



**ЧЕРКАСЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ**  
**ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСІВ**

бульвар Т.Г.Шевченка 185, м.Черкаси-1, 18000, тел./факс (0472) 37-14-06, тел. 37-27-34  
E-mail: [info@gfu.ck.ua](mailto:info@gfu.ck.ua) Код ЄДРПОУ 02311425

05.02.2015

№ 03-02-03/

На № \_\_\_\_\_

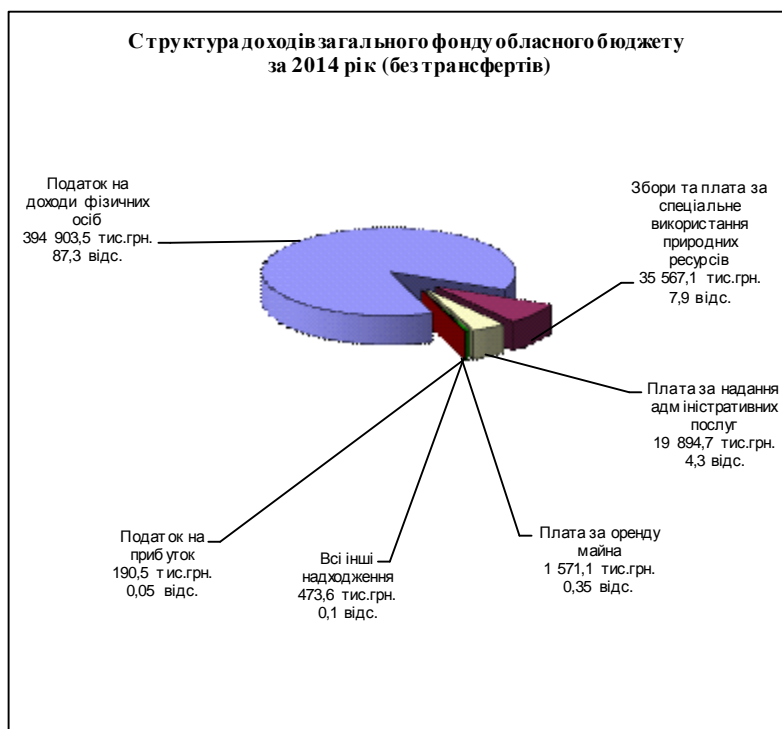
від \_\_\_\_\_

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ**  
**ЗА 2014 РІК**

*Доходи  
бюджету*

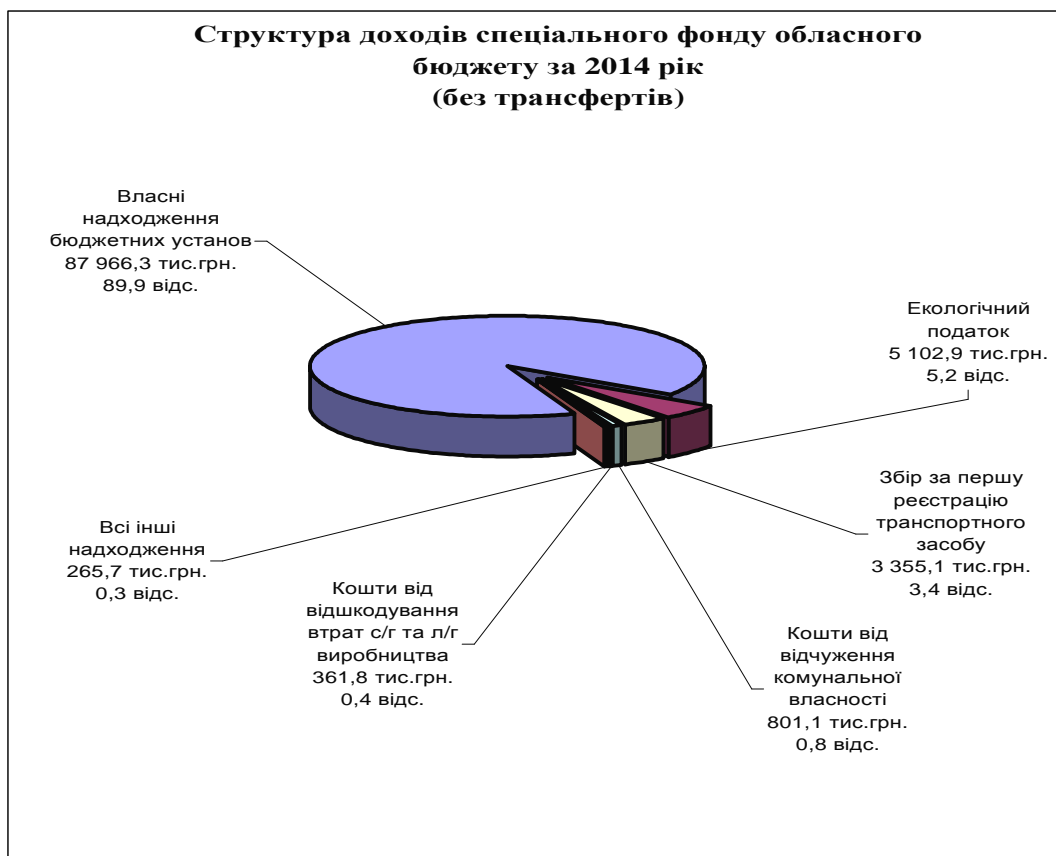
За 2014 рік до обласного бюджету надійшло 3 159 841,6 тис. грн., в т.ч. власні та закріплені надходження – 550 453,4 тис. грн. (107,6 відс. до показників розпису на рік), дотації вирівнювання з державного бюджету 644 481,1 тис. грн. (100 відс.), додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів – 114 422,3 тис. грн. (100 відс.), субвенцій з державного бюджету на виконання загальнодержавних програм – 1 844 219,8 тис. грн. (92,2 відс.) та субвенції з місцевих бюджетів – 6 265,0 тис. грн. (92,6 відс.).

