



СУМСЬКА ОБЛАСНА РАДА
СЬОМЕ СКЛИКАННЯ
четверта сесія
РІШЕННЯ

Суми

25.03.2016

Про звіт про виконання
обласного бюджету Сумської
області за 2015 рік

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 2015 рік:
по доходах у сумі 3 836 163,4 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 3 670 520 тис. гривень, спеціальний фонд – 165 643,4 тис. гривень (додаток 1);
по видатках у сумі 3 777 626,4 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 3 536 988,8 тис. гривень, спеціальний фонд – 240 637,6 тис. гривень (додаток 2);
по кредитуванню у сумі 1 024,2 тис. гривень, у т.ч. загальний фонд – 890,7 тис. гривень, спеціальний фонд – 133,5 тис. гривень (додаток 3).

Голова

С.П.Салатенко

Доходи обласного бюджету за 2015 рік

(тис. гривень)

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за 2015 рік			Відхилення фактичних доходів за 2015 рік до фактичних доходів за 2014 рік			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	387 738,1	4 661,2	392 399,3	337 466,4	0,0	337 466,4	354 251,8	4,6	354 256,4	91,4	0,1	90,3	105,0	-	105,0
110000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	358 983,1	0,0	358 983,1	291 877,4	0,0	291 877,4	307 872,2	0,0	307 872,2	85,8	-	85,8	105,5	-	105,5
110100	Податок та збір на доходи фізичних осіб	358 094,8		358 094,8	251 292,5		251 292,5	265 328,4		265 328,4	74,1	-	74,1	105,6	-	105,6
110200	Податок на прибуток підприємств	888,3		888,3	40 584,9		40 584,9	42 543,8		42 543,8	6.100%	-	6.100%	104,8	-	104,8
120000	Податки на власність	0,0	1 648,8	1 648,8	0,0	0,0	0,0	0,0	3,3	3,3	-	0,2	0,2	-	-	-
120200	Податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів		18,8	18,8			0,0		3,3	3,3	-	17,6	17,6	-	-	-
120300	Збір за першу реєстрацію транспортного засобу		1 630,0	1 630,0			0,0			0,0	-	0,0	0,0	-	-	-
130000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	28 755,0	0,0	28 755,0	30 552,8	0,0	30 552,8	31 303,6	0,0	31 303,6	108,9	-	108,9	102,5	-	102,5
130100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	19 250,9		19 250,9	23 012,2		23 012,2	23 117,5		23 117,5	120,1	-	120,1	100,5	-	100,5
130200	Рентна плата за спеціальне використання води	4 471,9		4 471,9	4 030,0		4 030,0	4 531,6		4 531,6	101,3	-	101,3	112,4	-	112,4
130300	Рента плата за користування надрами	5 032,2		5 032,2	3 510,6		3 510,6	3 654,5		3 654,5	72,6	-	72,6	104,1	-	104,1
190000	Інші податки та збори	0,0	3 012,4	3 012,4	15 036,2	0,0	15 036,2	15 076,0	1,3	15 077,3	-	0,0	6.100%	100,3	-	100,3
190100	Екологічний податок		3 012,4	3 012,4	15 036,2		15 036,2	15 076,0		15 076,0	-	0,0	6.100%	100,3	-	100,3
190500	Збір за забруднення навколишнього природного середовища			0,0			0,0		1,3	1,3	-	-	-	-	-	-
200000	Неподаткові надходження	19 232,3	76 814,3	96 046,6	22 262,6	91 683,5	113 946,1	23 974,5	136 796,2	160 770,7	124,7	178,1	167,4	107,7	149,2	141,1
210000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	950,0	248,9	1 198,9	953,0	48,9	1 001,9	1 109,0	99,6	1 208,6	116,7	40,0	100,8	116,4	6.100%	120,6
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	213,7		213,7	610,0		610,0	739,0		739,0	6.100%	-	6.100%	121,1	-	121,1
210500	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів			0,0	40,0		40,0	47,0		47,0	-	-	-	117,5	-	117,5
210800	Інші надходження	736,3		736,3	303,0		303,0	323,0		323,0	43,9	-	43,9	106,6	-	106,6
211100	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва		248,9	248,9		48,9	48,9		99,6	99,6	-	40,0	40,0	-	6.100%	6.100%
220000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	17 745,7	0,0	17 745,7	20 783,2	0,0	20 783,2	21 989,4	0,0	21 989,4	123,9	-	123,9	105,8	-	105,8
220100	Плата за надання адміністративних послуг	15 970,0		15 970,0	18 203,9		18 203,9	19 166,3		19 166,3	120,0	-	120,0	105,3	-	105,3
220800	Надходження від орендної плати за користування ділісним майновим комплексом та іншим державним майном	1 703,9		1 703,9	2 537,2		2 537,2	2 778,1		2 778,1	163,0	-	163,0	109,5	-	109,5
221200	Плата за надані в оренду ставки, що знаходяться в басейнах річок загальнодержавного значення	71,8		71,8			0,0			0,0	0,0	-	0,0	-	-	-
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	42,1		42,1	45,0		45,0	-	-	-	106,9	-	106,9
240000	Інші неподаткові надходження	536,6	291,1	827,7	526,4	200,0	726,4	876,1	290,6	1 166,7	163,3	99,8	141,0	166,4	145,3	160,6

