



ПОЛТАВСЬКА ОБЛАСНА РАДА

Пленарне засідання чотирнадцятої сесії сьомого скликання

Р І Ш Е Н Н Я

06 березня 2017 року

№ 404

*Про затвердження звіту про виконання
обласного бюджету за 2016 рік*

Керуючись статтями 43 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та статтями 78, 80 Бюджетного кодексу України,

ОБЛАСНА РАДА ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання обласного бюджету за 2016 рік з урахуванням офіційних трансфертів по доходах у сумі 6 552 947,1 тис. грн. (з них по загальному фонду 6 281 741,6 тис. грн., по спеціальному фонду 271 205,5 тис. грн.), по видатках у сумі 6 518 372,0 тис. грн. (з них по загальному фонду 6 072 030,3 тис. грн., по спеціальному фонду 446 341,7 тис. грн.).

**ГОЛОВА
ОБЛАСНОЇ РАДИ**

О.Ю.БІЛЕНЬКИЙ

Д О В І Д К А
про стан виконання обласного бюджету
за січень-грудень 2016 року

Загальний обсяг надходжень обласного бюджету (без врахування трансфертів) становить 1196,4 млн. грн., що на 139,0 млн. грн. (13,1%) більше планових показників та на 231,9 млн. грн. (24,0%) більше, ніж за 2015 рік.

До загального фонду обласного бюджету (без врахування трансфертів) надійшло 951,5 млн. грн., що на 75,1 млн. грн. (8,6%) більше планових показників та на 214,4 млн. грн. (29,1%) більше, ніж за 2015 рік.

З основних податків та платежів загального фонду виконано затверджені показники.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб становлять 695,2 млн. грн., що на 48,9 млн. грн. (7,6%) більше планових показників. В порівнянні з надходженнями за 2015 рік податку надійшло більше на 232,8 млн. грн., або 50,3%, що пов'язано зі змінами в законодавстві щодо збільшення ставки оподаткування.

Податку на прибуток надійшло 76,9 млн. грн., що на 16,5 млн. грн. більше планових показників.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів до обласного бюджету зараховано в сумі 112,2 млн. грн., з них рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення надійшло 95,3 млн. грн., що на 13,7 млн. грн. (16,8 %) більше, ніж за 2015 рік.

Надходження плати за надання адміністративних послуг склали 31,1 млн. грн. Порівняно з 2015 роком збільшилися на 3,0 млн. грн. (10,7 %) у зв'язку із збільшенням кількості виданих ліцензій на право роздрібною торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами.

До спеціального фонду (без урахування трансфертів із Державного бюджету) надійшло 244,9 млн. грн., що на 17,5 млн. грн. (7,7 %) більше, ніж за 2015 рік.

Екологічного податку надійшло 45,1 млн. грн., що становить 117,9% до планових показників.

В цілому по обласному бюджету видатки з урахуванням міжбюджетних трансфертів за звітний період освоєні в сумі 6 515,8 млн. грн., що становить 98,2% до плану на рік з врахуванням змін (6 636,9 млн. грн.).

Видатки загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано в сумі 6 069,4 млн. грн., що становить 99,3% до уточненого розпису на рік.

Видатки спеціального фонду бюджету проведені в обсязі 446,4 млн. грн. або на 85,4% до річних планових призначень зі змінами.

У розрізі основних галузей бюджетної сфери обсяг видатків до плану становить:

- охорона здоров'я – 814,6 млн. грн. (99,4%);
- освіта – 399,5 млн. грн. (96,6%);
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 139,4 млн. грн. (99,0%);
- культура і мистецтво – 63,5 млн. грн. (99,5%);
- фізична культура і спорт – 29,5 млн. грн. (99,8%);
- державне управління – 7,5 млн. грн. (86,8%).

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

У структурі видатків загального фонду обласного бюджету значною є частка видатків на фінансування соціально – культурної сфери 1446,5 млн. грн., або 92,9%.

В першу чергу кошти загального фонду спрямовувались на захищені статті видатків:

- оплату праці з нарахуваннями – 830,7 млн. грн.(99,4%);
- медикаменти 121 млн. грн.(100%);
- продукти харчування 72,3 млн. грн.(96,9%);
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 125,6 млн. грн.(95,7%).

Прострочена заборгованість із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та соціальних виплат станом на 01.01.2017 року відсутня.

