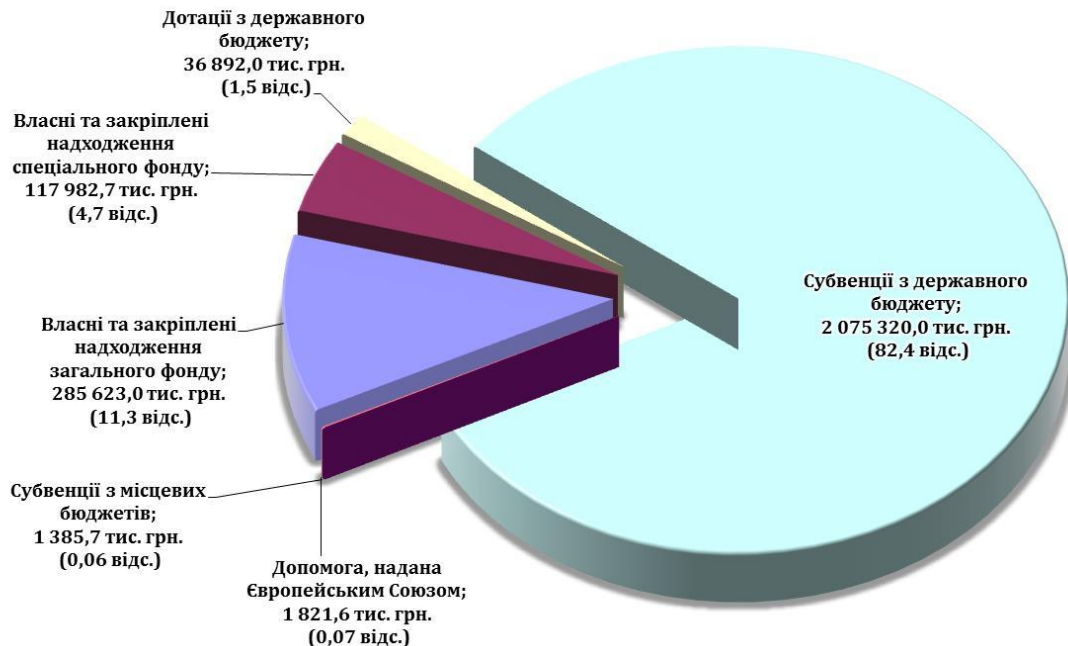


## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2015 РОКУ

### Доходи бюджету

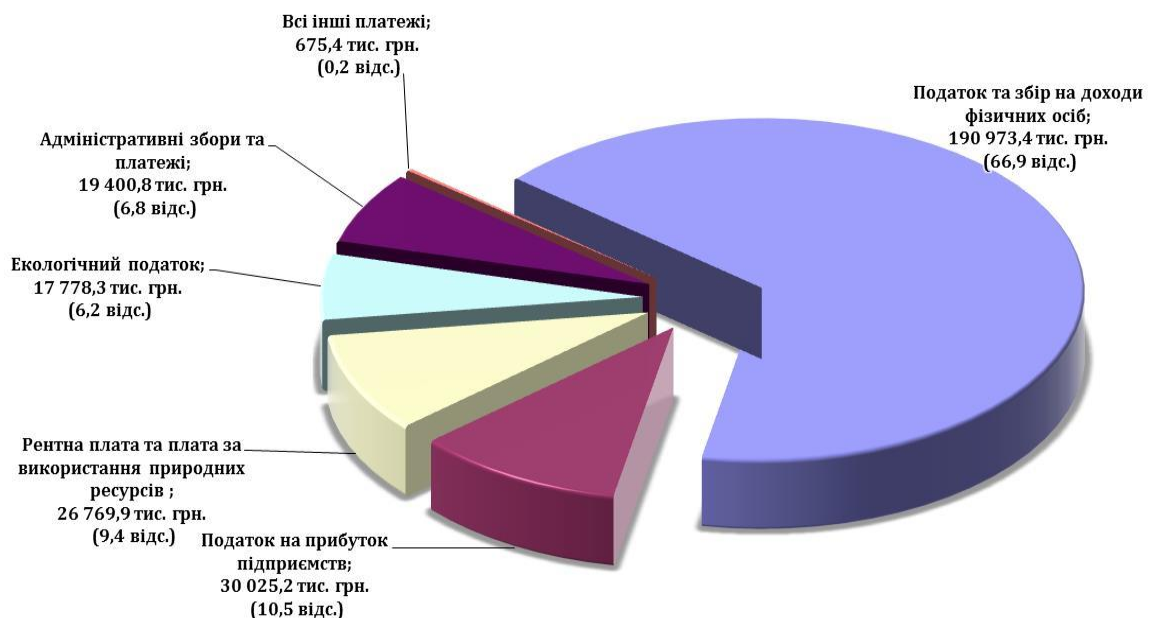
За 9 місяців 2015 року до *обласного бюджету* надійшло 2 519 025,0 тис. грн., з них надходження до загального фонду 2 373 515,8 тис. грн., спеціального фонду – 145 509,2 тис. грн.

