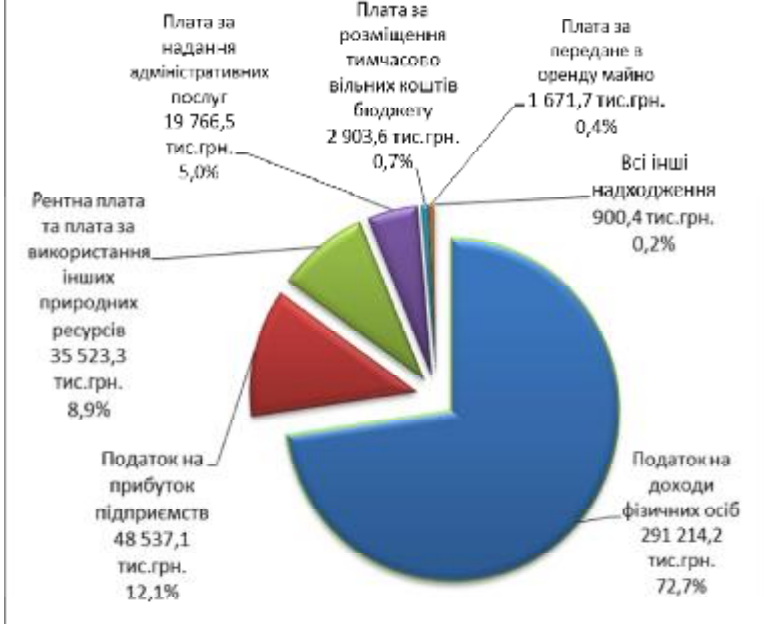


ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2016 РОКУ

Доходи бюджету

За 9 місяців 2016 року до *обласного бюджету* надійшло 3 755 781,6 тис. грн., з них надходження до загального фонду 3 596 154,2 тис. грн., спеціального фонду – 159 627,4 тис. грн.

Структура доходів загального фонду обласного бюджету за 9 місяців 2016 року (без трансфертів)



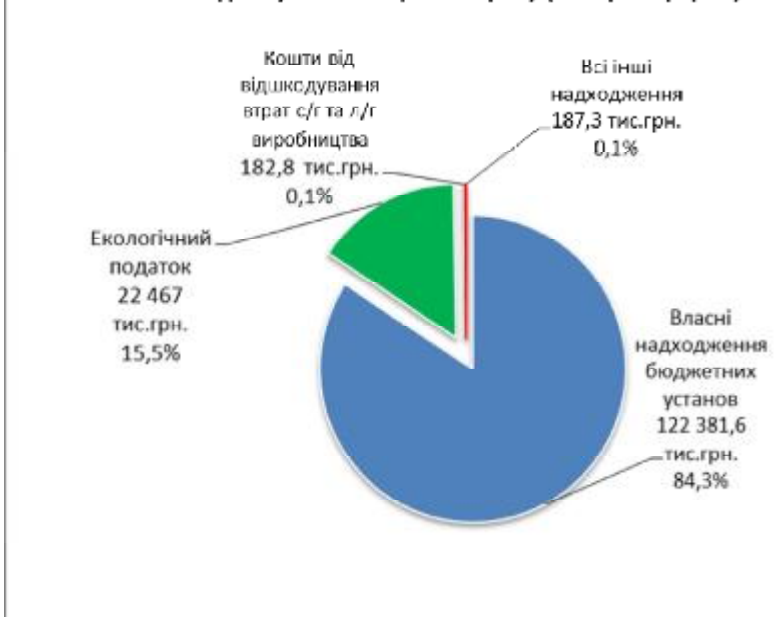
До загального фонду обласного бюджету надійшло 400 516,8 тис. грн. власних доходів, що становить 118,0 відс. до завдання на звітний період, понад план надійшло 61 159 тис. грн. Досягнуто приросту надходжень порівняно з відповідним періодом 2015 року на 49,5 відс.