До загального фонду обласного бюджету надійшло 452 600,5 тис. грн. власних та закріплених доходів, що становить 102,5 відс. до завдання на рік, понад план надійшло 11 170,6 тис. грн. Забезпечено приріст надходжень проти минулого року на 4,4 відс.



У складі доходів обласного бюджету 394 903,5 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, 35 567,1 тис. грн. зборів та плати за спеціальне використання природних ресурсів, 19 894,7 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг, 1 571,1 тис. грн. плати за передане в оренду майно обласної комунальної власності, 190,5 тис. грн. податку на прибуток підприємств, 473,6 тис. грн. всіх інших платежів.

До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 97 852,9 тис. грн. власних доходів, з них власні надходження бюджетних установ – 87 966,3 тис. грн., екологічний податок – 5 102,9 тис. грн., збір за першу реєстрацію транспортного засобу – 3 355,1 тис. грн., кошти від відчуження обласної комунальної власності – 801,1 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва – 361,8 тис. грн., всі інші надходження 265,7 тис. грн.



### **Видатки бюджету**

Видатки обласного бюджету виконані у обсязі 3 149 191,5 тис. грн., що становить 94,6 відс. до призначень на рік.

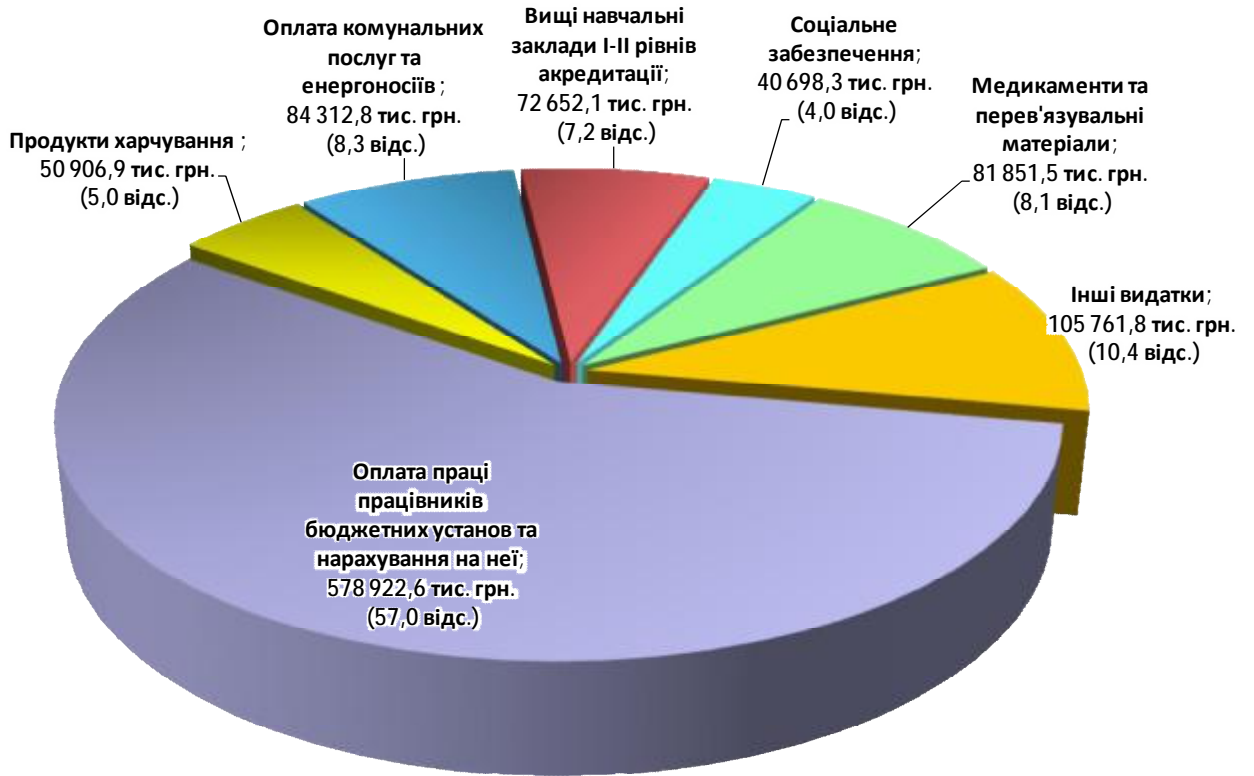
### **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

Видатки загального фонду обласного бюджету виконані у сумі 2 716 734,4 тис. грн., що становить 97 відс. до уточнених річних призначень.

