

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до проекту рішення обласної ради “Про обласний бюджет на 2016 рік”**

Проект обласного бюджету на 2016 рік сформовано з урахуванням вимог чинних Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2016 рік, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 05.08.2015 №558.

Відповідно до статті 77 Бюджетного кодексу України, оскільки Верховною Радою України не прийнято Закон України «Про Державний бюджет України на 2016 рік», у даному проекті обласного бюджету враховано обсяги міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, субвенція на підготовку робітничих кадрів, медична субвенція, базова дотація), визначені Законом України «Про Державний бюджет України на 2015 рік».

Після затвердження Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» обсяги міжбюджетних трансфертів будуть приведені у відповідність із законом.

### **Соціально-економічний стан області за 10 місяців 2015 року (останні звітні дані) та прогноз на 2016 рік**

**Промисловість.** У січні–жовтні 2015 року проти січня–жовтня 2014 року індекс промислової продукції в області склав 88,5 відс., у жовтні проти вересня 2015 року – 128,5 відс.

У постачанні електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря у жовтні 2014 року проти вересня виробництво зросло на 155,2 відс., у добувній промисловості і розробленні кар’єрів – на 147,4 відс., у переробній промисловості – на 124,2 відс.

**Сільське господарство.** У січні–жовтні 2015 року загальне виробництво продукції сільського господарства порівняно з відповідним періодом 2014 року скоротилось на 1,1 відс., у тому числі у сільськогосподарських підприємствах – на 1,6 відс., у господарствах населення зросло на 0,4 відс.

**Капітальні інвестиції.** За січень–вересень 2015 року за рахунок усіх джерел фінансування освоєно 2 402,1 млн. грн. капітальних інвестицій, з них 1 810,0 млн. грн. за рахунок власних коштів підприємств та організацій, або 75,4 відс. загального обсягу, 147,3 млн. грн. – кошти місцевих бюджетів (6,1 відс.).

**Будівництво.** У січні–жовтні 2015 року виконано будівельних робіт на 609,7 млн. грн. Індекс будівельної продукції порівняно з відповідним періодом попереднього року становив 91,9 відс.

**Транспорт.** За січень–жовтень 2015 року підприємствами транспорту перевезено 7 547,9 тис. т. вантажів, що на 6,5 відс. менше від обсягів січня – жовтня 2014 року. Вантажооборот зменшився на 0,9 відс. і становив 8 295,0 млн.т/км.

Послугами пасажирського транспорту у січні–жовтні 2015 року скористалися 81,7 млн. пасажирів, що на 2,5 відс. менше обсягів січня–жовтня 2014 року. Пасажирооборот скоротився на 1,8 відс. і становив 2 165,4 млн.пас./км.

**Зовнішньоекономічна діяльність.** За січень–вересень 2015 року обсяги експорту та імпорту товарів становили відповідно 313,8 млн. дол. США та 159,7 млн. дол. США. Порівняно з січнем–вереснем 2014 року експорт зменшився на 32,7 відс., імпорт – на 53,8 відс. Позитивне сальдо зовнішньої торгівлі товарами становило 154,1 млн. дол. США.

**Роздрібна торгівля.** Оборот роздрібної торгівлі за січень–жовтень 2015 року становив 22 857,8 млн. грн., що на 14,8 відс. менше обсягу січня – жовтня 2014 року. У структурі обороту роздрібної торгівлі на організовані та неформальні ринки припадало 33,7 відс.

**Ціни.** Індекс споживчих цін по області у жовтні 2015 року до грудня 2014 року становив 140,4 відс.

**Фінанси.** За січень – вересень 2015 року великі та середні підприємства області (крім банків, бюджетних установ, виробничих сільськогосподарських підприємств) отримали збитки у сумі 1 459 млн. грн. (за січень – вересень 2014 року - 5 289,4 млн. грн.).

**Ринок праці.** Середньооблікова кількість працівників підприємств, установ та організацій у жовтні 2015 року становила 268,5 тис. осіб, з яких 13 відс. отримували заробітну плату на рівні або менше законодавчо визначеної мінімальної.

Кількість зареєстрованих безробітних на кінець жовтня 2015 року становила 19,7 тис. осіб.

**Населення.** Упродовж січня – вересня 2015 року чисельність наявного населення області зменшилась на 5 650 осіб і на 1 жовтня 2015 року становила 1 246,1 тис. осіб, з них міського населення – 707,5 тис. осіб та сільського – 538,6 тис. осіб.

### **Основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку області на 2016 рік**

Головним завданням розвитку області на 2016 рік є забезпечення стабілізації економіки та зростання добробуту і підвищення якості життя населення за рахунок забезпечення позитивних структурних зрушень в економіці.

|                                                                                                                       | Одиниця виміру                              | 2014 рік (звіт) | 2015 рік (очікуване) | 2016 рік (прогноз) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                     | 2                                           | 3               | 4                    | 5                  |
| Індекс промислового виробництва                                                                                       | %                                           | 94,7            | 91,8                 | 101,5              |
| Індекс обсягу сільськогосподарського виробництва                                                                      | %                                           | 98,3            | 98,5                 | 100,1              |
| Фонд оплати праці робітників і службовців, зайнятих у галузях економіки (без малих підприємств і військовослужбовців) | млн.грн.                                    | 8 058,4         | 8 913,4              | 9 463,1            |
| Середньомісячна заробітна плата працівників, зайнятих у галузях економіки                                             | грн.                                        | 2 829           | 3 316                | 3 685              |
| Обсяг прямих іноземних інвестицій, по нарастаючому підсумку                                                           | млн.дол. США                                | 510,4           | 415,0                | 427,0              |
| Обсяг капітальних інвестицій                                                                                          | млн.грн.                                    | 3 055,4         | 3 358,0              | 3 512,2            |
|                                                                                                                       | у порівнянних цінах до попереднього року, % | 80,3            | 100,2                | 104,8              |

### Оцінка надходжень доходів до обласного бюджету за 2015 рік

До загального фонду обласного бюджету очікується отримати 401 240 тис. грн. власних доходів, з приростом проти 2014 року на 12,9 відс. Затверджене завдання буде забезпечено на 110,7 відс.

Надходження доходів до спеціального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) становитимуть 142 807,2 тис. грн., або 133,6 відс. до річних планових показників.

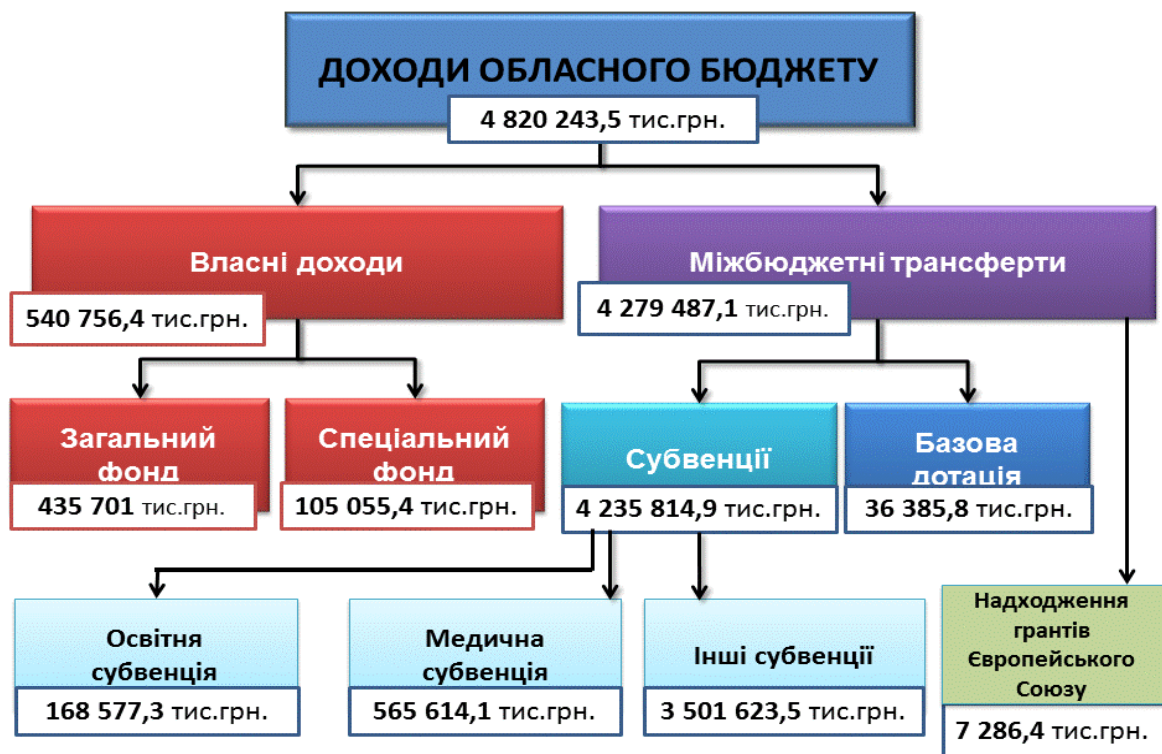
Розрахункові втрати доходів обласного бюджету у 2015 році від надання пільг зі сплати орендної плати за користування майном обласної комунальної власності становитимуть 1 472 тис. грн., з них КП “Управління по експлуатації будинку рад і об’єктів обласної комунальної власності” – 735 тис. грн., КП “Аеропорт Черкаси” – 446 тис. грн., КП “Річковий вокзал” – 139 тис. грн., КП “Готельний комплекс “Дніпро” – 118 тис. грн., КЗ “ОСДЮШОР” – 23 тис. грн., Редакція газети “Черкаський край” – 11 тис. грн.

