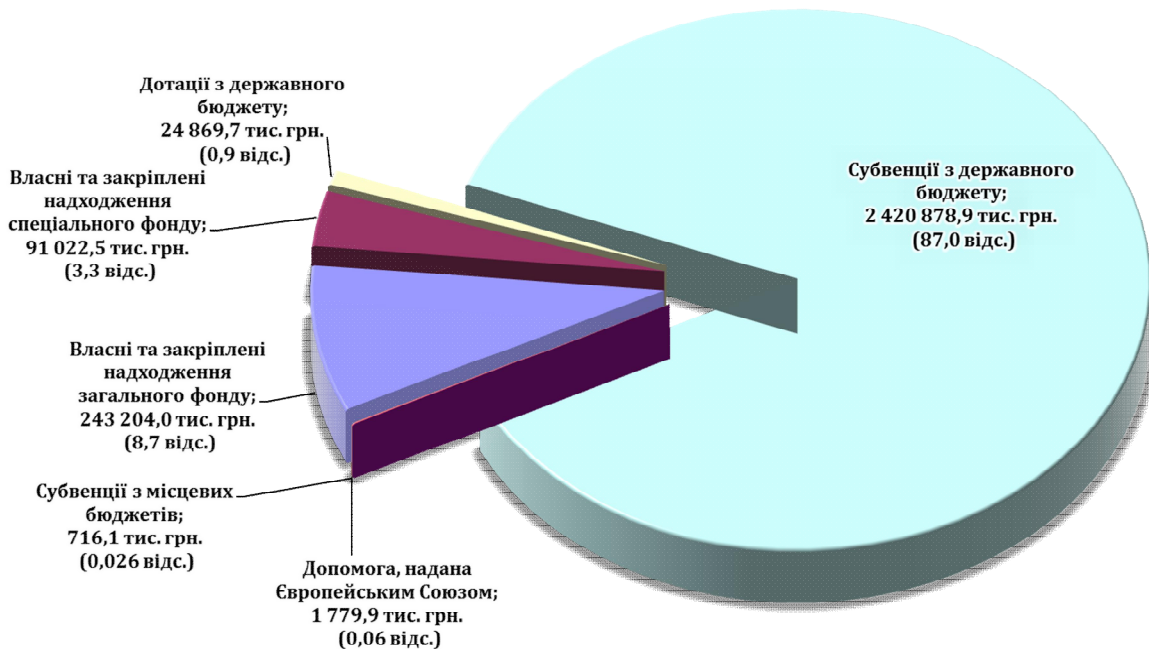


ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ за I півріччя 2016 РОКУ

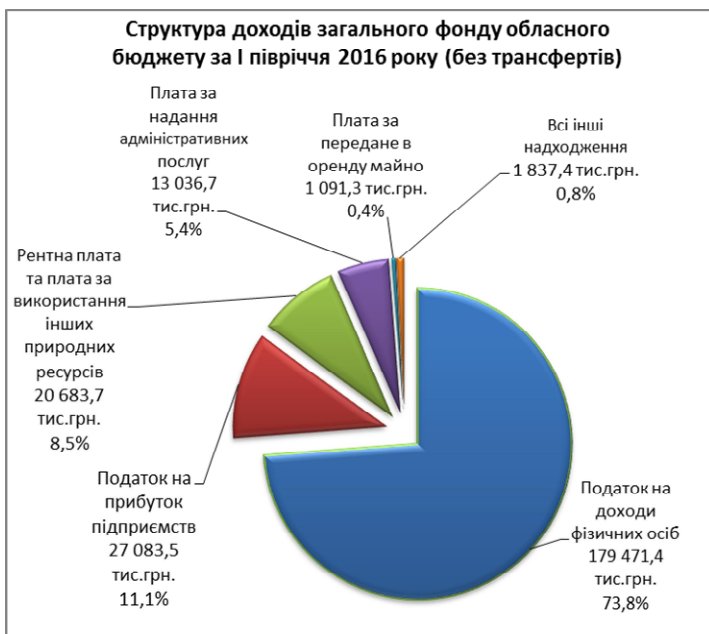
**Доходи
бюджету**

За I півріччя 2016 року до *обласного бюджету* надійшло 2 782 471,1 тис. грн., з них надходження до загального фонду 2 668 963,9 тис. грн., спеціального фонду – 93 507,2 тис. грн.

