

ДОВІДКА

про стан виконання обласного бюджету за січень-березень 2024 року

Загальний обсяг надходжень обласного бюджету (без урахування трансфертів) становить 875,4 млн грн, що на 14,4 млн грн (1,9%) більше планових показників та на 27,4 млн грн (3,2%) більше, ніж за відповідний період 2023 року.

До загального фонду обласного бюджету (без урахування трансфертів) надійшло 770,4 млн грн, що на 10,8 млн грн (1,4%) більше планових показників та на 8,0 млн грн (1,0%) менше, ніж за січень-березень 2023 року.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб становлять 472,8 млн грн, що на 1,8 млн грн (0,4%) більше планових показників. Порівняно з надходженнями за відповідний період 2023 року податку надійшло менше на 40,0 млн грн або 7,8%.

Податку на прибуток надійшло 160,3 млн грн, що на 20,5 млн грн більше планових показників.

Рентної плати за користування надрами до обласного бюджету зараховано в сумі 113,7 млн грн, з них рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу, газового конденсату надійшло 74,6 млн грн.

Надходження плати за надання адміністративних послуг становили 10,1 млн грн, що на 2,0 млн грн (24,0%) більше планових показників.

До спеціального фонду (без урахування трансфертів) надійшло 105,0 млн грн, що на 35,3 млн грн (50,7%) більше, ніж за відповідний період 2023 року.

Екологічного податку надійшло 9,1 млн грн, що становить 121,3% від планових показників. Порівняно з відповідним періодом 2023 року надійшло більше на 2,1 млн грн або 30,0%.

Видатки загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано в сумі 800,5 млн грн, що становить 71,0% від уточненого розпису на січень-березень 2024 року.

Видатки спеціального фонду бюджету проведені в обсязі 278,1 млн грн або 44,5% від уточненого плану за I квартал 2024 року.

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

державне управління – 19,5 млн грн (68,7%);

освіта – 347,3 млн грн (84,0%);

охорона здоров'я – 105,2 млн грн (72,2%);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 142,4 млн грн (91,5%);

культура і мистецтво – 47,4 млн грн (92,6%);

фізична культура і спорт – 36,5 млн грн (72,4%).

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 с

частка видатків на фінансування соціально-культурної сфери – 678,8 млн грн або 84,8% від загальної суми освоєних коштів.

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

оплату праці з нарахуваннями – 316,1 млн грн (94,6% від уточненого плану за I квартал);

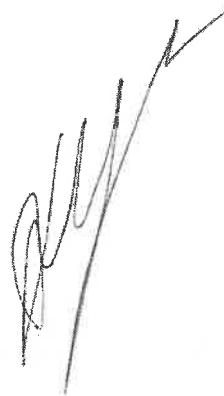
продукти харчування – 56,1 млн грн (93,1% від уточненого плану за I квартал);

оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 62,0 млн грн (69,9% від уточненого плану за I квартал);

соціальне забезпечення – 64,7 млн грн (93,0% від уточненого плану за I квартал).

Прострочена заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та соціальних виплат станом на 01.04.2024 відсутня.