## Прогноз доходів обласного бюджету на 2016 рік

До складу джерел доходів обласного бюджету у 2016 році будуть зараховуватися податки і збори, передбачені статтями 66 та 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України.

Прогнозні обсяги надходжень по кожному із визначених доходних джерел розраховані виходячи із їх реальної оцінки за попередні базові періоди, пропозицій Головного управління Державної фіскальної служби у Черкаській області, структурних підрозділів облдержадміністрації та прогнозних показників економічного і соціального розвитку області на 2016 рік.

### Структура доходів обласного бюджету на 2016 рік

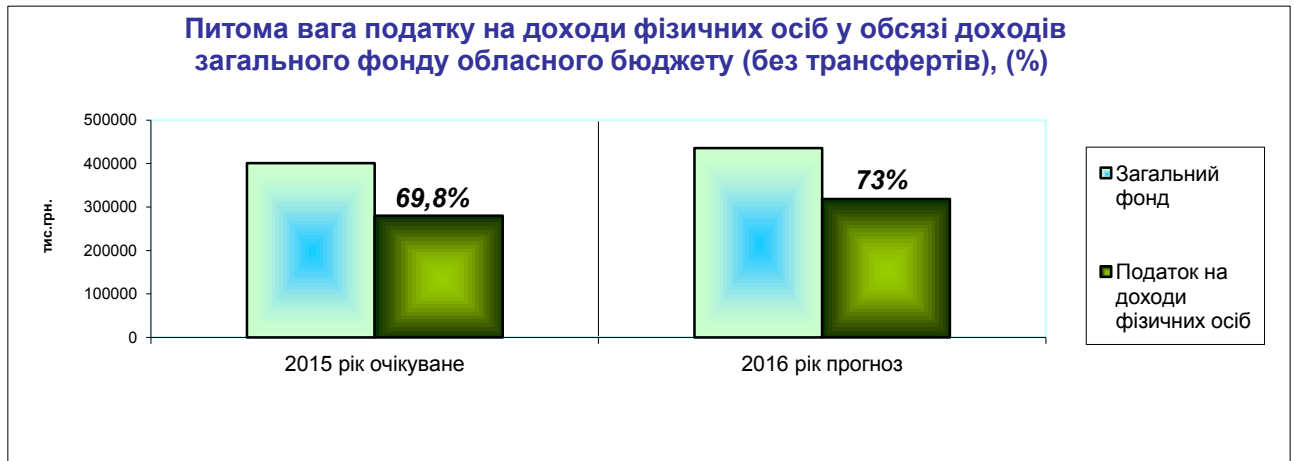


Обсяг доходів обласного бюджету на 2016 рік прогнозується в сумі **4 820 243,5** тис. грн., з них доходи загального фонду – **435 701,0** тис. грн., спеціального – **105 055,4** тис. грн., базова дотація – **36 385,8** тис. грн., освітня субвенція – **168 577,3** тис. грн., медична субвенція – **565 614,1** тис. грн., інші субвенції з державного бюджету – **3 501 623,5** тис. грн., надходження в рамках програм допомоги Європейського Союзу – **7 286,4** тис. грн.

### Доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів)

Прогнозний обсяг доходів загального фонду розраховано в сумі **435 701,0** тис. грн. з ростом проти очікуваних надходжень у 2015 році на **34 461,0** тис. грн. (+8,6%).

Основним джерелом надходжень, як і у попередніх роках, залишається **податок на доходи фізичних осіб**.



Виходячи із наданого Головним управлінням Державної фіскальної служби у Черкаській області контингенту надходжень податку на доходи фізичних осіб, що справляється на території області, до обласного бюджету у 2016 році надійде **318 180,0** тис. грн. зазначеного податку, що на 38 000,0 тис. грн., або 13,6 відс. більше очікуваних у 2015 році.

При прогнозуванні податку на доходи фізичних осіб враховано:

- продовження оподаткування доходів фізичних осіб за ставками 15%;
- надання податкової соціальної пільги на 2016 рік у розмірі 100% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Збільшенню надходжень податку на доходи фізичних осіб сприятиме подальше зростання середньомісячної заробітної плати та проведення заходів з легалізації виплати заробітної плати.

Серед податкових агентів основними платниками є ПАТ “Азот”, ПРАТ “Миронівська птахофабрика”, ВАТ “Черкасигаз”, СТОВ “Пальміра”.

### **Податок на прибуток**

Відповідно до вимог ст. 66 Бюджетного Кодексу України до доходів загального фонду обласного бюджету належить **10 відс. податку на прибуток підприємств приватного сектору економіки та податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності**.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на прибуток здійснено на підставі динаміки надходжень за попередні роки, враховуючи фінансові результати діяльності підприємств до оподаткування за 2015 рік та очікувані фінансові результати у 2016 році, за ставкою, визначеною Податковим кодексом України у розмірі 18 відсотків.

За розрахунками Головного управління Державної фіскальної служби у Черкаській області у 2016 році до обласного бюджету прогноуються надходження **податку на прибуток** підприємств приватного сектору економіки в сумі **33 562,2** тис. грн., що на 4 575,3 тис. грн. менше від очікуваних у 2015 році у зв’язку з тим, що 7 підприємств області, які відповідно до п.64.7 статті 67

Податкового кодексу України внесено до Реєстру великих платників, будуть сплачувати податок на території Київської області.

Найбільшими платниками є ПРАТ “СМ-Україна”, АФ “Поле”, ПАТ “Звенигородський сироробний комбінат”.

За розрахунками управління майном обласної комунальної власності до обласного бюджету передбачається отримати **427,0** тис. грн. **податку на прибуток підприємств, які належать до обласної комунальної власності**, що на рівні очікуваних надходжень 2015 року.

Найбільшими платниками є КП “Аптека 182”, КП “Монастирищенська ЦРЛ №17”, КП “Тальнівська центральна районна аптека №73”.

### **Рентна плата**

За розрахунками Головного управління Державної фіскальної служби у Черкаській області у 2016 році до обласного бюджету надійде **34 000** тис. грн. **рентної плати:**

- **50 відсотків рентної плати за спеціальне використання води.** Прогнозні надходження на 2016 рік зазначеної рентної плати розраховано Головним управлінням Державної фіскальної служби у Черкаській області відповідно до прогнозних обсягів водокористування, які підлягають оподаткуванню, прогнозу нарахованих сум плати за використану воду та ставок, затверджених Податковим кодексом України і визначено у сумі **18 000** тис. грн., що на 425 тис. грн. більше очікуваних надходжень у 2015 році.

Найбільшими платниками є філія “Канівська ГЕС”, частка надходжень від якої становить близько 40 відс., ПАТ “Азот”, ТОВ “Бон Буассон Беверідж”;

- **50 відсотків рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування. Прогнозні надходження на 2016 рік, які здійснено з урахуванням ліміту лісосічного фонду та із застосуванням ставок, затверджених Податковим кодексом України, визначені у сумі **13 200** тис. грн., що на 180,8 тис. грн. більше очікуваних у 2015 році.

Найбільшими платниками є ДП “Кам’янське лісове господарство”, ДП “Звенигородське лісове господарство”, ДП “Черкаське лісове господарство”;

- **25 відсотків рентної плати за користування надрами** для видобування корисних копалин загальнодержавного значення. Прогноз плати на 2016 рік розраховано Головним управлінням Державної фіскальної служби у Черкаській області відповідно до фактичних та прогнозних обсягів видобутку корисних копалин та нормативів плати за користування надрами на рівні очікуваних надходжень 2015 року у сумі **2 800** тис. грн.

Найбільшими платниками є ПАТ “Ватутінський комбінат вогнетривів”, Хлистунівське кар’єроуправління ДП “Управління промислових підприємств державної адміністрації залізничного транспорту України”.