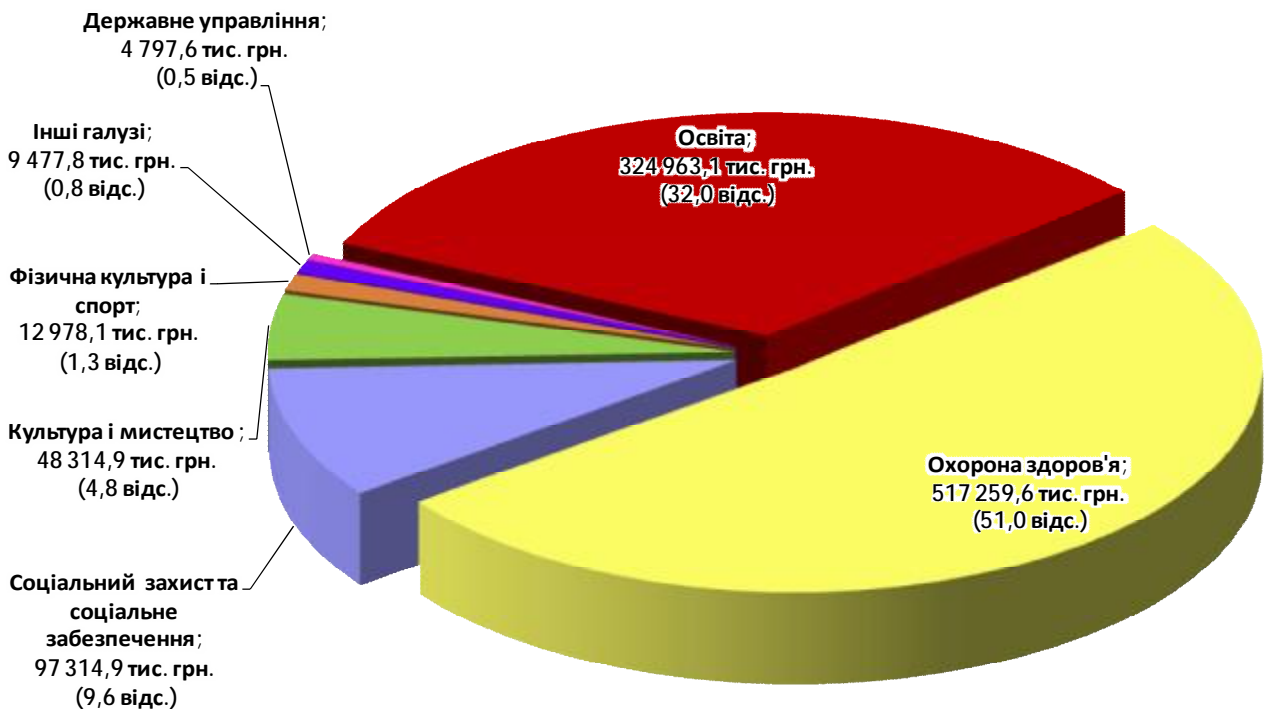
Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 1 015 106 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 1 701 628,6 тис. грн. Крім того, до бюджету розвитку (спеціального фонду) передано 35 622,2 тис. грн.

На захищені статті витрат використано 909 344,2 тис. грн. (89,6 відс. загального обсягу видатків), у тому числі заробітна плата з нарахуваннями – 578 922,6 тис. грн. (99,4 відс. до запланованого на рік), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 81 851,5 тис. грн. (99,8 відс.), продукти харчування – 50 906,9 тис. грн. (96,6 відс.), оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 84 312,8 тис. грн. (92,5 відс.), соціальне забезпечення –

40 698,3 тис. грн. (93,2 відс.), підготовку кадрів вищими навчальними закладами I–II рівнів акредитації – 72 652,1 тис.грн. (99,3 відс.). (Додаток 1).



На утримання установ та закладів освіти спрямовано 32 відс. загального обсягу видатків, охорони здоров'я – 51 відс., соціального захисту та соціального забезпечення – 9,6 відс., культури і мистецтва – 4,8 відс., фізичної культури і спорту – 1,3 відс., інші галузі – 0,8 відс.



У порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на утримання закладів бюджетної сфери обласного підпорядкування та фінансування обласних програм і заходів зросли на 56 080,1 тис. грн., або 5,5 відс.

### **Державне управління**

На утримання обласної ради використано 4 797,6 тис. грн., або 88,6 відс. до призначень на рік з урахуванням внесених змін. Обсяг видатків зменшився у порівнянні з 2013 роком на 555,2 тис. грн., або 10,4 відс.

За рахунок цих коштів на оплату праці використано 3 037,1 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 395,1 тис. грн., на придбання канцелярського приладдя, запасних частин до оргтехніки, оплату послуг зв'язку, ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки, експлуатаційних та транспортних послуг -1 365,4 тис. грн.

Видатки проведені в межах фактичного споживання.

### **Освіта**

На утримання закладів освіти обласного підпорядкування за загальним фондом спрямовано 324 963,1 тис. грн., або 94,8 відс. до уточнених планових призначень на рік.

По *Департаменту освіти і науки облдержадміністрації* асигнування використані в сумі 276 546,8 тис. грн., або 94,0 відс. до уточнених призначень. За рахунок цих коштів утримувалися 1 дитячий будинок, 16 шкіл-інтернатів, 2 навчально-реабілітаційні центри, 3 позашкільні навчальні заклади, 2 вищих навчальних заклади I-II рівнів акредитації, 16 професійно-технічних навчальних закладів, інститут післядипломної освіти педагогічних працівників, централізована бухгалтерія та обласна психолого-медико-педагогічна консультація.

Видатки на утримання інтернатних закладів профінансовані в сумі 130802,3 тис. грн., що становить 93,0 відс. до уточнених призначень.

По КТКВ 070401 “Позашкільні заклади освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми” видатки використані у сумі 5203,5 тис. грн. (90,8 відс. до уточнених призначень).

За КТКВ 070501 “Професійно-технічні заклади освіти” профінансовано видатки у сумі 102 392,5 тис. грн., що становить 94,6 відс. від уточнених планових призначень.

За КТКВ 070601 на утримання вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації використано 26481,7 тис. грн. (98,6 відс. від уточненого плану).

По функції 070806 „Інші заклади освіти” використані кошти у сумі 716,6 тис. грн. (96,8 відс. до уточнених призначень) на утримання обласної психолого-медико-педагогічної консультації.

Крім того, на придбання обладнання та інших предметів довгострокового користування, проведення реконструкції та капітальних ремонтів закладів освіти обласного підпорядкування використано 11742,8 тис. грн.

Проведено капітані ремонти приміщень 20 закладів освіти на загальну суму 6 939,8 тис.грн., здійснено реконструкцію шкільної їдальні Смілянської спеціальної школи-інтернату – 924,6 тис.грн.

Для Золотоніської загальноосвітньої школи-інтернату придбано комп'ютерну техніку та облаштовано комп'ютерний клас на суму 70 тис.грн. Корсунь-Шевченківською та Михайлівською спеціальними школами-інтернатами придбано по автобусу загальною вартістю 810,6 тис.грн.

