ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЄМІЛЬЧИНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 2023 РІК

ДОХОДИ за 2023 рік

Всього надходжень

219 066,6 тис.грн

до загального фонду

211 188,5 тис.грн

до спеціального фонду

7 878,1 тис.грн

власні надходження 98 993,2 тис.грн

міжбюджетні трансферти 112 195,3 тис.грн

міжбюджетні трансферти 1 323,7 тис.грн

СТРУКТУРА ДОХОДІВ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ЗА 2023 РІК

Загальний фонд

Офіційні трансферти 53,1%

Власні надходження 46,9%

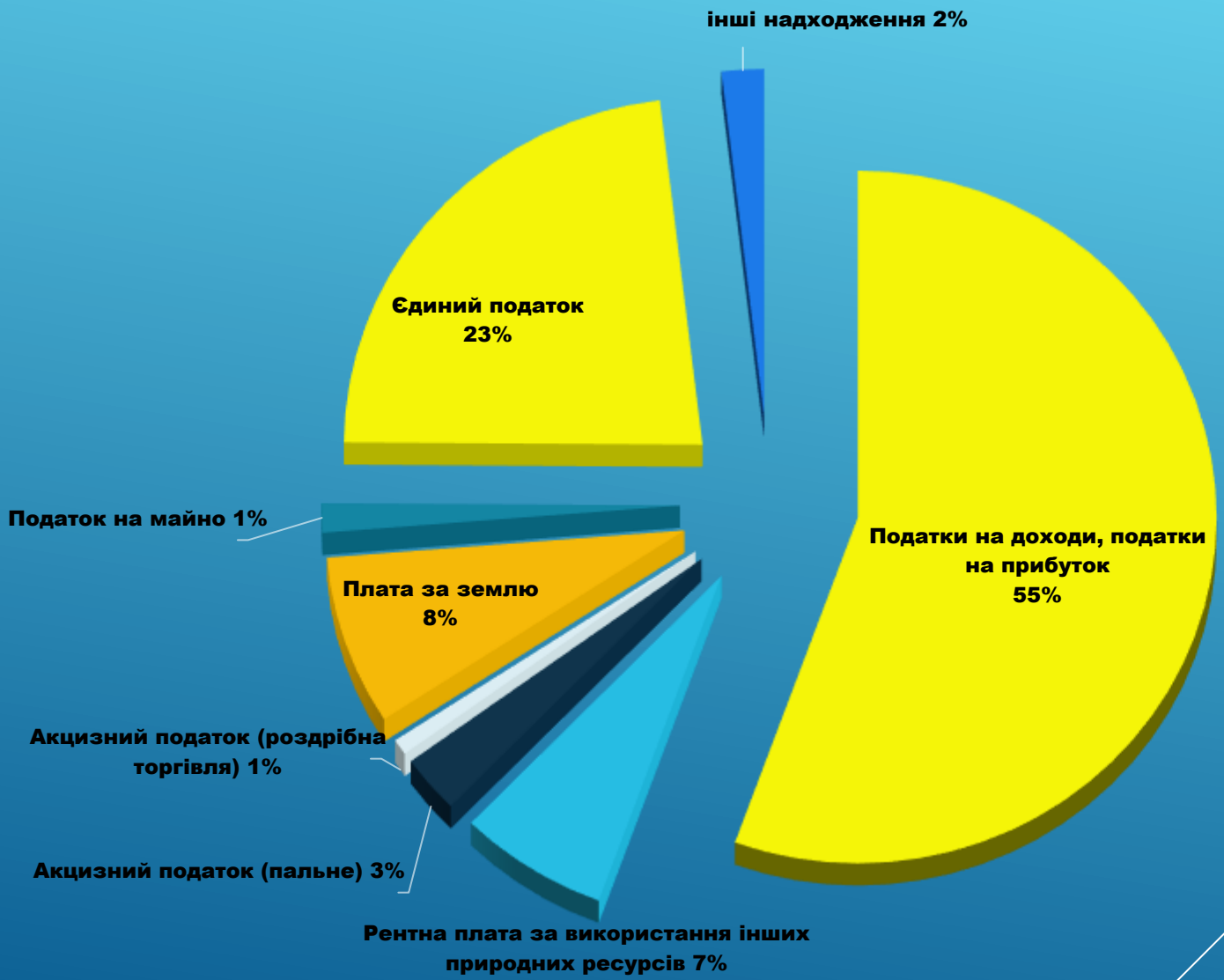
Офіційні трансферти 112 195,3 тис.грн

34 812,2 тис.грн — • Дотації з державного бюджету

73 824,0 тис.грн — • Освітні субвенція

3 559,1 тис.грн — • Інші субвенції

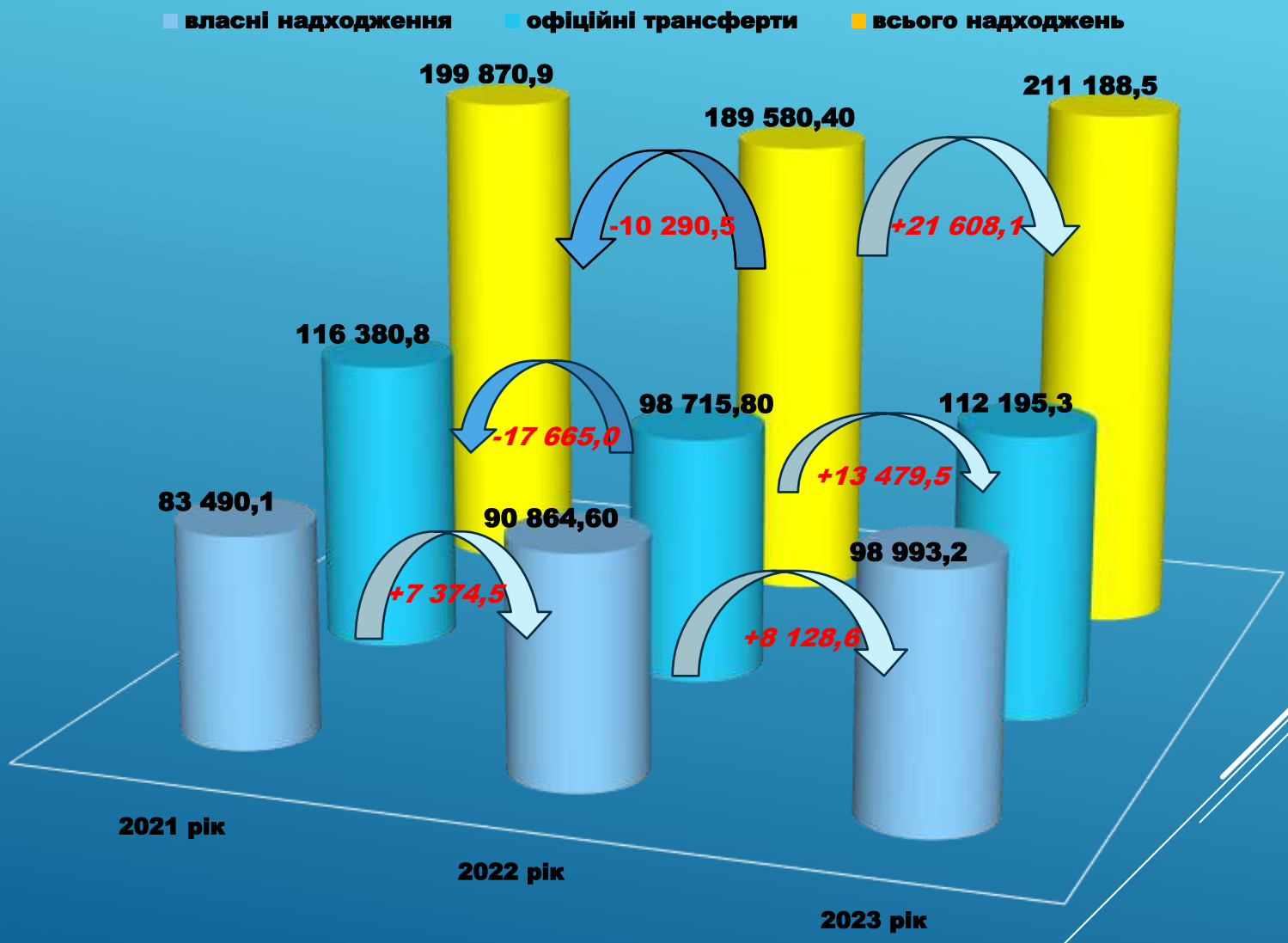
СТРУКТУРА ВЛАСНИХ ДОХОДІВ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ ЗА 2023 РІК



