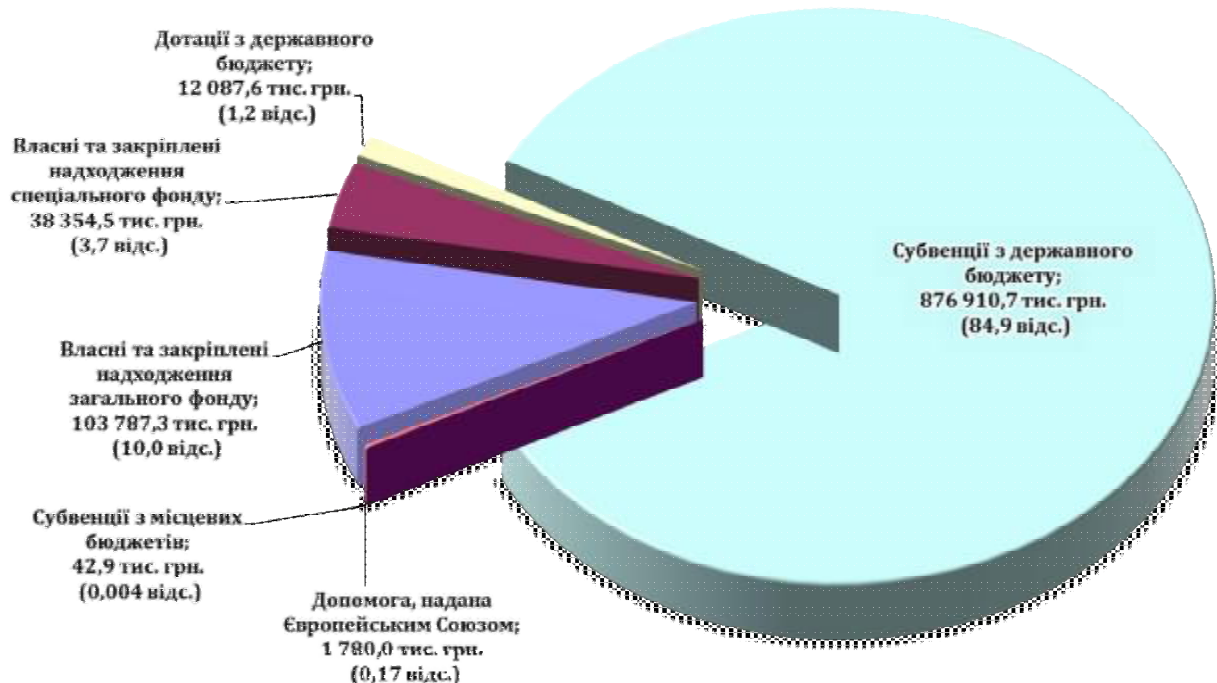


# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ ЗА I квартал 2016 РОКУ

## Доходи бюджету

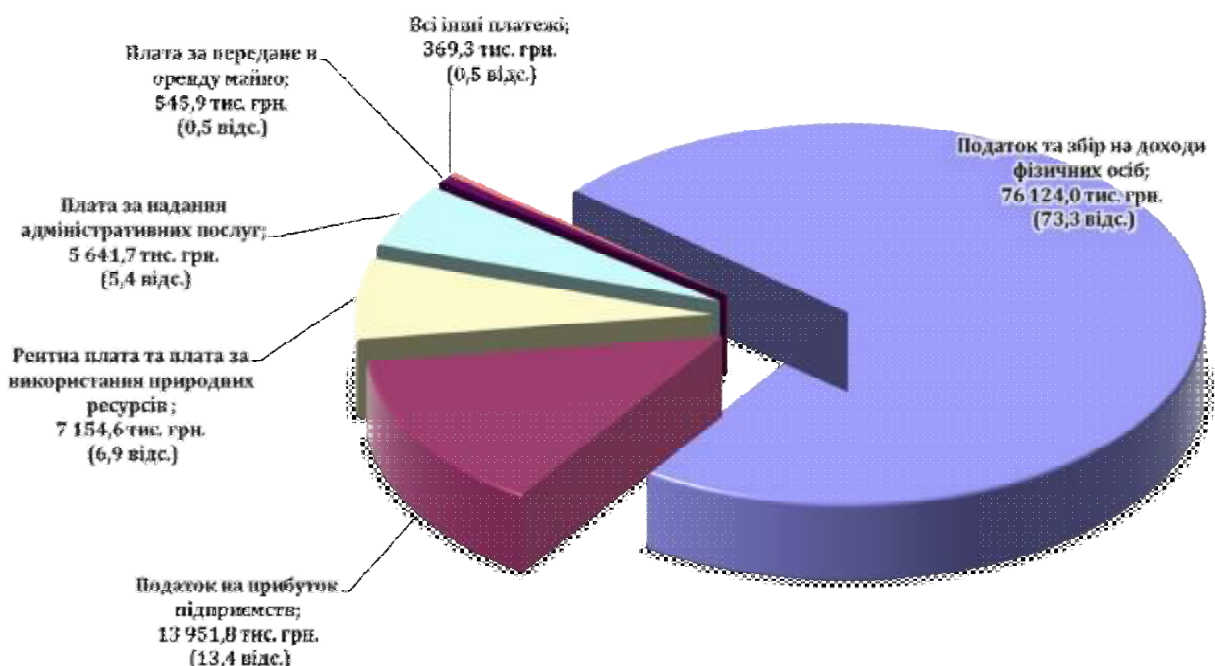
За I кватрал 2016року до *обласного бюджету* надійшло 1 032 920,1 тис. грн., з них надходження до загального фонду 992 785,7 тис. грн., спеціального фонду – 40 134,4 тис. грн.

### СТРУКТУРА ДОХОДІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



До загального фонду обласного бюджету надійшло 103 787,3 тис. грн. власних доходів, що становить 107,1 відс. до завдання на звітний період, понад план надійшло 6 872,3 тис. грн. Досягнуто приросту надходжень порівняно з відповідним періодом 2015 року на 26,2 відс.

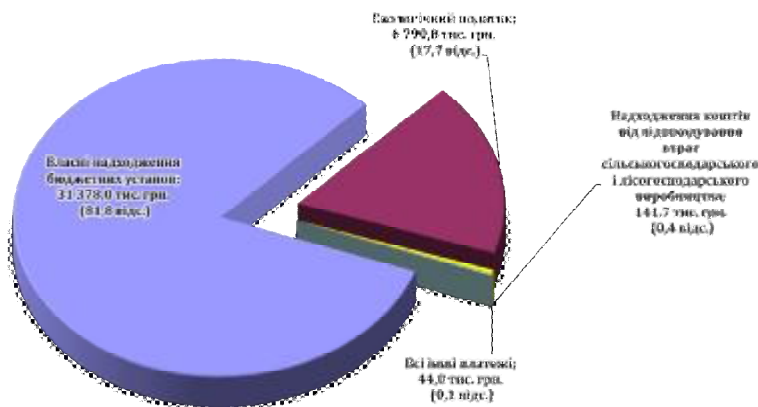
### СТРУКТУРА ВЛАСНИХ ТА ЗАКРІПЛЕНИХ НАДХОДЖЕНЬ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



У складі доходів обласного бюджету 76 124 тис. грн. податку на доходи фізичних осіб, 13 951,8 тис. грн. податку на прибуток підприємств, 7 154,6 тис. грн. рентної плати та плати за використання інших природних

ресурсів, 5 641,7 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг, 545,9 тис. грн. плати за передане в оренду майно обласної комунальної власності, 369,3 тис. грн. всіх інших надходжень.

#### СТРУКТУРА ДОХОДІВ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 38 354,5 тис. грн. власних доходів. У складі доходів власні надходження бюджетних установ – 31 378 тис. грн., екологічний податок – 6 790,8 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського

виробництва – 141,7 тис. грн., всі інші надходження – 44,0 тис. грн.

