



СУМСЬКА ОБЛАСНА РАДА
ШОСТЕ СКЛИКАННЯ
тридцять восьма сесія
РІШЕННЯ

Суми

31.10.2014

Про звіт про виконання
обласного бюджету Сумської
області за 9 місяців 2014 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 9 місяців 2014 року:

по доходах у сумі 1 866 451,2 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 1 730 296,6 тис. гривень, спеціальний фонд – 136 154,6 тис. гривень (додаток 1);

по видатках у сумі 1 856 403,3 тис. гривень, у т. ч. загальний фонд – 1 690 133,1 тис. гривень, спеціальний фонд – 166 270,2 тис. гривень (додаток 2);

по кредитуванню у сумі – 588,4 тис. гривень (спеціальний фонд) (додаток 3).

Голова

М.О.Ключко

Доходи обласного бюджету за 9 місяців 2014 року

(тис. гривень)

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 9 місяців 2013 року				Затверджено з урахуванням змін на 2014 рік				Фактично надійшло за 9 місяців 2014 року				Вихідні фактичні доходи за 9 місяців 2014 року до фактичних доходів за 9 місяців 2013 року				Відсоток виконання до затверджених показників			
		Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом		
		262 781,5	5 773,6	268 555,1	268 555,1	379 830,6	5 224,2	382 054,8	382 054,8	272 899,7	2 992,5	275 892,2	275 892,2	163,9	51,8	162,7	71,8	57,3	71,7		
110000	Податок на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	249 274,9	0,0	249 274,9	0,0	353 203,0	0,0	353 203,0	252 406,1	0,0	252 406,1	252 406,1	101,3	-	101,3	71,5	-	71,5			
110100	Податок з доходів фізичних осіб	248 428,2	846,7	249 274,9	0,0	352 103,0	0,0	352 103,0	251 677,5	0,0	251 677,5	251 677,5	101,3	-	101,3	71,5	-	71,5			
110200	Податок на прибуток підприємств	846,7	0,0	846,7	0,0	1 100,0	0,0	1 100,0	728,6	0,0	728,6	728,6	86,1	-	86,1	66,2	-	66,2			
120000	Податки на власність	2 684,9	0,0	2 684,9	0,0	2 936,2	0,0	2 936,2	879,3	0,0	879,3	879,3	32,7	-	32,7	-	-	29,9			
120200	Податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів	52,3	0,0	52,3	0,0	0,0	0,0	0,0	16,4	16,4	16,4	16,4	31,4	-	31,4	-	-	-			
120300	Збір за першу реєстрацію транспортного засобу	2 632,6	0,0	2 632,6	0,0	2 936,2	0,0	2 936,2	862,9	862,9	862,9	862,9	32,8	-	32,8	-	-	29,4			
130000	Збори та плата за спеціальне використання природних ресурсів	13 506,6	0,0	13 506,6	0,0	26 627,6	0,0	26 627,6	20 493,6	0,0	20 493,6	20 493,6	151,7	-	151,7	77,0	-	77,0			
130100	Збір за спеціальне використання лісових ресурсів	6 691,0	0,0	6 691,0	0,0	17 102,7	0,0	17 102,7	13 484,2	0,0	13 484,2	13 484,2	61,00%	-	61,00%	78,8	-	78,8			
130200	Збір за спеціальне використання води	3 738,8	0,0	3 738,8	0,0	5 130,0	0,0	5 130,0	3 334,7	0,0	3 334,7	3 334,7	89,2	-	89,2	65,0	-	65,0			