Директор Департаменту
фінансів Полтавської обласної
військової адміністрації



Павло КРОШИВКА

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

тис. грн

| Код бюджетної класифікації | Найменування | Затверджено розписом на січень-березень 2024 року з урахуванням змін | Виконано за січень-березень 2024 року | % виконання до плану за січень-березень 2024 року |
|--------------------------------|--|--|---------------------------------------|---|
| Доходи загального фонду | | | | |
| 11010000 | Податок та збір на доходи фізичних осіб | 471 040,0 | 472 808,6 | 100,4 |
| 11020000 | Податок на прибуток підприємств | 139 760,0 | 160 275,1 | 114,7 |
| 13020000 | Рентна плата за спеціальне використання води | 5 282,0 | 5 890,0 | 111,5 |
| 13030000 | Рентна плата за користування надрами | 134 040,0 | 113 663,1 | 84,8 |
| 13070000 | Плата за використання інших природних ресурсів | 200,0 | 1 707,9 | 853,9 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єктів, що виділяється до відповідного місцевого бюджету | 20,0 | 68,1 | 340,6 |
| 21080000 | Інші надходження | 4,5 | 5,5 | 121,2 |
| 22010000 | Плата за надання адміністративних послуг | 8 129,7 | 10 080,8 | 124,0 |
| 22080400 | Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності | 750,0 | 3 563,4 | 475,1 |
| 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, міськими радами | | 70,6 | |
| 24060000 | Інші надходження | 360,0 | 2 301,8 | 639,4 |
| 31020000 | Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння | | 0,3 | |
| | Усього доходів загального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів (90010100) | 759 586,2 | 770 435,1 | 101,4 |
| Офіційні трансферти | | | | |
| 41000000 | | 132 587,8 | 127 580,4 | 96,2 |
| 41020000 | Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам | 28 718,3 | 28 718,3 | 100,0 |
| 41020200 | Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету витратів з утримання закладів освіти та охорони здоров'я | 25 927,5 | 25 927,5 | 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 | 2 790,8 | 2 790,8 | 100,0 |
| 41030000 | Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам | 97 431,6 | 97 556,3 | 100,1 |
| 41032900 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" | | 121,7 | |
| 41033000 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я | 18 610,5 | 18 610,5 | 100,0 |
| 41033900 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 78 821,1 | 78 821,1 | 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 | 1 320,0 | | 0,0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 2 117,9 | 1 305,8 | 61,7 |
| | Усього доходів загального фонду (90010300) | 892 174,0 | 898 015,5 | 100,7 |

| Доходи спеціального фонду | | | | |
|----------------------------|--|---|---------------------------------------|------------------------------|
| Код бюджетної класифікації | Найменування | Затверджено розписом на 2024 рік з урахуванням змін | Виконано за січень-березень 2024 року | % виконання до річного плану |
| 19010000 | Екологічний податок | 38 155,1 | 9 053,3 | 23,7 |
| 21110000 | Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва | | 31,3 | |
| 24062100 | Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності | 64,8 | 348,1 | 537,2 |
| 24110900 | Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання жилих | 10,0 | 8,8 | 87,9 |
| 25000000 | Власні надходження бюджетних установ | 175 985,2 | 91 497,4 | 52,0 |
| 42030000 | Надходження в рамках програм допомоги Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ | 2 422,9 | 2 422,9 | 100,0 |
| 50110000 | Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади | | 1 624,4 | |
| | Усього доходів спеціального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів (90010100) | 216 638,0 | 104 986,2 | 48,5 |
| 40000000 | Офіційні трансферти | 519 119,9 | 0,0 | 0,0 |
| 41031400 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми | 160 819,9 | | 0,0 |
| 41033100 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України | 348 000,0 | | 0,0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 10 300,0 | | 0,0 |
| | Усього доходів спеціального фонду (90010300) | 735 757,9 | 104 986,2 | 14,3 |

| тис. грн. | | | | |
|--|---|--|---------------------------------------|---|
| Код типової програмної класифікації видатків та кредитування | Найменування видатків | Затверджено розписом на січень-березень 2024 року з урахуванням змін | Виконано за січень-березень 2024 року | % виконання до плану за січень-березень 2024 року |
| Видатки загального фонду | | | | |
| 0100 | Державне управління | 28 396,2 | 19 520,7 | 68,7% |
| 1000 | Освіта | 413 624,4 | 347 276,0 | 84,0% |
| 2000 | Охорона здоров'я | 145 846,0 | 105 204,7 | 72,1% |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 155 618,0 | 142 397,9 | 91,5% |
| 4000 | Культура і мистецтво | 51 169,0 | 47 415,9 | 92,7% |
| 5000 | Фізична культура і спорт | 50 434,4 | 36 543,9 | 72,5% |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство | 158,0 | 0,0 | 0,0% |
| 7000 | Економічна діяльність | 16 185,4 | 4 065,3 | 25,1% |
| 7400 | Транспорт та транспортна інфраструктура, торгівля господарство | 12 492,6 | 921,2 | 7,4% |
| 7600 | Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю | 3 692,8 | 3 144,1 | 85,1% |
| 8000 | Інша діяльність | 188 637,3 | 44 728,2 | 23,7% |
| 8100 | Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру | 6 860,1 | 1 574,2 | 22,9% |
| 8200 | Громадський порядок та безпека | 6 200,0 | 1 025,4 | 16,5% |
| 8300 | Охорона навколишнього природного середовища | 1 166,0 | 1 105,1 | 94,8% |
| 8400 | Засоби масової інформації | 1 912,9 | 1 023,2 | 53,5% |
| 8700 | Резервний фонд | 172 498,3 | 40 000,0 | 23,2% |
| 900201 | УСЬОГО ВИДАТКІВ БЕЗ УРАХУВАННЯ МІЖБЮДЖЕТНИХ ТРАНСФЕРТІВ: | 1 050 068,7 | 747 152,6 | 71,2% |