### СТРУКТУРА ДОХОДІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ

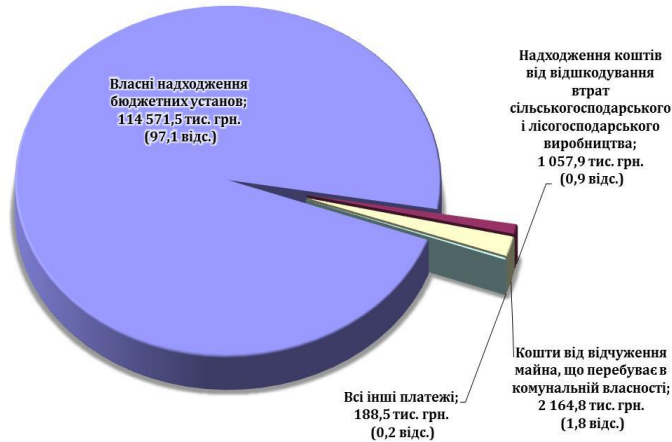


За 9 місяців 2015 року до загального фонду обласного бюджету надійшло 285 623,0 тис. грн. власних доходів, що становить 102,9 відс. до завдання на звітний період, понад план надійшло 8 173,4 тис. грн. Забезпечено приріст надходжень проти відповідного періоду минулого року на 10,0 відс.

### СТРУКТУРА ВЛАСНИХ ТА ЗАКРІПЛЕНИХ НАДХОДЖЕНЬ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



## СТРУКТУРА ДОХОДІВ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



В складі доходів обласного бюджету 190 973,4 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, 30 025,2 тис. грн. податку на прибуток підприємств, 26 769,9 тис. грн. рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів, 17 861,2 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг, 17 778,3 тис. грн. екологічного податку, 1 539,3 тис. грн. плати за передане в оренду майно обласної комунальної власності, 675,7 тис. грн. всіх інших платежів.

До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 117 982,7 тис. грн. власних доходів, з них власні надходження бюджетних установ – 114 571,5 тис. грн., кошти від відчуження майна обласної комунальної власності – 2 164,8 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва – 1 057,9 тис. грн., всі інші надходження – 188,5 тис. грн.

У складі доходів враховано 2 112 212,0 тис. грн. міжбюджетних трансфертів з державного бюджету (36 892,0 тис. грн. дотацій та 2 075 320,0 тис. грн. субвенцій), 1 385,7 тис. грн. субвенцій з місцевих бюджетів та 1 821,6 тис. грн. гранту Європейського союзу.

### Видатки бюджету

Видатки обласного бюджету з урахуванням переданих іншим бюджетам трансфертів виконані у сумі 2 431 292,8 тис. грн., з приростом до аналогічного періоду минулого року на 410 650,7 тис. грн. або 20,3 відс.