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за 2015 рік			Відхилення фактичних доходів за 2015 рік до фактичних доходів за 2014 рік			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
240300	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності	120,6		120,6	5,5		5,5	18,3		18,3	15,2		15,2	6.100%		6.100%
240600	Інші надходження	416,0	272,2	688,2	520,9		520,9	857,8		857,8	6.100%	0,0	124,6	164,7		164,7
241100	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій		18,9	18,9			0,0		23,8	23,8		125,9	125,9			
240621	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та		272,2	272,2		200,0	200,0		266,8	266,8		98,0	98,0		133,4	133,4
250000	Власні надходження бюджетних установ	0,0	76 274,3	76 274,3	0,0	91 434,6	91 434,6	0,0	136 406,0	136 406,0		178,8	178,8		149,2	149,2
250100	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством		39 353,0	39 353,0		74 051,8	74 051,8		58 544,1	58 544,1		148,8	148,8		79,1	79,1
250200	Інші джерела вільних надходжень бюджетних		36 921,3	36 921,3		17 382,8	17 382,8		77 861,9	77 861,9		6.100%	6.100%		6.100%	6.100%
300000	<i>Доходи від операцій з капіталом</i>	92,2	436,2	528,4	2,6	300,0	302,6	2,6	442,9	445,5	2,8	101,5	84,3	100,0	147,6	147,2
310200	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	92,2		92,2	2,6		2,6	2,6		2,6	2,8		2,8	100,0		100,0
310300	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності		436,2	436,2		300,0	300,0		442,9	442,9		101,5	101,5		147,6	147,6
500000	<i>Цільові фонди</i>	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 РАЗОМ	407 062,6	101 911,7	508 974,3	359 731,6	91 983,5	451 715,1	378 228,9	137 243,7	515 472,6	92,9	134,7	101,3	105,1	149,2	114,1
400000	<i>Офіційні трансферти</i>	630 934,9	11 952,4	642 887,3	961 909,4	16 099,4	978 008,8	961 479,8	12 481,1	973 960,9	152,4	104,4	151,5	100,0	77,5	99,6
	<i>Кошти, що надходять з інших бюджетів</i>	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
	<i>Дотації з державного бюджету в т.ч.:</i>	623 714,0	0,0	623 714,0	26 857,3	0,0	26 857,3	26 857,3	0,0	26 857,3	4,3		4,3	100,0		100,0
410201	Дотації вирівнювання з державного бюджету місцевим бюджетам	623 714,0		623 714,0			0,0			0,0	0,0		0,0			
410201	Базова дотація			0,0	8 459,5		8 459,5	8 459,5		8 459,5				100,0		100,0
410206	Стабілізаційна дотація			0,0	18 397,8		18 397,8	18 397,8		18 397,8				100,0		100,0
	<i>Субвенцій всього, в т.ч.:</i>	7 187,0	11 952,4	19 139,4	935 032,1	16 099,4	951 131,5	934 602,5	12 481,1	947 083,6	6.100%	104,4	6.100%	100,0	77,5	99,6
410304	Субвенція з інших бюджетів на виконання інвестиційних проєктів			0,0		5 750,0	5 750,0		2 490,5	2 490,5					43,3	43,3
410326	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання медикаментів для забезпечення швидкої медичної допомоги	2 806,4		2 806,4	3 700,5		3 700,5	3 695,3		3 695,3	131,7		131,7	99,9		99,9
410335	Субвенція на підготовку робітничих кадрів з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	186 131,1		186 131,1	186 131,1		186 131,1				100,0		100,0
410337	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інтубаційної анестезії	42,2		42,2	499,0		499,0	460,1		460,1	6.100%		6.100%	92,2		92,2
410339	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	161 758,6		161 758,6	161 764,3		161 764,3				100,0		100,0
410342	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	579 333,8		579 333,8	579 366,9		579 366,9				100,0		100,0
410344	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах		11 952,4	11 952,4			0,0			0,0		0,0	0,0			

