. грн – призначення на інші видатки, що використані у липні цього року.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 9 340,5 тис. грн, що на 1 948,3 тис. грн або на 26,4% більше ніж за I півріччя 2020 року, питома вага цих видатків у загальній сумі – 81,0%.

На придбання медикаментів використано 43,0 тис. грн (питома вага – 0,4%), на харчування – 1 025,9 тис. грн (питома вага – 8,9%).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв спрямовано 746,8 тис. грн, (питома вага – 6,5 %). Із загальної суми видатків на оплату тепlopостачання використано 388,3 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 26,1 тис. грн, електроенергії – 209,3 тис. грн, природного газу – 116,7 тис. грн, інших енергоносіїв – 6,4 тис. гривень.

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) направлено 184,9 тис. грн (1,6%), із яких 61,1 тис. грн – на проведення поточного ремонту вбиральні Чернігівського центру соціально-психологічної реабілітації дітей та автомобілів Чернігівського центру соціально-психологічної реабілітації дітей та центру соціально-психологічної реабілітації дітей с. Хмільниця.

На придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ та інші поточні видатки використано 202,6 тис. грн або 1,7%.

Видатки, що здійснені за рахунок власних надходжень установ до спеціального фонду бюджету, становили 200,4 тис. гривень.

Станом на 01.07.2021 кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету становила 84,8 тис. грн і погашена в липні поточного року, дебіторська – 22,3 тис. гривень.

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 28,1 тис. грн або 23,3% до плану звітнього періоду.

Молодіжні програми

Видатки загального фонду обласного бюджету на молодіжні програми здійснені *Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації* в сумі 2 498,0 тис. грн, із яких: на заходи з виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» - 32,3 тис. грн, на заходи державної політики із забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків – 3,3 тис. грн, на виконання заходів державної політики з питань сім'ї та молоді – 126,4 тис. грн, на утримання обласного молодіжного центру – 2 192,2 тис. грн, на інші заходи у сфері молодіжної політики та соціального захисту і

соціального забезпечення – 143,8 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду бюджету за рахунок власних надходжень установ склали 102,4 тис. гривень.

Станом на 01.07.2021 кредиторська заборгованість за загальним фондом бюджету становила 299,6 тис. грн і погашена в липні поточного року. Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету відсутня.

КУЛЬТУРА

На утримання установ і закладів культури та проведення заходів культосвітнього характеру із загального фонду бюджету направлено 79476,1 тис. грн або 84,3% до планових призначень на січень-червень 2021 року. У порівнянні з 2020 роком видатки галузі зросли на 6149,7 тис. грн або на 8,4%.

Залишок бюджетних призначень склав 14811,7 тис. грн, із яких 8343,7 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам установ за другу половину червня, яка здійснена згідно із встановленими термінами виплат у липні цього року (*заробітна плата та нарахування на неї нараховані у червні відповідно до бюджетних призначень, а касові видатки проведені в липні*), 6468,0 тис. грн. – інші видатки, які проведені в липні.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями із загального фонду бюджету спрямовано 25692,3 тис. грн, у порівнянні з 2020 роком видатки зросли на 3320,0 тис. грн (+14,8 %), питома вага цих видатків у загальній сумі склала 32,4%.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв використано 3080,6 тис. грн (3,9%), що більше видатків 2020 року на 1491,7 тис. грн (1,9 раза) у зв'язку з погашенням кредиторської заборгованості за минулий рік, зростанням тарифів тощо.

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) установами і закладами культури спрямовано 2848,2 тис. грн (3,6%).

На фінансову підтримку дотаційних установ культури і мистецтва (4 театри, філармонійний центр фестивалів і концертних програм, Менський зоологічний парк) спрямовано 47385,6 тис. грн (59,6%), що на 2 222,0 тис. грн або на 4,9 % більше ніж у 2020 році.

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 469,4 тис. грн (0,5%).

Видатки галузі за рахунок надходжень до спеціального фонду бюджету склали 1026,6 тис. гривень. Зокрема проведено капітальних видатків на суму 380,0 тис. грн, у тому числі: за рахунок власних надходжень установ – 341,2 тис. грн, за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету – 38,8 тис. грн (поповнення бібліотечних фондів для обласних бібліотек).