### Видатки загального фонду

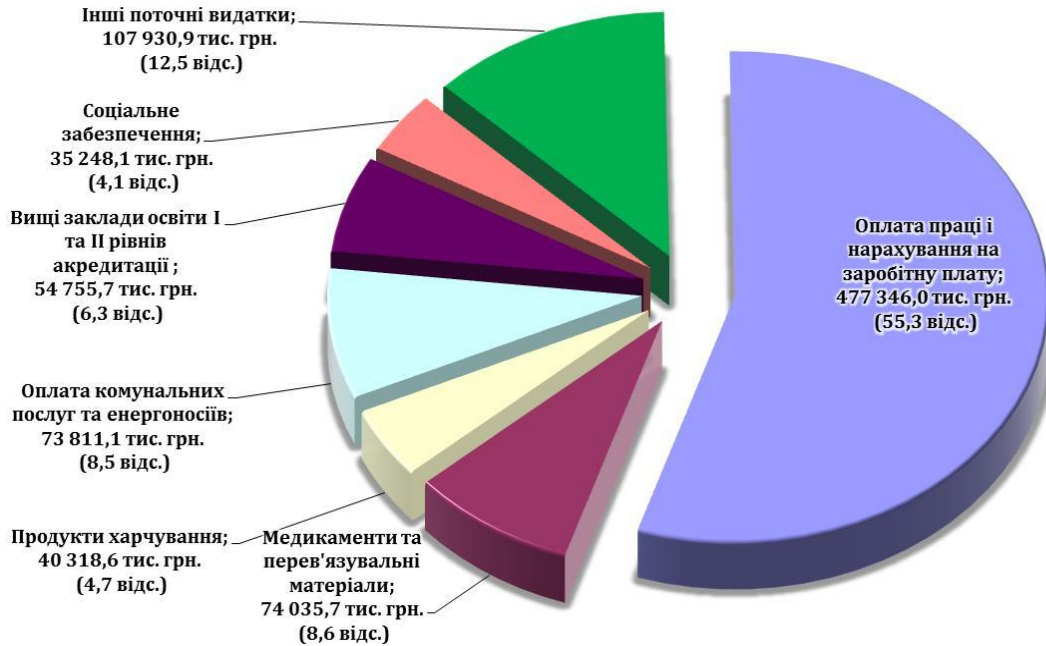
Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 863 446,1 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 1 389 439,3 тис. грн.

тис. грн.

### ОБСЯГИ ВИДАТКІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



**ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ  
НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ І ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМИ ЗАХОДІВ  
ЗА ЕКОНОМІЧНОЮ СТРУКТУРОЮ**



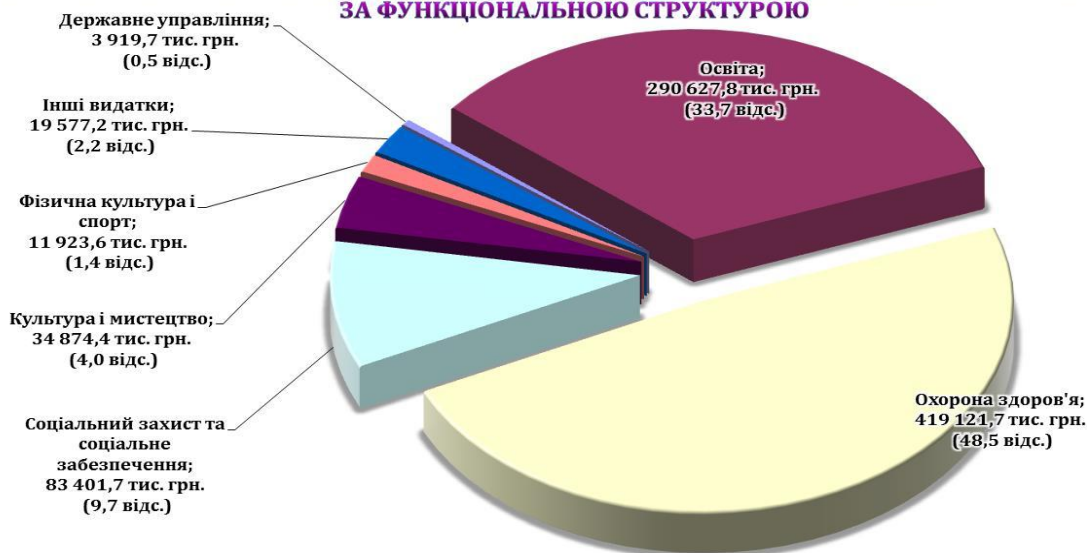
На захищені статті витрат використано 755 515,2 тис. грн., що на 126 960,2 тис. грн. (20,2 відс.) більше, ніж за аналогічний період минулого року. На оплату праці і нарахування на заробітну плату використано 477 346,0 тис. грн. (+ 56 657,9 тис. грн., або 13,5 відс.), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 74 035,7 тис. грн. (+22 507,5 тис. грн., або 43,7 відс.), продукти харчування – 40 318,6 тис. грн. (+ 7 253,0 тис. грн. або 21,9 відс.), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 73 811,1 тис. грн. (+28 695,6 тис. грн., або 63,6 відс.), вищі заклади освіти I та II рівнів акредитації – 54 755,7 тис. грн. (+ 2 983,8 тис. грн., або 5,8 відс.), соціальне забезпечення – 35 248,1 тис. грн. (+ 8 862,4 тис. грн., або 33,6 відс.) (додаток 1).