130300	Плата за користування надрами	3 076,8	0,0	3 076,8	0,0	4 394,9	0,0	4 394,9	3 674,7	0,0	3 674,7	3 674,7	119,4	-	119,4	83,6	-	83,6			
190000	Інші податки та збори	0,0	3 088,7	3 088,7	0,0	2 288,0	0,0	2 288,0	0,0	2 113,2	2 113,2	2 113,2	68,4	-	68,4	-	-	92,4			
190100	Екологічний податок	3 088,2	0,0	3 088,2	0,0	2 288,0	0,0	2 288,0	0,0	2 113,1	2 113,1	2 113,1	68,4	-	68,4	-	-	92,4			
190500	Збір за забруднення навколишнього природного середовища	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	20,0	-	20,0	-	-	-			
200000	Неподаткові надходження	14 267,3	57 971,6	72 238,9	0,0	20 394,5	63 268,8	85 663,3	13 684,8	56 489,3	70 174,1	85 663,3	95,9	97,4	97,4	67,1	86,5	81,9			
210000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	1 299,9	114,0	1 413,9	0,0	2 027,5	67,2	2 094,7	756,4	218,6	975,0	975,0	58,2	191,8	69,0	37,3	61,00%	46,5			
210100	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (доходів), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	215,2	0,0	215,2	0,0	270,2	0,0	270,2	107,2	0,0	107,2	107,2	49,8	-	49,8	39,7	-	39,7			
210500	Плата за розміщення тимчасово більших коштів місцевих бюджетів	1 031,2	0,0	1 031,2	0,0	1 300,0	0,0	1 300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0			
210800	Інші надходження	53,5	0,0	53,5	0,0	457,3	0,0	457,3	649,2	649,2	649,2	649,2	61,00%	-	61,00%	142,0	-	142,0			
211100	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського	114,0	0,0	114,0	0,0	67,2	0,0	67,2	218,6	218,6	218,6	218,6	191,8	-	191,8	101,6	-	101,6			
220000	Адміністративні збори та платіжні, доходи від некомерційної господарської діяльності	12 397,5	0,0	12 397,5	0,0	17 567,0	0,0	17 567,0	12 586,6	0,0	12 586,6	12 586,6	101,5	-	101,5	71,7	-	71,7			
220100	Плата за ліцензії	11 387,8	0,0	11 387,8	0,0	16 327,0	0,0	16 327,0	11 327,4	0,0	11 327,4	11 327,4	99,5	-	99,5	69,4	-	69,4			
220800	Надходження від оренди плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	980,8	0,0	980,8	0,0	1 200,0	0,0	1 200,0	1 219,1	1 219,1	1 219,1	1 219,1	124,3	-	124,3	101,6	-	101,6			
221200	Плата за надані в оренду ставки, що знаходяться в безвінних річках загальнодержавного значення	28,9	0,0	28,9	0,0	40,0	0,0	40,0	42,1	42,1	42,1	42,1	145,7	-	145,7	105,3	-	105,3			
240000	Інші неподаткові надходження	569,9	274,1	844,0	117,8	800,0	117,8	917,8	339,8	241,7	581,5	581,5	59,6	88,2	68,9	42,5	61,00%	63,4			
240600	Інші надходження	569,9	256,4	826,3	117,8	800,0	117,8	917,8	339,8	229,8	569,6	569,6	59,6	89,6	68,9	42,5	195,1	62,1			