Станом на 01.07.2021 кредиторська заборгованість за загальним фондом

бюджету складала 8622,3 тис. грн, дебіторська заборгованість відсутня.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На утримання установ і здійснення заходів з фізичної культури та спорту із загального фонду бюджету використано 30 557,5 тис. грн або 84,2% до уточнених призначень I півріччя 2021 року.

Залишок бюджетних призначень у сумі 5 738,4 тис. грн пояснюється:

- 1 737,4 тис. грн – виплата заробітної плати працівникам закладів за другу половину червня здійснюється згідно із встановленими термінами виплат у липні;
- 167,4 тис. грн – призначення на оплату енергоносіїв, які будуть використані відповідно до потреби;
- 3 833,6 тис. грн – призначення на видатки, які будуть використані у липні цього року.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 20 966,9 тис. грн, їх питома вага у загальній сумі склала 68,6%, видатки зросли в порівнянні з відповідним періодом 2020 року на 6 435,0 тис. грн (+44,3%) у зв'язку з застосуванням коефіцієнту, що підвищує оклади працівникам дитячо-юнацьких спортивних шкіл згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 14.08.2019 № 755.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 1 033,1 тис. грн (питома вага – 3,4%), у порівнянні з відповідним періодом 2020 року видатки збільшилися на 607,4 тис. грн або більше ніж у 2 рази у зв'язку з погашенням кредиторської заборгованості за минулий рік та зростанням тарифів. Із загальної суми на оплату тепlopостачання спрямовано 806,4 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 23,7 тис. грн, електроенергії – 197,2 тис. грн, інших енергоносіїв – 5,8 тис. гривень.

На оплату послуг сторонніх організацій (крім комунальних) використано 3 213,2 тис. грн, їх питома вага – 10,5%.

На фінансову підтримку спортивних закладів, придбання предметів, матеріалів та інвентарю для господарських потреб установ, проведення заходів з фізичної культури і спорту та інші видатки направлено 5 344,3 тис. гривень або 17,5%.

Видатки галузі за рахунок надходжень спеціального фонду бюджету становили 1 853,9 тис. гривень. З них капітальні видатки склали 1 494,6 тис. гривень (за рахунок власних надходжень установ).

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету на 01.07.2021 становила 13,2 тис. грн, кредиторська – 2 352,6 тис. і погашена в липні поточного року.

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

На експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах *Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації використано за спеціальним фондом бюджету 118 963,5 тис. гривень.*

Будівництво, реконструкція та реставрація

На виконання заходів регіональної цільової програми створення та ведення містобудівного кадастру Чернігівської області на 2016-2021 роки за рахунок загального фонду обласного бюджету спрямовано 5,3 тис. грн (відповідно до заявок головного розпорядника коштів – Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації).

За рахунок коштів спеціального фонду обласного бюджету та співфінансування з місцевих бюджетів на здійснення заходів із будівництва, реконструкції і реставрації об'єктів соціальної інфраструктури використано 2 028,1 тис. грн, зокрема:

- Департаментом культури і туризму, національностей та релігій облдержадміністрації – 217,1 тис. грн на співфінансування проекту "Реставрація пам'ятки архітектури місцевого значення будівлі Обласного комунального концертно-видовищного підприємства "Чернігівський обласний філармонійний центр фестивалів та концертних програм";
- Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації – 1 711,3 тис. грн, з них: на будівництво амбулаторій загальної практики сімейної медицини – 1601,6 тис. грн (в т.ч. за рахунок іншої субвенції з місцевих бюджетів на співфінансування вказаних заходів – 160,2 тис. грн); на будівництво Григорівської загальноосвітньої школи I-III ступеня на 11 класів у с. Григорівка Бахмацького району – 10,1 тис. грн (співфінансування об'єкту Державного фонду регіонального розвитку за рахунок іншої субвенції з місцевого бюджету); на спорудження знакового патріотичного об'єкту (флагштоку) на території вул. Партизанська,1, в м. Батурин – 99,6 тис. грн.;
- Департаментом сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації – 99,7 тис. грн на виготовлення науково-проектної документації та проходження експертизи по проекту «Реставрація пам'ятки архітектури місцевого значення будівлі «Кінотеатр ім. Щорса» з пристосуванням під Хаб соціального партнерства та інституційного розвитку КУ «Чернігівський обласний молодіжний центр» Чернігівської обласної ради по вул. Магістратській,3 у м. Чернігові з виділенням черговості».