У складі доходів враховано 888 998,4 тис. грн. міжбюджетних трансфертів з державного бюджету (12 087,6 тис. грн. дотацій та 876 910,7 тис. грн. субвенцій), 42,9 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 970 623,0 тис. грн., з приростом до аналогічного періоду минулого року на 267 672,7 тис. грн. або 38,1 відс.

#### Видатки загального фонду

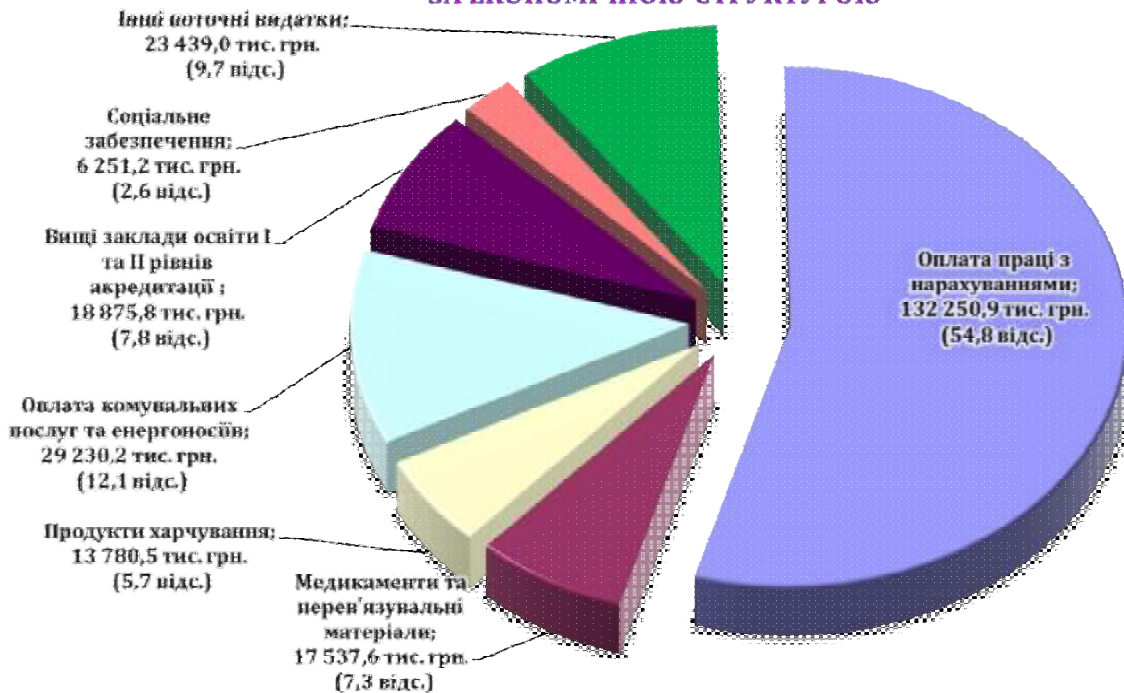
Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 241 365,2 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 699 516,4 тис. грн.

тис. грн.