| | | | | |
|------------------------------|---|--------------------|------------------|--------------|
| 9800 | Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів | 39 070,0 | 24 216,9 | 62,1% |
| 900202 | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ: | 1 089 138,7 | 771 399,5 | 70,8% |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти | 38 617,0 | 29 114,4 | 75,4% |
| 9100 | Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам | 15 754,4 | 14 409,1 | 91,5% |
| 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 | 12 963,6 | 12 963,6 | 100,0% |
| 9150 | Інші дотації з місцевого бюджету | 2 790,8 | 1 445,5 | 51,8% |
| 9300 | Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм у галузі освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету | 16 835,9 | 13 805,2 | 82,0% |
| 9310 | Субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих витратів у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції | 16 835,9 | 13 805,2 | 82,0% |
| 9700 | Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів | 6 026,7 | 900,1 | 14,9% |
| 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 6 026,7 | 900,1 | 14,9% |
| 900203 | УСЬОГО ВИДАТКІВ: | 1 127 755,7 | 800 513,9 | 71,0% |
| 8800 | Кредитування | 0,0 | 0,0 | - |
| 900202 + Кредитування | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ: | 1 089 138,7 | 771 399,5 | 70,8% |
| 900203 + Кредитування | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ: | 1 127 755,7 | 800 513,9 | 71,0% |

| тис. грн | | | | |
|--|--|--|---------------------------------------|---|
| Код типової програмної класифікації видатків та кредитування | Найменування видатків | Затверджено розписом на січень-березень 2024 року з урахуванням змін | Виконано за січень-березень 2024 року | % виконання до плану за січень-березень 2024 року |
| Видатки спеціального фонду | | | | |
| 0100 | Державне управління | 300,0 | 388,7 | 129,6% |
| 1000 | Освіта | 105 722,6 | 54 402,7 | 51,5% |
| 2000 | Охорона здоров'я | 80,0 | 396,3 | 495,4% |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 66 748,7 | 18 495,0 | 27,7% |
| 4000 | Культура і мистецтво | 3 179,0 | 1 536,1 | 48,3% |
| 5000 | Фізична культура і спорт | 0,0 | 1 732,8 | - |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство | 400,0 | 0,0 | 0,0% |
| 7000 | Економічна діяльність | 412 993,8 | 177 874,4 | 43,1% |
| 7300 | Будівництво та регіональний розвиток | 262 093,7 | 43 542,2 | 16,6% |
| 7400 | Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство | 150 900,1 | 131 332,2 | 89,0% |
| 8000 | Інша діяльність | 11 355,4 | 429,5 | 3,8% |
| 8100 | Захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру | 3 700,0 | 403,8 | 10,9% |
| 8300 | Охорона навколишнього природного середовища | 7 655,4 | 25,7 | 0,3% |
| 900201 | УСЬОГО ВИДАТКІВ БЕЗ УРАХУВАННЯ МІЖБЮДЖЕТНИХ ТРАНСФЕРТІВ: | 600 779,5 | 255 255,5 | 42,5% |
| 9800 | Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів | 22 330,0 | 20 120,0 | 91,4% |
| 900202 | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ: | 623 109,5 | 275 675,5 | 44,2% |

| | | | | |
|--------------------------|--|-----------|-----------|--------|
| 9000 | Міжбюджетні трансфери | 2 422,9 | 2 422,9 | 100,0% |
| 9700 | Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів | 2 422,9 | 2 422,9 | 100,0% |
| 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 2 422,9 | 2 422,9 | 100,0% |
| 900203 | УСЬОГО ВИДАТКІВ: | 625 532,4 | 278 098,4 | 44,5% |
| 8800 | Кредитування | 2,5 | -744,6 | - |
| 900202 + Кредитування | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ ТРАНСФЕРТАМИ, ЩО ПЕРЕДАЮТЬСЯ ДО МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ: | 623 112,0 | 274 930,9 | 44,1% |
| 900203 + Кредитування | УСЬОГО ВИДАТКІВ ІЗ КРЕДИТУВАННЯМ: | 625 534,9 | 277 353,8 | 44,3% |

Директор Департаменту фінансів
Полтавської обласної військової адміністрації



Павло КРОШВКА