## **Плата за надання адміністративних послуг**

За розрахунками Головного управління Державної фіскальної служби у Черкаській області та Управління житлово-комунального господарства облдержадміністрації у 2016 році надійде **23 134,0** тис. грн. **плати за надання адміністративних послуг**, а саме:

- **плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі** алкогольними напоями та тютюновими виробами у сумі **17 280,0** тис. грн. Основними ліцензіатами є ТОВ ТК “Мегаполіс Україна”, ТОВ “Фоззі – Фуд”, ТОВ “АТБ – Маркет”;

- **плати за ліцензії на право оптової торгівлі** алкогольними напоями та тютюновими виробами у сумі **5 509,0** тис. грн. Основними ліцензіатами є ТОВ “Національна горілчана компанія”, ТОВ “Золотоніський ЛГЗ “Златогор”, ТОВ “Буассон Еліт” Бельведер Груп” та інші;

- **плати за ліцензії на виробництво спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв та тютюнових виробів** у сумі **4,7** тис. грн.;

- **плати за державну реєстрацію** (крім реєстраційного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців) – **5,0** тис. грн.;

- **плати за ліцензії на певні види** господарської діяльності та сертифікати – **35,3** тис. грн.;

- **плати за ліцензії та сертифікати**, що сплачується ліцензіатами за місцем здійснення діяльності у сумі **300,0** тис. грн. Найбільші суми надходжень очікуються за отримання ліцензій з таких видів діяльності: надання послуг з перевезення пасажирів та вантажів автомобільним транспортом, медична практика, туроператорська діяльність, охоронна діяльність.

## **Екологічний податок**

За розрахунками Головного управління Державної фіскальної служби у Черкаській області з урахуванням діючих ставок прогнозується отримати **23 005** тис. грн. **екологічного податку**. Проти очікуваних надходжень у 2015 році надходження податку зростуть на 809 тис. грн. (ставки податку для ПАТ “Черкаське хімволокно”, як підприємства - виробника електроенергії на теплоелектроцентралях та ТЕС, частка надходжень від якого становить більше 60 відс., з 1 січня 2016 року становитимуть 100 відсотків від ставок, передбачених статтями 243, 244, 245, 246 Податкового кодексу України (у 2015 році – 75 відс.)).

У 2016 році, за інформацією управління майном обласної комунальної власності, прогнозуються надходження **коштів від оренди майна** обласної комунальної власності у сумі **2 095** тис. грн. (+34 тис. грн. до очікуваних надходжень за 2015 рік), **частини чистого прибутку (доходу) господарських організацій**, що належать до обласної комунальної власності – **258,0** тис. грн. (на рівні очікуваних надходжень 2015 року).

Прогнозний обсяг надходжень на 2016 рік **інших надходжень, плати за використання інших природних ресурсів, плати за надані в оренду ставки, що знаходяться в басейнах річок загальнодержавного значення, кошти від**

Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння визначено в обсязі **700** тис. грн., **307,0** тис. грн., **30,0** тис. грн. та **2,8** тис. грн.

## ДОХОДИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ

Доходи спеціального фонду обласного бюджету на 2016 рік (без міжбюджетних трансфертів) обраховані у сумі **105 055,4** тис. грн., що менше очікуваного виконання за 2015 рік на **37 751,8** тис. грн.

У доходах спеціального фонду (без трансфертів) найбільшу питому вагу займають власні надходження бюджетних установ – **92,2** відс. Обсяг власних надходжень бюджетних установ визначено на 2016 рік на основі бюджетних запитів головних розпорядників коштів обласного бюджету у сумі **103 565,8** тис. грн. Зменшення обсягу прогнозованих надходжень у порівнянні з фактичними надходженнями за 2015 рік на **35 734,2** тис. грн. пояснюється специфікою планування (планування благодійних внесків, грантів та дарунків проводиться лише на підставі договорів, календарних планів проведення централізованих заходів та інших документів, якими передбачено отримання таких коштів).

Прогнозні показники надходжень коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва обраховано Головним управлінням Держгеокадастру у Черкаській області у сумі **137,5** тис. грн.

За розрахунками Державної екологічної інспекції у Черкаській області прогнозується отримати **284** тис. грн. грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності.

За розрахунками Черкаського регіонального управління Державної спеціалізованої фінансової установи “Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву” на 2016 рік прогноуються надходження відсотків за користування довгостроковим кредитом за обласною програмою забезпечення молоді житлом на 2003-2017 роки у сумі **11,3** тис. грн.

Обсяг надходжень до бюджету розвитку на 2016 рік прогнозується в сумі **1056,8** тис. грн., а саме:

- за розрахунками Черкаського регіонального управління Державної спеціалізованої фінансової установи “Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву” за обласною програмою забезпечення житлом працівників бюджетних установ комунальної власності на 2006-2025 роки на 2016 рік прогнозується надходження відсотків за користування довгостроковим кредитом у сумі **54,0** тис. грн., житлово-будівельного кооперативу № 7 (м. Корсунь-Шевченківський) – **2,6** тис. грн. та житлово-будівельного кооперативу № 9 (м. Канів) – **0,2** тис. грн.;

- відповідно до проекту Програми приватизації об’єктів обласної комунальної власності на 2016 рік передбачається надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності у сумі **1 000** тис. грн.

## Міжбюджетні трансферти

Відповідно положень частини другої статті 77 Бюджетного кодексу України у проекті рішення враховано обсяги міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, субвенція на підготовку робітничих кадрів, медична субвенція, базова дотація), визначені Законом України «Про Державний бюджет України на 2015 рік».

Обсяги субвенцій з державного бюджету на виконання програм соціального захисту населення та інших субвенцій враховано відповідно до проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік (реєстраційний №3000 від 14.09.2015, доопрацьований 11.12.2015)

Таким чином, в обласному бюджеті на 2016 рік передбачено **4 272 200,7 тис. грн.** міжбюджетних трансфертів з державного бюджету.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | тис. грн.             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Загальний фонд</b> |
| <b>Базова дотація</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>36 385,8</b>       |
| <b>Субвенції з державного бюджету:</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>4 235 814,9</b>    |
| ✓ освітня субвенція                                                                                                                                                                                                                                                                                | 168 577,3             |
| ✓ медична субвенція                                                                                                                                                                                                                                                                                | 565 614,1             |
| ✓ на підготовку робітничих кадрів                                                                                                                                                                                                                                                                  | 154 880,3             |
| ✓ 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                                                                        | 1 357 962,8           |
| ✓ 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" | 24 712,6              |
| ✓ 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                             | 1 905 534,9           |
| ✓ на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу                                                                                                                                                                    | 52 932,6              |
| ✓ на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для забезпечення швидкої медичної допомоги                                                                                                                                                                                            | 5 047,1               |
| ✓ на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії                                                                                                                                                                                 | 553,2                 |
| <b>Разом</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>4 272 200,7</b>    |

Субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян не передбачено, у зв'язку із внесенням змін до законодавства щодо надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг та пільгового проїзду громадським

транспортом за рішенням органу місцевого самоврядування за рахунок коштів місцевого бюджету.

За умовами Грантового Контракту із Європейським Союзом на реалізацію проекту у Черкаській області “Створення регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатофункціональних кооперативів” передбачено 7 286,4 тис. грн. надходжень в рамках програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу.

## **ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ**

### **ОСОБЛИВОСТІ ФОРМУВАННЯ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ ПРОЕКТУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ**

При формуванні видаткової частини обласного бюджету враховано:

- **підвищення розміру прожиткового мінімуму:**  
на одну особу в розрахунку на місяць у розмірі з 1 січня 2016 року - 1330 гривень, з 1 травня - 1399 гривень, з 1 грудня - 1496 гривень,  
для основних соціальних і демографічних груп населення:  
дітей віком до 6 років: з 1 січня 2016 року - 1167 гривень, з 1 травня - 1228 гривень, з 1 грудня - 1313 гривень;  
дітей віком від 6 до 18 років: з 1 січня 2016 року - 1455 гривень, з 1 травня - 1531 гривень, з 1 грудня - 1637 гривень;  
працевдатних осіб: з 1 січня 2016 року - 1378 гривень, з 1 травня - 1450 гривень, з 1 грудня - 1550 гривень;  
осіб, які втратили працевдатність: з 1 січня 2016 року - 1074 гривні, з 1 травня - 1130 гривень, з 1 грудня - 1208 гривень.
- **збільшення розмірів мінімальної заробітної плати:**  
у місячному розмірі: з 1 січня - 1378 гривень, з 1 травня - 1450 гривень, з 1 грудня - 1550 гривень;  
у погодинному розмірі: з 1 січня - 8,29 гривні, з 1 травня - 8,69 гривні, з 1 грудня - 9,29 гривні;
- **підвищення посадових окладів** (тарифних ставок, ставок заробітної плати) працівників установ, закладів та організацій галузей бюджетної сфери, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2015 року № 1013 «Про упорядкування структури заробітної плати, особливості проведення індексації та внесення змін до деяких нормативно-правових актів»;
- проведення заходів з оптимізації мережі бюджетних закладів, упорядкування штатної чисельності;
- **нові взаємовідносини між бюджетами області**, викликані створенням 3-х об'єднаних територіальних громад (Білозірської в Черкаському районі, Єрківської та Мокрокалигирської в Катеринопільському районі);

•продовжено практику пооб'єктного розподілу видатків бюджету розвитку по установах та закладах бюджетної сфери;

•змінено підходи до фінансування природоохоронних заходів. Кошти будуть розподілятися на конкурсних засадах на умовах паритетного співфінансування з місцевими бюджетами;

•інші зміни законодавства по галузях бюджетної сфери, які впливають на показники обласного бюджету.