Таким чином, на затвердження сесії обласної ради подається звіт про виконання обласного бюджету за 2016 рік по доходах у сумі 6 552,9 млн. грн. (з них по загальному фонду – 6 281,7 млн. грн., по спеціальному фонду – 271,2 млн. грн.), по видатках у сумі 6 515,8 млн. грн. (з них по загальному фонду – 6 069,4 млн. грн., по спеціальному фонду – 446,4 млн. грн.), наданню кредитів в сумі 2 630,0 тис. грн. по загальному фонду, поверненню у сумі 97,1 тис. грн. до спеціального фонду.

Директор Департаменту
фінансів

П.А.Кропивка

Аналіз виконання обласного бюджету за 2016 рік

тис.грн.

| Код бюджетної класифікації | Найменування | Затверджено розписом на 2016 рік з урахуванням змін | Виконано за січень-грудень 2016 року | % виконання до плану |
|----------------------------|---|---|--------------------------------------|----------------------|
| | Доходи загального фонду | | | |
| 11010000 | Податок на доходи фізичних осіб | 646 371,9 | 695 247,0 | 107,6 |
| 11020000 | Податок на прибуток підприємств | 60 378,0 | 76 903,7 | 127,4 |
| 13010000 | Збір за спеціальне використання лісових ресурсів | 3 200,0 | 3 496,3 | 109,3 |
| 13020000 | Збір за спеціальне використання води | 11 800,0 | 13 314,8 | 112,8 |
| 13030000 | Плата за користування надрами | 93 300,0 | 95 332,9 | 102,2 |
| 13070000 | Плата за використання інших природних ресурсів | 70,0 | 48,2 | 68,9 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) підприємств, що вилучається до бюджету | 97,0 | 455,7 | 469,8 |
| 21050000 | Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів | 29 700,0 | 32 093,4 | 108,1 |
| 22010000 | Плата за надання адміністративних послуг | 28 720,0 | 31 114,3 | 108,3 |
| 22080400 | Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності | 1 730,0 | 2 110,2 | 122,0 |
| 22130000 | Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами | 400,0 | 632,4 | 158,1 |
| 24060300 | Інші надходження | 565,0 | 730,3 | 129,3 |
| 31020000 | Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння | | 1,1 | |
| | Усього доходів загального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів | 876 331,9 | 951 480,3 | 108,6 |
| | Офіційні трансферти | 5 345 672,8 | 5 330 261,3 | 99,7 |
| 40000000 | | | | |
| 41020000 | Дотації | 49 041,8 | 49 041,8 | 100,0 |
| 41020600 | Стабілізаційна дотація | 49 041,8 | 49 041,8 | 100,0 |
| 41030000 | Субвенції | 5 296 631,0 | 5 281 219,5 | 99,7 |
| 41030300 | Субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування | 1 345,8 | 1 345,8 | 100,0 |
| 41030600 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям | 1 508 370,0 | 1 507 313,1 | 99,9 |
| 41030800 | 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 тери | 2 712 988,5 | 2 712 624,6 | 100,0 |
| 41031000 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу | 31 077,2 | 30 631,4 | 98,6 |
| 41032600 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання медикаментів для забезпечення швидкої медичної допомоги | 5 561,0 | 5 561,0 | 100,0 |
| 41033700 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інгаляційної анестезії | 640,4 | 636,5 | 99,4 |
| 41033900 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 245 285,9 | 245 285,9 | 100,0 |
| 41034200 | Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 709 165,8 | 709 165,8 | 100,0 |
| 41034500 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій | 42 172,5 | 29 777,1 | 70,6 |
| 41035800 | 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 | 25 227,1 | 24 221,2 | 96,0 |
| 41036100 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво (придбання) житла для сімей загинлих військовослужбовців, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції | 12 966,2 | 12 956,6 | 99,9 |
| 41037000 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, місцевих рад та сільських, селищних, міських голів | 1 638,9 | 1 548,8 | 94,5 |