тис.грн.

**ОБСЯГИ ФІНАНСУВАННЯ ВИДАТКІВ  
ЗА ЕКОНОМІЧНИМИ СТАТТЯМИ  
В ПОРІВНЯННІ З АНАЛОГІЧНИМ ПЕРІОДОМ МИНУЛОГО РОКУ**



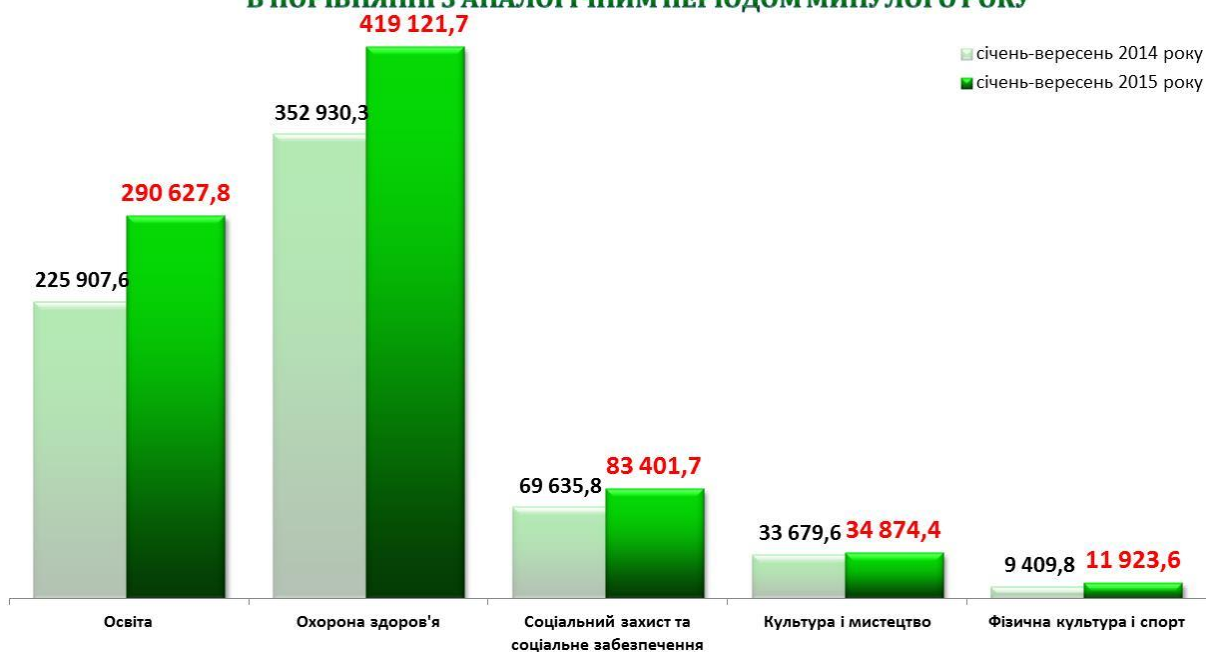
**ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ  
НА УТРИМАННЯ УСТАНОВІ ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМІ ЗАХОДІВ  
ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ СТРУКТУРОЮ**



Видатки на утримання установ та закладів освіти зросли у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 64 720,2 тис. грн., або 28,6 відс., охорони здоров'я – на 66 191,4 млн. грн. (18,8 відс), соціального захисту та соціального забезпечення – на 13 765,9 тис. грн., (19,7 відс.), культури і мистецтва – 1 194,8 тис. грн. (3,5 відс.), фізичної культури і спорту – 2 513,8 тис. грн. (26,7 відс.).

тис.грн.