Для забезпечення виконання покладених завдань Черкаському обласному інституту післядипломної освіти педагогічних працівників та обласній психолого-медико-педагогічній консультації придбано комп'ютерну техніку загальною вартістю 127,1 тис.грн.

По *Департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації* на утримання двох вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації видатки профінансовані у сумі 28 678,1 тис. грн. (99,5 відс. до уточнених призначень), на утримання центру підвищення кваліфікації лікарів – 534,5 тис. грн. (91,8 відс. до уточнених призначень на рік).

На утримання двох вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації, методкабінету та курсів підвищення кваліфікації по *управлінню культури облдержадміністрації* видатки використані в сумі 18086,7 тис. грн. (99,7 відс. до уточнених призначень).

На утримання *Черкаського обласного центру перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників органів державної влади, органів місцевого самоврядування, державних підприємств, установ і організацій* (головний розпорядник коштів – Обласна державна адміністрація) спрямовано 1116,9 тис. грн. (96,8 відс. до уточнених призначень).

### **Охорона здоров'я**

На утримання установ охорони здоров'я обласного підпорядкування головному розпоряднику коштів – *Департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації* по загальному фонду спрямовано 517 259,6 тис.грн., що становить 98,9 відс. до уточнених річних призначень. Із загального обсягу видатків 8 807,4 тис.грн. (1,7 відс.) проведено за рахунок коштів цільових субвенцій з державного бюджету на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я області та лікарських засобів для інгаляційної анестезії, медикаментів для забезпечення швидкої медичної допомоги та на часткове відшкодування вартості лікарських засобів для лікування осіб з гіпертонічною хворобою.

Асигнування, які передбачені на медикаментозне забезпечення хворих, використані в сумі 80 583,2 тис.грн, що становить 15,6 відс. загального обсягу видатків галузі. Із цієї суми 21 504,0 тис.грн. було спрямовано на забезпечення інсуліном хворих на цукровий та нецукровий діабет.

На придбання продуктів харчування для потреб закладів охорони здоров'я обласного підпорядкування використано 23 707,5 тис.грн. Крім того, на проведення цих видатків спрямовувались кошти спеціального фонду – 46,4 тис.грн.

На фінансування видатків на оплату енергоносіїв, спожитих установами охорони здоров'я обласного підпорядкування, спрямовано 43 981,9 тис. грн., або 97,4 відс. до уточнених річних призначень, що становить 8,5 відс. загальних видатків.

Крім того, на придбання обладнання та інших предметів довгострокового користування, проведення реконструкції та капітальних ремонтів закладів охорони здоров'я обласного підпорядкування використано 7 138,5 тис. грн.

Зокрема в Черкаській обласній та Черкаській обласній дитячій лікарнях, протитуберкульозному та онкологічному диспансерах, обласному госпіталю для інвалідів ВВв, дитячому санаторію «Сосновий Бір» на 3847,7 тис. грн. придбано медичного обладнання, виробів медичного та лабораторного призначення, спеціалізованої автомобільної техніки, 2981,1 тис. грн. використано на капітальні ремонти системи вентиляції, приміщень, ліфтів, медичної апаратури, 309,7 тис. грн. використано на капітальний ремонт та відновлення водонапірної башти в обласному дитячому протитуберкульозному санаторії «Руська Поляна».

### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

На соціальний захист та соціальне забезпечення населення спрямовано 97 314,9 тис. грн. (96,1 відс. уточнених призначень на даний період).

По *Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації* у загальному обсязі видатків найбільшу питому вагу займають видатки на утримання будинку-інтернату для малолітніх інвалідів та 13 будинків-інтернатів для літніх людей та інвалідів системи соціального захисту населення, на що використано 75 210,9 тис. грн., або 97,5 відс. до уточнених призначень.

Видатки на придбання медикаментів та продуктів харчування для підопічних по загальному фонду відповідно склали 284,5 тис. грн. та 2 908,6 тис. грн., по спеціальному фонду – 2 580,9 тис. грн. та 12 984,5 тис. грн.

Вартість одного ліжко-дня з врахуванням видатків спеціального фонду по медикаментозному забезпеченню склала 3,7 грн., по харчуванню – 27,8 грн. Крім того, на харчування підопічних використовувалась продукція власного виробництва підсобних господарств.

За рахунок коштів по КТКВ 091209 „Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів” у сумі 890,6 тис. грн. надавалась фінансова підтримка громадським організаціям ветеранів і інвалідів та матеріальна допомога їх членам, зокрема: раді обласної організації ветеранів, обласному відділенню Всеукраїнського об'єднання ветеранів, обласному товариству політв'язнів і репресованих, обласним організаціям інвалідів УТОС та УТОГ, „Союзу організацій інвалідів”, обласному відділенню української спілки в'язнів жертв нацизму, „Комітету по захисту дітей-інвалідів”.

На пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, спрямовано 1300,0 тис. грн., в т.ч. на оплату пільгових рецептів на медикаменти 1190,0 тис. грн., зубопротезування 110,0 тис. грн.

По КТКВ 090412 „Інші видатки на соціальний захист населення” проведені видатки в сумі 2 810,6 тис. грн. (у тому числі 1 490 тис.грн. головному розпоряднику коштів «Обласна рада» та 1 320,6 тис.грн. «Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації», за рахунок яких фінансувалися заходи по соціальному захисту малозабезпечених категорій населення та надання матеріальної допомоги переміщеним громадянам із АР Крим та східних областей України.

По *обласній державній адміністрації* асигнування в сумі 633,3 тис. грн. (КТКВ 091214) спрямовано на фінансування обласної Програми участі Черкаської області у Національній системі опрацювання звернень до органів виконавчої влади (*забезпечення функціонування обласного контактного центру*).

По розпоряднику коштів „*Служба у справах дітей облдержадміністрації*” використано 4 537 тис. грн.