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за 2015 рік			Відхилення фактичних доходів за 2015 рік до фактичних доходів за 2014 рік			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
410348	Субвенція державного бюджету місцевим бюджетам на часткове відшкодування вартості лікарських засобів для лікування осіб з гіпертонічною хворобою	3 289,2		3 289,2			0,0			0,0		0,0			-	-
410350	Інші субвенції			0,0	2 017,6	10 349,4	12 367,0	1 593,3	9 990,6	11 583,9					-	-
410352	Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів	1 049,2		1 049,2			0,0			0,0	0,0		0,0		-	-
410370	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, місцевих рад та сільських, селищних, міських голів			0,0	1 051,5		1 051,5	1 051,5		1 051,5					-	-
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	540,0		540,0					-	-
	РАЗОМ ДОХОДІВ обласного бюджету	1 037 997,5	113 864,1	1 151 861,6	1 321 641,0	108 082,9	1 429 723,9	1 339 708,7	149 724,8	1 489 433,5	129,1	131,5	129,3	101,4	138,5	104,2
	<i>Офіційні трансферти (для розподілу між місцевими бюджетами області)</i>	<i>1 446 910,6</i>	<i>222 421,0</i>	<i>1 669 331,6</i>	<i>2 380 098,5</i>	<i>15 918,6</i>	<i>2 396 017,1</i>	<i>2 330 811,3</i>	<i>15 918,6</i>	<i>2 346 729,9</i>	<i>161,1</i>	<i>7,2</i>	<i>140,6</i>	<i>97,9</i>	<i>100,0</i>	<i>97,9</i>
	<i>Дотації з державного бюджету в т.ч.:</i>	<i>132 216,1</i>	<i>0,0</i>	<i>132 216,1</i>	<i>32 229,9</i>	<i>0,0</i>	<i>32 229,9</i>	<i>32 229,9</i>	<i>0,0</i>	<i>32 229,9</i>	<i>24,4</i>	<i>-</i>	<i>24,4</i>	<i>100,0</i>	<i>-</i>	<i>100,0</i>
410206	Стабілізаційна дотація	132 216,1		132 216,1	32 229,9		32 229,9	32 229,9		32 229,9	24,4		24,4	100,0		100,0
	<i>Субвенції з державного бюджету, всього, в т.ч.:</i>	<i>1 314 694,5</i>	<i>222 421,0</i>	<i>1 537 115,5</i>	<i>2 347 868,6</i>	<i>15 918,6</i>	<i>2 363 787,2</i>	<i>2 298 581,4</i>	<i>15 918,6</i>	<i>2 314 500,0</i>	<i>174,8</i>	<i>7,2</i>	<i>130,6</i>	<i>97,9</i>	<i>100,0</i>	<i>97,9</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	982 868,8		982 868,8	1 074 221,8		1 074 221,8	1 074 212,4		1 074 212,4	109,3		109,3	100,0		100,0
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	243 030,6		243 030,6	928 001,0		928 001,0	928 001,0		928 001,0	6.100%		6.100%	100,0		100,0
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 лічного 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	41 985,1		41 985,1	48 498,1		48 498,1	41 024,0		41 024,0	97,7		97,7	84,6		84,6

