



СУМСЬКА ОБЛАСНА РАДА
ШОСТЕ СКЛИКАННЯ
сорок сьома сесія
РІШЕННЯ

Суми

28.08.2015

Про звіт про виконання
обласного бюджету Сумської
області за I півріччя 2015 року

Відповідно до п. 17 частини 1 статті 43 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» обласна рада
ВИРІШИЛА:

Затвердити звіт про виконання обласного бюджету за I півріччя 2015 року:

по доходах у сумі 1 528 238 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 1 459 096,4 тис. гривень, спеціальний фонд – 69 141,6 тис. гривень (додаток 1);

по видатках у сумі 1 482 848,6 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 1 390 684,1 тис. гривень, спеціальний фонд – 92 164,5 тис. гривень (додаток 2);

по кредитуванню у сумі – 144,4 тис. гривень (спеціальний фонд) (додаток 3).

Заступник голови

В.І.Лаврик

Доходи обласного бюджету за I півріччя 2015 року

(тис. гривень)

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за I півріччя 2015 року			Відхилення фактичних доходів за I півріччя 2015 року до фактичних доходів за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
100000	Податкові надходження	172 213,0	1 570,1	173 783,1	306 423,2	0,0	306 423,2	157 223,3	0,7	157 224,0	91,3	0,0	90,5	51,3	-	51,3
110000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	159 313,2	0,0	159 313,2	264 958,7	0,0	264 958,7	135 444,1	0,0	135 444,1	85,0	-	85,0	51,1	-	51,1
110100	Податок та збір на доходи фізичних осіб	158 731,6		158 731,6	221 182,4		221 182,4	112 586,1		112 586,1	70,9	-	70,9	50,9	-	50,9
110200	Податок на прибуток підприємств	581,6		581,6	43 776,3		43 776,3	22 858,0		22 858,0	6.100%	-	6.100%	52,2	-	52,2
120000	Податки на власність	0,0	311,5	311,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,5	-	0,2	0,2	-	-	-
120200	Податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів		11,9	11,9			0,0		0,5	0,5	-	4,2	4,2	-	-	-
120300	Збір за першу реєстрацію транспортного засобу		299,6	299,6			0,0			0,0	-	0,0	0,0	-	-	-
130000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	12 899,8	0,0	12 899,8	25 541,8	0,0	25 541,8	13 989,2	0,0	13 989,2	108,4	-	108,4	54,8	-	54,8
130100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	8 648,6		8 648,6	18 951,2		18 951,2	10 353,4		10 353,4	119,7	-	119,7	54,6	-	54,6
130200	Рентна плата за спеціальне використання води	2 168,5		2 168,5	4 080,0		4 080,0	2 102,3		2 102,3	96,9	-	96,9	51,5	-	51,5
130300	Рентна плата за користування надрами	2 082,7		2 082,7	2 510,6		2 510,6	1 533,5		1 533,5	73,6	-	73,6	61,1	-	61,1
190000	Інші податки та збори	0,0	1 258,6	1 258,6	15 922,7	0,0	15 922,7	7 790,0	0,2	7 790,2	-	0,0	6.100%	48,9	-	48,9
190100	Екологічний податок		1 258,5	1 258,5	15 922,7		15 922,7	7 790,0		7 790,0	-	0,0	6.100%	48,9	-	48,9
190500	Збір за забруднення навколишнього природного середовища		0,1	0,1			0,0		0,2	0,2	-	6.100%	6.100%	-	-	-
200000	Неподаткові надходження	8 820,7	37 974,9	46 795,6	18 698,3	91 683,5	110 381,8	11 399,7	67 797,9	79 197,6	129,2	178,5	169,2	61,0	73,9	71,7
210000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	439,1	205,8	644,9	894,4	48,9	943,3	495,0	86,7	581,7	112,7	42,1	90,2	55,3	177,3	61,7
210100	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	52,4		52,4	150,0		150,0	383,0		383,0	6.100%	-	6.100%	6.100%	-	6.100%
210800	Інші надходження	386,7		386,7	744,4		744,4	112,0		112,0	29,0	-	29,0	15,0	-	15,0
211100	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва		205,8	205,8		48,9	48,9		86,7	86,7	-	42,1	42,1	-	177,3	177,3
220000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	8 147,8	0,0	8 147,8	17 403,9	0,0	17 403,9	10 521,0	0,0	10 521,0	129,1	-	129,1	60,5	-	60,5
220100	Плата за надання адміністративних послуг	7 339,4		7 339,4	15 903,9		15 903,9	9 327,7		9 327,7	127,1	-	127,1	58,7	-	58,7
220800	Надходження від орендної плати за користування цінним майновим комплексом та іншим державним майном	777,5		777,5	1 500,0		1 500,0	1 174,4		1 174,4	151,0	-	151,0	78,3	-	78,3
221200	Плата за надані в оренду ставки, що зваходяться в басейнах річок загальнодержавного значення	30,9		30,9			0,0			0,0	0,0	-	0,0	-	-	-