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 474,8 тис. грн, програми розвитку інвестиційної, зовнішньоекономічної та виставково-ярмаркової діяльності області „Чернігівщина – конкурентоспроможний регіон” – 8,7 тис. гривень.

Для забезпечення реалізації заходів *Програми підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків Чернігівської області „Енергодім” на 2021-2023 роки* та *Програми стимулювання до запровадження енергоефективних заходів населення Чернігівської області на 2021 рік* за I півріччя спрямовано 55,6 тис. грн та 66,7 тис. грн відповідно.

На оплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування на звітний період заплановані видатки по загальному фонду в сумі 91,0 тис. грн, використано відповідно 89,3 тис. грн або 98,1% до потреби.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

На виконання заходів цільової соціальної програми розвитку цивільного захисту із загального фонду обласного бюджету направлено 39,5 тис. грн, що складає 15,3% плану звітного періоду.

Обласною рятувально-водолазною службою на заходи з організації рятування на водах за рахунок *загального фонду* бюджету використано 2 600,0 тис. грн, із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) – 2 408,6 тис. грн або 92,6% від загального обсягу видатків.

Громадський порядок та безпека

На фінансування заходів програми впровадження пілотного проєкту з організації територіальної оборони Чернігівської області використано 247,5 тис. грн, що складає 25,3% звітного періоду.

Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи облдержадміністрації на виконання заходів програми профілактики правопорушень у Чернігівській області на 2021-2025 роки на звітний період передбачались асигнування в сумі 600,0 тис. грн, використано 48,0 тис. грн. або 8,0% до потреби.

Охорона навколишнього природного середовища

На збереження природно-заповідного фонду (утримання КЗ «Регіональний ландшафтний парк «Ялівщина» та КЗ «Регіональний ландшафтний парк «Міжріччинський») на звітний період за *загальним фондом бюджету* було використано 864,8 тис. грн, із яких на виплату заробітної плати (з нарахуваннями) працівникам зазначених закладів – 752,7 тис. грн або 87,0% від загального обсягу видатків.

На виконання заходів програми охорони навколишнього природного середовища Чернігівської області із спеціального фонду обласного бюджету використано 1 032,2 тис. грн, зокрема на:

- реконструкцію блоку ємностей очисних споруд в м. Ічня – 390,0 тис. грн;
- тампонаж недіючих артезіанських свердловин в Сосницькому районі – 594,0 тис. грн;

- проведення щорічного обласного екологічного конкурсу «Одна планета - одне майбутнє» та екофестивалю – 48,2 тис. гривень.

Засоби масової інформації

На фінансування засобів масової інформації із загального фонду бюджету за I півріччя 2021 року спрямовано 1 441,2 тис. грн, із яких: на фінансову підтримку засобів масової інформації – 1 202,1 тис. грн, на інші заходи у сфері засобів масової інформації – 239,1 тис. гривень.

Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Резервний фонд

Резервний фонд обласного бюджету затверджений на 2021 рік у обсязі 500,0 тис. гривень. Рішень про використання коштів цього фонду впродовж I півріччя поточного року не приймалося.

КРЕДИТУВАННЯ

На виконання заходів обласної програми підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства "Власний дім" на 2021-2027 роки за рахунок загального фонду бюджету використано 400,0 тис. грн (100,0% плану звітного періоду), за рахунок спеціального фонду – 1 700,0 тис. грн (100% плану).

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

До загального фонду обласного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з державного та інших бюджетів у сумі 332 722,9 тис. грн (52,3% до плану рік), в тому числі дотацій – 124 938,6 тис. грн (50,0%), субвенцій – 207 784,3 тис. грн (53,7%).