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Фактично надійшло за 2015 рік			Відхилення фактичних доходів за 2015 рік до фактичних доходів за 2014 рік			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
410310	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	21 375,6		21 375,6	42 312,0		42 312,0	42 179,5		42 179,5	197,3	-	197,3	99,7	-	99,7
410339	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	24 338,0		24 338,0	24 332,3		24 332,3	-	-	-	100,0	-	100,0
410342	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам			0,0	20 833,1		20 833,1	20 800,0		20 800,0	-	-	-	99,8	-	99,8
410345	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	8 272,2		8 272,2	22 370,0		22 370,0	19 017,9		19 017,9	6.100%	-	6.100%	85,0	-	85,0
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"	16 434,6		16 434,6	19 187,3		19 187,3	17 436,7		17 436,7	106,1	-	106,1	90,9	-	90,9
410361	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво (придбання) житла для сімей загиблих військовослужбовців, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції, а також для інвалідів I - II групи з числа військовослужбовців, які брали участь у зазначеній операції, та потребують поліпшення житлових умов			0,0	8 902,9		8 902,9	7 116,1		7 116,1	-	-	-	79,9	-	79,9
410366	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, опалення та постачання гарячої води, послуги з централізованого водопостачання, водовідведення, що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню послуги з централізованого водопостачання та водовідведення, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії та послуг з централізованого водопостачання, водовідведення, опалення та постачання гарячої води тарифам, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування		222 421,0	222 421,0	117 034,0	15 918,6	132 952,6	84 171,5	15 918,6	100 090,1	-	7,2	45,0	71,9	100,0	75,3
410370	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, місцевих рад та сільських, селищних, міських голів	727,6		727,6	39 575,4		39 575,4	37 695,3		37 695,3	6.100%	-	6.100%	95,2	-	95,2
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	2 594,7		2 594,7	-	-	-	100,0	-	100,0
ВСЬОГО ДОХОДІВ		2 484 908,1	336 285,1	2 821 193,2	3 701 739,5	124 001,5	3 825 741,0	3 670 520,0	165 643,4	3 836 163,4	147,7	49,3	136,0	99,2	133,6	100,3

Видатки обласного бюджету за 2015 рік за функціональною класифікацією

(тис. гривень)

КФК	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Касові видатки за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Касові видатки за 2015 рік			Відхилення касових видатків за 2015 рік до касових видатків за 2014 рік			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	7 304,7		7 304,7	8 595,2	339,0	8 934,2	7 472,7	199,9	7 672,6	102,3	-	105,0	86,9	59,0	85,9
070000	Освіта	357 428,6	37 119,4	394 548,0	433 889,6	75 579,4	509 469,0	429 093,0	48 488,3	477 581,3	120,0	130,6	121,0	98,9	64,2	93,7
080000	Охорона здоров'я	458 645,2	28 412,7	487 057,9	594 328,2	22 720,9	617 049,1	532 460,1	57 202,9	589 663,0	116,1	6.100%	121,1	89,6	6.100%	95,6
090000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	76 025,4	23 969,6	99 995,0	92 200,4	18 463,5	110 663,9	91 549,7	28 452,4	120 002,1	120,4	118,7	120,0	99,3	154,1	108,4
110000	Культура і мистецтво	42 906,0	1 196,4	44 102,4	48 271,7	561,0	48 832,7	47 992,6	1 229,6	49 222,2	111,9	102,8	111,6	99,4	6.100%	100,8
120000	Засоби масової інформації	302,3		302,3	530,0		530,0	527,3		527,3	174,4	-	174,4	99,5	-	99,5
130000	Фізична культура і спорт	22 159,9	3 375,7	25 535,6	25 954,7	225,8	26 180,5	25 777,4	8 581,9	34 359,3	116,3	6.100%	134,6	99,3	6.100%	131,2
150000	Будівництво	75,9	4 527,2	4 603,1		41 359,9	41 359,9			28 507,0	0,0	6.100%	6.100%	-	68,9	68,9
160000	Сільське і лісове господарство, рибне			0,0	27 481,8	25 160,0	52 641,8	27 472,5	12 902,8	40 375,3	-	-	-	100,0	51,3	76,7
170000	Транспорт, шляхове господарство	2 204,1	23 281,0	25 485,1		5 847,5	5 847,5		5 847,5	5 847,5	0,0	25,1	22,9	-	100,0	100,0
180000	Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	615,4	1 119,3	1 734,7	500,6	5 558,9	6 059,5	277,3	5 558,9	5 836,2	45,1	6.100%	6.100%	55,4	100,0	96,3
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	950,4	378,8	1 329,2	1 057,1	98,0	1 155,1	1 056,6	140,8	1 197,4	111,2	37,2	90,1	100,0	143,7	103,7
240000	Цільові фонди		9 042,1	9 042,1		10 066,0	10 066,0		6 029,9	6 029,9	-	66,7	66,7	-	59,9	59,9
250000	Видатки, не віднесені до основних груп	2 769,1	59,0	2 828,1	4 470,7	1 402,1	5 872,8	4 197,3	1 350,3	5 547,6	151,6	6.100%	196,2	93,9	96,3	94,5
	Разом	971 387,0	132 481,2	1 103 868,2	1 237 280,0	207 430,9	1 444 710,9	1 167 876,5	204 492,2	1 372 368,7	120,2	154,4	124,3	94,4	98,6	95,0
	Конти, що передаються до бюджетів інших рівнів	1 490 056,9	241 970,5	1 732 027,4	2 420 248,0	40 872,1	2 461 120,1	2 369 112,3	36 145,4	2 405 257,7	159,0	14,9	138,9	97,9	88,4	97,7
	Дотації з державного бюджету	132 216,1		132 216,1	32 229,9		32 229,9	32 229,9		32 229,9	24,4	-	24,4	100,0	-	100,0
	Дотації з обласного бюджету	100,0		100,0	10 015,3		10 015,3	10 015,3		10 015,3	6.100%	-	6.100%	100,0	-	100,0
	Субвенції з державного бюджету	1 314 694,5	222 421,0	1 537 115,5	2 347 868,6	15 918,6	2 363 787,2	2 298 581,4	15 918,6	2 314 500,0	174,8	7,2	150,6	97,9	100,0	97,9
	Субвенції з обласного бюджету	43 046,3	19 549,5	62 595,8	30 134,2	24 953,5	55 087,7	28 285,7	20 226,8	48 512,5	65,7	103,5	77,5	93,9	81,1	88,1
	РАЗОМ ВИДАТКІВ обласного бюджету	2 461 443,9	374 451,7	2 835 895,6	3 657 528,0	248 303,0	3 905 831,0	3 536 988,8	240 637,6	3 777 626,4	143,7	64,3	133,2	96,7	96,9	96,7