#### ОБСЯГИ ВИДАТКІВ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ



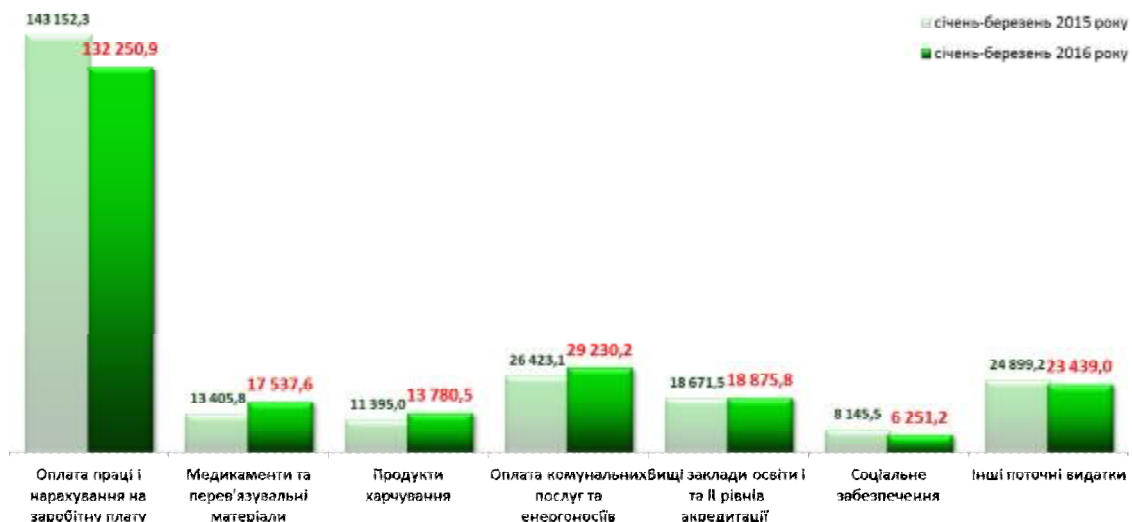
**ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ  
НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ І ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМ І ЗАХОДІВ  
ЗА ЕКОНОМІЧНОЮ СТРУКТУРОЮ**



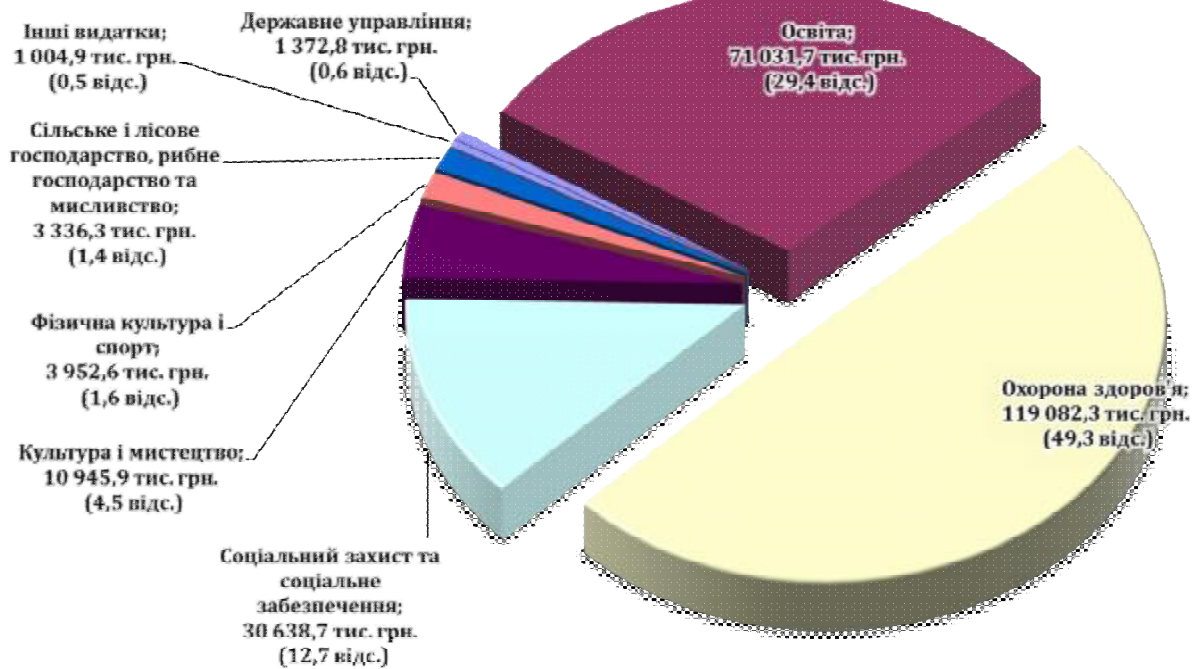
На захищені статті витрат використано 217 926,2 тис. грн., що на 15 352,7 тис. грн. (7,6 відс.) більше, ніж за аналогічний період минулого року. На оплату праці з нарахуваннями використано 132 250,9 тис. грн. (- 10 901,4 тис. грн., або 7,6 відс.), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 17 537,6 тис. грн. (+4 131,8 тис. грн., або 30,8 відс.), продукти харчування – 13 780,5 тис. грн. (+ 2 385,5 тис. грн. або 20,9 відс.), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 29 230,2 тис. грн. (+2 807,1 тис. грн., або 10,6 відс.), вищі заклади освіти I та II рівнів акредитації – 18 875,8 тис. грн. (+ 204,3 тис. грн., або 1,1 відс.), соціальне забезпечення – 6 251,2 тис. грн. (- 1 894,3 тис. грн., або 23,3 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 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 6 130,3 млн. грн. (5,4 відс), соціального захисту та соціального забезпечення – на 5 123,7 тис. грн. (20,1 відс.), культури і мистецтва – 336,9 тис. грн. (3,2 відс.), фізичної культури і спорту – 823,6 тис. грн. (26,3 відс.), освіти, у зв'язку з передачею ряду професійно-технічних навчальних закладів на фінансування з місцевих бюджетів, зменшилися на 15 479,9 тис. грн., або 17,9 відс., ветеринарної медицини – 1 057,6 тис. грн. (24,1 відс.).

