

ДОВІДКА

про стан виконання обласного бюджету за II квартал 2024 року

Загальний обсяг надходжень обласного бюджету (без урахування трансфертів) становить 1 912,5 млн грн, що на 19,0 млн грн (1,1%) більше планових показників та на 155,2 млн грн (8,8%) більше, ніж за відповідний період 2023 року.

До загального фонду обласного бюджету (без урахування трансфертів) надійшло 1 688,6 млн грн, що на 8,0 млн грн (0,5%) більше планових показників та на 81,5 млн грн (5,1%) менше, ніж за січень-червень 2023 року.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб становлять 1 013,9 млн грн, що на 10,1 млн грн (1,0%) більше планових показників. Порівняно з надходженнями за відповідний період 2023 року податку надійшло менше на 107,9 млн грн або 9,6%.

Податку на прибуток надійшло 322,2 млн грн, що на 0,2 млн грн більше планових показників.

Рентної плати за користування надрами до обласного бюджету зараховано в сумі 307,0 млн грн, з них рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу, газового конденсату надійшло 163,0 млн грн.

Надходження плати за надання адміністративних послуг становили 22,5 млн грн, що на 0,9 млн грн (4,1%) більше планових показників.

До спеціального фонду (без урахування трансфертів) надійшло 223,9 млн грн, що на 73,6 млн грн (49,0%) більше, ніж за відповідний період 2023 року.

Екологічного податку надійшло 25,7 млн грн, що становить 145,6% від планових показників. Порівняно з відповідним періодом 2023 року надійшло більше на 8,6 млн грн або 50,5%.

Видатки загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано в сумі 1 786,1 млн грн, що становить 81,0% від уточненого розпису на січень-червень 2024 року.

Видатки спеціального фонду бюджету проведені в обсязі 500,1 млн грн або 47,4% від уточненого плану за II квартал 2024 року.

У розрізі основних галузей бюджетної сфери обсяг видатків загального фонду відповідно до плану за II квартал становить:

державне управління – 42,8 млн грн (78,8%);

освіта – 776,8 млн грн (86,4%);

охорона здоров'я – 206,1 млн грн (76,8%);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 310,9 млн грн (94,7%);

культура і мистецтво – 104,0 млн грн (94,3%);

фізична культура і спорт – 75,2 млн грн (82,8%).

Фінансування головних розпорядників коштів у звітному періоді проводилося відповідно до розпису асигнувань у межах зареєстрованих бюджетних зобов'язань.

У структурі видатків загального фонду обласного бюджету значною є

частка видатків на фінансування соціально-культурної сфери – 1 473,0 млн грн або 82,5% від загальної суми освоєних коштів.

У першу чергу кошти загального фонду спрямовувалися на захищені статті видатків:

оплату праці з нарахуваннями – 728,6 млн грн (93,7% від уточненого плану за II квартал);

продукти харчування – 34,0 млн грн (60,6% від уточненого плану за II квартал);

оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 99,0 млн грн (80,3% від уточненого плану за II квартал);

соціальне забезпечення – 136,2 млн грн (92,0% від уточненого плану за II квартал).

Прострочена заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та соціальних виплат станом на 01.07.2024 відсутня.

Директор Департаменту
фінансів Полтавської обласної
військової адміністрації



Павло КРОПИВКА

Звіт про виконання обласного бюджету Полтавської області за II квартал 2024 року

Код бюджетної класифікації	Найменування	тис. грн		
		Затверджено розписом на січень-червень 2024 року з урахуванням змін	Виконано за січень-червень 2024 року	% виконання до плану за січень-червень 2024 року
Доходи загального фонду				
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 003 795,0	1 013 865,4	101,0
11020000	Податок на прибуток підприємств	322 050,0	322 225,5	100,1
13020000	Рентна плата за спеціальне використання води	10 392,0	10 881,6	104,7
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	313 520,0	306 960,5	97,9
13070000	Плата за використання інших природних ресурсів	1 700,0	2 886,1	169,8
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	40,0	141,7	354,2
21080000	Інші надходження	12,0	8,8	73,5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	21 628,0	22 522,5	104,1
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	4 760,0	5 628,5	118,2
22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	75,0	95,6	127,4
24060000	Інші надходження	2 610,0	3 355,1	128,5
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	0,0	0,6	
	Усього доходів загального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів (90010100)	1 680 582,0	1 688 571,8	100,5
40000000	Офіційні трансферти	402 461,9	428 385,5	106,4
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	71 491,0	71 491,0	100,0
41020200	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	51 855,0	51 855,0	100,0
41021300	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам комунальної форми власності, закладам освіти державної форми власності, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, закладам спільної власності територіальних громад області, що перебувають в управлінні обласних рад	19 636,0	19 636,0	100,0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	246 060,5	280 565,6	114,0
41031900	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання шкільних автобусів	0,0	18 059,0	
41032900	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання окремих заходів з реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	540,7	540,7	100,0
41033000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я	37 221,0	37 221,0	100,0
41033800	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0,0	9 024,7	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	208 298,8	208 298,8	100,0
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0,0	7 421,4	