АНАЛІЗ ВИКОНАННЯ ПЛАНУ ПО ВЛАСНИХ ДОХОДАХ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ЗА 2023 РІК

		План на 2023 рік тис.грн	Фак за 2023 рік тис.грн	Відхилення до плану тис.грн.	% виконання до річного плану
1	Податки на доходи, податки на прибуток	53 295,2	55 002,9	*1807,7*	*103,4*
2	Рентна плата за використання інших природних ресурсів	6 687,6	6 687,6		*100,0*
3	Акцизний податок(пальне)	2 538,7	2 700,1	*161,4*	*106,3*
4	Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	685,0	747,8	*62,8*	*109,2*
5	Плата за землю	8 470,0	7 863,0	*-607,0*	*92,8*
6	Податок на майно	1 251,4	1 346,7	*95,3*	*107,6*
7	Єдиний податок	22 006,4	22 759,9	*753,5*	*103,4*
8	Інші надходження	1 925,4	1 885,2	*-40,2*	*97,9*
Всього власних доходів без урахування трансфертів		96 759,7	98 993,2	*2 233,5*	*102,3*

Аналіз надходжень загального фонду за 2021-2023 роки (тис.грн)



АНАЛІЗ ВИКОНАННЯ ВЛАСНИХ ДОХОДІВ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ЗА 2021-2023 РОКИ

тис.грн	2021 рік	2022 рік	2023 рік
Податки на доходи, податки на прибуток	47 321,6	57 204,0	55 002,9
Єдиний податок	17 115,6	16 997,3	22 759,9
Плата за землю	7 666,8	7 663,5	7 863,0
Рентна плата за використання природних ресурсів	6 192,1	5 210,0	6 687,6
Акцизний податок (пальне)	2 581,7	643,8	2 700,1
Акцизний податок (роздрібна торгівля)	489,3	543,7	747,8
інші надходження	1 317,7	1614,4	1 885,2
Податок на майно	794,9	987,9	1 325,9
Транспортний податок	10,4	0	20,8
Всього надходжень	83 490,1	90 864,6	98 993,2

АНАЛІЗ ВЛАСНИХ НОДХОДЖЕНЬ ПО ПЛАТНИКАХ ЗА 2023 РІК

Юридичні особи

72 446,1 тис.грн. (73,2%)

Фізичні особи

20 875,6 тис.грн. (21,1%)

Інші

5 671,5 тис.грн. (5,7%)

АНАЛІЗ НАЙБІЛЬШИХ ПЛАТНИКІВ ЗА 2023 РІК

Податок на доходи

- 10 532,5 тис.грн — Відділ освіти, молоді та спорту
- 8 428,9 тис.грн — ДП Ємільчинське лісове господарство
- 3 388,1 тис.грн — ДП Ємільчинський лісгосп АПК

Плата за землю

- 1 147,0 тис.грн — ТОВ Акріс Агро Груп
- 956,0 тис.грн — ПСП Восток-Запад
- 433,7 тис.грн — ПОСП Колос

АНАЛІЗ НАЙБІЛЬШИХ ПЛАТНИКІВ ЗА 2023 РІК

Єдиний податок з юридичних осіб

- 1 730,4 тис.грн • ДП Ємільчинський лісгосп АПК
- 486,5 тис.грн • ТОВ Стойдом груп+
- 475,9 тис.грн • ТОВ Полісся-Хліб

Єдиний с/г податок

- 992,1 тис.грн • СТОВ Поліський край
- 476,1 тис.грн • Лан Полісся Агро
- 324,0 тис.грн • ПСП Восток-Запад

АНАЛІЗ НАЙБІЛЬШИХ ПЛАТНИКІВ ЗА 2023 РІК

Фізичні особи

Єдиний податок

- 415,6 тис.грн — Ничипорук А.В.
- 370,0 тис.грн — Сорока В.І.
- 349,1 тис.грн — Дмитренко В.П.