СТРУКТУРА ДОХОДІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



За I півріччя 2016 року до загального фонду обласного бюджету надійшло 243 204 тис. грн. власних доходів, що становить 110,2 відс. до завдання на звітний період, понад план надійшло 22 574,9 тис. грн. Досягнуто приросту надходжень порівняно з відповідним періодом 2015 року на 41,1 відс.



У складі доходів обласного бюджету 1 794 714 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, 270 835 тис. грн. податку на прибуток підприємств, 20 683,7 тис. грн. рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів, 13 036,7 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг, 1 091,3 тис. грн. плати за передане в оренду майно обласної комунальної власності, 1 837,4 тис. грн. всіх інших надходжень.



До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 91 022,5 тис. грн. власних доходів. У складі доходів власні надходження бюджетних установ – 75 050,7 тис. грн., екологічний податок – 15 686,7 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва – 177,8 тис. грн., всі інші надходження – 107,3 тис. грн.

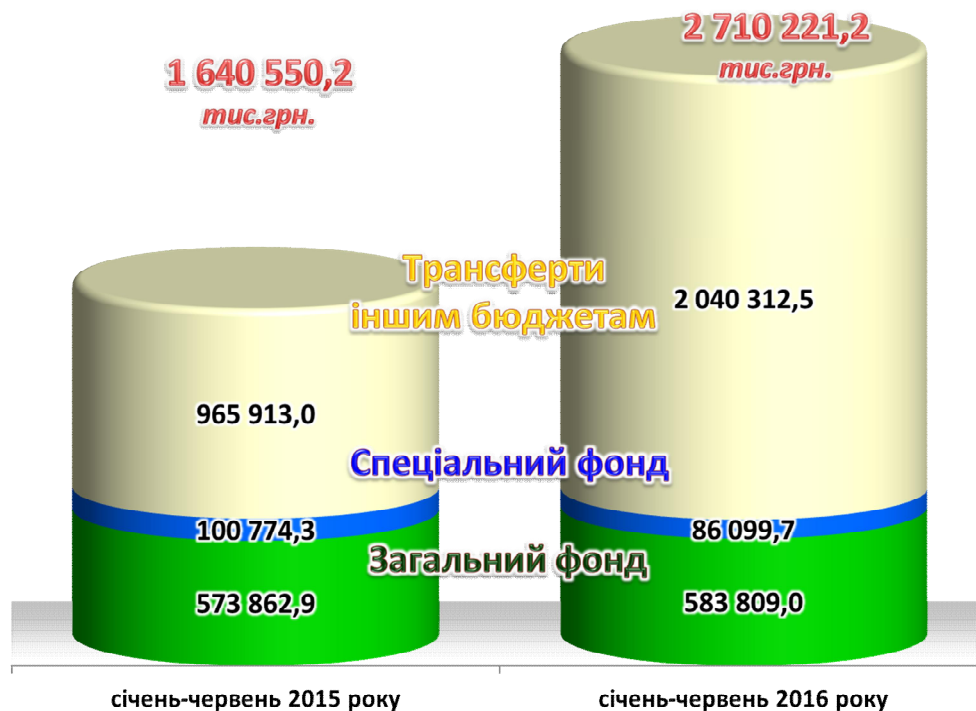
У складі доходів враховано 2 445 748,6 тис. грн. міжбюджетних трансфертів з державного бюджету (24 869,7 тис. грн. дотацій та 2 420 878,9 тис. грн. субвенцій), 716,1 тис. грн. субвенцій з місцевих бюджетів та 1 779,9 тис. грн. гранту Європейського Союзу.

Видатки бюджету Видатки обласного бюджету з урахуванням переданих іншим бюджетам трансфертів виконані у сумі 2 710 221,2 тис. грн., з приростом до аналогічного періоду минулого року на 1 069 671,0 тис. грн. або 65,2 відс.