Базової дотації одержано з держбюджету в сумі 31 969,8 тис. грн (100,0% до плану на I півріччя 2021 року), ці кошти витрачені на утримання бюджетних установ обласного підпорядкування.

Додаткова дотація з державного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я затверджена на 2021 рік у сумі 185 937,9 тис. грн (на 67 930,70 тис. грн або на 26,8% менше від 2020 року).

Відповідно до Порядку 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 20.04.2021 № 546 – 75% додаткової дотації в сумі 139 453,4 тис. грн спрямовано обласному бюджету (розпорядження голів обласної ради та обласної державної адміністрації від 11.06.2021 №20), 25% (46 484,5 тис. грн) – розподілятиметься іншим місцевим бюджетам з урахуванням критеріїв, зазначених у Порядку, для підвищення фінансової спроможності бюджетів територіальних громад.

За I півріччя поточного року з державного бюджету надійшло 92 968,8 тис. грн зазначеної додаткової дотації (100,0% до плану на цей період).

Освітня субвенція 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 2021 рік у сумі 187 202,5 тис. грн, упродовж січня-червня цього року надійшла з державного бюджету в сумі 108 300,6 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду), із яких використано обласними закладами освіти – 93 702,8 тис. грн, передано місцевим бюджетам області – 10 785,1 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку коштів субвенції, який налічувався станом на 01.01.2021) складає 15 048,2 тис. гривень.

Субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами затверджена на рік в сумі 10 198,7 тис. грн, упродовж I півріччя поточного року з держбюджету до обласного бюджету надійшло 4 393,6 тис. грн, з яких 4342,0 тис. грн перераховано іншим місцевим бюджетам області, касові видатки на фінансування обласних установ освіти склали 45,8 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів (із урахуванням залишку коштів субвенції, який налічувався станом на 01.01.2021) – 24,4 тис. гривень.

Субвенція з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я затверджена на 2021 рік для обласного бюджету в сумі 116 230,3 тис. грн, протягом січня-червня цього року надійшла з державного бюджету в сумі 73 484,5 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду). Субвенція використана обласними медичними закладами в обсязі 45 748,4 тис. грн, передано бюджетам територіальних громад на забезпечення препаратами інсуліну та цукрознижувальними препаратами хворих на цукровий і нецукровий діабет – 26 025,2 тис. грн (100,0% до плану). Залишок коштів на 01.07.2021 становив 1 710,9 тис. гривень.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на заходи, спрямовані на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19. Спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками під час навчального процесу у закладах загальної середньої освіти затверджена на рік в сумі 23 427,9 тис. грн, упродовж I півріччя поточного року з держбюджету до обласного бюджету надійшло 4 738,1 тис. грн, касові видатки на придбання засобів захисту, необхідних для організації протиепідемічних заходів під час проведення основної та додаткової сесій зовнішнього незалежного оцінювання у 2021 році склали 532,9 тис. гривень. Залишок невикористаних коштів – 4 205,2 тис. грн, які будуть використовуватись в наступних бюджетних періодах.

У обласному бюджеті залишок субвенції з держбюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, станом на 01.01.2021 складав 8 379,9 тис. гривень. Розпорядженням голів обласної державної адміністрації та обласної ради від 23.04.2021 № 10 кошти в сумі 4 206,5 тис. грн розподілені Управлінню капітального будівництва обласної державної адміністрації на будівництво амбулаторій загальної практики сімейної медицини (в с. Хоробичи Городнянського району, с. Стольне Менського району, с. Грем'яч Новгород-Сіверського району, с. Киїнка та с.Халявин Чернігівського району) Касові видатки склали 1 441,4 тис. грн,

залишок коштів – 6 938,5 тис. гривень.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, осіб з їх числа для області передбачена в обсязі 31 009,3 тис. грн, за I півріччя п.р. надійшло 5 616,6 тис. грн, що відповідає плану звітнього періоду.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій передбачена на 2021 рік в сумі 3 867,0 тис. грн, за звітний період надійшло в повному обсязі згідно з планом на I півріччя 2021 року 2 039,0 тис. гривень.