| | | | | |
|----------|---|--------------------|--------------------|--------------|
| 41035000 | Інші субвенції | 191,7 | 151,7 | 79,1 |
| | Усього доходів загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів | 6 222 004,7 | 6 281 741,6 | 101,0 |
| | Доходи спеціального фонду | | | |
| 12020000 | Податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів | | -19,9 | |
| 19010000 | Екологічний податок | 51 000,0 | 60 354,2 | 118,3 |
| 19050000 | Збір за забруднення навколишнього природного середовища | | 0,5 | |
| 21110000 | Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва | 240,0 | 243,8 | 101,6 |
| 24062100 | Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності | 40,0 | 751,5 | 1 878,8 |
| 24110900 | Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла | 50,0 | 50,0 | 100,0 |
| 25000000 | Власні надходження бюджетних установ | 129 710,1 | 183 500,0 | 141,5 |
| | Усього доходів спеціального фонду без урахування міжбюджетних трансфертів | 181 040,1 | 244 880,1 | 135,3 |
| 40000000 | Офіційні трансферти | 40 170,1 | 26 325,4 | 65,5 |
| 41034900 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту <Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей> | 20 215,7 | 20 215,7 | 100,0 |
| 41035000 | Інші субвенції | 19 954,4 | 6 109,7 | 30,6 |
| | Усього доходів спеціального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів | 221 210,2 | 271 205,5 | 122,6 |
| | Усього доходів | 6 443 214,9 | 6 552 947,1 | 101,7 |
| | Видатки загального фонду | | | |
| 10000 | Державне управління | 8 681,9 | 7 532,5 | 86,8 |
| 10116 | Органи місцевого самоврядування | 8 681,9 | 7 532,5 | 86,8 |
| 70000 | Освіта | 413 396,0 | 399 501,5 | 96,6 |
| 80000 | Охорона здоров'я | 819 200,2 | 814 621,9 | 99,4 |
| 90000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 140 897,0 | 139 439,1 | 99,0 |
| 90212 | Пільги на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | 496,2 | 496,2 | 100,0 |
| 90412 | Інші видатки на соціальний захист населення | 10 420,5 | 9 109,9 | 87,4 |
| 90417 | Витрати на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни | 287,1 | 287,1 | 100,0 |
| 90601 | Будинки-інтернати для малолітніх інвалідів | 15 062,1 | 15 061,7 | 100,0 |
| 90700 | Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились в складних життєвих обставинах | 3 177,8 | 3 154,5 | 99,3 |
| 90802 | Інші програми соціального захисту дітей | 50,0 | 50,0 | 100,0 |
| 90901 | Будинки-інтернати (пансіонати) для літніх людей та інвалідів системи соціального захисту | 90 247,2 | 90 246,7 | 99,8 |
| 91100 | Соціальні програми у галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей | 9 939,2 | 9 922,3 | 95,2 |
| 91209 | Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів | 804,0 | 765,1 | 95,2 |
| 91212 | Обробка інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій | 8 193,5 | 8 190,5 | 100,0 |
| 91214 | Інші установи та заклади | 1 475,1 | 1 458,1 | 98,8 |
| 91303 | Компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування | 744,0 | 696,8 | 93,7 |
| 91304 | Встановлення телефонів інвалідам I та II груп | 0,3 | 0,3 | 100,0 |
| 100000 | Житлово-комунальне господарство | 40,0 | | |
| 110000 | Культура і мистецтво | 63 824,6 | 63 533,4 | 99,5 |
| 110100 | Театри, філармонії, музичні колективи і ансамблі та інші мистецькі заклади та заходи | 29 585,5 | 29 585,5 | 100,0 |
| 110200 | Бібліотеки, музеї і виставки, заповідники | 30 717,7 | 30 430,0 | 99,1 |
| 110502 | Інші культурно-освітні заклади та заходи | 3 521,4 | 3 517,9 | 99,9 |
| 120000 | Засоби масової інформації | 2 163,3 | 2 162,7 | 100,0 |
| 130000 | Фізична культура і спорт | 29 601,2 | 29 528,8 | 99,8 |
| 160000 | Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство | 32 066,5 | 32 037,5 | 99,9 |
| 170000 | Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика | 33 980,0 | 26 038,2 | 76,6 |
| 170102 | Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян | 1 500,0 | 956,5 | 63,8 |
| 170703 | Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг | 32 480,0 | 25 081,7 | 77,2 |

