Звіт про виконання бюджету
Ємільчинської селищної територіальної громади за 2023 рік

За 2023 рік бюджетом Ємільчинської селищної територіальної громади отримано всіх доходів в сумі 219 066 584 грн, у тому числі по загальному фонду – 211 188 450 грн та по спеціальному фонду – 7 878 134 грн.

До загального фонду бюджету надійшло власних надходжень у сумі 98 993 154 грн, що в порівнянні з плановими показниками, затвердженими селищною радою, є більшими на 2 233 564 грн, або виконання складає 102,3 %. В порівнянні з 2022 року надходження збільшились на 8 128 556 грн.

Джерелами власних доходів загального фонду селищного бюджету є:
- податок та збір на доходи фізичних осіб - фактичні надходження склали 54 954 890 грн, планові показники перевиконані на 1 806 302 грн;
- податок на прибуток підприємств комунальної власності – 47 922 грн.
- рентна плата за використання інших природних ресурсів – 6 687 576 грн, планові показники виконані на 100%;
- внутрішні податки на товари та послуги – 3 447 950 грн, план перевиконано на 224 297 грн;
- місцеві податки і збори – отримано 31 969 821 грн, планові показники перевиконано на 241 948 грн;
- неподаткові та інші надходження – 1 884 995 грн, планові показники не виконано на 340 342 грн.

Впродовж 2023 року до загального фонду бюджету надійшло офіційних трансфертів з інших бюджетів 112 195 296 грн. в тому числі:

32 464 200 грн - базової дотації,

2 348 000 грн – додаткова дотація з державного бюджету на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на де окупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації,

73 824 000 грн - освітньої субвенції,

1 621 288 грн - субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету,

1 046 018 грн - субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції,

155 002 грн - субвенції на надання державної підтримки особам із особливими освітніми потребами,

74 705 грн. – субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду,

662 082 грн. – іншої субвенції з місцевого бюджету.

До спеціального фонду селищного бюджету за 2023 рік надійшло 7 878 134 грн. в тому числі:
- власні надходження бюджетних установ в сумі 5 397 792 грн,
- надходження екологічного податку – 46 477 грн.,
- інші надходження - 181 067 грн,
- доходи від операцій з капіталом - 532 266 грн.
- офіційні трансферти – 1 323 732 грн.
- цільові фонди – 396 800 грн.

У 2023 році при планових показниках по загальному фонду в сумі 212 048 920 грн проведено видатків 205 927 587 грн, або 97,1% від запланованих показників та на 25 814 476 грн більше проти аналогічного періоду 2022 року.

В структурі видатків загального фонду в розрізі галузей:
- видатки на державне управління становили 23 837 386 грн, або 11,6% від загальної суми;
- видатки на освіту – 140 325 489 грн, або 68,1%;
- охорона здоров'я – 11 418 124 грн, або 5,5 %;
- видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 6 600 088 грн, або 3,3%
- видатки на культуру і мистецтво – 7 769 293 грн, або 3,8%;
- видатки на фізичну культуру і спорт – 4 324 182 грн, або 2,1%;
- видатки на житлово-комунальне господарство – 8 578 636 грн, або 4,2%;
- видатки на економічну діяльність – 2 440 549 грн, або 1,2%;
- видатки не віднесені до основних груп (в т.ч.міжбюджетні трансферти) – 633 840 грн, або 0,3%.

Аналізуючи виконання селищного бюджету в розрізі напрямків використання коштів, необхідно, перш за все, зазначити пріоритетне спрямування коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями. На дану мету спрямовано 147 903 926 грн, або 71,8% від загальної суми видатків та на 2 355 868 грн менше від аналогічного періоду минулого року. На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії та оплату комунальних послуг спрямовано 12 756 841 грн, або 6,2% та на 3 263 958 грн більше від аналогічного періоду минулого року.

По спеціальному фонду проведено видатків на суму 14 169 946 грн. в тому числі видатків розвитку 11 408 056 грн., або 80,5% від проведених видатків.

У структурі видатків спеціального фонду:
- видатки на державне управління становили – 3 799 572 грн, на освіту – 3 046 104 грн, на охорону здоров'я – 1 236 480 грн., на соціальний захист – 1 813 029 грн, на культуру 132 457 грн., на фізичну культуру і спорт – 442 250 грн, на житлово-комунальне господарство – 2 413 800 грн., на економічна діяльність – 1 107 290 грн, інша діяльність – 178 964 грн.

І. Б. Кириленко, начальник фінансового відділу