

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ ЧЕРКАСЬКОЇ ОБЛАСТІ ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2020 РОКУ

Доходи бюджету

За I півріччя 2020 року до обласного бюджету надійшло 1 530 803,5 тис. грн, з них надходження до загального фонду 1 125 623,3 тис. грн., спеціального фонду – 405 180,2 тис. грн.



До загального фонду обласного бюджету надійшло 507 689,2 тис. грн власних доходів, що становить 91,6 відс. до завдання на звітний період, до плану не отримано 46 518,1 тис. грн. Досягнуто приросту надходжень порівняно з відповідним періодом минулого року на 4,6 відс.

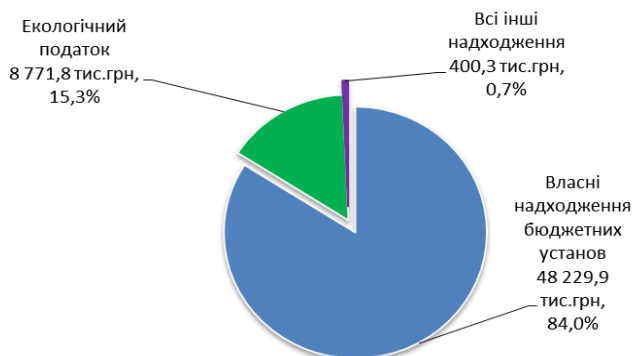
Структура доходів загального фонду обласного бюджету за I півріччя 2020 року (без трансфертів)



В складі доходів обласного бюджету 429 642,5 тис. грн податку на доходи фізичних осіб, 43 804,6 тис. грн податку на прибуток підприємств, 15 839,2 тис. грн рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів, 15 753,9 тис. грн плати за надання адміністративних послуг, 1 408,4 тис. грн плати за передане в оренду майно обласної комунальної власності, 1 240,6 тис. грн всіх інших надходжень.

До спеціального фонду обласного бюджету надійшло 57 402 тис. грн власних доходів. У складі доходів власні надходження бюджетних установ – 48 229,9 тис. грн, екологічний податок – 8 771,8 тис. грн, всі інші надходження – 400,3 тис. грн.

Структура доходів спеціального фонду обласного бюджету за I півріччя 2020 року (без трансфертів)