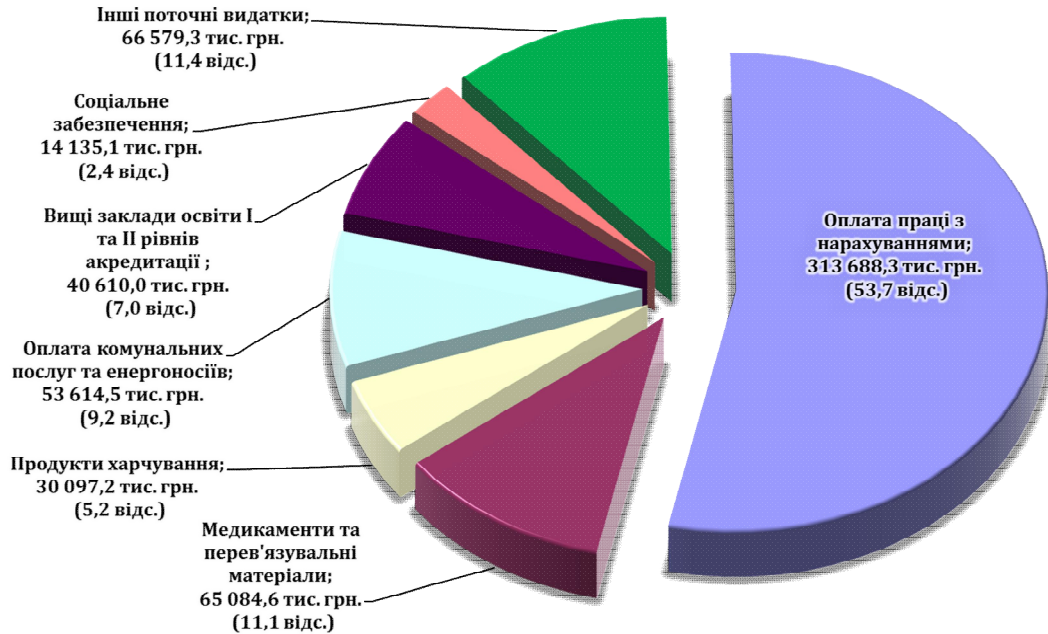
Видатки загального фонду Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 583 809,0 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 2 040 312,5 тис. грн.

тис.грн.

ОБСЯГИ ВИДАТКІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



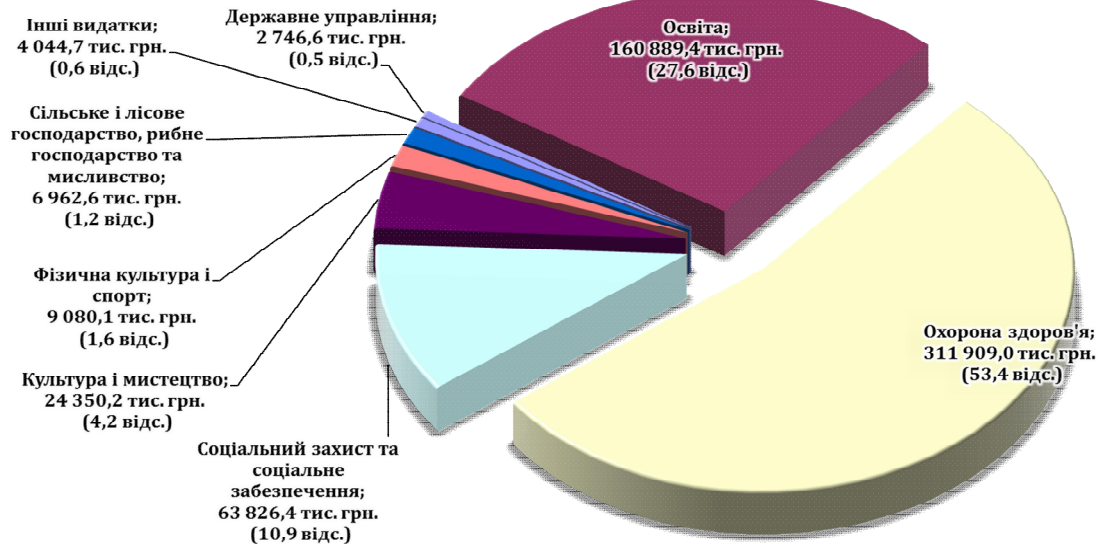
**ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ
НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ І ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМ І ЗАХОДІВ
ЗА ЕКОНОМІЧНОЮ СТРУКТУРОЮ**



На захищені статті витрат використано 517 229,7 тис. грн., що на 10 771,7 тис. грн. (2,1 відс.) більше, ніж за аналогічний період минулого року. На оплату праці з нарахуваннями використано 313 688,3 тис. грн. (- 6 801,5 тис. грн., або 2,1 відс.), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 65 084,6 тис. грн. (+ 29 965,3 тис. грн., або 85,3 відс.), продукти харчування – 30 097,2 тис. грн. (+ 3 662,5 тис. грн. або 13,9 відс.), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 53 614,5 тис. грн. (- 8 813,8 тис. грн., або 14,1 відс.), вищі заклади освіти I та II рівнів акредитації – 40 610,0 тис. грн. (+ 1 709,6 тис. грн., або 4,4 відс.), соціальне забезпечення – 14 135,1 тис. грн. (- 8 950,4 тис. грн., або 38,8 відс., зменшення відбулося у зв'язку з передачею ряду професійно-технічних навчальних закладів на фінансування з бюджетів міст обласного значення). (Додаток 1).