На утримання 2-х центрів соціально-психологічної реабілітації дітей спрямовано 4462,5 тис. грн. (96,2 відс. до плану на період).

Кошти по КТКВ 090802 „Інші програми соціального захисту дітей” у сумі 74,5 тис. грн. спрямовані для здійснення заходів на подолання дитячої бездоглядності і безпритульності, забезпечення правової соціальної адаптації неповнолітніх, фінансування дитячих заходів до Міжнародного Дня захисту дітей, тощо.

По *управлінню у справах сім’ї, молоді та спорту облдержадміністрації* асигнування використані в сумі 6 363,9 тис.грн. (92,6 відс. до плану періоду).

Видатки спрямовані на утримання та діяльність обласного центру соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді – 910,2 тис. грн.; обласного соціального центру матері та дитини – 325,6 тис. грн., центру соціально-психологічної допомоги – 316,1 тис. грн, гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 280,7 тис. грн.; фінансову підтримку Черкаського обласного молодіжного ресурсного центру – 195,1 тис. грн. та фінансування соціальних програм у галузі сім’ї, жінок, молоді та дітей – 4336,2 тис. грн., в т.ч. проведення заходів з оздоровлення дітей – 3 823,6 тис. грн.

По *Департаменту освіти і науки облдержадміністрації* використано 967,7 тис. грн. на проведення заходів з оздоровлення та відпочинку дітей.

### **Культура і мистецтво**

На утримання установ культури і мистецтва обласного підпорядкування та проведення заходів по загальному фонду спрямовано 48 314,9 тис. грн., що становить 97,3 відс. до уточнених планових призначень.

По *управлінню культури облдержадміністрації* асигнування використані у сумі 47 575,8 тис. грн., або на 97,3 відс. до уточнених планових призначень на фінансування театрів, бібліотек, музеїв, заповідників, об’єднань художніх колективів обласного підпорядкування, обласного центру народної творчості та обласної філармонії.

За рахунок цих коштів на покриття збитків госпрозрахункових установ мистецтва (2 театрам і 2 концертним організаціям) спрямовано 20 898,7 тис. грн., або 98,6 відс. до передбаченого обсягу дотації, на виконання обласної програми поліпшення кінообслуговування населення КП „Черкасиоблкіно” використано 539,6 тис.грн., що становить 100 відс. плану.

На утримання медичної бібліотеки, яка підпорядкована *Департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації* і є інформаційною базою для розвитку теорії медицини в області, використано 739,1 тис. грн., що становить 95,7 відс. до уточненого плану на 2014 рік.

### **Засоби масової інформації**

Протягом 2014 року проведені видатки по головних розпорядниках коштів обласного бюджету:

- **Обласна рада** - асигнування спрямовані на публікації матеріалів з соціально-економічного життя області в газеті „Черкаський край” (згідно укладеного договору) на суму 315,0 тис.грн. та 100,0 тис. грн. на висвітлення діяльності обласної ради;

- **Управління інформаційної політики та зв'язків із засобами масової інформації облдержадміністрації** - 12,1 тис.грн. на висвітлення матеріалів на телебаченні та радіо з соціально-економічного розвитку області та 45,2 тис.грн. по видатках на книговидання

- **Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю Черкаської обласної державної адміністрації** – 193,8 тис. грн., в т.ч. на інформаційні послуги в газетах – 95,3 тис.грн., інформаційні послуги в сфері телебачення, радіомовлення – 98,5 тис.грн.

### **Фізична культура і спорт**

На фінансування видатків з фізичної культури та спорту по загальному фонду спрямовано кошти в сумі 12 978,1 тис. грн., або 93,7 відс. до уточненого плану.

По **управлінню у справах сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації** асигнування використані у сумі 12 886,0 тис. грн.

За рахунок цих видатків на утримання та навчально-тренувальну роботу спеціалізованої дитячо-юнацької спортивної школи Олімпійського резерву використано 4 750,9 тис. грн.; школи вищої спортивної майстерності – 3 462,5 тис. грн.; утримання центру з інвалідного спорту і реабілітаційної школи та проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів з інвалідного спорту – 1 373,5 тис. грн., утримання та діяльність центру фізичного здоров'я населення „Спорт для всіх” – 406,2 тис. грн.; фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості – 297,7 тис. грн.; фінансову підтримку спортивних споруд – 368,4 тис. грн.



На виконання програм та заходів з фізичної культури та спорту спрямовано 2 226,8 тис. грн., з яких виплата стипендій перспективним спортсменам області – 282,0 тис. грн.

По *Департаменту освіти і науки облдержадміністрації* асигнування використані в сумі 92,1 тис. грн., або 83,1 відс. до уточнених річних призначень.

### **Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю**

По *Департаменту інвестиційно-інноваційної політики та зовнішньоекономічних зв'язків облдержадміністрації* на програму розвитку виставково-ярмаркової діяльності в Черкаській області на 2008 – 2014 роки, затверджену рішенням обласної ради від 22.03.2013 № 21-4/VI, використано 59,5 тис. грн. (100 відс. до запланованого).

Крім того, по спеціальному фонду (КТКВ 180409) в рамках виконання Програми фінансової підтримки підприємств обласної комунальної власності на 2013-2017 роки по головному розпоряднику *Черкаська обласна рада* (для КП "Управління по експлуатації Будинку рад і об'єктів обласної комунальної власності") використано 44,7 тис. грн.

### **Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха**

По головному розпоряднику коштів "Департамент з питань цивільного захисту та оборонної роботи облдержадміністрації" КТКВ 210110 "Заходи з організації рятування на водах" на виконання програми організації рятування людей на водних об'єктах Черкаської області на 2014-2018 роки здійснено видатки у сумі 425,0 тис. грн. для забезпечення діяльності комунальної водолазно-рятувальної служби Черкаської обласної ради (100 відс. до запланованого).