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 9 місяців 2013 року				Затверджено з урахуванням зміни на 2014 рік				Фактично надійшло за 9 місяців 2014 року				Відхилення фактичних доходів за 9 місяців 2014 року до фактичних доходів за 9 місяців 2013 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	
241100	Доходи від операцій з придбання та надання зовнішніх		17,7	17,7			0,0					11,9	11,9			67,2					
240621	1-рошні стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього		256,4	256,4		117,8	117,8					229,8	229,8			89,6				195,1	
250000	Власні надходження бюджетних установ	0,0	57 583,5	57 583,5	0,0	65 083,8	65 083,8					0,0	56 029,0	56 029,0		97,3				86,1	
250100	Находження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством		28 254,8	28 254,8		48 370,7	48 370,7					28 167,9	28 167,9			99,7				58,2	
250200	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ		29 328,7	29 328,7		16 713,1	16 713,1					27 861,1	27 861,1			95,0				166,7	
300000	Доходи від операцій з капіталом	0,0	66,8	66,8	0,0	275,0	275,0					436,3	436,3			6,100%				158,7	
310300	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності.		66,8	66,8		275,0	275,0					436,3	436,3			6,100%				158,7	
500000	Цільові фонди	0,0	0,0	0,0	0,0	20 000,0	20 000,0					20 000,0	20 000,0			-				100,0	
501100	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого саморядування та місцевими органами виконавчої влади		277 048,8	63 812,0	340 860,8	400 225,1	90 768,0					286 584,5	79 918,1	366 502,6	103,4	125,2	107,5			88,0	
400000	Субійні трансферти	475 637,7	7 563,2	483 222,9	639 378,3	13 879,9	673 258,2					471 335,8	9 795,6	481 131,4	99,1	129,5	99,6			70,6	
410109	Кошти, що надходять з інших бюджетів місцевих бюджетів	112,2	33,8	146,0	33,9	0,0	33,9					30,2	0,0	33,9	30,2	0,0	23,2			180,0	
410201	Кошти, що надходять за взаємними розрахунками між місцевими бюджетами	112,2	33,8	146,0	33,9	0,0	33,9					30,2	0,0	33,9	30,2	0,0	23,2			100,0	
410206	Дотації з державного бюджету в м.ч. Додаткова дотація з державного бюджету на врівноваження фінансової забезпеченості місцевих бюджетів	461 146,2	0,0	461 146,2	650 777,9	0,0	650 777,9					463 113,2	0,0	463 113,2	98,9	71,2				71,2	
410303	Субвенції всьому, в м.ч. Субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування (з місцевих бюджетів області)	2 656,7	52,2	2 708,9	2 708,9	0,0	2 708,9					18 042,6	18 042,6	18 042,6	6,100%	66,7				66,7	
410326	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання медичних препаратів для забезпечення швидкої медичної допомоги	11 742,6	7 531,4	19 274,0	8 566,5	13 879,9	22 446,4					8 188,7	9 795,6	17 984,3	69,7	130,1	93,3			80,1	
410337	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для індивідуальної аналізи	5 227,9	52,2	5 280,1	3 651,5	0,0	3 651,5					1 918,9	1 918,9	1 918,9	36,7	52,6				52,6	
410344	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і поріг комунальної власності у населених пунктах	3 236,0	0,0	3 236,0	479,3	479,3	479,3					451,4	451,4	451,4	13,9	94,2				94,2	
410345	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	7 531,4	7 531,4	7 531,4	13 879,9	13 879,9	13 879,9					9 795,6	9 795,6	9 795,6	130,1	130,1				70,6	
							0,0					3 280,0	3 280,0	3 280,0	-	-				-	