Інші субвенції із загального фонду місцевих бюджетів до обласного бюджету перераховані згідно з потребою в обсязі 9 211,9 тис. грн , в тому числі:

- на оплату праці працівників бригад Деснянського пункту Козелецької підстанції екстреної швидкої медичної допомоги комунального некомерційного підприємства «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» – 180,0 тис. грн;

- на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш) МД і бригади Менської підстанції Корюківської станції екстреної швидкої медичної допомоги комунального некомерційного підприємства «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» – 1 255,0 тис. грн;

- на проведення реєстрації спеціалізованого санітарного транспорту екстреної медичної допомоги типів В і С для забезпечення центрів екстреної медичної допомоги та медицини катастроф, закупленого за рахунок коштів Державного бюджету України, – 710,4 тис. грн;

- для оплати відшкодування комунальних послуг за Корюківський відділ заготівлі крові та її компонентів комунальному некомерційному підприємству «Чернігівський обласний центр крові» – 140,0 тис. грн;

- на співфінансування придбання шкільного автобусу для Линовицької селищної ради – 404,3 тис. грн;

- на співфінансування заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 375,9 тис. грн;

- на співфінансування інвестиційних програм і проектів регіонального розвитку, що можуть реалізовуватися за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 5 870,5 тис. грн;

- на виконання селищної програми «Забезпечення фінансування послуг з постачання електричної енергії, необхідної для опалення приміщення новозбудованої амбулаторії загальної практики сімейної медицини (на 1-2 лікарів) по вул. Шевченка, 94 в с. Салтикова Дівиця Чернігівської області на 2020- 2021 роки» – 49,5 тис. грн;

- на будівництво системи водовідведення по вул. Незалежності в м. Ніжин Чернігівської області – 156,3 тис. грн;

- на виконання міської програми збереження об'єктів культурної спадщини Батуринської ОТГ для розробки проекту землеустрою по об'єкту: «Благоустрій території Цитаделі з відтворенням споруд, спорудження меморіального комплексу та укріплення схилів НІКЗ «Гетьманська столиця» в м. Батурині Бахмацького району Чернігівської області» (коригування проектної документації з перерахунком залишку робіт у поточні ціни та виділенням черговості) – 70,0 тис. гривень.

Інші субвенції із загального фонду обласного бюджету районним бюджетам і бюджетам територіальних громад перераховані згідно з потребою в обсязі 1 521,2 тис. грн (100,0% до плану на I півріччя 2021 року), в тому числі:

- на видатки на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (придбання ліків за пільговими рецептами та пільгове зубне протезування) перераховано 1 511,4 тис. грн (100% до плану);

- на погашення боргових зобов'язань, що склалися на 01.01.2021 за видатками на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, Корюківському районному бюджету перераховано 9,8 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 передбачена для області в 2021 році у обсязі 761 630,1 тис. грн (з урахуванням залишку субвенції в сумі 109 424,2 тис. грн, який склався на початок року) та розподілена за об'єктами відповідно до розпоряджень облдержадміністрації від 04.02.2021 року №69 та від 24.02.2021 №109 (зі змінами). За I півріччя поточного року надійшло вказаної субвенції 312 874,2 тис. грн (100,0% до плану звітного періоду), використано за січень-червень 218 963,5 тис. грн, з них 100 000,0 тис. грн перераховано трансферт Чернігівському міському бюджету на реконструкцію та поточний ремонт вулиць і доріг комунальної власності у м. Чернігів.

Із спеціального фонду бюджету субвенції на здійснення природоохоронних заходів (за рахунок надходжень екологічного податку) перераховано згідно з потребою 3 100,0 тис. грн бюджету Прилуцької міської ради на будівництво інженерних споруд та благоустрій (поліпшення технічного стану) р.Удай в межах м. Прилуки Чернігівської області на ділянці від ПК-32 до ПК-46 та від ПК-0* до ПК-5*.

Директор Департаменту
фінансів облдержадміністрації

Ірина КОЗЕРЕНКО