**ОБСЯГИ ФІНАНСУВАННЯ ВИДАТКІВ  
ГАЛУЗЕЙ СОЦІАЛЬНО-КУЛЬТУРНОЇ СФЕРИ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ  
В ПОРІВНЯННІ З АНАЛОГІЧНИМ ПЕРІОДОМ МИНУЛОГО РОКУ**



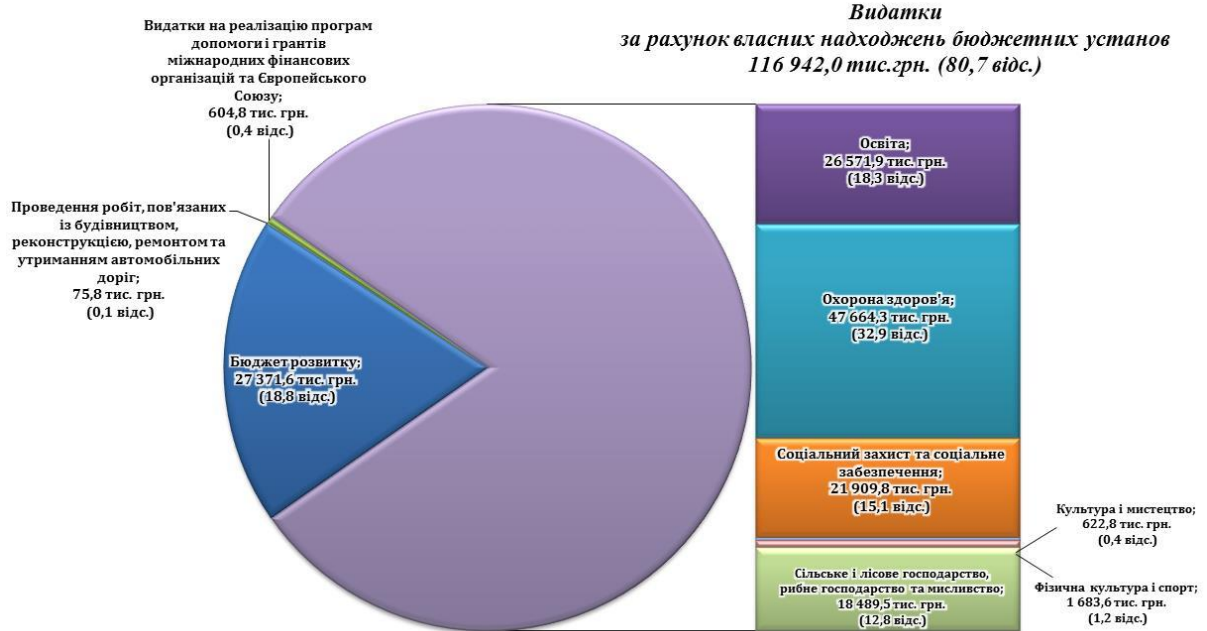
На організацію та проведення обласних заходів по КТКВ 250404 "Інші видатки" відповідно до розпоряджень обласної державної адміністрації спрямовано 226,1 тис. грн., за рахунок коштів резервного фонду використано 233,8 тис. грн., на реалізацію окремих програм з обласного бюджету профінансовано 23 470,2 тис. грн. Детальна інформація щодо використання цих коштів наведена в додатках 2-4.



**Видатки спеціального фонду бюджету**

Видатки спеціального фонду обласного бюджету (без міжбюджетних трансфертів) за 9 місяців 2015 року виконані у сумі 144 994,2 тис. грн.

**НАПРЯМКИ ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ (БЕЗ ТРАНСФЕРТІВ ІНШИМ БЮДЖЕТАМ)**



**Видатки бюджетних установ за рахунок власних надходжень**

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду обласного бюджету профінансовано 116 942,0 тис. грн., у тому числі по закладах освіти – 26 571,9 тис. грн., охорони здоров'я – 47 664,3 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 21 909,8 тис. грн., культури і мистецтва – 622,8 тис. грн., фізичної культури і спорту – 1 683,6 тис. грн., ветеринарної медицини – 18 489,5 тис. грн.

**Бюджет розвитку**

Ресурс бюджету розвитку обласного бюджету склав 48 400,6 тис. грн. (з урахуванням залишку коштів на 01.01.2015 – 6 335,5 тис. грн.).

Доходи одержані за рахунок наступних джерел:

- кошти, передані із загального фонду бюджету – 38 453,5 тис. грн.,
  - повернення кредитів та відсотків за користування кредитом – 181,1 тис. грн.;
  - кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 2 164,8 тис. грн.;
- Субвенції з інших бюджетів на виконання інвестиційних проектів – 893,9 тис. грн.;

Інші субвенції – 371,8 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку становлять 35 866,2 тис. грн., з них:

капітальні вкладення – 6 644,7 тис. грн.,

видатки на природоохоронні заходи – 6 370,7 тис. грн.,

субвенції капітального характеру державному та місцевим бюджетам – 8 704,8 тис. грн.,

капітальні видатки установ бюджетної сфери – 13 199,5 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 5 881,0 тис. грн., охорони здоров'я – 5 544,2 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 1 375,4 тис. грн., культури – 318,9 тис. грн., фізичної культури – 80,0 тис. грн.,

видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 717,8 тис. грн.,

внески до статутного фонду комунальних підприємств – 228,7 тис. грн.