ККЦД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 9 місяців 2013 року			Затверджено з урахуванням змін на 2014 рік			Фактично надійшло за 9 місяців 2014 року			Відхилення фактичних доходів за 9 місяців 2014 року до фактичних доходів за 9 місяців 2013 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
410348	Субвенція державного бюджету місцевим бюджетам на часткове відшкодування вартості лікарських засобів для лікування осіб з гіпертонічною хворобою	2 692,6		2 692,6	3 289,2		3 289,2	1 783,9		1 783,9	66,3		66,3	54,2		54,2
410352	Субвенція на проведення виїздки місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів	530,8		530,8	1 146,5		1 146,5	754,5		754,5	142,1		142,1	65,8		65,8
410370	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів	3,1		3,1			0,0			0,0	0,0		0,0			
	РАЗОМ ДОХОДІВ обласного бюджету	752 706,5	71 377,2	824 083,7	1 059 603,4	104 647,9	1 164 251,3	757 920,3	89 713,7	847 634,0	100,7	125,7	102,9	71,5	85,7	72,8
	<i>Офіційні трансферти (для розподілу між місцевими бюджетами області)</i>	<i>913 050,4</i>	<i>6 353,5</i>	<i>919 403,9</i>	<i>1 399 123,5</i>	<i>62 162,1</i>	<i>1 461 285,6</i>	<i>972 376,3</i>	<i>46 440,9</i>	<i>1 018 817,2</i>	<i>106,5</i>	<i>6,100%</i>	<i>110,8</i>	<i>69,5</i>	<i>74,7</i>	<i>69,7</i>
	<i>Допоміг з державного бюджету в т.ч.:</i>	<i>15 385,9</i>	<i>0,0</i>	<i>15 385,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
410206	Додаткова оплата з державного бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасово державної допомоги дітям	897 064,5	6 353,5	904 018,0	1 399 123,5	62 162,1	1 461 285,6	972 376,3	46 440,9	1 018 817,2	108,3	6,100%	112,7	69,5	74,7	69,7
410306	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 річкових нечистот	664 234,0		664 234,0	1 010 724,1		1 010 724,1	745 705,3		745 705,3	112,3		112,3	73,8		73,8
410308	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, в тому числі компенсацій вартості частини доходів у зв'язку з відмінною податку з власників транспортних засобів та відмінним 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 літного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та річкових нечистот) та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	173 638,0		173 638,0	296 949,4		296 949,4	161 562,9		161 562,9	93,0		93,0	54,4		54,4
410309	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, в тому числі компенсацій вартості частини доходів у зв'язку з відмінною податку з власників транспортних засобів та відмінним 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 літного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та річкових нечистот) та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	28 989,1		28 989,1	46 437,2		46 437,2	32 050,3		32 050,3	110,6		110,6	69,0		69,0
410310	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого літного побутового палива і скрапленого газу	19 254,3		19 254,3	24 944,9		24 944,9	20 096,8		20 096,8	104,4		104,4	80,6		80,6