Плата за землю

- 102,8 тис.грн — Майданович О.В.
- 42,2 тис.грн — Компанець І.М.
- 38,9 тис.грн — Омелянчук О.В.

СТРУКТУРА ДОХОДІВ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ ЗА 2023 РІК

Спеціальний фонд

Офіційні трансферти 16,8%

Власні надходження 83,2%

Офіційні трансферти 1 323,7 тис.грн.

218,7 тис.грн

- **Субвенція на заклади освіти**

1 105,0 тис.грн

- **Інша субвенція**

ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ ЗА 2023 РІК

Власні надходження

5 397,8 тис.грн (82%)

з них 3 699,6 тис.грн

благодійна допомога

Усього без урахування трансфертів 6 554,4 тис.грн.

Доходи від операцій з капіталом

532,2 тис.грн (8%)

Цільові фонди

396,8 тис.грн (6%)

Екологічний податок
46,5 тис.грн (1%)

Грошові стягнення

181,1 тис.грн (3%)

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА БЮДЖЕТУ ЗА 2023 РІК

Всього видатків

220 097,5 тис.грн

Видатки загального фонду

205 927,6 тис.грн

Видатки спеціального фонду

14 169,9 тис.грн

Структура видатків загального фонду бюджету за 2023 рік

Освіта
140 325,5
тис.грн
(68,1%)

Державне управління
23 837,4
тис.грн
(11,6%)

Охорона здоров'я
11 418,1
тис.грн
(5,5%)

Утримувалось
106 установ
на які спрямовано
205 927,6
тис.грн

трансферти
599,6 тис.грн
(0,2%)

ЖКГ
8 578,6
тис.грн
(4,2%)

Інша діяльність
2 474,8
тис.грн
(1,3%)

Спорт
4 324,2
тис.грн
(2,1%)

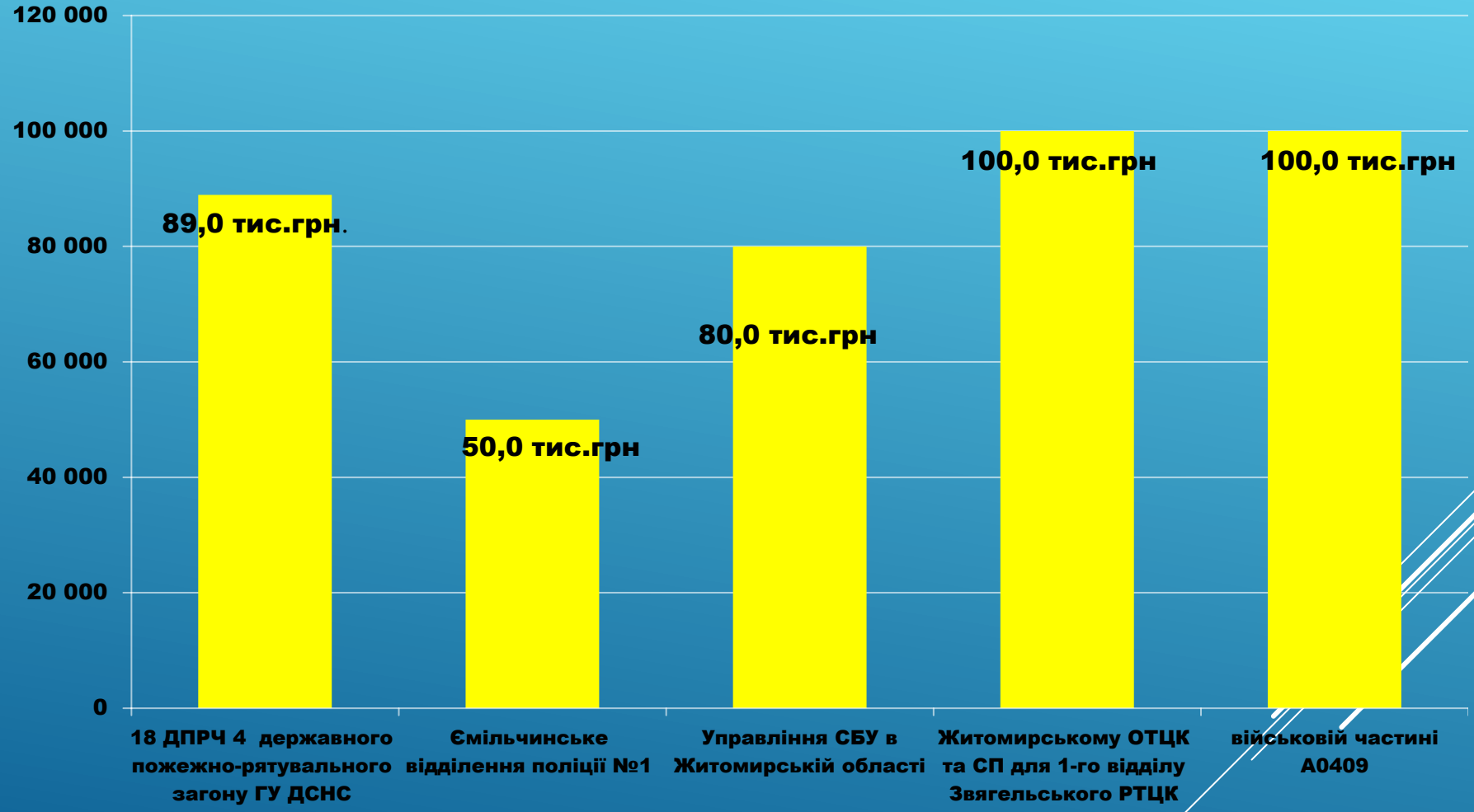
Соціальний захист
6 600,1
тис.грн
(3,2%)