У складі доходів обласного бюджету 291 214,2 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, 48 537,1 тис. грн. податку на прибуток підприємств,

35 523,3 тис. грн. рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів, 19 766,5 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг, 2 903,6 тис. грн. плати за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету, 1 671,7 тис. грн. плати за передане в оренду майно обласної комунальної

власності, 900,4 тис. грн. всіх інших надходжень.

Структура доходів спеціального фонду обласного бюджету за 9 місяців 2016 року (без трансфертів)



До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 145 218,7 тис. грн. власних доходів. У складі доходів власні надходження бюджетних установ – 122 381,6 тис. грн., екологічний податок – 22 467 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва – 182,8 тис. грн., всі інші надходження – 187,3 тис. грн.

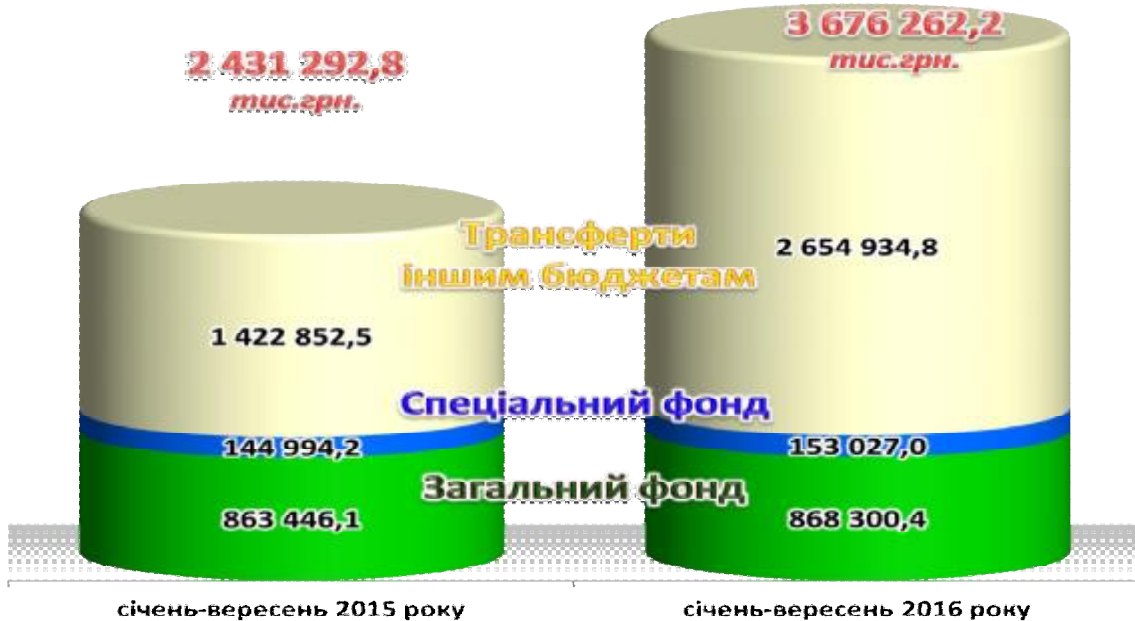
У складі доходів враховано 3 195 608,0 тис. грн. міжбюджетних трансфертів з державного бюджету (33 486,4 тис. грн. дотацій та 3 162 121,6 тис. грн. субвенцій), 10 740,9 тис. грн. субвенцій з місцевих бюджетів та 3 697,2 тис. грн. гранту Європейського Союзу.

Видатки бюджету

Видатки обласного бюджету з урахуванням переданих іншим бюджетам трансфертів виконані у сумі 3 676 262,2 тис. грн., з приростом до аналогічного періоду минулого року на 1 244 969,7 тис. грн. або 51,2 відс.

тис. грн.