ККД	Найменування доходів	Фактично надійшло за 9 місяців 2013 року			Затверджено з урахуванням зміни за 2014 рік			Фактично надійшло за 9 місяців 2014 року			Відхилення фактичних доходів за 9 місяців 2014 року до фактичних доходів за 9 місяців 2013 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
410358	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователями і прийомними батьками за надання соціальної послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за північчю "родні колять за дитиню"	10 921,5		10 921,5	19 267,6		19 267,6	12 285,9		12 285,9	112,5		112,5		63,8	63,8
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			6 353,5			62 162,1			46 440,9			6 100%		74,7	74,7
410370	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, місцевих рад та	627,6		627,6	800,3		800,3	675,1		675,1	107,6		107,6		84,4	84,4
	ВСЬОГО ДОХОДІВ	1 665 756,9	77 730,7	1 743 487,6	2 458 726,9	166 810,0	2 625 536,9	1 730 296,6	136 154,6	1 866 451,2	103,9	175,2	107,1	70,4	81,6	71,1

Видатки обласного бюджету за 9 місяців 2014 року за функціональною класифікацією

КФК	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Затверджено з урахуванням змін на 2014 рік				Касові видатки за 9 місяців 2014 року				Відхилення касових видатків за 9 місяців 2014 року до касових видатків за 9 місяців 2013 року				Відсоток виконання до затверджених показників					
		Касові видатки за 9 місяців 2013 року		Спец. фонд		Разом		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	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом	Загальн. фонд	Спец. фонд	Разом
010000	Державне управління	4 615,4	132,8	4 748,2	8 097,1	5,0	8 102,1	4 745,8	102,8	4 848,6	0,0	99,9	58,6	0,0	58,6				
070000	Освіта	252 662,4	23 406,1	276 068,5	365 940,5	46 762,6	412 703,1	248 277,4	98,3	253 475,7	108,3	99,1	67,8	54,2	66,3				
080000	Охорона здоров'я	292 358,1	14 190,4	306 548,5	462 068,4	19 806,3	481 874,7	329 799,9	112,8	347 339,8	123,6	113,3	71,4	88,6	72,1				
090000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	47 741,0	13 160,4	60 901,4	76 575,6	17 672,4	94 248,0	50 404,1	105,6	67 029,2	126,3	110,1	65,8	94,1	71,1				
110000	Культура і мистецтво	29 255,4	593,4	29 848,8	44 982,8	1 050,8	46 033,6	30 246,9	103,4	30 847,7	101,2	103,3	67,2	57,2	67,0				
120000	Засоби масової інформації	240,5		240,5	470,6		470,6	201,9		201,9			42,9		42,9				
130000	Фізична культура і спорт	12 779,6	5 207,0	17 986,6	25 362,7	401,6	25 764,3	14 974,7	117,2	18 150,8	61,0	100,9	59,0	6,100%	70,4				
150000	Будівництво	289,3	2 581,0	2 870,3	75,9	11 186,6	11 262,5	1 430,3	26,2	1 506,2	55,4	52,5	100,0	12,8	13,4				
170000	Транспорт, шляхове господарство	1 539,7	5 542,7	7 082,4	2 204,1	32 343,5	34 547,6	1 784,1	115,9	20 667,6	6,100%	6,100%	80,9	58,4	59,8				
180000	Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	449,6		449,6	617,9	714,0	1 331,9	553,2	123,0	553,2		123,0	89,5	0,0	41,5				
200000	Охорона навколишнього природного середовища			0,0		67,2	67,2			0,0					0,0				
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	690,0	19,8	709,8	964,3	49,7	1 014,0	638,1	92,5	1 014,0	6,100%	142,9	66,2	6,100%	100,0				
240000	Цільові фонди		2 753,3	2 753,3		21 292,0	21 292,0	521,5		521,5		18,9		2,4	2,4				
250000	Видатки, не віднесені до основних груп	1 699,1	30,7	1 729,8	5 064,8	59,0	5 123,8	2 138,2	125,8	2 173,2	114,0	125,6	42,2	59,3	42,4				
	Разом	644 320,1	67 617,6	711 937,7	992 424,7	151 410,7	1 143 835,4	683 840,2	106,1	768 374,0	125,0	107,9	68,9	55,8	67,2				
	Контракти, що передаються до бюджетів інших рівнів	964 666,9	19 044,6	983 711,5	1 473 628,8	101 300,6	1 574 929,4	1 006 292,9	104,3	1 088 029,3	6,100%	110,6	68,3	80,7	69,1				
	Дотації з державного бюджету	15 385,9		15 385,9	27 063,9		27 063,9	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0					
	Субвенції з державного бюджету	897 664,3	6 353,5	904 017,8	1 399 123,5	62 162,1	1 461 285,6	972 334,0	108,3	1 018 774,9	6,100%	112,7	69,5	74,7	69,7				
	Субвенції з обласного бюджету	51 616,7	12 691,1	64 307,8	47 441,4	39 138,5	86 579,9	33 958,9	65,8	69 254,4	6,100%	107,7	71,6	90,2	80,0				
	РАЗОМ ВИДАТКІВ обласного бюджету	1 608 987,0	86 662,2	1 695 649,2	2 466 053,5	252 711,3	2 718 764,8	1 690 133,1	105,0	1 856 403,3	191,9	109,5	68,5	65,8	68,3				

(тис. гривень)

Додаток 3
до рішення обласної ради
постого складання
#####

Кредитування з обласного бюджету за 9 місяців 2014 року

(тис. гривень)