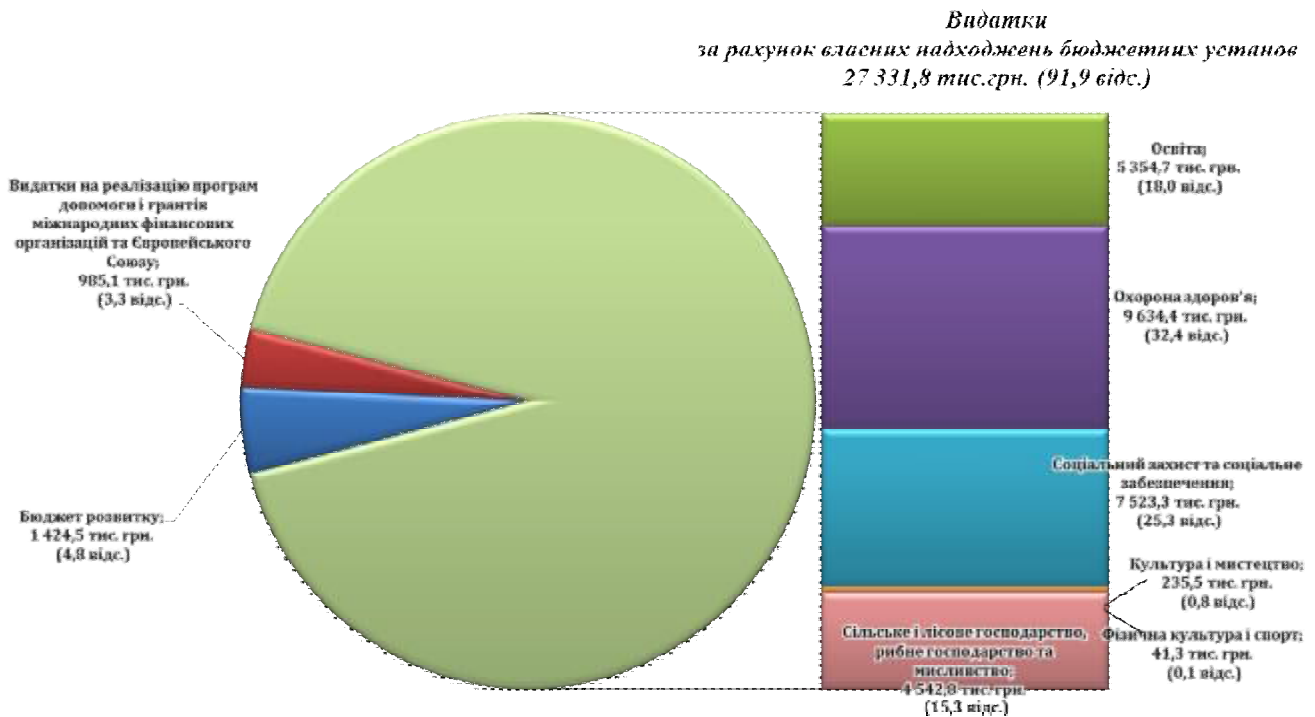


На реалізацію окремих програм з обласного бюджету профінансовано 4 507,3 тис. грн. Детальна інформація щодо використання цих коштів наведена в додатку 2.

**Видатки  
спеціального  
фонду бюджету**

Видатки спеціального фонду обласного бюджету (без міжбюджетних трансфертів) за I квартал 2016 року виконані у сумі 29 741,4 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 27 331,8 тис. грн., у тому числі по закладах освіти – 5 354,7 тис. грн., охорони здоров'я – 9 634,4 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 7 523,3 тис. грн., культури і мистецтва – 235,5 тис. грн., фізичної культури і спорту – 41,3 тис. грн., ветеринарної медицини – 4 542,8 тис. грн.

**Бюджет  
розвитку**

Ресурс бюджету розвитку обласного бюджету склав 23 634,2 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 – 23 015,7 тис. грн.,
- повернення кредитів та відсотків за користування кредитом – 56,7 тис. грн.;
- субвенції з інших бюджетів на виконання інвестиційних проектів – 42,9 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку становлять 1 424,5 тис. грн., з них:

капітальні вкладення – 315,7 тис. грн.,

капітальні видатки установ бюджетної сфери – 1 108,8 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 22,0 тис. грн., охорони здоров'я – 1 010,1 тис. грн., соціального захисту та соціального забезпечення – 76,7 тис. грн. (Додаток 5).

**Грант ЄС**

За рахунок грантових коштів Європейського Союзу у рамках виконання обласної програми підтримки розвитку сільськогосподарських обслуговуючих кооперативів у Черкаській області на фінансування проекту “Створення регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатофункціональних кооперативів” спрямовано 985,1 тис. грн., або 21,0 відс. до плану звітнього періоду.