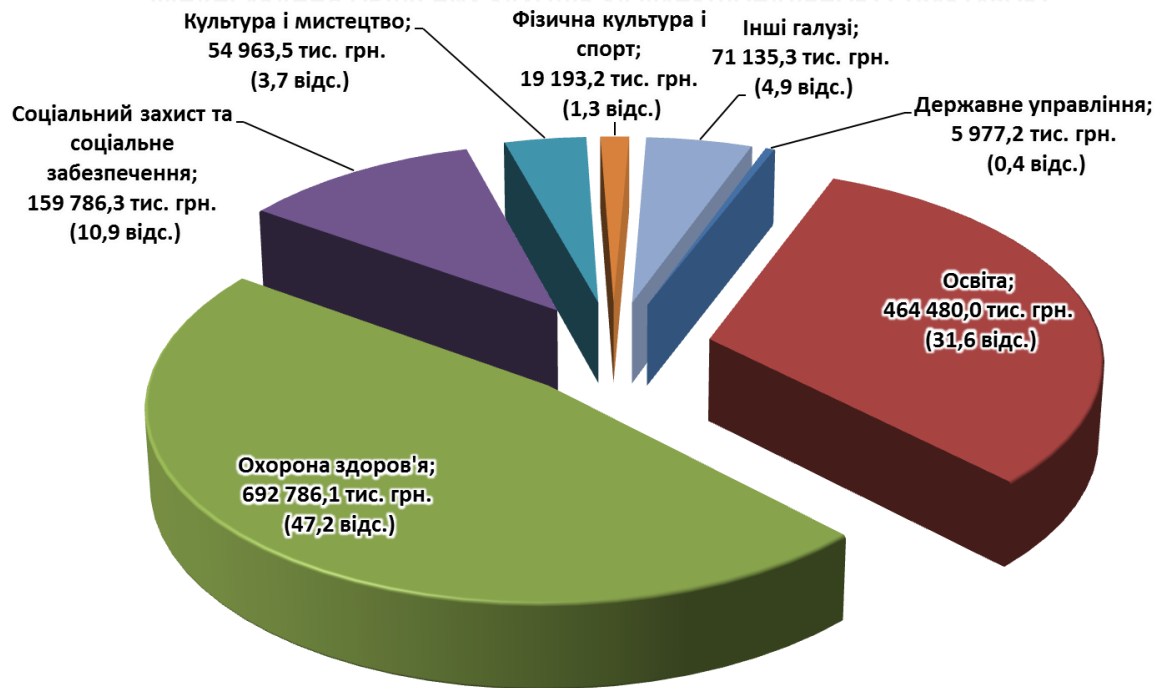
Осяг видаткової частини проекту обласного бюджету на 2016 рік визначено у сумі **4 819 275,2 тис. грн.**, з яких **4 662 026 тис. грн.** – видатки загального фонду, **157 249,2 тис. грн.** – видатки спеціального фонду, у тому числі бюджет розвитку - **45 975,5 тис.грн.**

**Бюджетні показники обласного бюджету  
за 2014, 2015, 2016 бюджетні періоди  
в розрізі класифікації видатків та кредитування бюджету**

| <i>Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів</i> | <i>Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів</i> | <b>2014</b>                   | <b>2015</b>                   | <b>2016</b>           |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
|                                                                               |                                                                                             | <i>План на рік зі змінами</i> | <i>План на рік зі змінами</i> | <i>Проект бюджету</i> |
|                                                                               |                                                                                             | <i>тис.грн.</i>               | <i>тис.грн.</i>               | <i>тис.грн.</i>       |
| 010000                                                                        | Державне управління                                                                         | 5 412,20                      | 5 541,33                      | 5 977,20              |
| 070000                                                                        | Освіта                                                                                      | 380 489,90                    | 476 459,39                    | 464 480,03            |
| 080000                                                                        | Охорона здоров'я                                                                            | 543 666,60                    | 671 794,14                    | 692 786,08            |
| 090000                                                                        | Соціальний захист та соціальне забезпечення                                                 | 130 191,30                    | 147 131,26                    | 159 786,30            |
| 110000                                                                        | Культура і мистецтво                                                                        | 50 545,50                     | 54 560,63                     | 54 963,50             |
| 120000                                                                        | Засоби масової інформації                                                                   | 868,80                        | 938,41                        | 0,00                  |
| 130000                                                                        | Фізична культура і спорт                                                                    | 14 609,00                     | 18 186,09                     | 19 193,20             |
| 150000                                                                        | Будівництво                                                                                 | 24 849,40                     | 21 761,22                     | 5 094,74              |
| 160000                                                                        | Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство                            | 0,00                          | 52 365,19                     | 41 281,62             |
| 170000                                                                        | Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика                    | 21 578,60                     | 6 598,51                      | 0,00                  |
| 180000                                                                        | Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю                                            | 289,70                        | 596,04                        | 0,00                  |
| 200000                                                                        | Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека                               | 231,10                        | 1 507,02                      | 137,50                |
| 210000                                                                        | Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха                | 916,30                        | 2 000,50                      | 500,00                |
| 240000                                                                        | Цільові фонди                                                                               | 8 705,90                      | 13 308,61                     | 7 284,00              |
| 250000                                                                        | Видатки, не віднесені до основних груп                                                      | 9 900,30                      | 17 703,60                     | 16 837,46             |
| <b>900201</b>                                                                 | <b>Разом видатки</b>                                                                        | <b>1 192 254,60</b>           | <b>1 490 451,92</b>           | <b>1 468 321,63</b>   |
|                                                                               | <b>Міжбюджетні трансферти</b>                                                               | <b>2 138 394,50</b>           | <b>2 672 779,47</b>           | <b>3 350 953,60</b>   |
| Дотації                                                                       |                                                                                             | 106 450,40                    | 37 470,81                     | 0                     |
| Субвенції                                                                     |                                                                                             | 2 031 944,10                  | 2 635 308,67                  | 3 350 953,60          |
|                                                                               | <b>Всього видатків</b>                                                                      | <b>3 330 649,10</b>           | <b>4 163 231,39</b>           | <b>4 819 275,23</b>   |
|                                                                               | <b>Всього кредитування</b>                                                                  | <b>865,60</b>                 | <b>1 154,30</b>               | <b>968,30</b>         |

Відповідно до частини 4 ст. 77 Бюджетного кодексу України у повному обсязі враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ з урахуванням встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати (*приріст до бюджету 2015 року – 15,1 відс.*).