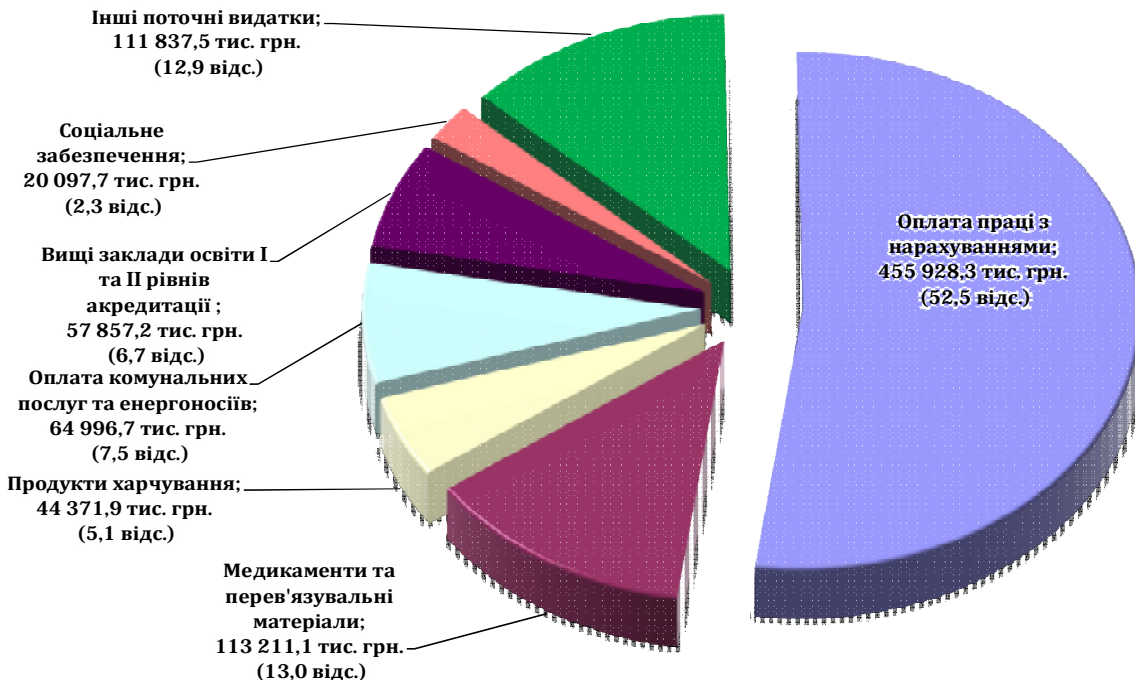
ОБСЯГИ ВИДАТКІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



Видатки загального фонду

Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 868 300,4 тис.грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 2 629 782,6 тис.грн.