Кредитування з обласного бюджету за 2015 рік

(тис. гривень)

Код	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Касові видатки за 2014 рік			Затверджено з урахуванням змін на 2015 рік			Касові видатки за 2015 рік			Відхилення касових видатків за 2015 рік до касових видатків за 2014 рік			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	890,7		890,7	-	-	-	89,1	0,0	74,2
250908	Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла		463,5	463,5		341,6	341,6		167,3	167,3	-	36,1	36,1	-	49,0	49,0
250911	Надання державного пільгового кредиту індивідуальним сільським забудовникам		789,3	789,3		660,9	660,9		549,5	549,5	-	69,6	69,6	-	83,1	83,1
	<i>Разом надано</i>	<i>0,0</i>	<i>1 252,8</i>	<i>1 252,8</i>	<i>1 000,0</i>	<i>1 202,5</i>	<i>2 202,5</i>	<i>890,7</i>	<i>716,8</i>	<i>1 607,5</i>	<i>-</i>	<i>57,2</i>	<i>128,3</i>	<i>89,1</i>	<i>59,6</i>	<i>73,0</i>
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		-229,2	-229,2		-236,4	-236,4		-204,5	-204,5	-	89,2	89,2	-	86,5	86,5
250912	Повернення коштів, наданих для кредитування індивідуальних сільських забудовників		-286,2	-286,2		-490,2	-490,2		-378,8	-378,8	-	132,4	132,4	-	77,3	77,3
	<i>Разом повернуто</i>	<i>0,0</i>	<i>-515,4</i>	<i>-515,4</i>	<i>0,0</i>	<i>-926,6</i>	<i>-926,6</i>	<i>0,0</i>	<i>-583,3</i>	<i>-583,3</i>	<i>-</i>	<i>113,2</i>	<i>113,2</i>	<i>-</i>	<i>63,0</i>	<i>63,0</i>
	ВСЬОГО	0,0	737,4	737,4	1 000,0	275,9	1 275,9	890,7	133,5	1 024,2	-	18,1	138,9	-	48,4	80,3

Пояснювальна записка
до звіту про виконання обласного бюджету Сумської області за 2015 рік

Обласний бюджет на 2015 рік затверджено по доходах у сумі 3 825 741 тис. гривень, з них: загальний фонд – 3 701 739,5 тис. гривень, спеціальний фонд – 124 001,5 тис. гривень; **видатках** – у сумі 3 905 831 тис. гривень, у тому числі: загальний фонд – 3 657 528 тис. гривень, спеціальний фонд – 248 303 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 3 836 163,4 тис. гривень, з них до загального фонду – 3 670 520 тис. гривень (99,2 відсотка до затверджених обсягів), спеціального фонду – 165 643,4 тис. гривень (133,6 відсотка).