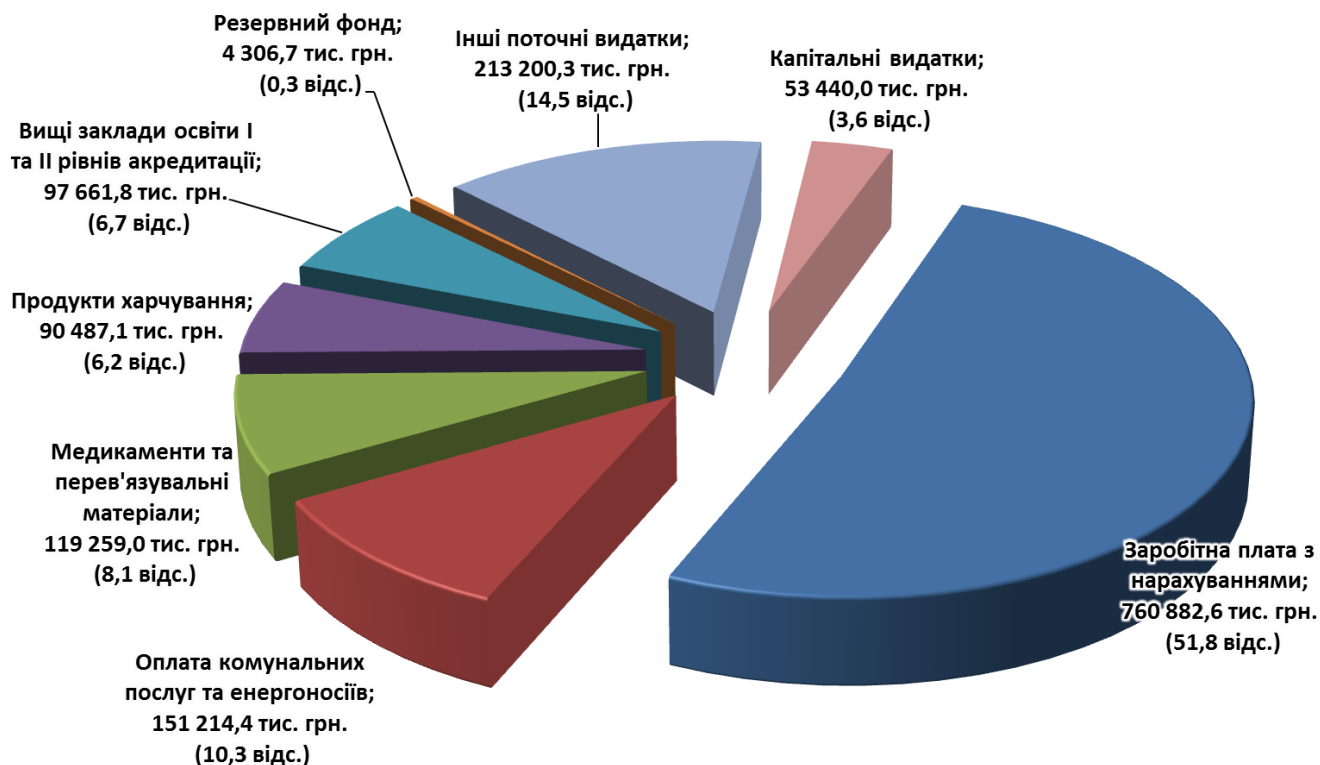
**ВИДАТКИ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ ТА ФІНАНСУВАННЯ ОБЛАСНИХ ЗАХОДІВ ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ СТРУКТУРОЮ**



На фінансування заходів та утримання закладів в галузі освіти передбачено 464 480,0 тис. грн. (31,6 відс.), охорони здоров'я – 692 786,1 тис. грн. (47,2 відс.), соціального захисту та соціального забезпечення – 159 786,3 тис. грн. (10,9 відс.), культури і мистецтва – 54 963,5 тис. грн. (3,7 відс.), фізичної культури і спорту – 19 193,2 тис. грн. (1,3 відс.), державне управління – 5 977,2 тис. грн. (0,4 відс.), інші видатки – 71 135,3 тис. грн. (4,9 відс.).

За економічною структурою в обласному бюджеті видатки розподіляються наступним чином: 760 882,6 тис. грн. – видатки на заробітну плату з нарахуваннями (51,8 відс. загального обсягу видатків), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 151 214,4 тис. грн. (10,3 відс.), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 119 259,0 тис. грн. (8,1 відс.), продукти харчування – 90 487,1 тис. грн. (6,2 відс.), вищі заклади освіти I та II рівнів акредитації – 97 661,8 тис. грн. (6,7 відс.), резервний фонд – 4 306,7 тис. грн. (0,3 відс.), інші поточні видатки – 213 200,3 тис. грн. (14,5 відс.) та капітальні видатки – 53 440,0 тис. грн. (3,6 відс.).

## ВИДАТКИ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ НА УТРИМАННЯ УСТАНОВ ОБЛАСНОГО ПІДПОРЯДКУВАННЯ ТА ФІНАНСУВАННЯ ОБЛАСНИХ ЗАХОДІВ ЗА ЕКОНОМІЧНОЮ СТРУКТУРОЮ



## ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

Асигнування на утримання обласної ради по загальному фонду передбачені у сумі **5 977,2 тис. грн.**

На виплату заробітної плати спрямовано **2 774,3 тис. грн.**, що становить **46,4 відс.** загального обсягу видатків на 2016 рік.

Для оплати комунальних послуг та енергоносіїв передбачаються асигнування у сумі **688,8 тис. грн.** (+8,9 відс. до 2015 року). Розрахунок витрат здійснено з урахуванням діючих тарифів та очікуваного їх використання у поточному році.

Інші поточні видатки зменшено до уточнених призначень 2015 року на **12,8 відс.**

## ОСВІТА

У цілому обсяг видатків загального фонду обласного бюджету по галузі "Освіта" по головному розпоряднику коштів – **Управління освіти і науки облдержадміністрації** визначено в сумі **370 446,5 тис. грн.**, крім того за спеціальним фондом за рахунок передачі коштів із загального фонду передбачено **3 270,0 тис. грн.** Видатки спеціального фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ заплановані в сумі **21 865,7 тис. грн.**

За рахунок вказаних видатків утримуватимуться 50 навчальних закладів, з них 16 шкіл-інтернатів, 1 дитячий будинок, 3 навчально-реабілітаційні центри, 3 позашкільні навчальні заклади, 22 професійно-технічних навчальних заклади, 2 вищі навчальні заклади I-II рівнів акредитації, інститут післядипломної освіти педагогічних працівників, обласна психолого-медико-педагогічна консультація та централізована бухгалтерія.

На виплату заробітної плати буде спрямовано **178 419,3 тис. грн.** (48 відс. видатків по галузі), з них по вищих навчальних закладах I-II рівнів акредитації (далі – ВНЗ) – **13 349,9 тис. грн.**

Витрати на харчування вихованців шкіл-інтернатів, дитячих будинків та учнів і студентів з числа дітей-сиріт, дітей-інвалідів, які навчаються у вищих навчальних закладах I-II рівнів акредитації обласної комунальної власності та професійно-технічних навчальних закладах, обраховано з розрахунку вартості одного діто-дня 50 грн. для дітей з цілодобовим перебуванням у закладі (вартість у грудні 2015 року становить 48 грн.) та днів відвідування навчального закладу (кількість днів відвідування обраховано індивідуально по кожному закладу). На означені цілі буде спрямовано **31 486,1 тис. грн.**, у тому числі у ВНЗ – **408,8 тис. грн.**

На придбання медикаментів для навчальних закладів передбачено **1313,4 тис. грн.** Ці кошти будуть використовуватися переважно для профілактичного лікування та проведення вакцинації вихованців інтернатних закладів та дітей-сиріт у професійно-технічних та вищих навчальних закладах, у тому числі для вищих навчальних закладів – **16,5 тис. грн.**

Для оплати комунальних послуг та енергоносіїв передбачаються асигнування у сумі **46 592,3 тис. грн.**, у тому числі для ВНЗ – **1 970,3 тис. грн.** Розрахунок витрат здійснено з урахуванням їх фактичного споживання у 2015 році, підвищення тарифів у 2016 році та розроблених навчальними закладами заходів щодо економії енергоресурсів.

На виплату стипендій студентам і учням вищих та професійно-технічних навчальних закладів передбачаються видатки у сумі **38 011,9 тис. грн.**, з них для студентів ВНЗ – **7 581,4 тис. грн.** Обрахунок витрат на виплату стипендій здійснено з урахуванням середньорічної кількості стипендіатів та розмірів стипендіального забезпечення, визначеного чинним законодавством.

Видатки на підготовку кадрів вищими навчальними закладами I-II рівнів акредитації по загальному фонду заплановані в обсязі **28 606,1 тис. грн.** За рахунок цих коштів будуть утримуватися Корсунь-Шевченківський педагогічний коледж та Уманський гуманітарно-педагогічний коледж.

На утримання 3 обласних позашкільних навчальних закладів та проведення заходів з позашкільної освіти в обласному бюджеті передбачено **5 750,7 тис. грн.**

За КТКВ 070806 "Інші заклади освіти" передбачені видатки на утримання обласної психолого-медико-педагогічної консультації у сумі **895,7 тис. грн.**, КТКВ 070804 "Централізовані бухгалтерії обласних, міських, районних відділів освіти" – централізованої бухгалтерії (**583,3 тис. грн.**).