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

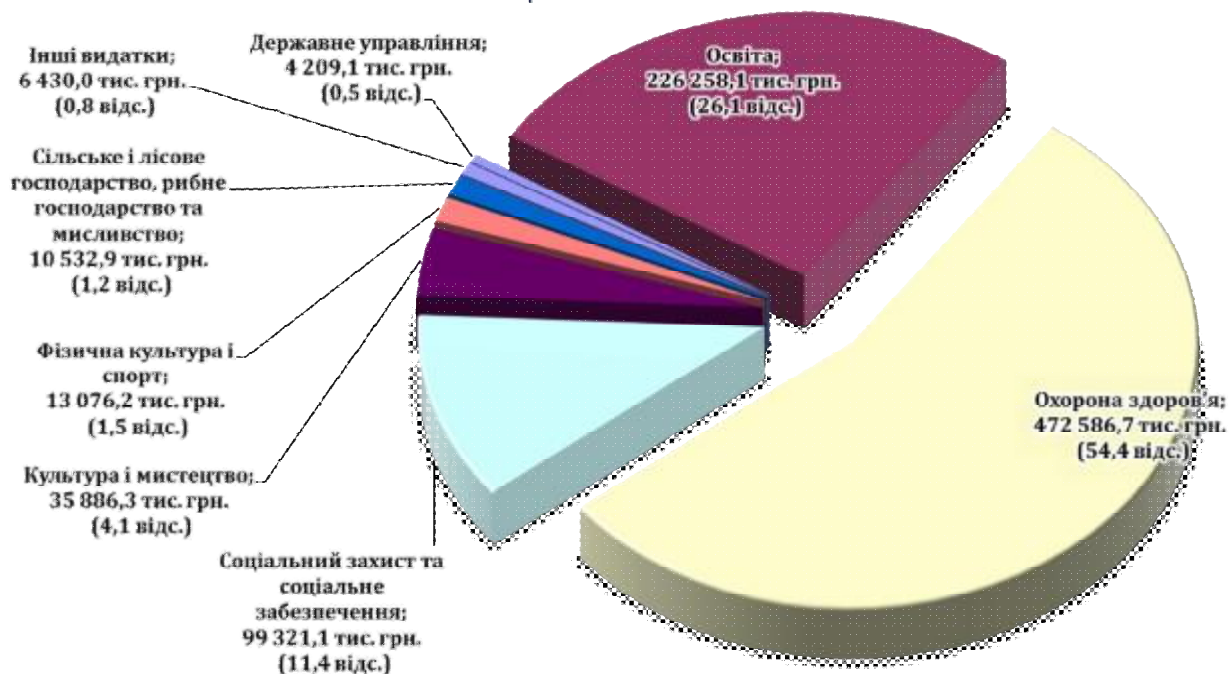


ОБСЯГИ ФІНАНСУВАННЯ ВИДАТКІВ ЗА ЕКОНОМІЧНИМИ СТАТТЯМИ В ПОРІВНЯННІ З АНАЛОГІЧНИМ ПЕРІОДОМ МИНУЛОГО РОКУ



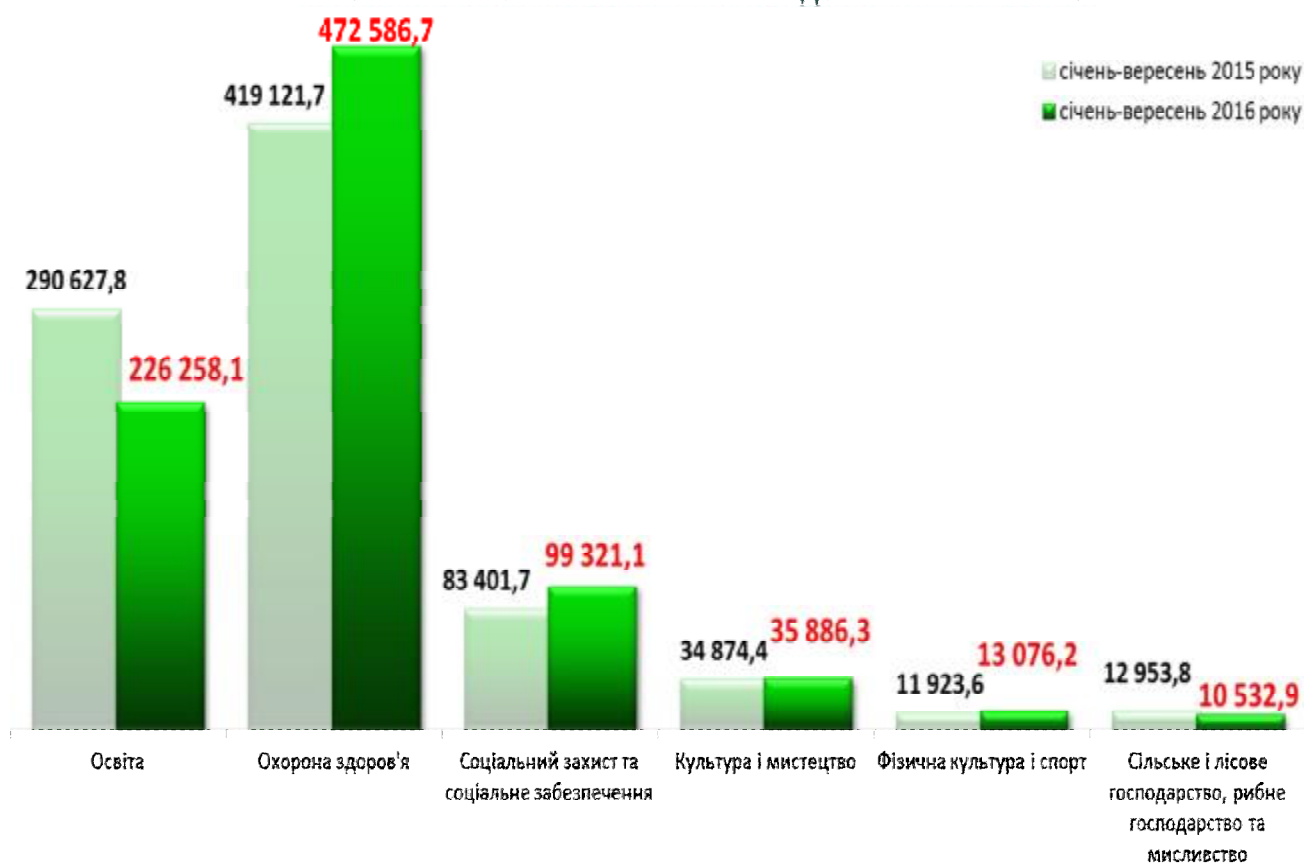
На захищені статті витрат використано 756 462,9 тис. грн., що на 947,7 тис. грн. (0,1 відс.) більше, ніж за аналогічний період минулого року. Зросло фінансування заробітної плати, на яку використано 375 991,5 тис. грн. (+ 22 297,3 тис. грн., або 6,3 відс.), медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 113 211,1 тис. грн. (+ 39 175,4 тис. грн., або 52,9 відс.), продуктів харчування – 44 371,9 тис. грн. (+ 4 053,3 тис. грн. або 10,1 відс.), вищих закладів освіти I та II рівнів акредитації – 57 857,2 тис. грн. (+ 3 101,5 тис. грн., або 5,7 відс.). Зменшились видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 64 996,7 тис. грн. (- 8 814,4 тис. грн., або 11,9 відс.), соціальне забезпечення – 20 097,7 тис. грн. (- 15 150,4 тис. грн., або 43,0 відс., у зв'язку з передачею ряду професійно-технічних навчальних закладів на фінансування з бюджетів міст обласного значення) та нарахування на фонд оплати праці – 79 936,8 тис. грн. (-43 715,0 тис. грн., або -35,4 відс. у зв'язку з законодавчим зменшенням відсотку таких нарахувань в 2016 році). (Додаток 1.)

ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ І ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМ І ЗАХОДІВ ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ СТРУКТУРОЮ



тис.грн.

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



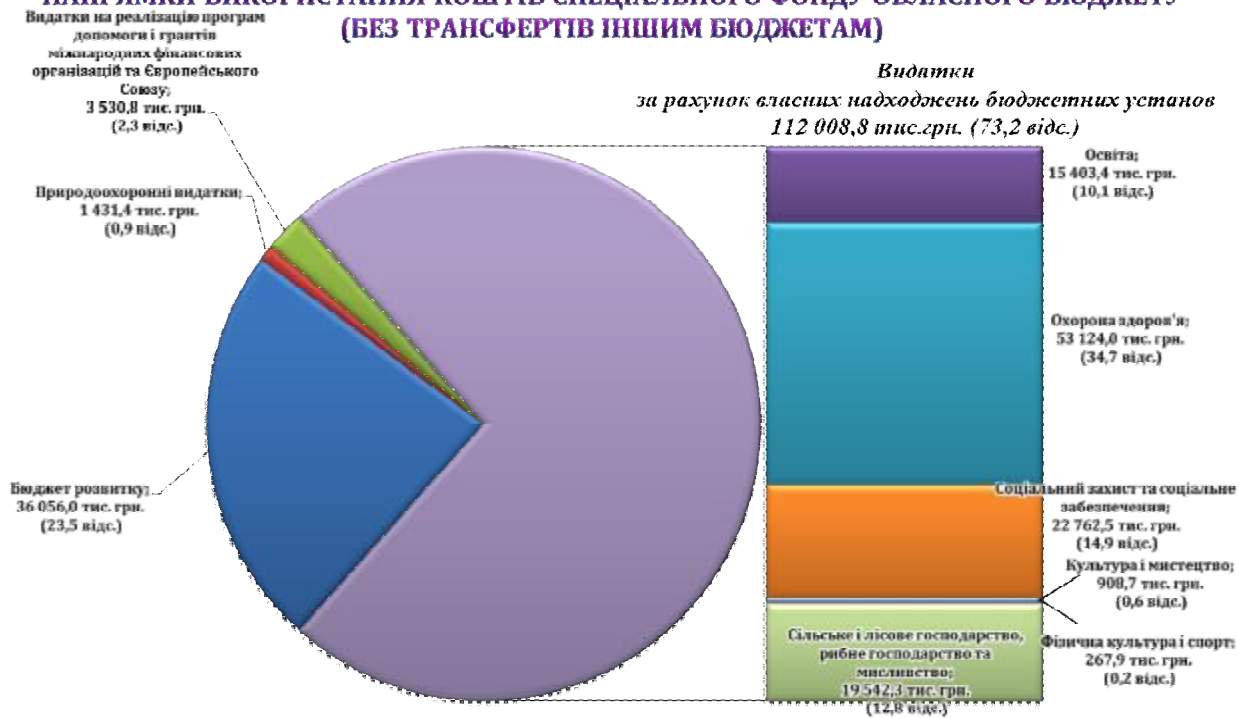
Видатки на утримання установ та закладів охорони здоров'я зросли у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 53 465 тис. грн. (12,8 відс), соціального захисту та соціального забезпечення – на 15 919,4 тис. грн. (19,1 відс.), культури і мистецтва – 1 011,9 тис. грн. (2,9 відс.), фізичної культури і спорту – 1 152,6 тис. грн. (9,7 відс.), освіти, у зв'язку з передачею ряду професійно-технічних навчальних закладів на фінансування з місцевих бюджетів, зменшилися на 64 369,7 тис. грн., або 22,1 відс., сільського і господарства (ветеринарної медицини) – 2 420,9 тис. грн. (18,7 відс.).

На організацію та проведення обласних заходів по КТКВ 250404 "Інші видатки" відповідно до розпоряджень обласної державної адміністрації спрямовано 31,9 тис. грн., за рахунок коштів резервного фонду використано 1 453,9 тис.грн., на реалізацію окремих програм з обласного бюджету профінансовано 45 355,8 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 2016 року виконані у сумі 153 027,0 тис. грн.

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



Власні надходження бюджетних установ

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду обласного бюджету профінансовано 112 008,8 тис. грн., у тому числі по закладах освіти – 15 403,4 тис. грн., охорони здоров'я – 53 124 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 22 762,5 тис. грн., культури і мистецтва – 908,7 тис. грн., фізичної культури і спорту – 267,9 тис. грн., ветеринарної медицини – 19 542,3 тис. грн.

Бюджет розвитку

Ресурс бюджету розвитку обласного бюджету склав 69 173,7 тис. грн. (з урахуванням залишку коштів на 01.01.2016 – 518,9 тис. грн.).

Доходи одержані за рахунок наступних джерел:

- кошти, передані із загального фонду бюджету – 57 859,3 тис. грн.,
- повернення кредитів та відсотків за користування кредитом – 84,0 тис. грн.;
- субвенції з місцевих бюджетів на виконання інвестиційних проектів – 3 811,7 тис. грн.;
- інші субвенції – 6 899,8 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку становлять 47 174,3 тис. грн., з них:

капітальні вкладення – 8 198,4 тис. грн.,

капітальні видатки установ бюджетної сфери – 25 584,0 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 4 010,0 тис. грн., охорони здоров'я – 19 340,5 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 1 680,1 тис. грн., фізичної культури і спорту 553,4 тис. грн.,

видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг – 619,9 тис. грн.,

внески у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності – 35,0 тис. грн.,

субвенції капітального характеру державному та місцевим бюджетам – 10 572,1 тис. грн.,

співфінансування проекту «Створення регіонального тренінгового і практичного центру для розвитку мультифункціональних кооперативів», що фінансується за рахунок гранту Європейського Союзу» – 1 318,8 тис. грн. (Додаток 5).