З державного бюджету отримано:

базової дотації – 8 459,5 тис. гривень (100 відсотків);
стабілізаційної дотації – 50 627,7 тис. гривень (100 відсотків);
субвенцій – 3 261 583,6 тис. гривень (загальний фонд – 3 233 183,9 тис. гривень, спеціальний фонд – 28 399,7 тис. гривень), з них передані для розподілу між місцевими бюджетами області – 2 314 500 тис. гривень.

До загального фонду обласного бюджету податків та зборів (власного фінансового ресурсу) отримано 378 228,9 тис. гривень, що складає 105,1 відсотка до затверджених показників на рік.

Податку на доходи фізичних осіб, який займає 70,2 відсотка у загальній сумі власних доходів, надійшло 265 328,4 тис. гривень, або 105,6 відсотки до річного обсягу.

Податку на прибуток підприємств надійшло 38 843,1 тис. гривень, або 104,6 відсотка до затверджених показників на рік.

При затвердженому річному обсязі надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів у сумі 23 012,2 тис. гривень надійшло 23 117,5 тис. гривень, або 100,5 відсотки до затвердженого на рік обсягу.

Забезпечено виконання плану рентної плати за спеціальне використання води (крім рентної плати за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення), надійшло 4 531,6 тис. гривень, або 112,4 відсотка до плану на рік.

Надходження рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення склали 3 654,5 тис. гривень, або 104,1 відсотка до плану на рік.

Екологічного податку за звітний період отримано 15 076 тис. гривень, або 100,3 відсотки до плану на рік.

Плати за надання адміністративних послуг отримано 19 166,3 тис. гривень, або 105,3 відсотки до річного плану.

Крім того, до обласного бюджету надійшло 2 778,1 тис. гривень (109,5 відсотка до плану на рік) орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності.

Інші надходження склали 5 733,4 тис. гривень.

До спеціального фонду обласного бюджету найбільші обсяги надходжень отримано:

власних надходжень бюджетних установ – 136 406 тис. гривень (149,2 відсотка до річного плану);

коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 442,9 тис. гривень (147,6 відсотка);

коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 99,6 тис. гривень (у 2 рази більше до затверджених обсягів на рік);

грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 266,8 тис. гривень (133,4 відсотка) та інших надходжень.

Видатки обласного бюджету склали 3 777 626,4 тис. гривень, або 96,7 відсотка до затвердженого річного плану, з них загальний фонд – 3 536 988,8 тис. гривень (96,7 відсотка), спеціальний – 240 637,6 тис. гривень (96,9 відсотка).

Видатки соціального спрямування по загальному фонду склали 1 126 872,8 тис. гривень, з них: 429 093 тис. гривень спрямовано на освіту (98,9 відсотка до затверджених призначень на рік); 532 460,1 тис. гривень – охорону здоров'я (89,6 відсотка); 91 549,7 тис. гривень – соціальний захист і соціальне забезпечення (99,3 відсотка); 47 992,6 тис. гривень – культуру і мистецтво (99,4 відсотка); 25 777,4 тис. гривень – фізичну культуру і спорт (99,3 відсотка).

Крім утримання установ вищезазначених галузей, найбільші обсяги коштів загального фонду обласного бюджету використано на:

утримання закладів ветеринарної медицини – 27 472,5 тис. гривень (100 відсотків до затверджених річних призначень);

державне управління – 7 472,7 тис. гривень (86,9 відсотка);

утримання обласної рятувально-водолазної служби – 1 056,6 тис. гривень (99,9 відсотка);

забезпечення ефективного функціонування Сумського обласного фонду підтримки підприємництва Сумської обласної ради - 277,3 тис. гривень, або 92,2 відсотка до річних призначень;

підтримка книговидання – 527,3 тис. гривень (99,5 відсотка).

На виплату заробітної плати працівникам закладів ветеринарної медицини, бюджетних установ соціально-культурної сфери і соціального захисту населення, що фінансуються з обласного бюджету, за 2015 рік

використано 706 204,5 тис. гривень. Питома вага зазначених видатків у загальному обсязі видатків на утримання установ вказаних галузей становить 61,2 відсотки, при цьому на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти направлено 210 420,5 тис. гривень (49 відсотків видатків галузі), охорони здоров'я – 377 022,8 тис. гривень (70,8 відсотка), соціального захисту і соціального забезпечення – 56 641,9 тис. гривень (61,9 відсотка), культури – 21 124,9 тис. гривень (44 відсотка), фізичної культури і спорту – 14 254,9 тис. гривень (55,3 відсотка), закладів ветеринарної медицини – 26 739,5 тис. гривень (97,3 відсотки).