КСД	Найменування доходів	Фактично надійшло за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за I півріччя 2015 року			Відхилення фактичних доходів за I півріччя 2015 року до фактичних доходів за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
221300	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами			0,0			0,0	18,9		18,9	-	-	-	-	-	-
240000	Інші неподаткові надходження	233,8	160,7	394,5	400,0	200,0	600,0	383,7	62,1	445,8	164,1	38,6	113,0	95,9	31,1	74,3
240600	Інші надходження	233,8	150,3	384,1	400,0	200,0	600,0	383,7	51,4	435,1	164,1	34,2	113,3	95,9	25,7	72,5
241100	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій		10,4	10,4			0,0		10,7	10,7	-	102,9	102,9	-	-	-
240621	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності		150,3	150,3		200,0	200,0		51,4	51,4	-	34,2	34,2	-	25,7	25,7
250000	Власні надходження бюджетних установ	0,0	37 608,4	37 608,4	0,0	91 434,6	91 434,6	0,0	67 649,1	67 649,1	-	179,9	179,9	-	74,0	74,0
250100	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством		16 713,1	16 713,1		74 051,8	74 051,8		26 065,1	26 065,1	-	156,0	156,0	-	35,2	35,2
250200	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ		20 895,3	20 895,3		17 382,8	17 382,8		41 584,0	41 584,0	-	199,0	199,0	-	6,100%	6,100%
300000	Доходи від операцій з капіталом	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,7	443,0	443,7	-	-	-	-	147,7	147,9
310200	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння			0,0			0,0	0,7		0,7	-	-	-	-	-	-
310300	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності			0,0		300,0	300,0		443,0	443,0	-	-	-	-	147,7	147,7
500000	Цільові фонди	0,0	20 000,0	20 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	-	-
501100	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади		20 000,0								-	0,0	-	-	-	-
	РАЗОМ	181 033,7	59 545,0	240 578,7	325 121,5	91 983,5	417 105,0	168 623,7	68 241,6	236 865,3	93,1	114,6	98,5	51,9	74,2	56,8
400000	Офіційні трансферти	323 287,5	5 668,0	328 955,5	820 250,3	900,0	821 150,3	420 905,0	900,0	421 805,0	130,2	15,9	128,2	51,3	100,0	51,4
	Кошти, що надходять з інших бюджетів	33,9	0,0	33,9	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	59,0	-	59,0	100,0	-	100,0
410109	Кошти, що надходять за взаємними розрахунками між місцевими бюджетами	33,9		33,9	20,0		20,0	20,0		20,0	59,0		59,0	100,0		100,0
	Дотації з державного бюджету в т.ч.:	320 878,3	0,0	320 878,3	8 459,5	0,0	8 459,5	4 230,0	0,0	4 230,0	1,3	-	1,3	50,0	-	50,0
410201	Дотації вирівнювання з державного бюджету місцевим бюджетам	311 857,0		311 857,0			0,0			0,0	0,0		0,0			
410201	Базова дотація			0,0	8 459,5		8 459,5	4 230,0		4 230,0	-	-	-	50,0	-	50,0
410206	Додаткова дотація з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів	9 021,3		9 021,3			0,0			0,0	0,0		0,0			
	Субвенції всього, в т.ч.:	2 375,3	5 668,0	8 043,3	811 770,8	900,0	812 670,8	416 655,0	900,0	417 555,0	6,100%	15,9	6,100%	51,3	100,0	51,4
410326	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання медикаментів для забезпечення швидкої медичної допомоги	755,2		755,2	3 700,5		3 700,5	740,2		740,2	98,0		98,0	20,0		20,0
410335	Субвенція на підготовку робітничих кадрів з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	179 849,5		179 849,5	95 970,5		95 970,5	-		-	53,4		53,4