Код	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Касові видатки за 9 місяців 2013 року			Затверджено з урахуванням змін на 2014 рік			Касові видатки за 9 місяців 2014 року			Відхилення касових видатків за 9 місяців 2014 року до касових видатків за 9 місяців 2013 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				1 388,0	249,2									0,0	0,0
250908	Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	198,7	103,2	301,9		638,2		237,7	237,7			78,7			37,2	37,2
250911	Надання державного пільгового кредиту індивідуальним сімейним забудовникам	198,5	461,3	659,8		1 204,9	1 204,9	655,5	655,5	0,0	142,1	99,3			54,4	54,4
	<i>Разом надано</i>	397,2	564,5	961,7	1 388,0	2 092,3	3 480,3	0,0	893,2	893,2	0,0	158,2	92,9	0,0	42,7	25,7
250904	Повернення бюджетних позичок					-249,2									-	0,0
250909	Повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла					-248,8	-248,8		-170,60	-170,6		81,8	81,8			68,6
250912	Повернення коштів, наданих для кредитування індивідуальних сільських забудовників					-531,2	-531,2		-134,2	-134,2		115,3	115,3		25,3	25,3
	<i>Разом повернуто</i>	0,0	-324,9	-324,9	0,0	-1 029,2	-1 029,2	0,0	-304,8	-304,8		93,8	93,8		29,6	29,6
	ВСЬОГО	397,2	239,6	636,8	1 388,0	1 063,1	2 451,1	0,0	588,4	588,4	0,0	6,100%	92,4	0,0	55,3	24,0

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання обласного бюджету Сумської області
за 9 місяців 2014 року**

Обласний бюджет на 2014 рік затверджено по доходах у сумі 2 625 536,9 тис. гривень, з них: загальний фонд – 2 458 726,9 тис. гривень, спеціальний фонд – 166 810 тис. гривень; **видатках** – у сумі 2 718 764,8 тис. гривень, у тому числі: загальний фонд – 2 466 053,5 тис. гривень, спеціальний фонд – 252 711,3 тис. гривень; **кредитуванню** – 2 451,1 тис. гривень (загальний фонд – 1 388 тис. гривень, спеціальний фонд – 1 063,1 тис. гривень).

Фактично за звітний період до бюджету надійшло 1 866 451,2 тис. гривень, з них до загального фонду – 1 730 296,6 тис. гривень (70,4 відсотків до затверджених обсягів), спеціального фонду – 136 154,6 тис. гривень (81,6 відсотків).

З державного бюджету отримано:

дотацій – 463 113,2 тис. гривень (71,2 відсотка);

субвенцій – 1 036 801,5 тис. гривень, по загальному фонду – 980 565 тис. гривень, з них передані для розподілу між місцевими бюджетами області – 972 376,3 тис. гривень.

Закріплених та власних доходів отримано 286 584,5 тис. гривень, що складає 71,6 відсотка до затверджених показників на рік та 100,2 відсотка до плану на 9 місяців.

Податку на доходи фізичних осіб, який займає 87,7 відсотка в загальній сумі закріплених та власних доходів, надійшло 251 677,5 тис. гривень, або 71,5 відсотка до річного обсягу та 100 відсотків до плану на січень-вересень. За підсумками 9 місяців приріст податку на доходи фізичних осіб у порівнянні з відповідним періодом минулого року складає 1,3 відсотка. Плати за надання адміністративних послуг отримано 11 327,4 тис. гривень, або 69,4 відсотка до річного плану та 100,2 відсотка до плану на 9 місяців (надходження залишились майже на рівні минулорічного показника).

При затвердженому річному обсязі надходжень збору за спеціальне використання лісових ресурсів у частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, в сумі 17 102,7 тис. гривень надійшло 13 484,2 тис. гривень, або 78,8 відсотка до затвердженого на рік та 102,6 відсотка до розпису на січень - вересень. Забезпечено виконання плану по збору за спеціальне використання води (крім збору за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення), надійшло 3 334,7 тис. гривень (65 відсотків до плану на рік та 101,4 відсотка до помісячного розпису на відповідний період).

Крім того, до обласного бюджету надійшло 728,6 тис. гривень податку на прибуток підприємств; 1 219,1 тис. гривень орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності; 989 тис. гривень інших надходжень.

До спеціального фонду обласного бюджету найбільші обсяги надходжень отримано:

екологічного податку, збору за забруднення навколишнього природного середовища та грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської або іншої діяльності – 2 343 тис. гривень (97,4 відсотки до річного плану);

власних надходжень бюджетних установ – 56 029 тис. гривень (86,1 відсотків);

коштів від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності – 436,3 тис. гривень (158,7 відсотків);

коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 218,6 тис. гривень (325,3 відсотків) та інших надходжень.