По КТКВ 210105 "Видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха" профінансовано 491,2 тис. грн. (100 відс. до плану на період), з них:

26,3 тис. грн. – на погашення заборгованості по видатках резервного фонду минулого року;

230,0 тис. грн. – на заходи, пов'язані із запобіганням виникненню надзвичайних ситуацій, у поточному році за рахунок резервного фонду;

234,9 тис. грн. – на створення регіонального матеріально-технічного резерву області у рамках виконання обласної комплексної програми функціонування та розвитку системи цивільного захисту області, забезпечення мобілізаційної готовності та мобілізації, створення регіонального матеріально-технічного резерву щодо упередження і ліквідації надзвичайних ситуацій у мирний час та особливий період на 2014-2015 роки (155,0 тис. грн. по загальному фонду, 80,0 тис. грн. – по спеціальному фонду).

### **Інші видатки**

По КТКВ 250203 "Проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів" здійснено видатки у сумі 344,4 тис. грн. на проведення проміжних виборів депутатів Черкаської обласної ради по одномандатних мажоритарних виборчих округах № 44 м. Золотоноша та № 45 м. Канів відповідно до Постанови Черкаської обласної виборчої комісії від 26.06.2014 № 10

По функції КТКВ 250404 «Інші видатки» профінансовані видатки на реалізацію обласних програм та заходів по головних розпорядниках

#### **Черкаська обласна рада**

- Програма підтримки місцевого самоврядування у Черкаській області на 2013 - 2015 роки – 772,2 тис. грн. (в т.ч. виплати удостоєним звання "Почесний громадянин області", одноразові винагороди нагородженим спільною грамотою обласної ради та облдержадміністрації, нагородженим відзнакою "За заслуги перед Черкащиною", витрати на забезпечення депутатами діяльності, виготовлення брошур за рішенням сесії, придбання дипломів, грамот, посвідчень, квіткової продукції, оплату поштових витрат);
- Програма підтримки комунального підприємства "Управління по експлуатації Будинку рад і об'єктів обласної комунальної власності" на 2013-2016 роки - 1 489,0 тис. грн.;
- Програма підтримки комунального підприємства "АТП Черкаської обласної ради" на 2013-2016 роки – 1 612 тис. грн.;
- Програма фінансової підтримки підприємств обласної комунальної власності на 2013-2017 роки – 2 315,9 тис. грн. (в т.ч. КП "Управління по експлуатації Будинку рад і об'єктів обласної комунальної власності" – 1 900,0 тис. грн., КП "Агентство розвитку Черкащини Черкаської обласної ради" – 99,5 тис. грн., обласне комунальне підприємство "Готельний комплекс "Дніпро" Черкаської обласної ради – 156,6 тис. грн., редакція газети «Черкаський край» - 159,8 тис. грн. ).

#### **Черкаська обласна державна адміністрація**

- Програма економічного і соціального розвитку Черкаської області на 2014 рік – 204 тис. грн. (деталізація заходів наведена в додатку №2);
- Програма підтримки місцевого самоврядування у Черкаській області на 2013 - 2015 роки – 47,0 тис. грн. (100 комплектів відзнаки "Почесна грамота Черкаської обласної державної адміністрації та обласної ради" (бланки Почесної грамоти, папки та нагрудні знаки)).

#### **Департамент з суспільно-політичних питань та регіональної політики Черкаської обласної державної адміністрації**

- Програма забезпечення участі громадськості Черкащини у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2010-2015 роки – 551 тис. грн. (Центр соціологічних досліджень, який на даний час ліквідовано).

#### **Управління житлово-комунального господарства Черкаської обласної державної адміністрації**

- Програма фінансування розробки регіональної програми модернізації комунальної теплоенергетики Черкаської області на 2010-2014 роки – 119,0 тис. грн. (оплата послуг науково-дослідного інституту з розробки першочергових заходів зі скорочення використання природного газу системами тепlopостачання Черкаської області).

## Управління промисловості та розвитку інфраструктури Черкаської обласної державної адміністрації

- Програма фінансової підтримки комунальних підприємств обласної комунальної власності на 2013-2017 роки – 331,3 тис. грн. (КП «Аеропорт Черкаси»)

## Департамент економічного розвитку і торгівлі Черкаської обласної державної адміністрації

- Програма економічного і соціального розвитку Черкаської області на 2014 рік – 52 тис. грн. (виготовлення брошур з графічним та статистичним матеріалом).