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



Видатки на утримання установ та закладів охорони здоров'я зросли у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 46 277,9 млн. грн. (17,4 відс.), соціального захисту та соціального забезпечення – на 10 327,1 тис. грн. (19,3 відс.), культури і мистецтва – 922,1 тис. грн. (3,9 відс.), фізичної культури і спорту – 882,0 тис. грн. (10,8 відс.), освіти, у зв'язку з передачею ряду професійно-технічних навчальних закладів на фінансування з місцевих бюджетів, зменшилися на 46 910,3 тис. грн., або 22,6 відс., ветеринарної медицини – 1 742,7 тис. грн. (20,0 відс.).

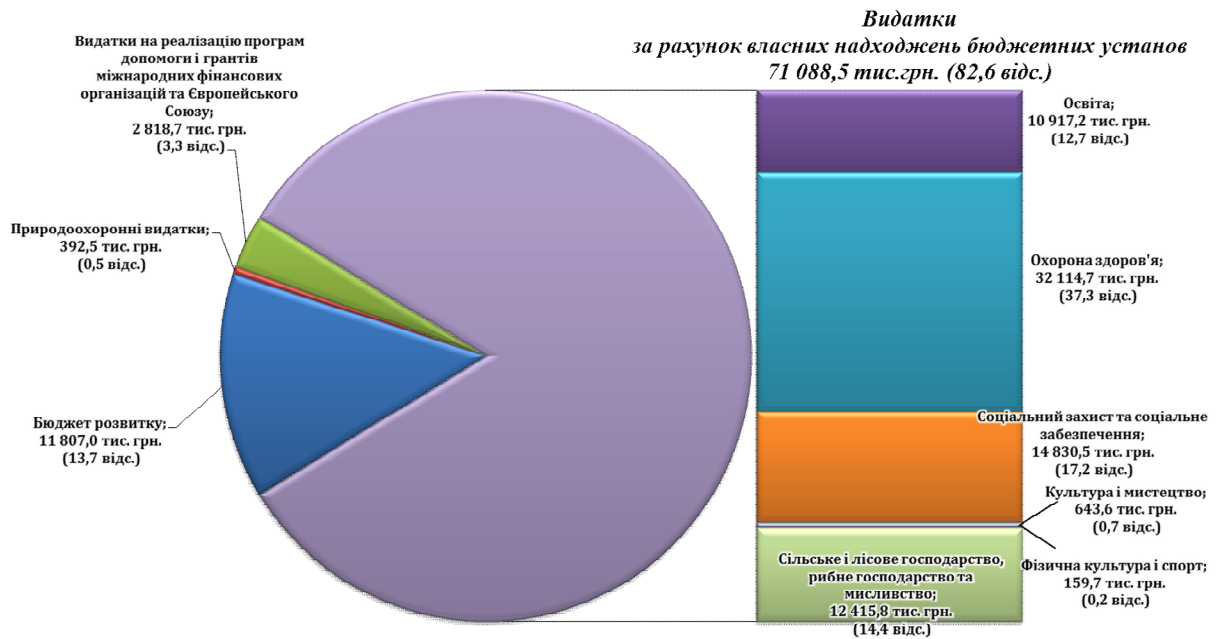


На організацію та проведення обласних заходів по КТКВ 250404 "Інші видатки" відповідно до розпоряджень обласної державної адміністрації спрямовано 31,9 тис. грн., за рахунок коштів резервного фонду використано 311,3 тис. грн., на реалізацію окремих програм з обласного бюджету профінансовано 14 755,5 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 I півріччя 2016 року виконані у сумі 86 099,7 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 71 088,5 тис. грн., у тому числі по закладах освіти – 10 917,2 тис. грн., охорони здоров'я – 32 114,7 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 14 830,5 тис. грн., культури і мистецтва – 643,6 тис. грн., фізичної культури і спорту – 159,7 тис. грн., ветеринарної медицини – 12 415,8 тис. грн.