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за I півріччя 2015 року			Відхилення фактичних доходів за I півріччя 2015 року до фактичних доходів за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
410337	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії	431,6		431,6	499,0		499,0	99,8		99,8	23,1	-	23,1	20,0	-	20,0
410339	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	123 402,4		123 402,4	67 742,9		67 742,9	-	-	-	54,9	-	54,9
410342	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	503 779,4		503 779,4	251 885,6		251 885,6	-	-	-	50,0	-	50,0
410344	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах		5 668,0	5 668,0			0,0			0,0	-	0,0	0,0	-	-	-
410348	Субвенція державного бюджету місцевим бюджетам на часткове відшкодування вартості лікарських засобів для лікування осіб з гіпертонічною хворобою	721,4		721,4			0,0			0,0	0,0	-	0,0	-	-	-
410350	Інші субвенції			0,0		900,0			900,0							
410352	Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів	467,1		467,1			0,0			0,0	0,0	-	0,0	-	-	-
410397	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на часткове фінансування дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які до 2015 року отримували підтримку з Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності			0,0	540,0		540,0	216,0		216,0	-	-	-	40,0	-	40,0
	РАЗОМ ДОХОДІВ обласного бюджету	504 321,2	65 213,0	569 534,2	1 145 371,8	92 883,5	1 238 255,3	589 528,7	69 141,6	658 670,3	116,9	106,0	115,7	51,5	74,4	53,2
	<i>Офіційні трансферти (для розподілу між місцевими бюджетами області)</i>	<i>685 810,9</i>	<i>43 277,7</i>	<i>729 088,6</i>	<i>2 113 635,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2 113 635,0</i>	<i>869 567,7</i>	<i>0,0</i>	<i>869 567,7</i>	<i>126,8</i>	<i>0,0</i>	<i>119,3</i>	<i>41,1</i>	<i>-</i>	<i>41,1</i>
	<i>Субвенції з державного бюджету, всього, в т.ч.:</i>	<i>685 810,9</i>	<i>43 277,7</i>	<i>729 088,6</i>	<i>2 113 635,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2 113 635,0</i>	<i>869 567,7</i>	<i>0,0</i>	<i>869 567,7</i>	<i>126,8</i>	<i>0,0</i>	<i>119,3</i>	<i>41,1</i>	<i>-</i>	<i>41,1</i>
410306	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу	514 409,5		514 409,5	986 131,4		986 131,4	509 290,7		509 290,7	99,0	-	99,0	51,6	-	51,6
410308	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот	125 686,1		125 686,1	1 032 709,8		1 032 709,8	321 187,7		321 187,7	6,100%	-	6,100%	31,1	-	31,1

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за I півріччя 2015 року			Відхилення фактичних доходів за I півріччя 2015 року до фактичних доходів за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
410309	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, в тому числі компенсації втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального для фізичних осіб (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пального побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот) та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	19 729,3		19 729,3	46 437,2		46 437,2	17 457,8		17 457,8	88,5	-	88,5	37,6	-	37,6
410310	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пального побутового палива і скрапленого газу	17 280,6		17 280,6	27 182,5		27 182,5	12 081,9		12 081,9	69,9	-	69,9	44,4	-	44,4
410358	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною"	8 132,4		8 132,4	18 579,1		18 579,1	8 472,4		8 472,4	104,2	-	104,2	45,6	-	45,6
410366	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, що вироблялася, транспортувалася та постачалася населенню, яка виникла в зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії тарифам, що затверджувалися або погоджувалися відповідними органами державної влади чи органами місцевого самоврядування		43 277,7	43 277,7												
410370	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, місцевих рад та сільських, селищних, міських голів	573,0		573,0			0,0			0,0	0,0	-	0,0			
410397	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на часткове фінансування дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які до 2015 року отримували підтримку з Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності			0,0	2 595,0		2 595,0	1 077,2		1 077,2				41,5		41,5
ВСЬОГО ДОХОДІВ		1 190 132,1	108 490,7	1 298 622,8	3 259 006,8	92 883,5	3 351 890,3	1 459 096,4	69 141,6	1 528 238,0	122,6	63,7	117,7	44,8	74,4	45,6

Додаток 2
до рішення обласної ради
щостого скликання
28.08.2015

Видатки обласного бюджету за I півріччя 2015 року за функціональною класифікацією

(тис. гривень)