Дороги

На проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг (КТКВ 170703) спрямовано 781,4 тис. грн. (100 відс. до призначень) на погашення заборгованості за виконані у 2014 році роботи на дорогах комунальної власності, що фінансувалися за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (обласному) на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання доріг комунальної власності.

Охорона навколишнього природного середовища

До обласного природоохоронного фонду надійшло 22 609,1 тис. грн., або 96,7 відс. до плану звітнього періоду та 74,8 відс. до річних призначень. На природоохоронні об'єкти і заходи спрямовано 15 165,3 тис. грн. або 64 відс. до призначень періоду, з них 14 385,5 тис. грн. – субвенції місцевим бюджетам (додаток б).

Охорона і раціональне використання земель

Станом на 01.10.2016 ресурс коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва становить 320,3 тис. грн., з яких 182,8 тис. грн. – надходження за звітний період поточного року та 137,5 тис. грн. – залишок на початок року. Передбачені на рік видатки в сумі 273,9 тис. грн. (КТКВ 200200) на проект «Захист сільськогосподарських земель права державної власності від водної ерозії в адмінмежах Балаклеївської сільської ради Смілянського району Черкаської області» не використовувались через відсутність актів про виконання робіт.

Грант ЄС

По КТКВ 250406 на реалізацію проекту «Створення регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатфункціональних кооперативів» станом на 01.10.2016 з обласного бюджету спрямовано 4 849,6 тис. грн., або 49,4 відс. до призначень періоду, з них 1 318,8 тис. грн. за рахунок коштів обласного бюджету та 3 530,8 тис. грн. коштів Гранту ЄС.

Кредитування

За рахунок коштів загального фонду бюджету відповідно до заявок головних розпорядників коштів надано кредитів на придбання житла у обсязі 145,2 тис. грн., з них 100,0 тис. грн. на виконання програми молодіжного житлового будівництва та 45,2 тис. грн. на виконання обласної програми забезпечення житлом учасників АТО та членів їх сімей (КТКВ 250908).

На надання пільгових кредитів індивідуальним сільським забудовникам на виконання обласної програми "Власний дім" спрямовано 357,0 тис. грн. спеціального фонду (60 відс. від загальної суми) (КТКВ 250911).

На фінансування видатків, пов'язаних з обслуговуванням кредитів спрямовано 29,9 тис. грн. (72 відс.), з них 28,5 тис. грн. за програмою молодіжного житлового будівництва та 1,4 тис. грн. по програмі забезпечення житлом учасників АТО та членів їх сімей.

До спеціального фонду бюджету повернуто 431,8 тис. грн. кредитів, наданих у минулі роки, в тому числі 370,9 тис. грн. – по обласних програмах молодіжного житлового будівництва та забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності, 60,9 тис. грн. – на будівництво житлово-будівельних кооперативів (КТКВ 250909).

Крім того, повернуто 288,7 тис. грн. кредитів, наданих індивідуальним сільським забудовникам у минулих роках у рамках виконання обласної програми "Власний дім" (КТКВ 250912).

**Міжбюджетні
трансферти**

Із загального обсягу видатків іншим бюджетам протягом звітного періоду з обласного бюджету перераховано 2 654 934,8 тис. грн., у т.ч.:

стабілізаційної дотації – 12 884,6 тис. грн.;

субвенцій з державного бюджету – 2 563 849,1 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок залишків коштів субвенцій з державного бюджету – 39 178,1 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок коштів обласного бюджету – 36 033,5 тис. грн., у тому числі на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 1 513,7 тис. грн., інших цільових субвенцій місцевим бюджетам – 34 519,8 тис. грн.;

субвенції державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – 2 989,5 тис. грн.

Заборгованість

Станом на 01.10.2016 по загальному фонду дебіторська заборгованість становила 89,1 тис. грн., кредиторська – 12 725,7 тис. грн. (додаток 8), з яких 12 071,2 тис. грн. – заборгованість по захищених видатках та 654,5 тис. грн. заборгованості по інших видатках. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість рахується у сумі 314,2 тис. грн., кредиторська – 3 003,8 тис. грн. (додаток 9).

Директор

Н. Кравченко