**Кредитування**

На виконання програми молодіжного житлового будівництва за рахунок коштів загального фонду бюджету надано кредитів у обсязі 100,0 тис.грн., або 21,2 відс. до плану періоду.

Із загального фонду бюджету на фінансування видатків, пов'язаних з обслуговуванням кредитів по програмі молодіжного житлового будівництва спрямовано 5,9 тис.грн. або 20,8 відс. до плану періоду.

До спеціального фонду бюджету (КТКВ 250909) повернуто 134,3 тис.грн. кредитів, наданих у минулі роки на виконання житлових програм, у тому числі 96,3 тис. грн. – на виконання обласної програми забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності та молодіжного житлового будівництва, 38,0 тис. грн. – на будівництво житлово-будівельних кооперативів.

Крім того, повернуто 67,9 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 звітнього періоду з обласного бюджету перераховано 699 516,5 тис. грн., у т.ч.:

стабілізаційної дотації – 5 553,8 тис. грн.;

субвенцій з державного бюджету – 690 904,7 тис. грн.;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок коштів обласного бюджету – 3 057,9 тис. грн., у тому числі на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 546,5 тис. грн., інших цільових субвенцій місцевим бюджетам – 2 511,4 тис. грн. (додаток 4).

**Заборгованість**

Станом на 01.04.2016 по загальному фонду дебіторська заборгованість становила 168,4 тис. грн., кредиторська – 13 170,9 тис. грн. (додаток 5), з яких 11 863,4 тис. грн. – заробітна плата з нарахуваннями з терміном виплати у квітні та 1 307,5 тис. грн. заборгованості по інших видатках. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість рахується у сумі 162,7 тис. грн., кредиторська – 2 659,5 тис. грн. (додаток 6).

Директор

Н. Кравченко