41053500	Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах	71 991,4	64 871,5	90,1
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	12 919,0	11 457,4	88,7
	Усього доходів загального фонду (90010300)	2 083 043,9	2 116 957,3	101,6
Доходи спеціального фонду				
Код бюджетної класифікації	Найменування	Загвардено розписом на 2024 рік з урахуванням змін	Виконано за січень-червень 2024 року	% виконання до річного плану
19010000	Екологічний податок	38 155,1	25 697,9	67,4
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва	0,0	31,3	
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	64,8	725,4	1 119,4
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	10,0	20,6	205,6
25000000	Власні надходження бюджетних установ	175 985,2	191 323,6	108,7
42030000	Надходження в рамках програм допомоги Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	3 241,1	4 296,8	132,6
50110000	Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	627,5	1 780,9	283,8
	Усього доходів спеціального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів (90010100)	218 083,7	223 876,4	102,7
40000000	Офіційні трансферти	516 465,7	48 993,9	9,5
41031400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми	160 819,9	0,0	0,0
41033100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України	297 651,9	0,0	0,0
41034700	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів (об'єктів, заходів), спрямованих на ліквідацію наслідків збройної агресії	31 856,1	31 856,1	100,0
41053500	Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах	1 802,0	1 802,0	100,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	24 335,8	15 335,8	63,0
	Усього доходів спеціального фонду (90010300)	734 549,5	272 870,3	37,1

тис. грн

Код типової програмної класифікації видатків та кредитування	Найменування видатків	Затверджено розписом на січень-червень 2024 року з урахуванням змін	Виконано за січень-червень 2024 року	% виконання до плану за січень-червень 2024 року
Видатки загального фонду				
0100	Державне управління	54 366,2	42 827,3	78,8%
1000	Освіта	898 695,3	776 752,5	86,4%
2000	Охорона здоров'я	268 267,7	205 981,3	76,8%
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	328 331,5	310 921,9	94,7%
4000	Культура і мистецтво	110 258,7	104 024,0	94,3%
5000	Фізична культура і спорт	90 808,1	75 186,5	82,8%
6000	Житлово-комунальне господарство	8 635,0	8 000,0	92,6%
7000	Економічна діяльність	136 681,5	49 935,6	36,5%
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	131 738,9	46 027,0	34,9%
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	4 942,6	3 908,6	79,1%
8000	Інша діяльність	84 018,6	55 613,2	66,2%
8100	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	10 940,0	4 897,4	44,8%
8200	Громадський порядок та безпека	11 200,0	6 411,8	57,2%
8300	Охорона навколишнього природного середовища	2 460,6	2 345,4	95,3%
8400	Засоби масової інформації	3 403,8	1 958,6	57,5%
8700	Резервний фонд	56 014,2	40 000,0	71,4%
900201	УСЬОГО ВИДАТКІВ БЕЗ УРАХУВАННЯ МІЖБЮДЖЕТНИХ ТРАНСФЕРТІВ:	1 980 062,6	1 629 242,3	82,3%
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	119 084,8	79 203,8	66,5%
900202	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ:	2 099 147,4	1 708 446,1	81,4%
9000	Міжбюджетні трансферти	105 506,3	77 613,3	73,6%
9100	Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам	45 563,2	36 576,0	80,3%
9130	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих із державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	25 927,2	25 927,2	100,0%
9150	Інші дотації з місцевого бюджету	19 636,0	10 648,8	54,2%
9300	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм у галузі освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету	44 492,0	35 759,5	80,4%
9310	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	44 492,0	35 759,5	80,4%
9500	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів за рахунок коштів, які надаються з державного бюджету	540,7	540,7	100,0%
9518	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки – локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	540,7	540,7	100,0%
9700	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	14 910,4	4 737,1	31,8%
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	14 910,4	4 737,1	31,8%
900203	УСЬОГО ВИДАТКІВ:	2 204 653,7	1 786 059,4	81,0%
8800	Кредитування	0,0	0,0	-
900202 + Кредитування	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ:	2 099 147,4	1 708 446,1	81,4%
900203 + Кредитування	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ:	2 204 653,7	1 786 059,4	81,0%

тис. грн

Код типової програмної класифікації видатків та кредитування	Найменування видатків	Затверджено розписом на січень-червень 2024 року з урахуванням змін	Виконано за січень-червень 2024 року	% виконання до плану за січень-червень 2024 року
Видатки спеціального фонду				
0100	Державне управління	300,0	781,8	260,6%
1000	Освіта	110 534,8	129 540,3	117,2%
2000	Охорона здоров'я	80,0	528,3	660,4%
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	68 873,7	33 216,7	48,2%
4000	Культура і мистецтво	3 344,0	2 058,3	61,6%
5000	Фізична культура і спорт	90,0	2 757,4	3063,8%
6000	Житлово-комунальне господарство	10 000,0	0,0	0,0%
7000	Економічна діяльність	734 176,4	224 513,1	30,6%
7300	Будівництво та регіональний розвиток	581 474,3	78 791,8	13,6%
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	152 702,1	145 721,3	95,4%
8000	Інша діяльність	22 787,2	1 758,1	7,7%
8100	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	4 924,0	1 697,6	34,5%
8300	Охорона навколишнього природного середовища	17 863,2	60,5	0,3%
900201	УСЬОГО ВИДАТКІВ БЕЗ УРАХУВАННЯ МІЖБЮДЖЕТНИХ ТРАНСФЕРТІВ:	950 186,1	395 154,0	41,6%
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	55 603,2	55 603,2	100,0%
900202	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ:	1 005 789,3	450 757,2	44,8%
9000	Міжбюджетні трансферти	50 009,8	49 382,3	98,7%
9300	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм у галузі освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету	46 141,2	46 141,2	100,0%
9320	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	46 141,2	46 141,2	100,0%
9700	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	3 868,6	3 241,1	83,8%
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	3 868,6	3 241,1	83,8%
900203	УСЬОГО ВИДАТКІВ:	1 055 799,1	500 139,5	47,4%
8800	Кредитування	5,0	-1 568,7	-
900202 + Кредитування	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ:	1 005 794,3	449 188,5	44,7%
900203 + Кредитування	УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ:	1 055 804,1	498 570,8	47,2%

Директор Департаменту фінансів
Полтавської обласної військової адміністрації

Павло КРОНІВКА