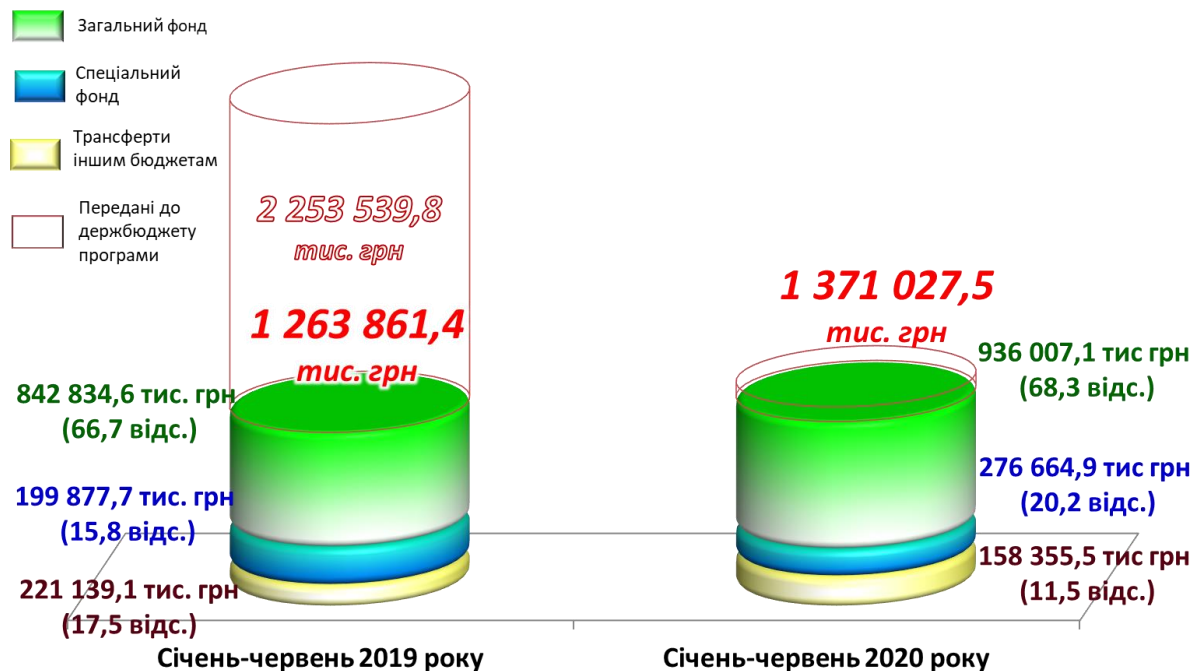


У складі доходів враховано 950 518,9 тис. грн міжбюджетних трансфертів з державного бюджету (162 326,4 тис. грн дотацій та 788 192,5 тис. грн субвенцій) та 15 193,4 тис. грн субвенцій з місцевих бюджетів.

Видатки бюджету

Видатки обласного бюджету з урахуванням переданих іншим бюджетам трансфертів виконані у сумі 1 371 027,5 тис. грн, із зменшенням до аналогічного періоду минулого року на 2 146 373,7 тис. грн, або на -61,0 відс. (за рахунок передачі до державного бюджету фінансування загальнодержавних програм соціального захисту (допомоги сім'ям з дітьми, пільги та житлові субсидії населенню, допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування та інш) та третинної медичної допомоги за програмою державних гарантій медичного обслуговування населення).

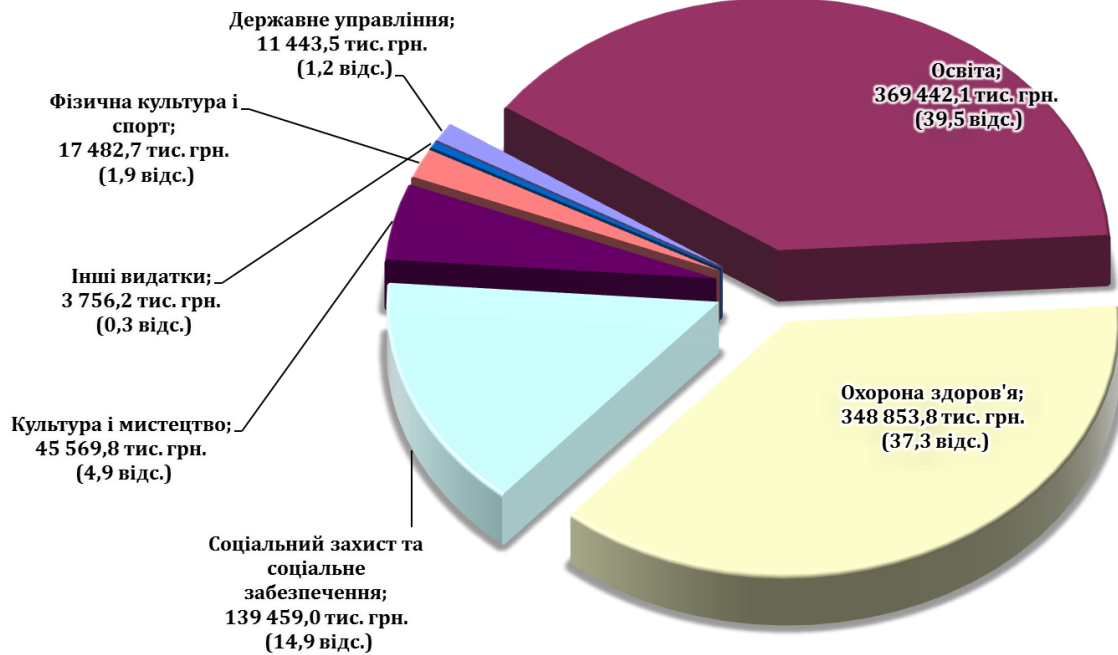
У співставних обсягах, порівняно з аналогічним періодом минулого року, видатки збільшено на 107 166,1 тис. грн. або 8,5 відс.



Видатки загального фонду

Із загального фонду бюджету на утримання установ обласного підпорядкування, фінансування обласних програм і заходів спрямовано 936 007,1 тис. грн, передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 146 744,8 тис. грн.