КФК	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Касові видатки за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Касові видатки за I півріччя 2015 року			Відхилення касових видатків за I півріччя 2015 року до касових видатків за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
010000	Державне управління	3 004,3		3 004,3	8 522,5	324,0	8 846,5	3 159,5		3 159,5	105,2	-	105,2	37,1	0,0	35,7
070000	Освіта	172 562,8	14 719,0	187 281,8	418 390,3	40 969,7	459 360,0	203 164,6	22 042,6	225 207,2	117,7	149,8	120,3	48,6	53,8	49,0
080000	Охорона здоров'я	207 949,1	11 412,6	219 361,7	493 380,9	23 883,1	517 264,0	231 813,1	22 895,5	254 708,6	111,5	6.100%	116,1	47,0	95,9	49,2
090000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	31 583,9	8 985,0	40 568,9	79 074,0	17 603,3	96 677,3	39 621,9	12 102,0	51 723,9	125,4	134,7	127,5	50,1	68,7	53,5
110000	Культура і мистецтво	19 116,4	399,7	19 516,1	45 074,4	553,4	45 627,8	20 997,5	700,3	21 697,8	109,8	175,2	111,2	46,6	126,5	47,6
120000	Засоби масової інформації	137,9		137,9	467,4		467,4	143,4		143,4	104,0	-	104,0	30,7	-	30,7
130000	Фізична культура і спорт	8 139,8	2 378,9	10 518,7	25 322,3	80,0	25 402,3	12 586,3	8 246,9	20 833,2	154,6	6.100%	198,1	49,7	6.100%	82,0
150000	Будівництво	75,9	1,3	77,2		13 986,3	13 986,3		3 235,4	3 235,4	0,0	6.100%	6.100%	-	23,1	23,1
160000	Сільське і лісове господарство, рибне			0,0	26 881,8	25 160,0	52 041,8	13 723,4	6 079,3	19 802,7	-	-	-	51,1	24,2	38,1
170000	Транспорт, шляхове господарство	1 022,5	3 177,3	4 199,8		5 847,5	5 847,5			0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0
180000	Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	237,2		237,2	300,6	2 839,4	3 140,0	122,8	1 625,0	1 747,8	51,8	-	6.100%	40,9	57,2	55,7
200000	Охорона навколишнього природного середовища			0,0		48,9	48,9			0,0	-	-	-	-	0,0	0,0
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	390,8	367,7	758,5	1 030,1	98,0	1 128,1	501,3	107,4	608,7	128,3	29,2	80,3	48,7	109,6	54,0
240000	Цільові фонди			0,0		4 163,3	4 163,3		2 020,5	2 020,5	-	-	-	-	48,5	48,5
250000	Видатки, не віднесені до основних груп	1 386,3		1 386,3	8 092,1	120,5	8 212,6	1 269,3	100,0	1 369,3	91,6	-	98,8	15,7	83,0	16,7
	Разом	445 606,9	41 441,5	487 048,4	1 106 536,4	135 677,4	1 242 213,8	527 103,1	79 154,9	606 258,0	118,3	191,0	124,5	47,6	58,3	48,8
	Кошти, що передаються до бюджетів інших рівнів	707 379,8	56 431,1	763 810,9	2 139 137,7	17 788,6	2 156 926,3	863 581,0	13 009,6	876 590,6	122,1	23,1	114,8	40,4	73,1	40,6
	Субвенції з державного бюджету	685 768,6	43 277,7	729 046,3	2 113 635,0	0,0	2 113 635,0	853 889,8	0,0	853 889,8	124,5	0,0	117,1	40,4	-	40,4
	Субвенції з обласного бюджету	21 611,2	13 153,4	34 764,6	25 502,7	17 788,6	43 291,3	9 691,2	13 009,6	22 700,8	44,8	98,9	65,3	38,0	73,1	52,4
	РАЗОМ ВИДАТКІВ обласного бюджету	1 152 986,7	97 872,6	1 250 859,3	3 245 674,1	153 466,0	3 399 140,1	1 390 684,1	92 164,5	1 482 848,6	120,6	94,2	118,5	42,8	60,1	43,6

Кредитування з обласного бюджету за I півріччя 2015 року

(тис. гривень)