Культура і мистецтво
7 769,3
тис.грн
(3,8%)

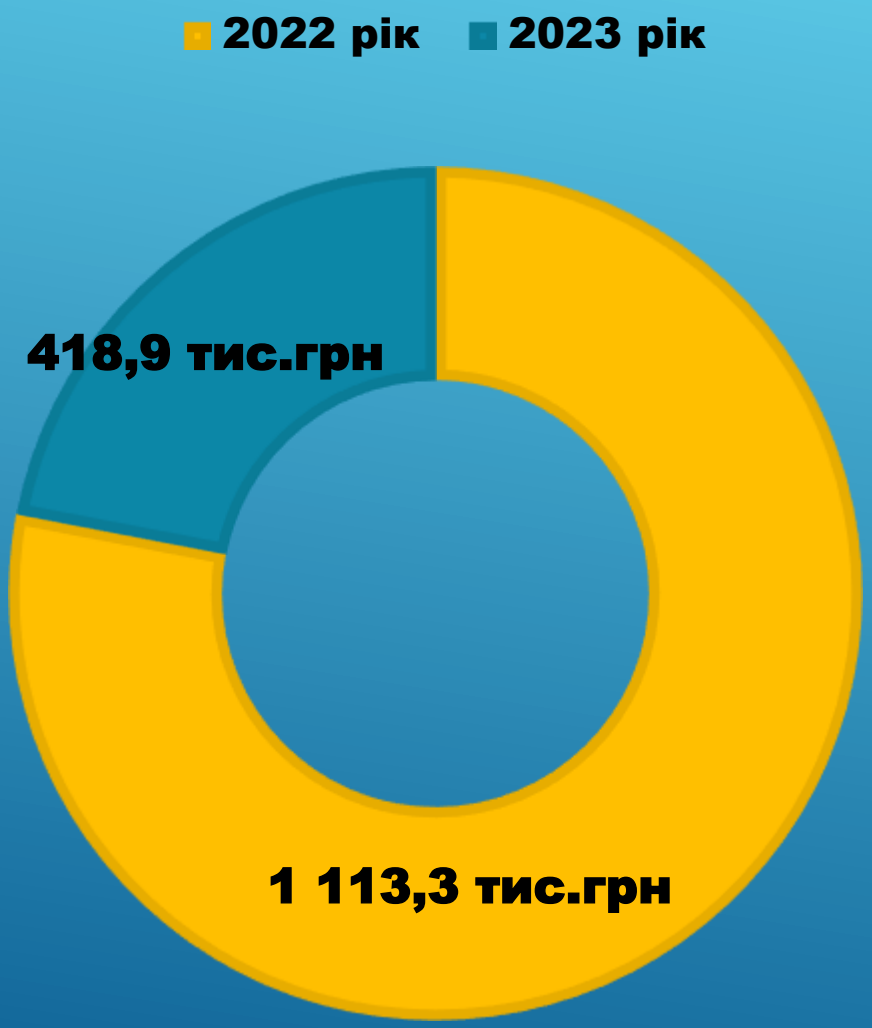
АНАЛІЗ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ В РОЗРІЗІ ГАЛУЗЕЙ ЗА 2021-2023 РОКИ