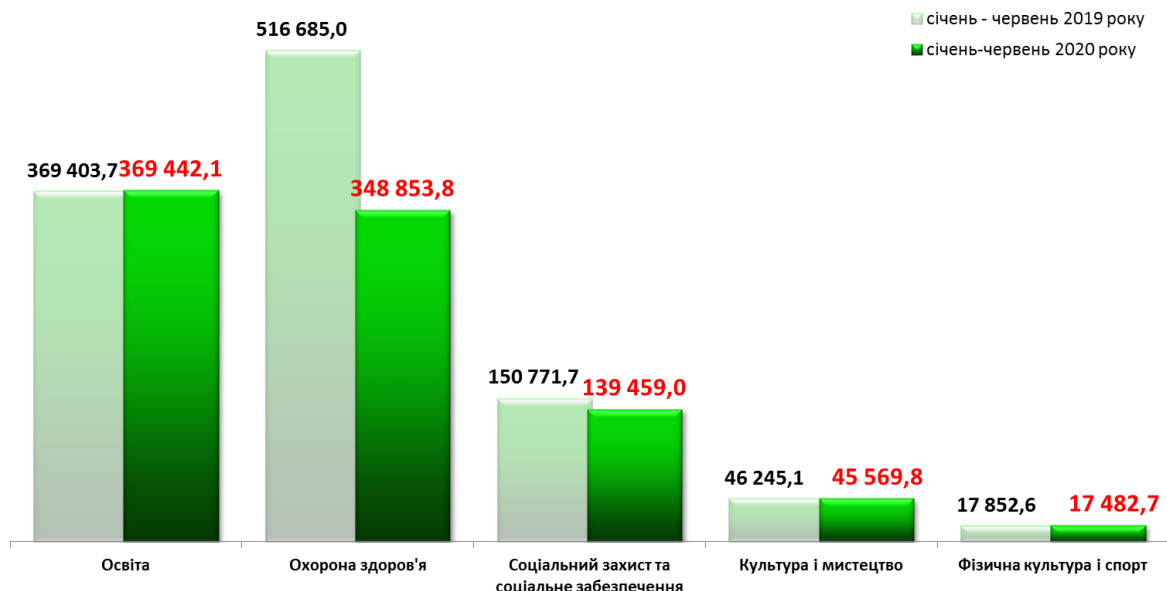
**ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ
НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ І ЗАКЛАДІВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ, ФІНАНСУВАННЯ ПРОГРАМ І ЗАХОДІВ
ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ СТРУКТУРОЮ**



Враховуючи передачу частини видатків (третинної медичної допомоги, «пакунок малюка») на фінансування з державного бюджету та часткове призупинення діяльності окремих установ та закладів обласного підпорядкування на період карантину, запровадженого з метою протидії поширенню коронавірусної інфекції COVID-19, видатки на утримання соціальної сфери зменшилися на 180 150,7 тис грн або 16,4 відс.: по установах та закладах освіти у порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зросли на 38,4 тис. грн (0,1 відс.), охорони здоров'я зменшилися на 167 831,2 тис. грн (-32,5 відс), соціального захисту та соціального забезпечення зменшилися на 11 312,7 тис. грн (-7,5 відс.), культури і мистецтва зменшилися на 675,3 тис. грн (-1,5 відс.), фізичної культури і спорту зменшилися на 369,9 тис. грн. (-2,1 відс.).

тис.грн.