Код	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Касові видатки за I півріччя 2014 року			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Касові видатки за I півріччя 2015 року			Відхилення касових видатків за I півріччя 2015 року до касових видатків за I півріччя 2014 року			Відсоток виконання до затверджених показників		
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
250903	Надання бюджетних позичок суб'єктам підприємницької діяльності			0,0	1000,0	200,0	1 200,0			0,0	-	-	-	0,0	0,0	0,0
250908	Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла			0,0		341,6	341,6		142,1	142,1	-	-	-	-	41,6	41,6
250911	Надання державного пільгового кредиту індивідуальним сільським забудовникам			0,0		660,9	660,9		303,9	303,9	-	-	-	-	46,0	46,0
	Разом надано	0,0	0,0	0,0	1 000,0	1 202,5	2 202,5	0,0	446,0	446,0	-	-	-	0,0	37,1	20,2
250904	Повернення бюджетних позичок			0,0		-200,0	-200,0			0,0	-	-	-	-	0,0	0,0
250909	Повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла											70,8	70,8	-	39,0	39,0
250912	Повернення коштів, наданих для кредитування індивідуальних сільських забудовників			0,0		-490,2	-490,2		-209,5	-209,5	-	-	-	-	42,7	42,7
	Разом повернуто	0,0	-130,0	-130,0	0,0	-926,6	-926,6	0,0	-301,6	-301,6	-	6.100%	6.100%	-	32,5	32,5
	ВСЬОГО	0,0	-130,0	-130,0	1 000,0	275,9	1 275,9	0,0	144,4	144,4	-	-111,1	-111,1	-	52,3	11,3

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання обласного бюджету Сумської області
за I півріччя 2015 року**

Обласний бюджет на 2015 рік затверджено по доходах у сумі 3 351 890,3 тис. гривень, з них: загальний фонд – 3 259 006,8 тис. гривень, спеціальний фонд – 92 883,5 тис. гривень; **видатках** – у сумі 3 399 140,1 тис. гривень, у тому числі: загальний фонд – 3 245 674,1 тис. гривень, спеціальний фонд – 153 466 тис. гривень; **кредитуванню** – 1 275,9 тис. гривень, у тому числі загальний фонд – 1 000 тис. гривень, спеціальний фонд – 275,9 тис. гривень.

Фактично за звітний період до бюджету надійшло 1 528 238 тис. гривень, з них до загального фонду – 1 459 096,4 тис. гривень (44,8 відсотка до затверджених обсягів), спеціального фонду – 69 141,6 тис. гривень (74,4 відсотка).

З державного бюджету отримано:

базової дотації – 4 230 тис. гривень (50 відсотків);

субвенцій – 1 287 122,7 тис. гривень (загальний фонд – 1 286 222,7 тис. гривень, спеціальний фонд – 900 тис. гривень), з них передані для розподілу між місцевими бюджетами області – 869 567,7 тис. гривень.

До загального фонду обласного бюджету податків та зборів (власного фінансового ресурсу) отримано 168 623,7 тис. гривень, що складає 51,9 відсотка до затверджених показників на рік та 101,7 відсотка до плану на I півріччя.

Податку на доходи фізичних осіб, який займає 66,8 відсотка у загальній сумі власних доходів, надійшло 112 586,1 тис. гривень, або 50,9 відсотка до річного обсягу та 100,1 відсотка до плану на січень-червень.

Податку на прибуток підприємств надійшло 22 858 тис. гривень, або 52,2 відсотка до затверджених показників на рік та 111,7 відсотка до плану на звітний період. При затвердженому річному обсязі надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів, у сумі 18 951,2 тис. гривень надійшло 10 353,4 тис. гривень, або 54,6 відсотка до затвердженого на рік та 101 відсоток до розпису на звітний період. Забезпечено виконання плану рентної плати за спеціальне використання води (крім рентної плати за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення), надійшло 2 102,3 тис. гривень (51,5 відсотка до плану на рік та 101,2 відсотка до помісячного розпису на відповідний період). Надходження рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення склали 1 533,5 тис. гривень (61,1 відсотка до плану на рік та 100,2 відсотка до плану на I півріччя). Екологічного податку за звітний період отримано 7 790 тис. гривень (48,9 відсотка до плану на рік та 100 відсотків до плану на січень-червень). Плати за надання адміністративних послуг отримано 9 327,7 тис. гривень, або 58,7 відсотка до річного плану та 100,2 відсотка до плану на I півріччя.

Крім того, до обласного бюджету надійшло 1 174,4 тис. гривень (78,3 відсотка до плану на рік та 100,4 до плану на I півріччя) орендної плати за

користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності; 898,4 тис. гривень інших надходжень.