Бюджет розвитку

Ресурс бюджету розвитку обласного бюджету склав 54 950,1 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 – 53 653,6 тис. грн.,
- повернення кредитів та відсотків за користування кредитом – 72,9 тис. грн.;
- субвенції з місцевих бюджетів на виконання інвестиційних проектів – 591,9 тис. грн.;
- інші субвенції – 112,8 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку становлять 18 564,6 тис. грн., з них:

капітальні вкладення – 1 144,7 тис. грн.,

капітальні видатки установ бюджетної сфери – 10 007,4 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 1 913,7 тис. грн., охорони здоров'я – 6 954,6 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 972,8 тис. грн., фізичної культури і спорту 166,3 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 – 6 218,5 тис. грн.,

співфінансування проекту «Створення регіонального тренінгового і практичного центру для розвитку мультифункціональних кооперативів», що фінансується за рахунок гранту Європейського Союзу» – 539,1 тис. грн. (Додаток 5).

Охорона навколишнього природного середовища

До обласного природоохоронного фонду надійшло 15 762,0 тис. грн., або 106,1 відс. до плану звітної періоду та 52,1 відс. до річних призначень. На природоохоронні об'єкти і заходи спрямовано 6 169,7 тис. грн. або 39 відс. до призначень періоду, з них 5 777,1 тис. грн. – субвенції місцевим бюджетам (додаток 6).

Охорона і раціональне використання земель

Станом на 01.07.2016 ресурс коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва становлять 315,3 тис. грн., з яких 177,8 тис. грн. – надходження за звітний період поточного року та 137,5 тис. грн. – залишок на початок року. Кошти по КТКВ 200200 не використовувались через відсутність заявок від головного розпорядника коштів.

Грант ЄС

По КТКВ 250406 на реалізацію проекту «Створення регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатофункціональних кооперативів» станом на 01.07.2016 з обласного бюджету спрямовано 2 818,7 тис. грн., або 30 відс. до призначень періоду, з них:

539,1 тис. грн. – за рахунок коштів обласного бюджету (на реконструкцію «Регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатофункціональних кооперативів» по провул. Комунальному, 35 у м. Черкаси (I черга)),

2 279,7 тис. грн. – коштів Гранту ЄС, з них:

- 1617,7 тис. грн. – на придбання кліток для кроликів «Еко-ферма» Раббітакс 8W» в кількості 114 шт.;

- 593,4 тис. грн. – на витрати, пов'язані з навчальною програмою потенційних учасників майбутніх кооперативів з урахуванням витрат на людські ресурси (організація семінарів, послуги тренерів, команди Проекту, харчування та проживання учасників семінарів);

- 26,6 тис. грн. – на розробку та підтримку сайту;

- 18,0 тис. грн. – на поїздки і транспортні перевезення;

- 8,3 тис. грн. – витрати на утримання місцевого офісу та матеріали для семінарів;

- 15,7 тис. грн. – інші витрати (паспорт об'єкту будівництва, послуги перекладача, заправка кртріджа, поїздки на семінари до ЄС тощо).

Кредитування

На виконання програми молодіжного житлового будівництва відповідно до заявок головних розпорядників коштів за рахунок коштів загального фонду бюджету надано кредитів у обсязі 100,0 тис. грн., або 7,6 відс. до плану періоду (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 за програмою молодіжного житлового будівництва, із загального фонду бюджету спрямовано 5,9 тис. грн. (21 відс.);

До спеціального фонду бюджету повернуто 327,2 тис. грн. кредитів, наданих у минулі роки, в тому числі 287,7 тис. грн. – по обласних програмах молодіжного житлового будівництва та забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності, 39,5 тис. грн. – на будівництво житлово-будівельних кооперативів (КТКВ 250909).

Крім того, повернуто 154,7 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 2 040 312,5 тис. грн., у т.ч.:

стабілізаційної дотації – 11 801,9 тис. грн.;

субвенцій з державного бюджету – 2 004 565,5 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок залишків коштів субвенцій з державного бюджету – 2 437,4 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок коштів обласного бюджету – 20 107,7 тис. грн., у тому числі на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 1 071,6 тис. грн., інших цільових субвенцій місцевим бюджетам – 19 036,1 тис. грн.;

субвенції державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – 1 400,0 тис. грн.

Заборгованість

Станом на 01.07.2016 по загальному фонду дебіторська заборгованість становила 169,7 тис. грн., кредиторська – 7 246,2 тис. грн. (додаток 8), з яких 4 138,0 тис. грн. – заборгованість по захищених видатках та 3 108,2 тис. грн. заборгованості по інших видатках. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість рахується у сумі 1 984,1 тис. грн., кредиторська – 2 718,2 тис. грн. (додаток 9).

Директор

Н. Кравченко