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



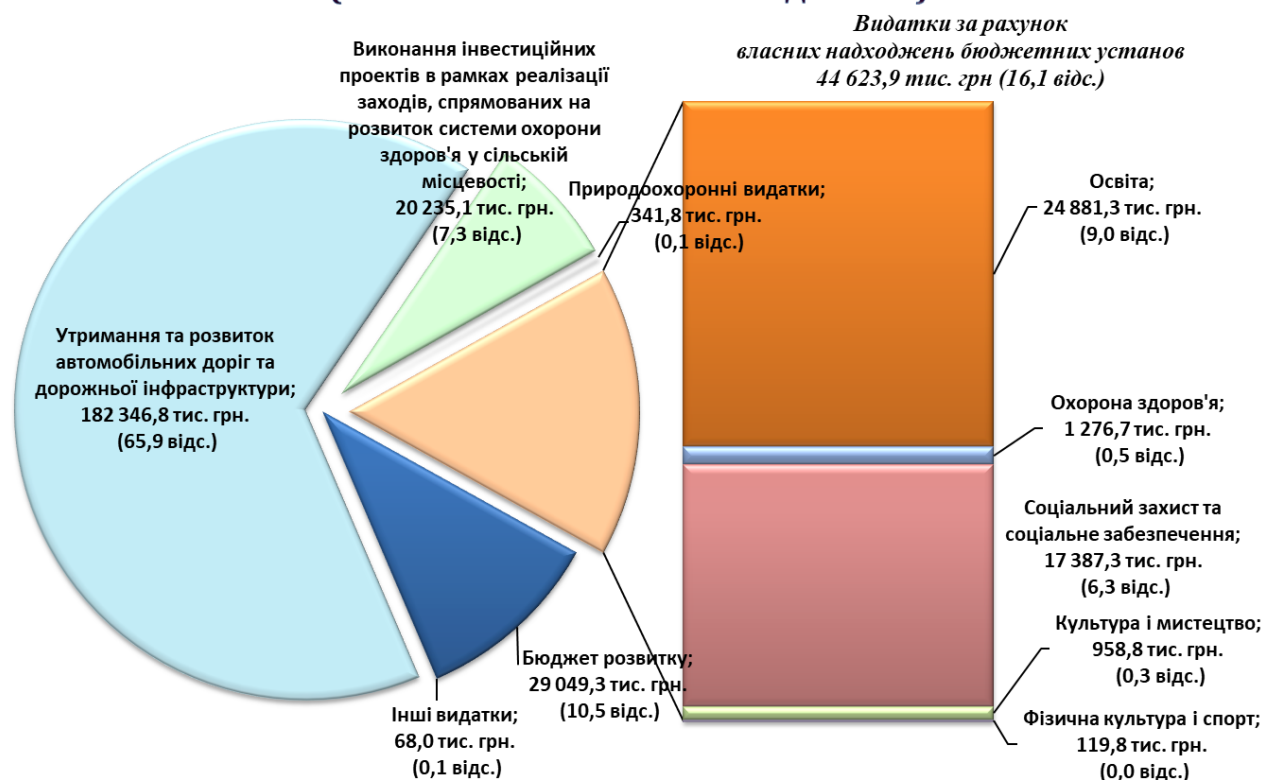
На реалізацію окремих програм з обласного бюджету профінансовано 334 952,7 тис. грн, детальна інформація щодо використання цих коштів наведена в додатку 1.

На запобігання виникнення та ліквідацію надзвичайних ситуацій з резервного фонду виділено 5 000,0 тис. грн, з яких профінансовано 4 843,4 тис. грн, або 97,0 відс. Деталізація напрямків використання наведена в додатку №2.

Видатки спеціального фонду бюджету

Видатки спеціального фонду обласного бюджету (без міжбюджетних трансфертів) за I півріччя 2020 року виконані у сумі 276 664,9 тис. грн, передано трансфертів іншим бюджетам 11 610,7 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 44 623,9 тис. грн, у тому числі по закладах освіти – 24 881,3 тис. грн, охорони здоров'я – 1 276,7 тис. грн, соціального захисту та соціального забезпечення – 17 387,3 тис. грн, культури і мистецтва – 958,8 тис. грн, фізичної культури і спорту – 119,8 тис. грн.

Бюджет розвитку

Доходи бюджету розвитку обласного бюджету склали 122 702,6 тис. грн, які одержані за рахунок наступних джерел:

- кошти, передані із загального фонду бюджету – 108 188,3 тис. грн;

- повернення відсотків за користування кредитом – 26,2 тис. грн;
- субвенції з місцевих бюджетів – 14 488,1 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку (з урахуванням трансфертів іншим бюджетам) становлять 37 106,7 тис. грн, з них:

- капітальні видатки установ бюджетної сфери – 9 949,8 тис. грн., у т.ч. по закладах освіти – 934,1 тис. грн., охорони здоров'я – 7 989,2 тис. грн., фізичної культури і спорту – 723,3 тис. грн., культури і мистецтва – 168,2 тис. грн., інші – 135 тис. грн.;

- будівництво об'єктів соціально – культурного призначення – 2 376,1 тис.грн.;

- співфінансування інвестиційних проектів – 16 723,3 тис. грн., в т.ч.:

- інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 1 957,7 тис грн.;

- заходів щодо соціально-економічного розвитку – 66,7 тис.грн.;

- заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 14 698,9 тис.грн.;

- субвенції капітального характеру державному та місцевим бюджетам – 8 057,5 тис. грн.

Використання коштів бюджету розвитку на здійснення заходів із будівництва, реконструкції і реставрації, капітального ремонту об'єктів виробничої, комунікаційної та соціальної інфраструктури за об'єктами наведено у додатку 3.