За КТКВ 070807 "Інші освітні програми" передбачені видатки в сумі **221,9 тис. грн.**, які будуть спрямовані на:

- виконання розпорядження голови облдержадміністрації від 12.12.2005 № 576 "Про обласні стипендії переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад базових дисциплін та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук" (введено в дію з 1 вересня 2006 року) – **81,0 тис. грн.** (на виплату обласних стипендій для переможців вказаних інтелектуальних турнірів);

- виплату 10 обласних премій ім. О.А. Захаренка в розмірі 5 тис. грн. (встановлені з 2008 року розпорядженням голови облдержадміністрації від 16.03.2007 № 73 "Про заснування щорічної обласної премії ім. О.А. Захаренка") – **50,0 тис. грн.;**

- виплату 5 стипендій голови облдержадміністрації обдарованим дітям у розмірі прожиткового мінімуму для дітей віком від 6 до 18 років на одну особу (розпорядження облдержадміністрації від 24.04.2013 № 119) – **90,9 тис. грн.**

Крім того, у складі видатків по галузі „Освіта” по загальному фонду враховані асигнування на утримання закладів, підпорядкованих **Департаменту охорони здоров’я облдержадміністрації** (Черкаський, Уманський медичні коледжі та інші заклади освіти) – **34 296,6 тис. грн., управлінню культури облдержадміністрації** (Черкаське, Уманське музичне училище та інші заклади освіти) – **20 460,3 тис. грн.** та обласному центру перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників органів державної влади, органів місцевого самоврядування, державних підприємств, установ і організацій (головний розпорядник коштів – обласна державна адміністрація) – **1 007,3 тис. грн.**

Видатки спеціального фонду по цих головних розпорядниках коштів формуються за рахунок надання платних послуг, в т.ч. навчання на контрактній основі, здачі в оренду приміщень та господарської діяльності (плата за проживання в гуртожитках та інші). На 2016 рік обсяг видатків спеціального фонду по Департаменту охорони здоров’я облдержадміністрації – **11 615,9 тис. грн., управлінню культури облдержадміністрації – 463,5 тис. грн.** та обласному центру перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників органів державної влади, органів місцевого самоврядування, державних підприємств, установ і організацій (головний розпорядник коштів – обласна державна адміністрація) – **1 054,2 тис. грн.**

## **ОХОРОНА ЗДОРОВ’Я**

Відповідно до Бюджетного кодексу України (стаття 77) у 2016 році на утримання установ охорони здоров’я враховано обсяги медичної субвенції, визначеної для обласного бюджету Черкаської області у Законі України "Про Державний бюджет України на 2015 рік", у сумі **565 614,1 тис. грн.**

Крім того, додатково за рахунок коштів обласного бюджету на видатки загального фонду установ охорони здоров’я передбачено **78 114,0 тис. грн.,** або 12 відс. до загального обсягу видатків по галузі.

У цілому обсяг видатків **загального фонду** обласного бюджету по галузі "Охорона здоров’я" по головному розпоряднику коштів – **Департаменту охорони здоров’я облдержадміністрації** визначено у сумі **649 328,4 тис. грн.,** у тому числі на утримання діючої мережі обласних бюджетних установ – **643 728,1 тис. грн.,** що на **28 095,3 тис. грн.** (4,6 відс.) більше затверджених бюджетних призначень на 2015 рік, та обсяги цільових субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров’я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії – **553,2 тис. грн.,** медикаментів та виробів медичного призначення забезпечення швидкої медичної допомоги – **5 047,1 тис. грн.**

На реалізацію у 2016 році Закону України "Про екстрену медичну допомогу" у видатках обласного бюджету передбачені асигнування у сумі **100 648,5 тис. грн.**, що на **3 767,0 тис. грн.** (4 відс.) більше видатків 2015 року.

У складі видатків обласного бюджету передбачені цільові кошти медичної субвенції на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет в сумі **23 580,3 тис. грн.** (на рівні визначених у Законі України "Про Державний бюджет України на 2015 рік").

На забезпечення лікування хворих на хронічну ниркову недостатність методом гемодіалізу передбачено **30 000 тис. грн.**

У цілому на медикаментозне забезпечення *(без коштів цільових субвенцій, видатків на придбання інсулінів та проведення гемодіалізу)* у 2016 році планується спрямувати **45 857,0 тис. грн.**, що на 4 913,1 тис. грн. (12 відс.) більше видатків 2015 року.

Із обсягу видатків, передбачених на медикаментозне забезпечення, планується спрямувати на придбання слухових апаратів – 330,0 тис. грн., ендопротезів – 225,0 тис. грн., очних протезів – 70,0 тис. грн., кардіостимуляторів та витратних матеріалів для кардіохірургії – 2 000,0 тис. грн., проведення перитоніального діалізу – 1 100,0 тис. грн., коронарної ангіографії – 300 тис. грн.

На забезпечення харчуванням хворих у лікувальних закладах та інших установах охорони здоров'я передбачено **29 500,0 тис. грн.** на рівні затверджених видатків 2015 року.

По КТКВ 081002 "Інші заходи по охороні здоров'я" визначено асигнування на утримання КУ "Черкаське обласне бюро судово-медичної експертизи" в сумі 6 470,6 тис. грн., КЗ "Черкаський обласний інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" – 3 347,3 тис. грн., КЗ "База спеціального медичного постачання" – 2 433,1 тис. грн., проведення зубопротезування пільгових категорій населення – 300,0 тис. грн.

По видатках **бюджету розвитку** обласних установ охорони здоров'я передбачено **27 711,0 тис. грн.**

За рахунок власних надходжень бюджетних установ до спеціального фонду по галузі у 2016 році планується спрямувати **15 746,7 тис. грн.**

## **СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

У проекті обласного бюджету видатки по головному розпоряднику коштів **Департаменту соціального захисту населення** по загальному фонду передбачено **119 440,9 тис. грн.**, крім того за спеціальним фондом за рахунок передачі коштів із загального фонду – **1 270,0 тис. грн.** Видатки спеціального фонду за рахунок власних надходжень бюджетних установ заплановані в сумі **25 005,0 тис. грн.**

По КТКВ 090601 "Будинки-інтернати для малолітніх інвалідів" на утримання Смілянського дитячого будинку-інтернату передбачено – **10 516,5 тис. грн.**

Це дозволить забезпечити повноцінну діяльність установи, збільшити в порівнянні з минулим роком видатки на заробітну плату на 463,1 тис. грн. (10,8 відс.), медикаменти – 43,0 тис. грн. (14,3 відс.), продукти харчування –

371,5 тис. грн. (44,8 відс.), забезпечивши дотримання натуральних добових норм.

З урахуванням видатків спеціального фонду (очікуване виконання 2015 року), вартість одного ліжка-дня по медикаментах та харчуванню становитиме відповідно 8,55 грн. (в 2015 році – 5,03 грн.) та 44,12 грн. (в 2015 році – 39,03 грн.) Крім того, на харчування підопічних будуть спрямовуватися продукти, вироблені підсобним господарством інтернату.

По КТКВ 090901 "Будинки-інтернати (пансіонати) для літніх людей та інвалідів системи соціального захисту" на утримання 13 інтернатних закладів передбачено видатки у сумі **98 121,4 тис. грн.**

Це дозволить забезпечити повноцінну діяльність бюджетних установ, збільшити у порівнянні з 2015 роком видатки на заробітну плату на 4 282,1 тис. грн. (10,2 відс.), медикаменти – 375 тис. грн. (25 відс.), енергоносії – 1 246,8 тис. грн. (8,2 відс.), продукти харчування – 1 287,2 тис. грн. (25,0 відс.), забезпечивши дотримання натуральних добових норм.

З урахуванням видатків спеціального фонду вартість одного ліжка-дня по медикаментах та харчуванню становитиме відповідно 5,35 грн. (в 2015 році – 4,73 грн.) та 29,58 грн. (в 2015 році – 25,73 грн.). Крім того, на харчування підопічних будуть спрямовуватися продукти, вироблені підсобними господарствами інтернатів.

По КТКВ 091212 "Обробка інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій" на утримання Центру по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат передбачається **4 498,8 тис. грн.**, що дасть змогу забезпечити належне утримання і діяльність закладу.

На утримання і діяльність обласного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді; обласного центру "Матері та дитини"; обласного соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування; обласного центру соціально-психологічної допомоги передбачено видатки у сумі **2 248,2 тис. грн.**

По КТКВ 090412 "Інші видатки на соціальний захист населення" на фінансування заходів з соціального захисту населення передбачено **2 000,0 тис. грн.**

По КТКВ 091209 "Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів" передбачено **600,0 тис. грн.** на здійснення статутної діяльності зазначених організацій.

По КТКВ 090212 "Пільги на медичне обслуговування громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" передбачено **1 456,0 тис. грн.** (на медикаментозне забезпечення хворих в обласній лікарні та облонкодиспансері).

Крім того, на зазначені видатки передбачено **6 683,4 тис. грн.** субвенції місцевим бюджетам, розподіл якої буде здійснено за погодженням з комісією обласної ради з питань охорони здоров'я та соціального захисту населення.