Серед найбільших за обсягом фінансування об'єкти:

- реконструкція поліклініки під перинатальний центр КЗ “Черкаська обласна лікарня Черкаської обласної ради” по вул. Менделєєва, 3 в м. Черкаси – 2 689,4 тис. грн.;

- реконструкція дитячого садочка в с. Степанки Черкаського району – 1 697,4 тис. грн.;

- придбання медичного обладнання для Черкаського обласного кардіологічного центру – 1 249,0 тис. грн.

*Охорона  
навколишнього  
природного  
середовища*

На природоохоронні видатки з обласного бюджету спрямовано 6 970,1 тис. грн.

Кошти використані на погашення кредиторської заборгованості минулого року (739,9 тис. грн.), на реконструкцію очисних споруд міста Золотоноші (4 837,5 тис. грн.) та Шполянської центральної районної лікарні (412,5 тис. грн.), на проведення комплексу робіт по регулюванню та поліпшенню гідрологічного та екологічного стану притоки р. Гнилий Тікич в адмінмежах Лисянської селищної ради (270,5 тис. грн.), на знешкодження хімічних засобів захисту рослин, що зберігаються на території Шполянського району (120,0 тис. грн.).

Повний перелік об'єктів, фінансування яких здійснюється коштами бюджету розвитку, та природоохоронних заходів надано в *додатку 5*.

*Ремонт доріг*

Відповідно до змін, внесених до Бюджетного кодексу України, до обласного бюджету з 2015 року цільові кошти на ремонт доріг не надходять. За рахунок залишку коштів станом на 01.01.2015 на ремонт доріг спрямовано 75,8 тис. грн.

*Кредитування*

На виконання програми молодіжного житлового будівництва за рахунок коштів загального фонду бюджету надано кредитів у обсязі 413,3 тис. грн., або 87,6 відс. до плану періоду.

На надання пільгових кредитів індивідуальним сільським забудовникам на виконання обласної програми “Власний дім” спрямовано 170,0 тис. грн., у тому числі за рахунок коштів загального фонду 135,0 тис. грн. (32,0 відс.), спеціального фонду – 35,0 тис. грн. (7,4 відс.).

На фінансування видатків, пов'язаних з обслуговуванням кредитів, із загального фонду бюджету спрямовано 50,0 тис. грн., (94,3 відс. до плану періоду), з них:

28,0 тис. грн. – за програмою молодіжного житлового будівництва;

22,0 тис. грн. – за обласною програмою індивідуального житлового будівництва на селі „Власний дім”.

До спеціального фонду бюджету повернуто 317,7 тис. грн. кредитів, наданих у минулі роки, в тому числі 257,0 тис. грн. – по обласних програмах молодіжного житлового будівництва та забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності, 60,7 тис. грн. – на будівництво житлово-будівельних кооперативів.

Крім того, повернуто 300,2 тис. грн. кредитів, наданих індивідуальним сільським забудовникам у минулих роках у рамках виконання обласної програми "Власний дім".

**Міжбюджетні  
трансферти**

Із загального обсягу видатків іншим бюджетам протягом звітного періоду з обласного бюджету перераховано 1 422 852,5 тис. грн., у т.ч.:

субвенцій з державного бюджету – 1 392 596,7 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок коштів обласного бюджету – 27 371,5 тис. грн., у тому числі на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 2 172,8 тис. грн., інших цільових субвенцій місцевим бюджетам – 25 198,7 тис. грн. (додаток 6);

субвенції державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – 2 884,3 тис. грн.

**Заборгованість**

Станом на 01.10.2015 по загальному фонду дебіторська заборгованість становила 59,9 тис. грн., кредиторська – 14 105,3 тис. грн. (додаток 7), з яких 12 491,9 тис. грн. – заробітна плата з нарахуваннями з терміном виплати у жовтні та 1 613,4 тис. грн. заборгованості по інших видатках. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість рахується у сумі 285,7 тис. грн., кредиторська – 7 930,6 тис. грн. (додаток 8).

Директор

Н. Кравченко