тис.грн	2021 рік	2022 рік	2023 рік
Державне управління	24 814,1	22 173,2	23 837,4
Освіта	131 284,3	127 280,9	140 325,5
Охорона здоров'я	6 688,8	7 223,5	11 418,1
Соціальний захист та соціальне забезпечення	5 544,3	5 945,3	6 600,1
Культура і мистецтво	7 157,0	6 369,3	7 769,3
Фізична культура і спорт	3 363,0	3 718,1	4 324,2
Житлово-комунальне господарство	6 476,2	5 756,5	8 578,6
Економічна діяльність	2 880,2	844,8	2 440,5
Інша діяльність	13,4	379,1	34,3
Міжбюджетні трансферти	269,8	422,4	599,6
Всього видатків	188 491,1	180 113,1	205 927,6

Структура офіційних трансфертів з бюджету громади за 2023 рік



Витрати на виконання завдань щодо захисту держави за 2022-2023 роки



Структура видатків загального фонду бюджету за економічною класифікацією за 2023 рік

Оплата праці і нарахування на заробітну плату	**147 903,9**
предмети,матеріали, обладнання та інвентар	**8 249,9**
медикаменти та перев'язувальні матеріали	**27,1**
продукти харчування	**8 554,2**
оплата послуг (крім комунальних)	**4 979,2**
Видатки на відрядження	**156,6**
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	**12 756,8**
субсидії і поточні трансферти підприємствам	**20 366**
міжбюджетні трансферти	**599,6**
Соціальне забезпечення	**2 230,1**
Інші поточні видатки	**104,2**
РАЗОМ	**205 927,6**

АНАЛІЗ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ В РОЗРІЗІ ЕКОНОМІЧНОЇ КЛАСИФІКАЦІЇ ВИДАТКІВ ЗА 2021-2023 РОКИ

тис.грн	2021 рік	2022 рік	2023 рік
оплата праці і нарахування на заробітну плату	155 136,2	150 259,8	147 903,9
предмети,матеріали, обладнання та інвентар	5 840,8	3 834,4	8 249,9
медикаменти	28,5	0,0	27,1
продукти харчування	3 712,8	3 117,0	8 554,2
оплата послуг (крім комунальних)	6 160,9	2 321,1	4 979,2
видатки на відрядження	34,8	78,8	156,6
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	7 553,2	9 492,9	12 756,8
дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації програм	163,6	46,9	32,9
субсидії і поточні трансферти підприємствам	7 878,4	8 955,9	20 366,0
міжбюджетні трансферти	269,8	422,3	599,6
соціальне забезпечення	1 652,8	1 530,4	2 230,1
інші поточні видатки	59,3	53,6	71,3
ВСЬОГО	188 491,1	180 113,1	205 927,6

АНАЛІЗ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ ЗА 2023 РІК

Всього проведено видатків на суму 14 169,9 тис.грн.

в т.ч. як благодійна допомога 3 791,0 тис.грн (26,8%)

- **Державне управління 3799,6 тис.грн**
- **Освіта 3046,1 тис.грн**
- **ЖКГ 2413,8 тис.грн**
- **Соціальний захист 1813,0 тис.грн**
- **Інша діяльність 1286,3 тис.грн**
- **Охорона здоров'я 1236,5 тис.грн**
- **Спорт 442,2 тис.грн**
- **Культура 132,4 тис.грн**

АНАЛІЗ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ ЗА 2023 РІК

Поточні видатки

2 761,9 тис.грн (19,5%)

- за рахунок благодійних надходжень 446,9тис.грн (16%)

Капітальні видатки

11 408,0 тис.грн (80,5%)

- За рахунок трансфертів 2 945,0 тис.грн (26%)
- За рахунок благодійних надходжень 3 344,4 тис.грн (29%)