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 46 132,1 тис. гривень, з них по установах освіти – 27 093,5 тис. гривень, охорони здоров'я – 15 700,4 тис. гривень, соціального захисту – 3 336,7 тис. гривень, закладах ветеринарної медицини – 1,5 тис. гривень.

Видатки на придбання **медикаментів** становлять 62 420,2 тис. гривень, з них по установах охорони здоров'я - 60 810,9 тис. гривень, освіти – 1 176,4 тис. гривень, соціального захисту – 275,2 тис. гривень, фізичної культури та спорту – 16,1 тис. гривень, ветеринарної медицини – 141,6 тис. гривень.

Крім того, із загального фонду обласного бюджету містам та районам області спрямовано **іншу субвенцію** у сумі 25 188,7 тис. гривень, у тому числі:

- 1 999,7 тис. гривень – пільги на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи;

- 255,5 тис. гривень – на обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій;

- 611,8 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;

- 315,3 тис. гривень - на оплату компенсаційних виплат інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування;

- 545,6 тис. гривень - на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни;

- 5,1 тис. гривень – на встановлення телефонів інвалідам I та II груп;

- 13 176,3 тис. гривень - забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет;

- 3 316,4 тис. гривень – забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників АТО;

- 199,3 тис. гривень - відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у гінекологічному відділенні комунальної установи «Сумська міська клінічна лікарня №5»;

- 2 894,2 тис. гривень – на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей;

- 285,3 тис. гривень - відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у туберкульозному відділенні Комунальної установи «Сумська міська дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди»;

- 1 524,2 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 2015 року не використовувався.

По спеціальному фонду за рахунок залишку коштів, який утворився на 01.01.2015 за рахунок надходження збору за першу реєстрацію транспортних засобів, на фінансування робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг, використано 5 847,5 тис. гривень.

За рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на фінансування будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурного призначення використано 28 507 тис. гривень, що на 24 083,3 тис. гривень більше ніж відповідні видатки у 2014 році. На погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на 01.01.2015 року було спрямовано 5 685,9 тис. гривень.

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 8 646,9 тис. гривень (81,7 відсотка до річних призначень).

На виконання депутатських повноважень депутатів Сумської обласної ради у 2015 році по спеціальному фонду було використано 2 181,2 тис. гривень коштів іншої субвенції, переданої містам та районам області, або 99,3 відсотка до річних призначень.

На соціально-економічний розвиток регіонів Сумської області використано 4 227,4 (98,3%) коштів іншої субвенції, переданої містам та районам області.

На заходи, спрямовані на енергозбереження та переведення котелень, що працюють на природному газі, на резервні види палива у 2015 році використано 2 758,5 тис. гривень (80,2%).

Кредитування. 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 167,3 тис. гривень або 48,9 відсотка до річних призначень.

Сумським обласним комунальним підприємством «Фонд інвестування об'єктів соціальної сфери та промисловості» за 2015 рік 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 549,5 тис. гривень, або 83,1 відсотка до річних призначень.

Сумським обласним фондом підтримки підприємництва Сумської обласної ради на надання бюджетних позичок суб'єктам підприємницької діяльності за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету використано 890,7 тис. гривень, або 89 відсотків до річних призначень.

За 2015 рік обсяг коштів, повернутих до спеціального фонду обласного бюджету за раніше надані кредити громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла становить 583,3 тис. гривень, або 62,9 відсотка до річних призначень, у тому числі відповідно до:

- регіональної програми молодіжного житлового кредитування – 174,5 тис. гривень;
- обласної програми сприяння забезпеченню житлом педагогічних та науково-педагогічних працівників у Сумській області на 2008-2017 роки - 30 тис. гривень;
- обласної цільової програми підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки – 378,8 тис. гривень.

На 2015 рік з обласного бюджету на виконання **регіональних цільових програм** за рахунок загального і спеціального фондів передбачено 113 827,2 тис. гривень, профінансовано 103 606,2 тис. гривень, або 91 відсоток до передбаченого плану.