| | | | | |
|--------|---|--------------------|--------------------|--------------|
| 180000 | Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю | 1 000,0 | 797,3 | 79,7 |
| 200000 | Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека | 165,3 | 165,2 | 100,0 |
| 210000 | Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 1 316,4 | 1 312,5 | 99,7 |
| 210110 | Заходи з організації рятування на водах | 1 316,4 | 1 312,5 | 99,7 |
| 250000 | Видатки, не віднесені до основних груп | 18 781,5 | 15 123,1 | 80,5 |
| 250102 | Резервний фонд | 2 992,6 | | |
| 250404 | Інші видатки | 15 701,9 | 15 036,1 | 95,8 |
| 250913 | Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла | 87,0 | 87,0 | 100,0 |
| | Разом видатків загального фонду | 1 565 114,0 | 1 531 793,9 | 97,9 |
| 250301 | Реверсна дотація | 19 351,8 | 19 351,8 | 100,0 |
| 250344 | Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів | 7 005,6 | 6 329,3 | 90,3 |
| | Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету | 1 591 471,5 | 1 557 475,0 | 97,9 |
| 250313 | Стабілізаційна дотація | 34 271,3 | 34 271,3 | 100,0 |
| 250315 | Інші додаткові дотації | 49 084,3 | 49 084,3 | 100,0 |
| 250323 | Субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування | 2 194,1 | 1 970,8 | 89,8 |
| 250326 | 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 | 1 508 370,0 | 1 507 313,1 | 99,9 |
| 250328 | 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 | 2 712 988,5 | 2 712 624,6 | 100,0 |
| 250330 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу | 31 077,2 | 30 631,4 | 98,6 |
| 250336 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 50 257,4 | 50 257,4 | 100,0 |
| 250339 | Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 19 469,2 | 19 469,2 | 100,0 |
| 250352 | Субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що утворився на початок бюджетного періоду | 8 578,5 | 8 578,5 | 100,0 |
| 250366 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій | 13 267,4 | 12 017,4 | 90,6 |
| 250376 | 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» | 25 227,1 | 24 221,2 | 96,0 |
| 250380 | Інші субвенції | 53 604,6 | 46 980,9 | 87,6 |
| 250384 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво (придбання) житла для сімей загиблих військовослужбовців, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції, а також для інвалідів I-II групи з числа військовослужбовців, які брали участь у зазначеній операції, та потребують поліпшення житлових умов | 12 966,2 | 12 956,6 | 99,9 |
| 250388 | Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів | 1 638,9 | 1 548,7 | 94,5 |
| | Усього видатків загального фонду | 6 114 466,1 | 6 069 400,3 | 99,3 |
| | Кредитування | 2630,0 | 2630,0 | 100,0 |
| | Усього видатків загального фонду з кредитуванням | 6 117 096,1 | 6 072 030,3 | 99,3 |
| | Видатки спеціального фонду | | | |
| 10000 | Державне управління | 2 110,5 | 2 253,1 | 106,8 |
| 70000 | Освіта | 41 107,2 | 50 220,8 | 122,2 |
| 80000 | Охорона здоров'я | 84 848,7 | 106 216,4 | 125,2 |
| 90000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 39 876,9 | 44 560,6 | 111,7 |
| 100000 | Житлово-комунальне господарство | 15 406,1 | 2 074,7 | 13,5 |
| 110000 | Культура і мистецтво | 7 754,3 | 8 679,0 | 111,9 |

| | | | | |
|--------|---|--------------------|--------------------|-------------|
| 130000 | Фізична культура і спорт | 2 613,9 | 2 678,2 | 102,5 |
| 150000 | Будівництво | 117 958,0 | 70 331,4 | 59,6 |
| 160000 | Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство | 61 030,0 | 51 731,4 | 84,8 |
| 170000 | Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика | 17 520,0 | 17 520,0 | 100,0 |
| 180000 | Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю | 2 000,0 | 2 000,0 | 100,0 |
| 200000 | Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека | 914,5 | 779,5 | 85,2 |
| 210000 | Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 40,0 | 43,3 | 108,1 |
| 240000 | Цільові фонди | 50 037,7 | 18 079,8 | 36,1 |
| 240600 | Охорона та раціональне використання природних ресурсів, Утилізація відходів, Ліквідація іншого забруднення навколишнього природного середовища, Інша діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища, Збереження природно-заповідного фонду, Заходи по заповненню водосховищ | 50 037,7 | 18 079,8 | 36,1 |
| 250000 | Видатки, не віднесені до основних груп | 6 286,0 | 8 079,9 | 128,5 |
| | Разом видатків спеціального фонду | 449 503,9 | 385 248,2 | 85,7 |
| 250344 | Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів | 7 984,4 | 7 977,5 | 99,9 |
| | Усього видатків спеціального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів | 457 488,3 | 393 225,6 | 86,0 |
| 250380 | Інші субвенції | 64 934,0 | 53 213,2 | 81,9 |
| | Усього видатків спеціального фонду | 522 422,3 | 446 438,8 | 85,5 |
| | Кредитування | 50,0 | -97,1 | -194,2 |
| | Усього видатків спеціального фонду з кредитуванням | 522 472,3 | 446 341,7 | 85,4 |
| | Усього видатків (загальний+спеціальний фонд) | 6 636 888,4 | 6 515 839,1 | 98,2 |
| | Усього видатків (загальний+спеціальний фонд) з кредитуванням | 6 639 568,4 | 6 518 372,0 | 98,2 |