До спеціального фонду обласного бюджету найбільші обсяги надходжень отримано:

власних надходжень бюджетних установ – 67 649,1 тис. гривень (74 відсотка до річного плану);

коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 443 тис. гривень (147,7 відсотка);

коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 86,7 тис. гривень (177,3 відсотка) та інших надходжень.

Видатки обласного бюджету склали 1 482 848,6 тис. гривень, або 43,6 відсотка до затвердженого річного плану, з них загальний фонд – 1 390 684,1 тис. гривень (42,8 відсотка), спеціальний – 92 164,5 тис. гривень (60,1 відсотка).

Видатки соціального спрямування по загальному фонду склали 508 183,4 тис. гривень, з них: 203 164,6 тис. гривень спрямовано на освіту (48,6 відсотка до затверджених призначень на рік); 231 813,1 тис. гривень – охорону здоров'я (47 відсотків); 39 621,9 тис. гривень – соціальний захист і соціальне забезпечення (50,1 відсотка); 20 997,5 тис. гривень – культуру і мистецтво (46,6 відсотка); 12 586,3 тис. гривень – фізичну культуру і спорт (49,7 відсотка).

На виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ соціально-культурної сфери і соціального захисту населення, що фінансуються з обласного бюджету, за I півріччя 2015 року використано 314 953,2 тис. гривень. Питома вага зазначених видатків у загальному обсязі видатків на утримання установ вказаних галузей становить 62 відсотки, при цьому на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти направлено 105 252,3 тис. гривень (51,8 відсотка видатків галузі), охорони здоров'я – 167 764,9 тис. гривень (72,4 відсотка), соціального захисту і соціального забезпечення – 25 639,6 тис. гривень (64,7 відсотка), культури – 9 536,3 тис. гривень (45,4 відсотка), фізичної культури і спорту – 6 760,1 тис. гривень (53,7 відсотка).

У звітному періоді забезпечена своєчасна виплата заробітної плати працівникам бюджетних галузей та інших соціальних виплат, прострочена заборгованість з їх виплати відсутня.

На придбання продуктів харчування використано 17 856,1 тис. гривень, з них по установах освіти – 11 357,7 тис. гривень, охорони здоров'я – 5 384,9 тис. гривень, соціального захисту – 1 113 тис. гривень, закладах ветеринарної медицини – 0,5 тис. гривень.

Видатки на медикаменти по галузі «Охорона здоров'я» становлять 22 979,1 тис. гривень.

Крім утримання установ вищезазначених галузей, найбільші обсяги коштів

загального фонду обласного бюджету використано на:

утримання закладів ветеринарної медицини – 13 723,4 тис. гривень (51,1 відсотка до затверджених річних призначень);

державне управління – 3 159,5 тис. гривень (37,1 відсотка);

утримання обласної рятувально-водолазної служби – 501,3 тис. гривень (48,7 відсотка);

забезпечення ефективного функціонування Сумського обласного фонду підтримки підприємництва Сумської обласної ради - 122,8 тис. гривень, або 40,9 відсотка до річних призначень;

підтримка книговидання – 143,4 тис. гривень (30,7 відсотка).

Крім того, із загального фонду обласного бюджету містам та районам області спрямовано іншу субвенцію у сумі 8 230 тис. гривень, у тому числі:

- 1 026,1 тис. гривень – пільги на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи;

- 143,6 тис. гривень – на обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій;

- 275,3 тис. гривень - на виплату допомоги інвалідам I групи з числа учасників бойових дій на території інших держав та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумській області;

- 191,7 тис. гривень - на оплату компенсаційних виплат інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування у 2015 році;

- 276,4 тис. гривень - на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни;

- 2,2 тис. гривень – на встановлення телефонів інвалідам I та II груп;

- 2 809,1 тис. гривень - забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет;

- 77,1 тис. гривень – забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників АТО;

- 64,2 тис. гривень - відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у гінекологічному відділенні комунальної установи «Сумська міська клінічна лікарня №5»;

- 2 901 тис. гривень – на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей;

- 41,8 тис. гривень - відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у туберкульозному відділенні Комунальної установи «Сумська міська дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди».

- 361,5 тис. гривень – на виконання депутатських повноважень депутатів Сумської обласної ради;

- 60 тис. гривень - на соціально-економічний розвиток регіонів Сумської області.