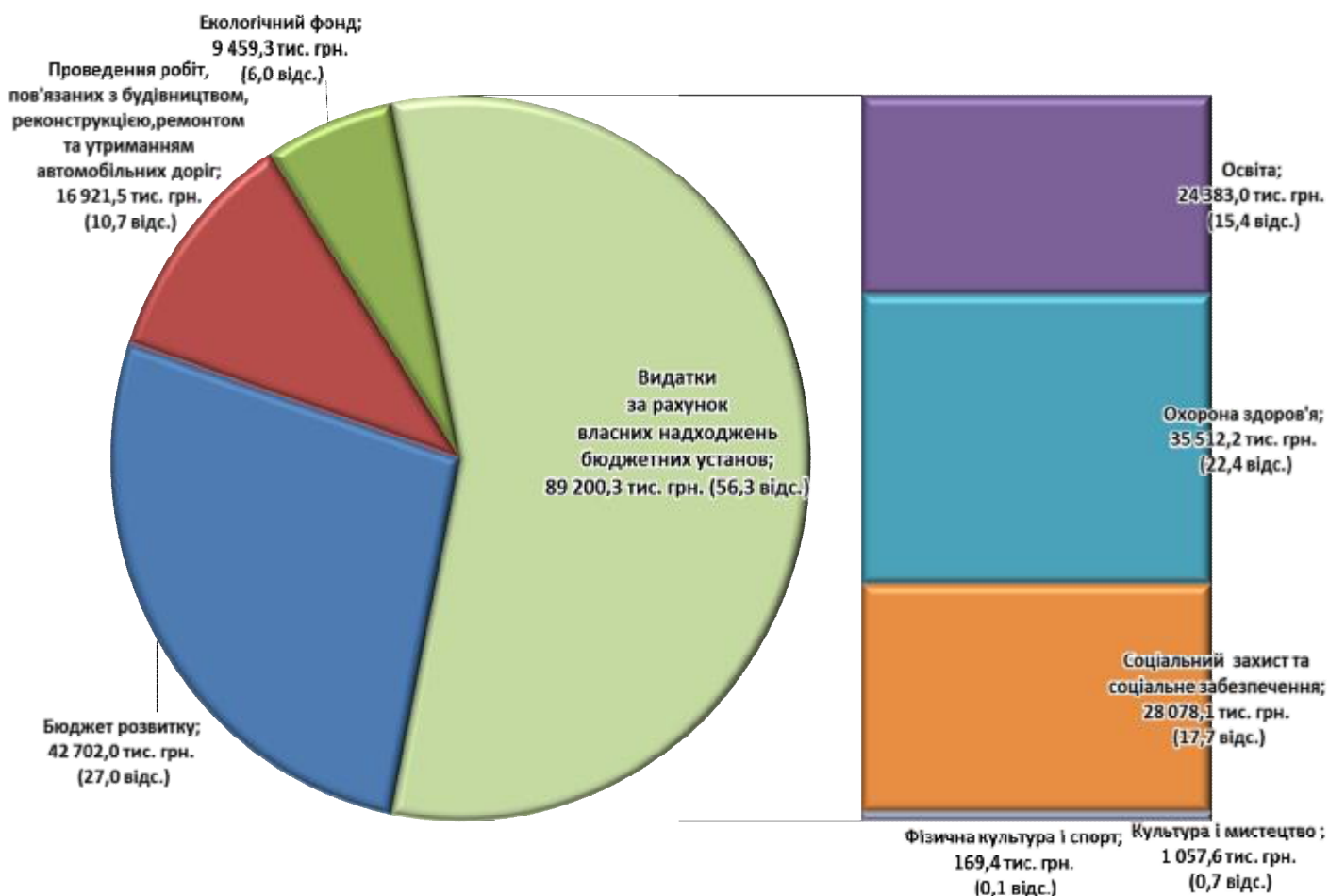
## Резервний фонд

З резервного фонду обласного бюджету на ліквідацію наслідків та запобігання виникнення надзвичайних ситуацій відповідно до розпоряджень голови облдержадміністрації фактично спрямовано 1 621,2 тис.грн., або 97,1 відс. до плану (деталізація наведена в додатку №3).

## СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду виконані у сумі 432 457 тис. грн. (81,4 відс. до показників розпису на рік), з яких власні видатки обласного бюджету – 149 936,8 тис. грн., міжбюджетні трансферти – 282 520,2 тис. грн.

### Напрямки використання коштів спеціального фонду обласного бюджету (без субвенції з держбюджету на погашення заборгованості з різниці в тарифах на енергоносії)



### **Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ**

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду обласного бюджету профінансовано 89 200,3 тис. грн. видатків, у тому числі по закладах освіти – 24 383 тис. грн., охорони здоров'я – 35 512,2 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 28 078,1 тис. грн., культури і мистецтва – 1 057,6 тис. грн., фізичної культури і спорту – 169,4 тис. грн.

### **Бюджет розвитку**

Ресурс бюджету розвитку обласного бюджету склав 49 037,5 тис. грн. (з урахуванням залишку коштів на 01.01.2014 – 6 000,0 тис. грн.).

Доходи одержані за рахунок наступних джерел:

- кошти, передані із загального фонду бюджету – 35 622,2 тис. грн., з них власні кошти обласного бюджету 31 591,2 тис. грн., субвенція з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 4 030,9 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету на відзначення 200-річчя з дня народження Шевченка – 4,7 тис. грн.;
- повернення кредитів та відсотків за користування кредитом – 343,8 тис. грн.;
- субвенції з місцевих бюджетів на виконання інвестиційних проектів – 6 265,0 тис. грн.;
- кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 801,0 тис. грн.;
- інші надходження – 0,8 тис. грн. (кошти від використання (реалізації) частини виробленої продукції, що залишається у власності держави).

Видатки бюджету розвитку становлять 42 702,0 тис. грн., з них: капітальні вкладення та придбання житла – 16 621,5 тис. грн., внески у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності – 44,7 тис. грн.,

субвенції капітального характеру державному та місцевим бюджетам – 3 903,4 тис. грн.,

капітальні видатки установ бюджетної сфери – 22 052,4 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 11 742,8 тис. грн., охорони здоров'я – 7 138,5 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 2 808,5 тис. грн., культури – 245,4 тис. грн., фізичної культури і спорту – 117,2 тис. грн.,

ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій – 80,0 тис. грн.

Залишок не використаних коштів бюджету розвитку станом на 01.01.2015 – 6 335,5 тис. грн.

Серед найбільших за обсягом фінансування об'єктів:

- житловий будинок для сімей з дітьми-інвалідами у м. Черкаси – 966,5 тис. грн.;
- обласний діагностично-консультативний центр – 2 225,2 тис. грн.;

- реконструкція поліклініки Черкаської обласної лікарні під перинатальний центр – 4 995,6 тис. грн.;
- будівництво спального корпусу Михайлівської спеціальної загальноосвітньої школи-інтернату Кам'янського району – 1 241,7 тис. грн.;
- реконструкція будівлі Корсунь-Шевченківської міської гімназії – 1 019,8 тис. грн.
- реконструкція дитячого садочка в с. Степанки Черкаського району – 1 305,2 тис. грн.

Повний перелік об'єктів, що фінансувалися за рахунок бюджету ровитку, та обсяги здійснених видатків наведені в *додатку № 5*.