По головному розпоряднику коштів "Служба у справах дітей облдержадміністрації" передбачені видатки у сумі **6 323,6 тис. грн.**, крім того за спеціальним фондом за рахунок передачі коштів із загального фонду – **200,0 тис. грн.**

По КТКВ 090700 "Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились в складних життєвих обставинах" на утримання 2-х центрів соціально-психологічної реабілітації дітей передбачається **6 223,6 тис. грн.**

Це дозволить забезпечити повноцінну діяльність бюджетних установ, збільшити у порівнянні з 2015 роком видатки на заробітну плату на 160,1 тис. грн., медикаменти – 3,4 тис. грн., продукти харчування – 266,3 тис. грн., енергоносії – 64,5 тис. грн. Вартість діто-дня по харчуванню становитиме близько 40 грн.

По КТКВ 090802 "Інші програми соціального захисту дітей" на проведення заходів, спрямованих на подолання дитячої бездоглядності і безпритульності, забезпечення правової соціальної адаптації неповнолітніх заплановано **100,0 тис. грн.**, що на 18,6 відс. більше призначень 2015 року.

По КТКВ 091214 "Інші установи та заклади" на утримання обласного контактного центру (головний розпорядник коштів "**Обласна державна адміністрація**") у 2016 році передбачається виділити **1 118,3 тис. грн.**, в тому числі 14,0 тис. грн. на капітальні видатки.

### **Молодіжні програми**

На виконання молодіжних програм та заходів по головному розпоряднику **управлінню у справах сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації** передбачені кошти в сумі **5 398,0 тис. грн.**, що на 22,7 відс. більше уточненого плану на 2015 рік.

За рахунок зазначених коштів надаватиметься фінансова підтримка Черкаському обласному молодіжному ресурсному центру в сумі 353,3 тис. грн.

Планується проведення ряду заходів з підтримки дітей та молоді, забезпечення рівних прав жінок і чоловіків, протидії торгівлі людьми та оздоровлення і відпочинку дітей. Зокрема заходи з виконання завдань Державної цільової соціальної програми "Молодь України", Закону України "Про охорону дитинства", Закону України "Про забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків" та інших.

У проекті бюджету на 2016 рік передбачені видатки для надання семи премій, заснованих обласною радою, за особливі заслуги у розбудові молодіжної політики в області, у розмірі 3 тис. грн. кожна (21 тис. грн.).

### **КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО**

У проекті обласного бюджету видатки на утримання обласних установ культури і мистецтва та проведення заходів заплановані за загальним фондом у сумі **54 341,4 тис. грн.** За рахунок власних надходжень бюджетних установ заплановано видатки спеціального фонду у сумі **622,1 тис. грн.**

По головному розпоряднику **Управління культури облдержадміністрації** передбачені кошти у сумі **53 463,5 тис. грн.**

Це дозволить забезпечити повноцінну діяльність бюджетних установ, збільшити в порівнянні з минулим роком на 5,1 відс. (1 614,2 тис. грн.) видатки на заробітну плату, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 14,7 відс. (625,3 тис. грн.).

У загальному обсязі видатків передбачені кошти на виплату обласних персональних стипендій та премій, які встановлені відповідно до рішень обласної ради, в сумі 249,0 тис. грн.

З метою оптимізації видатків обласного бюджету у порівнянні з 2015 роком на 45 відс. зменшено призначення на проведення культурно-мистецьких заходів (відзначення державних свят, пам'ятних дат, вшанування пам'яті видатних осіб) та встановлено на рівні **1 000,0 тис. грн.**

Заплановано оптимізація видатків по виконанню обласної програми з поліпшення кінообслуговування населення. Крім того, планується оптимізація видатків по інших закладах культури, таких як централізована бухгалтерія та відділ технічного нагляду.

По головному розпоряднику **Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації** на утримання медичної бібліотеки передбачається спрямувати **827,9 тис. грн.**, що дасть змогу забезпечити на належному рівні діяльність закладу.

По головному розпоряднику коштів **Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю обласної державної адміністрації** на проведення щорічного творчого конкурсу редакцій друкованих, електронних засобів масової інформації, творчих працівників на краще висвітлення суспільно-політичного життя регіону, соціальних проблем черкащан, туристичної та інвестиційної привабливості, гуманітарного й економічного потенціалу заплановано спрямувати **50,0 тис. грн.**

## **ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА ТА СПОРТ**

Видатки загального фонду на фінансування галузі “Фізична культура і спорт” по головному розпоряднику **управлінню у справах сім’ї, молоді та спорту облдержадміністрації** заплановані у сумі **18 938,7 тис. грн.**, що на 5,6 відс. більше уточненого плану на 2015 рік. За рахунок власних надходжень бюджетних установ заплановано видатки спеціального фонду у сумі **216 тис. грн.**

Зазначені кошти будуть спрямовані на утримання і діяльність школи вищої спортивної майстерності та спеціалізованої дитячо-юнацької спортивної школи Олімпійського резерву, утримання центру з інвалідного спорту і реабілітаційної школи, обласного центру фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх", фінансову підтримку спортивних шкіл і спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості, інших спортивних організацій та проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, у тому числі і з інвалідного спорту.

Крім того, заплановані видатки на виплату щомісячних стипендій, заснованих обласною радою, дванадцятьом перспективним спортсменам області, з них двом спортсменам-інвалідам, у розмірі 2 тис. грн. кожна (288,0 тис. грн.).

По **Управлінню освіти і науки облдержадміністрації** передбачено **38,5 тис. грн.** на проведення обласних навчально-тренувальних зборів і змагань серед учнівської молоді.

## БУДІВНИЦТВО

По Департаменту капітального будівництва облдержадміністрації (КТКВ 150101 "Капітальні вкладення") плануються видатки бюджету розвитку (спеціальний фонд) в загальній сумі **5 094,7 тис. грн.**, з яких 4 037,9 тис. грн. – кошти, передані із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду), 1 056,8 тис. грн. – власні доходи обласного бюджету (1000,0 тис. грн. - кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності та 56,8 тис. грн. – відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів).

Кошти в сумі 94,3 тис. грн. будуть спрямовані на охорону та оплату електроенергії по об'єкту "Завершення проектування, реставрації, реконструкції археологічних об'єктів та будівництво музею археологічних культур Черкащини в с. Піківець Уманського району", 5 000,4 тис. грн. залишаються нерозподіленими.

## СІЛЬСЬКЕ І ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО, РИБНЕ ГОСПОДАРСТВО ТА МИСЛИВСТВО

По головному розпоряднику коштів Департаменту агропромислового розвитку облдержадміністрації за КТКВ 160904 «Організація та регулювання ветеринарних лікарень та ветеринарних лабораторій» плануються видатки на загальну суму **41 281,6 тис. грн.**, у тому числі:

**14 304,9 тис. грн.** – за рахунок загального фонду обласного бюджету;

**26 976,7 тис. грн.** – за рахунок власних надходжень ветеринарних установ (спеціальний фонд).

## ОХОРОНА ТА РАЦІОНАЛЬНЕ ВИКОРИСТАННЯ ЗЕМЕЛЬ

По головному розпоряднику коштів Департаменту агропромислового розвитку облдержадміністрації по спеціальному фонду обласного бюджету по КТКВ 200200 «Охорона та раціональне використання земель» плануються видатки розвитку без розподілу по об'єктах в сумі **137,5 тис. грн.**

## ЗАПОБІГАННЯ ТА ЛІКВІДАЦІЯ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ ТА НАСЛІДКІВ СТИХІЙНОГО ЛИХА

По головному розпоряднику коштів Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи облдержадміністрації плануються видатки у сумі **500 тис. грн.** на виконання обласної програми організації рятування людей на водних об'єктах Черкаської області на 2014-2018 роки, затвердженої рішенням обласної ради від 30.01.2014 №28-5/ VI (КТКВ 210110 "Заходи з організації рятування на водах").

## ЦІЛЬОВІ ФОНДИ

По КТКВ 240601 "Охорона та раціональне використання природних ресурсів" плануються без розподілу видатки по головному розпоряднику коштів Департаменту капітального будівництва облдержадміністрації в сумі **7 284,0 тис. грн.**, із них:

284,0 тис. грн. - за рахунок надходжень грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного

середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, що зараховуються до спеціального фонду обласного бюджету;

7 000,0 тис. грн. - за рахунок передачі коштів обласного бюджету із загального фонду до бюджету розвитку.

Перелік об'єктів буде визначатися на конкурсних засадах на умовах паритетного співфінансування з місцевими бюджетами.