Резервний фонд обласного бюджету протягом I півріччя 2015 року не використовувався.

По спеціальному фонду за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на фінансування будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурного призначення використано 3 235,4 тис. гривень, з яких 1 242,4 тис. гривень на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на 01.01.2015 року.

За рахунок коштів цільового фонду розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури області у складі спеціального фонду обласного бюджету на фінансування будівництва, реконструкції та ремонту об'єктів соціально-культурного призначення області використано 4 035,3 тис. гривень (38,9 відсотка до річних призначень).

Кредитування. Загальна сума повернутих коштів у I півріччі 2015 року, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію), придбання житла, кредитування індивідуальних сільських забудовників до спеціального фонду обласного бюджету, відповідно до регіональних програм молодіжного житлового кредитування на 2011-2017 роки в Сумській області та програми сприяння забезпеченню житлом педагогічних та науково-педагогічних працівників у Сумській області на 2008-2017 роки, становить 301,6 тис. гривень, або 32,5 відсотка до річних призначень.

Сумським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» в рамках регіональної програми молодіжного житлового кредитування на 2011-2017 роки в Сумській області, на кредитування громадян для будівництва (реконструкції) житла за рахунок коштів спеціального фонду (рефінансування) фактично використано 142,1 тис. гривень або 41,6 відсотка до річних призначень.

Крім того, Сумським обласним комунальним підприємством «Фонд інвестування об'єктів соціальної сфери та промисловості» за I півріччя 2015 року на надання кредитів індивідуальним сільським забудовникам у рамках обласної цільової програми підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки за рахунок коштів спеціального фонду (рефінансування) використано 303,9 тис. гривень, або 46 відсотків до річних призначень.

У 2015 році з обласного бюджету на **виконання регіональних цільових програм** за рахунок загального і спеціального фондів передбачено 101 959,3 тис. гривень, профінансовано у звітному періоді 45 844,7 тис. гривень (45 відсотків до річного плану).

Зокрема, за звітний період найбільші кошти виділені на програми:

«Програма розвитку фізичної культури і спорту в Сумській області на 2012-2016 роки» – 12 925,9 тис. гривень;

«Обласна програма надання медичної допомоги нефрологічним хворим методом гемодіалізу у Сумській області на 2014-2016 роки» - 13 204,2 тис. гривень;

«Обласна програма соціального захисту населення на 2013-2016 роки» -

3 287,4 тис. гривень;

«Обласна програма оздоровлення та відпочинку дітей на 2015 рік» -

3 192,6 тис. гривень;

«Комплексна обласна програма «Правопорядок на 2013-2015 роки» -

2 434,5 тис. гривень;

«Регіональна цільова програма захисту населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2014-2018 роки» - 1 918,1 тис. гривень;

«Регіональна програма підвищення енергоефективності в Сумській області на 2010-2015 роки» - 1 915,5 тис. гривень;

«Освіта Сумщини на 2012-2015 роки» - 1 848,2 тис. гривень;

«Обласна цільова соціальна програма протидії захворюванню на туберкульоз у 2012-2016 роках» - 1 068,4 тис. гривень та інші.

Дебіторська заборгованість бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів загального фонду станом на 1 липня 2015 року обліковується у сумі 509,6 тис. гривень, що в порівнянні з початком року на 32,6 тис. гривень більше. У загальній сумі прострочена заборгованість становить 414,3 тис. гривень, або 81,3 відсотка і виникла у зв'язку з відновленням в обліку заборгованості згідно перевірок контролюючих органів, а також як попередня оплата організаціям, які реорганізовані, ліквідовані та збанкрутілі. Справи по розгляду стягнення боргів вирішуються у судовому порядку.

Кредиторська заборгованість бюджетних установ по загальному фонду станом на 1 липня 2015 року обліковується в сумі 2 062,2 тис. гривень і зменшилась у порівнянні з початком року на 4 420,1 тис. гривень. Прострочена кредиторська заборгованість на звітну дату склала 73,8 тис. гривень. Однією з причин виникнення простроченої кредиторської заборгованості є не перереєстрування фінансових зобов'язань 2014 року у зв'язку зі зміною реквізитів постачальників. По захищених статтях видатків прострочена заборгованість відсутня.

Директор Департаменту
фінансів Сумської обласної
державної адміністрації



О.Г.Батраченко