Видатки обласного бюджету склали 1 856 403,3 тис. гривень, або 68,3 відсотка до затвердженого річного плану, з них загальний фонд – 1 690 133,1 тис. гривень (68,5 відсотка), спеціальний – 166 270,2 тис. гривень (58,8 відсотка).

Видатки соціального спрямування по загальному фонду склали 673 703 тис. гривень, з них: 248 277,4 тис. гривень спрямовано на освіту (67,8 відсотка до затверджених призначень на рік); 329 799,9 тис. гривень – охорону здоров'я (71,4 відсотка); 50 404,1 тис. гривень – соціальний захист і соціальне забезпечення (65,8 відсотка); 30 246,9 тис. гривень – культуру (67,2 відсотка); 14 974,7 тис. гривень – фізичну культуру і спорт (59 відсотків).

На виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ соціально-культурної сфери і соціального захисту населення, що фінансуються з обласного бюджету, за 9 місяців 2014 року використано 438 194,2 тис. гривень. Питома вага зазначених видатків у загальному обсязі видатків на утримання установ вказаних галузей становить 65 відсотків, при цьому на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти направлено 134 882,8 тис. гривень (54,3 відсотка видатків галузі), охорони здоров'я – 243 961,5 тис. гривень (74 відсотки), соціального захисту і соціального забезпечення – 36 580,3 тис. гривень (72,6 відсотка), культури – 13 826,4 тис. гривень (45,7 відсотка), фізичної культури і спорту – 8 943,2 тис. гривень (59,7 відсотка).

На придбання продуктів харчування використано 23 234,5 тис. гривень, з них по установах освіти – 13 418,2 тис. гривень, охорони здоров'я – 8 324,1 тис. гривень, соціального захисту – 1 492,2 тис. гривень.

Видатки на медикаменти по галузі «Охорона здоров'я» становлять 42 087,8 тис. гривень.

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

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

державне управління – 4 745,8 тис. гривень (58,6 відсотка до затверджених річних призначень);

утримання обласної рятувально-водолазної служби – 638,1 тис. гривень (66,2 відсотка);

передачу субвенції на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів, містам та районам області – 26 985,2 тис. гривень (68,3 відсотка), з них на:

- обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій – 189,6 тис. гривень;

- компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування – 392,2 тис. гривень;

- пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, – 1 558,3 тис. гривень;

- встановлення телефонів інвалідам I та II груп – 3,6 тис. гривень;

- допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу – 21 939,4 тис. гривень;

- поховання учасників бойових дій – 443 тис. гривень;

- відшкодування витрат за лікування дітей з районів області у відділеннях Комунальної установи «Сумська міська клінічна лікарня Святої Зінаїди» – 242,4 тис. гривень;

- заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 2 216,7 тис. гривень;

передачу субвенції на проведення видатків, що не враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів, містам та районам області – 404,3 тис. гривень (68,7 відсотка) 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.

На фінансову підтримку діяльності комунальної установи «Сумський обласний фонд підтримки підприємництва» Сумської обласної ради для забезпечення ефективного функціонування Фонду в рамках програми розвитку малого та середнього підприємництва в Сумській області на 2013-2014 роки за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету використано 177,4 тис. гривень, або 73,3 відсотка до річних призначень.

Резервний фонд обласного бюджету протягом 9 місяців 2014 року не використовувався.

По спеціальному фонду на фінансування робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг, за рахунок субвенції з державного бюджету використано 18 772,5 тис. гривень.

За рахунок надходжень коштів від екологічного податку, збору за забруднення навколишнього середовища та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного

середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, на виконання комплексної програми охорони навколишнього середовища Сумської області до 2015 року спрямовано 6 322 тис. гривень (49,2 відсотка до річного плану).

За рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на фінансування будівництва та реконструкції об'єктів соціально-культурного призначення використано 1 429 тис. гривень (13,3 відсотка обсягу річних призначень), з яких 767,9 тис. гривень на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на 01.01.2014.

За рахунок коштів цільового фонду розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури області у складі спеціального фонду обласного бюджету використано:

521,5 тис. гривень (3,8 відсотка до річних призначень) - на фінансування будівництва, реконструкції та ремонту об'єктів соціально-культурного призначення області;

8 748,4 тис. гривень (50,7 відсотка) - на передачу іншої субвенції містам і районам області.

Кредитування.

Сумським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» на кредитування використано 237,7 тис. гривень, або 37,2 відсотка до річних призначень (за рахунок коштів спеціального фонду - від рефінансування).

Сумським обласним комунальним підприємством «Фонд інвестування об'єктів соціальної сфери та промисловості» за 9 місяців 2014 року на надання кредитів індивідуальним сільським забудовникам у рамках обласної цільової програми підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки використано за рахунок спеціального фонду (від рефінансування) – 655,5 тис. гривень (54,4 відсотка до річних призначень).

За 9 місяців 2014 року загальна сума повернутих коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у рамках програм молодіжного житлового кредитування на 2011-2017 роки в Сумській області та сприяння забезпеченню житлом педагогічних та науково-педагогічних працівників у Сумській області на 2008-2017 роки до спеціального фонду обласного бюджету становить 170,6 тис. гривень, або 68,6 відсотка до річних призначень.

Загальний обсяг коштів, повернутих за 9 місяців 2014 року до спеціального фонду обласного бюджету за раніше надані кредити індивідуальним сільським забудовникам у рамках обласної цільової програми підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки становить 134,2 тис. гривень (25,3 відсотка до річних призначень).

На 2014 рік з обласного бюджету на **виконання регіональних цільових програм** за рахунок загального і спеціального фондів передбачено 39 207,1 тис. гривень, профінансовано 23 869,8 тис. гривень.

Зокрема, за звітний період найбільші кошти виділені на:

«Регіональну програму енергоефективності в Сумській області на 2010-2015 роки» - 8 045,2 тис. гривень;

«Комплексну програму охорони навколишнього природного середовища Сумської області до 2015 року» - 6 322 тис. гривень;

«Комплексну обласну програму «Правопорядок на 2013-2015 роки» - 2 674,5 тис. гривень;

«Обласну програму соціального захисту населення на 2013-2016 роки» - 1 494,6 тис. гривень;

«Програму сприяння розвитку місцевого самоврядування в Сумській області на 2012-2014 роки» - 1 202,4 тис. гривень;

«Обласну цільову програму підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки. - 934,1 тис. гривень;

«Регіональну цільову програму захисту населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2014-2018 роки» - 796 тис. гривень;

«Удосконалення системи роботи із зверненнями громадян на 2012-2015 роки» - 362,6 тис. гривень та інші.

Дебіторська заборгованість бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів загального фонду станом на 1 жовтня 2014 року обліковується у сумі 464,3 тис. гривень, що в порівнянні з початком року на 14,7 тис. гривень менше. У загальній сумі прострочена заборгованість становить 415,7 тис. гривень, або 89,5 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 збанкрутіли. Справи по розгляду стягнення боргів вирішуються у судовому порядку.

Кредиторська заборгованість бюджетних установ станом на 1 жовтня 2014 року обліковується в сумі 6 242,3 тис. гривень і зменшилась у порівнянні з початком року на 17 423,8 тис. гривень. Прострочена кредиторська заборгованість на звітну дату склала 151,4 тис. гривень і виникла у зв'язку з обмеженням проведення видатків ГУДКСУ. По видатках на оплату праці з нарахуваннями прострочена заборгованість відсутня.

Заступник директора Департаменту
фінансів Сумської обласної
державної адміністрації

 С.П.Прядка