Зокрема, за звітний період найбільші кошти виділені на програми:

«Обласну програму надання медичної допомоги нефрологічним хворим методом гемодіалізу у Сумській області на 2014-2016 роки» - 28 200,2 тис. гривень;

«Програму розвитку фізичної культури і спорту в Сумській області на 2012-2016 роки» - 26 295 тис. гривень;

«Обласну програму соціального захисту населення на 2013-2016 роки» - 14 812,5 тис. гривень;

«Комплексну програму охорони навколишнього природного середовища Сумської області до 2015 року» - 5 748,6 тис. гривень;

«Програму «Освіта Сумщини на 2012-2015 роки» - 3 908,9 тис. гривень;

«Обласну програму оздоровлення та відпочинку дітей на 2015 рік» - 3 868,9 тис. гривень;

«Комплексну обласну програму «Правопорядок на 2013-2015 роки» - 3 747,4 тис. гривень;

«Обласну цільова соціальна програма протидії захворюванню на

туберкульоз у 2012-2016 роках» - 3 331,5 тис. гривень;

«Регіональну програму підвищення енергоефективності в Сумській області на 2010-2015 роки» - 2 149,6 тис. гривень.

«Програму сприяння розвитку місцевого самоврядування в Сумській області на 2015-2017 роки» – 1 779,2 тис. гривень та інші.

Дебіторська заборгованість бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів загального фонду станом на 1 січня 2016 року обліковується у сумі 924,6 тис. гривень, що в порівнянні з початком року на 447,6 тис. гривень більше. У загальній сумі прострочена заборгованість становить 394 тис. гривень, або 42,6 відсотка і виникла у зв'язку з відновленням в обліку заборгованості згідно перевірок контролюючих органів, а також як попередня оплата організації, яка ліквідована. Справи по розгляду стягнення боргів вирішуються у судовому порядку.

Кредиторська заборгованість бюджетних установ по загальному фонду станом на 1 січня 2016 року обліковується в сумі 19,1 тис. гривень і зменшилась у порівнянні з початком року на 6 463,2 тис. гривень. Прострочена кредиторська заборгованість на звітну дату склала 12,5 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.

Станом на 01.01.2016 на рахунках обласного бюджету обліковуються залишки коштів у загальній сумі **144 802,4 тис. гривень**, з них:

по загальному фонду обласного бюджету - **129 535,2 тис. гривень**, з яких:

- 1). Вільний залишок коштів – 28 556 тис. гривень;
- 2). Залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на підготовку робітничих кадрів – 689,5 тис. гривень;
- 3). Залишок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 37 178,3 тис. гривень, у тому числі передбачені для цільового використання:
 - 7 200 тис. гривень для придбання шкільних автобусів для загальноосвітніх навчальних закладів, які будуть оптимізовані/об'єднані/реорганізовані і до яких будуть довозитися учні цих закладів, на умовах 100 відсоткового придбання таких автобусів за рахунок залишку освітньої субвенції;
 - 1 626,4 тис. гривень для видання, придбання, зберігання і доставку підручників для учнів загальноосвітніх навчальних закладів;
 - 6 125,1 тис. гривень для оснащення опорних закладів сучасною матеріально-технічною базою (засобами навчання, навчальними комп'ютерними комплексами та мультимедійним обладнанням, впровадження енергозберігаючих технологій тощо);
 - 18 600 тис. гривень для придбання шкільних автобусів для

перевезення дітей, що проживають у сільській місцевості на засадах співфінансування: 50 відсотків – за рахунок залишку освітньої субвенції, 50 відсотків – за рахунок коштів місцевих бюджетів.

4). Залишок коштів медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 63 111,4 тис. гривень, з них:

- 28 735,9 тис. гривень цільові видатки на лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет та лікування методом гемодіалізу.

по спеціальному фонду обласного бюджету - 15 267,2 тис. гривень, з яких:

1). Залишок коштів цільового фонду розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури області – 2 076,9 тис. гривень;

2). Залишок коштів цільового фонду Сумської обласної ради – 1 тис. гривень;

3). Залишок коштів екологічного податку та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища – 8 453,2 тис. гривень;

4). Залишок, який утворився за рахунок надходження збору за першу реєстрацію транспортних засобів – 3,3 тис. гривень;

5). Залишок коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 562,3 тис. гривень;

6). Залишок по кредитуванню – 270,5 тис. гривень;

7). Залишок коштів іншої субвенції – 3 900 тис. гривень.

**Директор Департаменту
фінансів Сумської обласної
державної адміністрації**



О.Г.Батраченко