## **РЕЗЕРВНИЙ ФОНД**

Для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету, в складі обласного бюджету передбачається резервний фонд у сумі **4 306,7 тис.грн.**

## **ІНШІ ВИДАТКИ**

На виконання обласних програм передбачені видатки у сумі **3 785,6 тис. грн.**, у тому числі по головних розпорядниках:

**Обласна рада – 1 846 тис. грн.**, з них:

- програма фінансової підтримки комунальних підприємств обласної комунальної власності на 2013-2017 роки (*комунальному підприємству "Управління по експлуатації Будинку рад і об'єктів обласної комунальної власності" на оплату послуг охорони Будинку Рад*) - 661,0 тис. грн.;

- програма підтримки комунального підприємства «АТП Черкаської обласної ради на 2013-2016 роки» - 250,0 тис. грн.

- програма підтримки комунального підприємства «Управління по експлуатації Будинку Рад і об'єктів обласної комунальної власності» на 2013-2016 роки – 500 тис.грн.;

- програма підтримки місцевого самоврядування у Черкаській області на 2013-2016 роки – 435 тис.грн.

**Обласна державна адміністрація - 200 тис. грн.**, з них:

- програма економічного і соціального розвитку Черкаської області на 2016 рік (*проведення заходів з відзначення державних свят та видатних історичних подій України*) – 150 тис. грн.;

- програма підтримки місцевого самоврядування у Черкаській області на 2013-2016 роки – 50 тис. грн.

**Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації - 850,0 тис. грн.**, з них:

- програма розвитку громадянського суспільства на період до 2019 року (*проведення щорічного обласного конкурсу з відбору соціальних проектів неурядових організацій*) - 800,0 тис. грн.;

- програма інформаційного простору Черкаської області на 2012-2016 роки (*підвищення поінформованості населення щодо подій місцевого, обласного, загальнодержавного та міжнародного значення*) - 50,0 тис. грн.

**Департамент з питань цивільного захисту та оборонної роботи облдержадміністрації – 789,6 тис. грн.**, у тому числі:

- програма “Призовна діляниця” - 89,6 тис. грн.;
- програма “Турбота” – 700 тис. грн. *(для перевезення, проживання та харчування осіб, які переміщуються з тимчасово окупованої території України та районів проведення антитерористичної операції на територію Черкаської області).*

**Департамент економічного розвитку і торгівлі облдержадміністрації - 100,0 тис. грн.** на виконання програми соціально-економічного розвитку області на 2016 рік *(для виготовлення друкованої продукції з метою забезпечення моніторингу та висвітлення результатів економічного і соціального розвитку області).*

### **ВИДАТКИ НА РЕАЛІЗАЦІЮ ПРОГРАМ ДОПОМОГИ І ГРАНТІВ МІЖНАРОДНИХ ФІНАНСОВИХ ОРГАНІЗАЦІЙ ТА ЄВРОПЕЙСЬКОГО СОЮЗУ**

По головному розпоряднику коштів **Департаменту агропромислового розвитку облдержадміністрації** плануються видатки спеціального фонду за КПКВ 250406 „Видатки на реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу” на загальну суму **8 702,2 тис. грн.**, у тому числі:

- **1 415,8 тис. грн.** видатки розвитку на виконання обласної програми підтримки розвитку сільськогосподарських обслуговуючих кооперативів для співфінансування проекту «Створення регіонального навчально-практичного Центру розвитку багатофункціональних кооперативів», реалізація якого здійснюватиметься за рахунок коштів гранту Європейського Союзу;

- **7 286,4 тис. грн.** за рахунок надходження коштів в рамках програм допомоги Європейського Союзу, з них:

- 3 055,85 тис. грн.** – видатки споживання;

- 4 230,55 тис. грн.** – видатки розвитку.

### **КРЕДИТУВАННЯ**

По головному розпоряднику коштів **Управління у справах сім’ї, молоді та спорту облдержадміністрації** плануються видатки на виконання обласної програми забезпечення молоді житлом у сумі **840 тис. грн.**, з них: **811,5 тис. грн.** на надання пільгового довгострокового кредиту (КТКВ 250908), у тому числі 471,5 тис.грн. – за рахунок загального фонду та 340,0 тис.грн. – за рахунок надходження коштів до спеціального фонду від повернення кредитів, наданих у попередні роки, та відсотків за їх користування; **28,5 тис. грн.** на обслуговування кредитів (КТКВ 250913) за рахунок загального фонду обласного бюджету.

По головному розпоряднику коштів **Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації** на виконання обласної програми забезпечення учасників АТО та членів їх сімей житлом у 2015-2020 роках за рахунок загального фонду обласного бюджету передбачено **500,0 тис. грн.**, з них: **485,5 тис. грн.** на надання пільгового довгострокового кредиту (КТКВ 250908) та **14,5 тис. грн.** на обслуговування кредитів (КТКВ 250913).

## **МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ З ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ**

*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* передбачена у сумі **1 357 962,8 тис. грн.**

Розподіл субвенції здійснено за пропозицією Департаменту соціального захисту населення облдержадміністрації, виходячи з прогнозної кількості одержувачів та розмірів допомог на 2016 рік.

*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”* передбачена у сумі **24 712,6 тис. грн.** і збільшена у порівнянні з фактичними нарахуваннями 2015 року на **5 314,6 тис. грн. ( 27,4 відс.).**

Розподіл субвенції здійснено за пропозицією служби у справах дітей облдержадміністрації, виходячи з фактичної кількості дітей, які влаштовані у дитячі будинки сімейного типу та прийомні сім'ї у 2015 році, з урахуванням прогнозу влаштування дітей та розміру допомоги на 2016 рік.

*Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу* передбачена в сумі **52 932,6 тис. грн.** і збільшена до уточнених призначень на 2015 рік на **1 010,0 тис. грн. (1,9 відс.).**

Розподіл субвенції здійснено за пропозицією Департаменту соціального захисту населення, виходячи з прогнозної кількості одержувачів та розмірів пільг та субсидій на 2016 рік.

*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* передбачена у сумі **1 905 534,9 тис. грн.,** що на **942 228,5 тис.грн. (97,8 відс.)** більше уточнених бюджетних призначень на 2015 рік.

Розподіл субвенції здійснено за пропозицією Департаменту соціального захисту населення з урахуванням очікуваного виконання зазначених видатків у 2015 році.

## **СУБВЕНЦІЇ З ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ**

### **СУБВЕНЦІЯ НА УТРИМАННЯ ОБ'ЄКТІВ СПІЛЬНОГО КОРИСТУВАННЯ ЧИ ЛІКВІДАЦІЮ НЕГАТИВНИХ НАСЛІДКІВ ДІЯЛЬНОСТІ ОБ'ЄКТІВ СПІЛЬНОГО КОРИСТУВАННЯ**

По головному розпоряднику коштів – Департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації передбачається надання субвенції з обласного бюджету Чернігівському обласному бюджету у сумі **500,0 тис. грн.** з метою

відшкодування витрат за надання медичної допомоги психічно хворим жителям Черкаської області, які за рішенням судів направляються на примусове лікування в спеціалізованому міжобласному відділенні з посиленням наглядом Чернігівської психоневрологічної лікарні, відповідно до наказу Міністерства охорони здоров'я та Міністерства фінансів України від 04.07.2002 № 246/514 “Про затвердження Механізму міжбюджетних розрахунків за медичну допомогу, надану хворим міжобласними медичними спеціалізованими закладами, центрами” (зі змінами).

## **ІНШІ СУБВЕНЦІЇ**

З обласного бюджету по КТКВ 250380 “Інші субвенції” передбачається **9 310,7 тис. грн.** субвенцій містам і районам області, у тому числі:

➤ по **Департаменту соціального захисту населення Черкаської обласної державної адміністрації** на:

- ✓ поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – **700,0 тис. грн.**
- ✓ реалізацію програм соціального захисту інвалідів – **862,0 тис. грн.**, з яких **850,0 тис. грн.** буде спрямовано на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування, **12,0 тис. грн.** – на встановлення телефонів інвалідам I та II груп загального захворювання.

✓ пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – **6 683,4 тис. грн.** Розподіл субвенції між бюджетами регіонів та громад області буде проведено після його погодження з постійною комісією обласної ради з питань охорони здоров'я та соціального захисту населення.

✓ виконання комплексної програми щодо медичного, соціального забезпечення, адаптації, психологічної реабілітації, професійної підготовки (перепідготовки) учасників антитерористичної операції на 2015-2017 роки – **600,0 тис. грн.**

➤ По **управлінню освіти і науки облдержадміністрації** на:

✓ виплату обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад базових дисциплін та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук – **165,3 тис. грн.**

✓ фінансову підтримку організації харчування дітей у навчальних закладах області, які переміщуються з тимчасово окупованої території України та районів проведення антитерористичної операції на територію Черкаської області – **300,0 тис. грн.**

Директор

Н. Кравченко