### **Екологічний фонд**

До обласного природоохоронного фонду надійшло 5 281,3 тис. грн., або 108,4 відс. до плану звітного періоду. На природоохоронні об'єкти і заходи спрямовано 9 459,3 тис. грн., або 82,6 відс. до річних призначень.

Повний перелік об'єктів та заходів, які фінансувалися з обласного бюджету за рахунок екологічного податку та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності наведена в *додатку № 6*.

### **Фінансування ремонту та утримання автомобільних доріг**

Надходження дорожнього фонду обласного бюджету виконані в сумі 20 250,3 тис. грн., з них за рахунок власних доходів 3 362,7 тис. грн., або 147,5 відс. до річного плану, субвенції з державного бюджету обласному бюджету на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 16 887,6 тис. грн. або 100 відс. до річного плану.

Залишок невикористаних коштів дорожнього фонду станом на 01.01.2014 становив 2 411,0 тис. грн., в т.ч. 2 103,9 тис. грн. за рахунок субвенції з державного бюджету обласному бюджету на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах.

На будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах спрямовано 14 928,5 тис. грн. Залишок невикористаних коштів дорожнього фонду станом на 01.01.2015 з урахуванням залишку коштів на початок року склав 1 629,7 тис. грн. Залишок невикористаної субвенції з державного бюджету обласному бюджету на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах в сумі 6 103,1 тис. грн. повернуто до державного бюджету.

### **Охорона і раціональне використання земель**

До обласного бюджету за 2014 рік надійшло 361,8 тис. грн. коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва. Фінансування видатків за рахунок зазначених надходжень, через відсутність заявок від головного розпорядника коштів, не проводилось.

**Кредитування** З обласного бюджету на кредитування пільгових довгострокових кредитів громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у рамках виконання програми молодіжного житлового будівництва спрямовано 688,7 тис.грн., або 82 відс. до річного плану, з них: за рахунок коштів загального фонду бюджету – 122,0 тис.грн., або 100 відс., спеціального фонду – 566,7 тис.грн., або 78,5 відс.

Крім того, за рахунок коштів спеціального фонду обласного бюджету на надання пільгових кредитів індивідуальним сільським забудовникам на виконання обласної програми "Власний дім" профінансовано 574,2 тис.грн., або 86,7 відс. до річного плану.

Із загального фонду бюджету на фінансування видатків, пов'язаних з обслуговуванням кредитів спрямовано 78,0 тис.грн., з них:

28,0 тис. грн. (100 відс. до плану) за програмою молодіжного житлового будівництва;

50,0 тис.грн. (100 відс. до плану) за цільовою обласною програмою індивідуального житлового будівництва на селі „Власний дім”.

До спеціального фонду бюджету (КТКВ 250909) повернуто 593,4 тис.грн. кредитів, наданих у минулі роки на виконання житлових програм, у тому числі 495,7 тис. грн. – на виконання обласної програми забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності та молодіжного житлового будівництва, 97,7 тис. грн. – на будівництво житлово-будівельних кооперативів.

Крім того, по КТКВ 250912 повернуто 408,6 тис. грн. кредитів, наданих індивідуальним сільським забудовникам.

**Міжбюджетні трансферти** З обласного бюджету іншим бюджетам перераховано 1 984 148,7 тис. грн. міжбюджетних трансфертів, у тому числі:

- додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів – 106 450,4 тис. грн. (100 відс. до плану періоду);

- субвенцій з державного бюджету – 1 820 243,9 тис.грн. (92,7 відс.), у тому числі на виконання програм соціального захисту населення – 1 537 796,2 тис.грн. (97,7 відс.), інвестиційного характеру – 4 580 тис.грн. (49,3 відс.), інших субвенцій – 277 858,8 тис.грн. (73,0 відс.);

- субвенцій з обласного бюджету – 50 921,4 тис.грн., у тому числі на виконання інвестиційних проектів – 1 672 тис.грн., утримання об'єктів охорони здоров'я спільного користування – 3 046,1 тис.грн., на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів – 33 864,8 тис. грн. та інших субвенцій – 12 338,5 тис.грн. (деталізація за напрямками використання наведена в *додатку №7*);

- субвенцію державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 6 541,9 тис.грн., в т ч. на виконання програм:
  - підвищення рівня безпеки дорожнього руху на території області на період до 2016 року – 500 тис.грн.;

- забезпечення пожежної безпеки в області на 2011-2015 роки – 300,0 тис. грн.;
- “Територіальна оборона” – 2 069 тис.грн.;
- профілактики злочинності в області на 2011-2015 роки – 1970 тис.грн.;
- приватизації об'єктів обласної комунальної власності на 2014 рік – 38,0 тис. грн.;
- функціонування та розвитку системи цивільного захисту області, забезпечення мобілізаційної готовності та мобілізації, створення регіонального матеріально-технічного резерву щодо упередження і ліквідації надзвичайних ситуацій у мирний час та особливий період на 2014-2015 роки – 1 664,9 тис. грн.

*Стан бюджетної заборгованості по видатках обласного бюджету*

Дебіторська заборгованість по **загальному фонду** зменшилася з початку року на 3,9 тис. грн. і станом на 01.01.2015 склала 4,5 тис. грн., кредиторська на 7 182,7 тис.грн. (на 42,5 відс.) до рівня 9 720,6 тис. грн. (*Додаток 8*).

Дебіторська заборгованість по **спеціальному фонду** протягом звітного періоду не змінилася, обсяг її на 01.01.2015 складає 141,8 тис. грн., кредиторська – збільшилася на 1 282,1 тис. грн. (8,4 відс.) і складає 16 601,8 тис. грн. (*Додаток 9*).

Прострочена кредиторська заборгованість із видатків на заробітну плату та інших захищених видатках по загальному та спеціальному фондах станом на 01.01.2015 відсутня.

Заступник директора

Т.Митюк