В цілому з урахуванням залишків коштів субвенції з державного бюджету на будівництво та капітальний ремонт амбулаторій загальної практики сімейної медицини, придбання для них телемедичного обладнання та службового автотранспорту профінансовано 153 992,0 тис. грн, з яких фактично використано 34 934,0 тис. грн або 22,7 відс..

Утримання та розвиток автомобільних доріг

За I півріччя 2020 року надійшло 333 026,7 тис. грн. (100 відс. до плану періоду) субвенції з державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах.

З урахуванням залишку субвенції на початок року головному розпоряднику коштів – Департаменту будівництва облдержадміністрації перераховано 386 917,2 тис. грн, касові видатки становлять 182 346,8 тис. грн, або 47,1 відс. до плану на період.

Охорона навколишнього природного середовища

До обласного природоохоронного фонду надійшло 8 975,9 тис. грн, що на 3 764,1 тис. грн або на 29,5 відс. менше ніж передбачено на звітний період.

На фінансування природоохоронних об'єктів і заходів з обласного бюджету (з урахуванням залишку коштів на початок року) спрямовано 3 895,0 тис. грн, або 10,6 відс.

до річних призначень (в т.ч. 341,8 тис. грн. власні видатки обласного бюджету, передано місцевим бюджетам – 3 553,2 тис.грн). Деталізація наведена у додатку 4.

*Охорона і
раціональне
використання
земель*

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва виконані в сумі 654,1 тис.грн. Пооб'єктні видатки обласного бюджету за рахунок цих надходжень не заплановані.

Кредитування

З обласного бюджету для надання пільгових довгострокових кредитів громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у рамках виконання житлових програм спрямовано:

✓ за рахунок коштів загального фонду:

738,7 тис. грн, або 74,6 відс. до плану періоду – на виконання обласної програми забезпечення учасників АТО та членів їх сімей житлом;

425,7 тис. грн, або 80,9 відс до плану періоду – на виконання обласної програми молодіжного житлового будівництва.

✓ за рахунок коштів спеціального фонду:

100,0 тис. грн, або 40,9 відс. до плану періоду – на виконання обласної програми молодіжного житлового будівництва.

На фінансування видатків, пов'язаних з обслуговуванням кредитів по цих програмах, із загального фонду бюджету спрямовано 78,8 тис. грн (66,1 відс. до плану періоду).

До спеціального фонду бюджету повернуто:

285,6 тис. грн кредитів, наданих у минулі роки на виконання житлових програм молодіжного житлового будівництва і забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності;

62,9 тис. грн – кредитів, наданих по програмі забезпечення учасників АТО та членів їх сімей житлом;

14,7 тис. грн – кредитів, наданих індивідуальним сільським забудовникам по програмі підтримки індивідуального житлового будівництва на селі „Власний дім“;

30,3 тис. грн – кредитів, наданих на будівництво житлово-будівельних кооперативів.

*Міжбюджетні
трансферти*

Із загального обсягу видатків іншим бюджетам протягом звітного періоду з обласного бюджету перераховано 158 355,5 тис. грн, у т.ч.:

дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 69 651,6 тис. грн;

субвенції державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 7 100,2 тис. грн;

субвенцій на здійснення програм та заходів за рахунок субвенцій з державного бюджету 52 129,4 тис.грн., в тому числі програм освіти – 24 443,5 тис. грн, охорони здоров'я – 27 685,9 тис.грн;

субвенцій місцевим бюджетам за рахунок коштів обласного бюджету – 29 474,3 тис. грн, у тому числі на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 744,9 тис. грн, на здійснення природоохоронних заходів – 3 553,2 тис. грн, інших цільових субвенцій місцевим бюджетам – 25 176,2 тис. грн (додаток 5).

Заборгованість

Станом на 01.07.2020 по загальному фонду дебіторська заборгованість становила 460,3 тис. грн, кредиторська – 6 741,7 тис. грн (додаток 6). По спеціальному фонду дебіторська заборгованість рахується у сумі 96 478,7 тис. грн, кредиторська – 19 991,4 тис. грн (додаток 7).

Прострочена кредиторська заборгованість по заробітній платі, розрахунках за комунальні послуги і енергоносії та інших захищених видатках відсутня.

Директор

Наталія КРАВЧЕНКО