



ЄМІЛЬЧИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ
РІШЕННЯ

Двадцять п'ята сесія
"17" квітня 2024 р.

селище Ємільчине

VIII скликання
№ 3218

**Про виконання бюджету
Ємільчинської селищної
територіальної громади за I квартал
2024 року**

Заслухавши інформацію начальника фінансового відділу Ємільчинської селищної ради Кириленко І.Б., враховуючи висновки постійної комісії селищної ради з питань планування, фінансів, бюджету та комунальної власності, відповідно до ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», п.4 статті 80 Бюджетного кодексу України, селищна рада

ВИРІШИЛА:

Інформацію начальника фінансового відділу Ємільчинської селищної ради Кириленко І.Б. про виконання бюджету Ємільчинської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року взяти до відома.

Селищний голова

Сергій ВОЛОЩУК

**Інформація про виконання бюджету
Ємільчинської селищної територіальної громади
за I квартал 2024 року**

За I квартал 2024 року бюджетом Ємільчинської селищної територіальної громади отримано всіх доходів в сумі 49 822 479 грн, у тому числі по загальному фонду – 49 148 975 грн та по спеціальному фонду – 673 504 грн.

До загального фонду бюджету надійшло власних надходжень у сумі 23 609 077 грн, що в порівнянні з плановими показниками, затвердженими селищною радою, є більшими на 404 357 грн, або виконання складає 101,7 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2023 року надходження збільшились на 948 025 грн.

Джерелами власних доходів загального фонду бюджету селищної територіальної громади є:

- податки на доходи, податки на прибуток - фактичні надходження склали 12 768 762 грн, планові показники перевиконані на 1 006 762 грн;
- рентна плата за використання природних ресурсів – 861 811 грн, планові показники не виконані на 1 338 939 грн;
- внутрішні податки на товари та послуги – 918 798 грн, план перевиконано на 100 798 грн;
- місцеві податки і збори – отримано 8 660 380 грн, планові показники перевиконано на 621 380 грн;
- неподаткові та інші надходження – 399 326 грн, планові показники перевиконано на 14 356 грн.

Впродовж I кварталу 2024 року до загального фонду бюджету надійшло офіційних трансфертів з інших бюджетів 25 539 898 грн. в тому числі:

- 5 690 700 грн - базової дотації,
- 19 064 100 грн - освітньої субвенції,
- 256 388 грн - субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції,
- 528 710 грн. – іншої субвенції з місцевого бюджету.

До спеціального фонду селищного бюджету за звітній період надійшло 673 504 грн. в тому числі:

- власні надходження бюджетних установ в сумі 504 188 грн,
- надходження екологічного податку – 15 160 грн.,
- інші надходження - 13 978 грн,
- доходи від операцій з капіталом - 140 178 грн.

За I квартал 2024 року при планових показниках по загальному фонду в сумі 55 992 361 грн проведено видатків 48 708 128 грн, або 87,0% від запланованих показників та на 3 498 226 грн більше проти аналогічного періоду 2023 року.

В структурі видатків загального фонду в розрізі галузей:

- видатки на державне управління становили 5 445 749 грн, або 11,2% від загальної суми;
- видатки на освіту – 35 862 387 грн, або 73,6%;
- охорона здоров'я – 1 246 857 грн, або 2,5 %;
- видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 1 451 048 грн, або 3,0%
- видатки на культуру і мистецтво – 1 693 575 грн, або 3,5%;
- видатки на фізичну культуру і спорт – 835 294 грн, або 1,7%;
- видатки на житлово-комунальне господарство – 1 950 874 грн, або 4,0%;
- видатки на економічну діяльність (ремонт доріг) –3 241 грн, або 0,1%;

- видатки на іншу діяльність – 149 783 грн., або 0,3%;
- видатки не віднесені до основних груп (міжбюджетні трансферти) – 69 320 грн, або 0,1%.

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 38 497 553 грн, або 79,0% від загальної суми видатків та на 2 846 651 грн більше від аналогічного періоду минулого року. На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії та оплати комунальних послуг спрямовано 1 572 390 грн, або 3,2% та на 406 747 грн більше від аналогічного періоду минулого року.

По спеціальному фонду проведено видатків на суму 624 055 грн. в тому числі видатків розвитку 103 295 грн., або 16,6% від проведених видатків.

У структурі видатків спеціального фонду:

- видатки на державне управління – 98 882 грн, на освіту – 205 763 грн, на соціальний захист – 14 764 грн, на фізичну культуру і спорт – 181 351 грн, на економічна діяльність – 20 000 грн, інша діяльність – 103 295 грн.

Начальник фінансового відділу

Інна КИРИЛЕНКО

Інформація про виконання бюджету Ємільчинської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року



ДОХОДИ



Аналіз виконання плану по власних доходах загального фонду за I квартал 2024 року

		План на I квартал 2024 року	Фак за I квартал 2024 року	Відхилення до плану тис.грн.	% виконання до плану
1	Податки на доходи, податки на прибуток	11 762,0	12 768,8	1 006,8	108,6
2	Рентна плата за використання інших природних ресурсів	2 200,7	861,8	-1 338,9	39,2
3	Акцизний податок(пальне)	620,0	666,2	46,2	107,5
4	Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	198,0	252,6	54,6	127,6
5	Плата за землю	2 120,0	2 548,2	428,2	120,2
6	Податок на майно	455,0	345,5	-109,5	75,9
7	Єдиний податок	5 464,0	5 766,7	302,7	105,5
8	Інші надходження всього:	385,0	399,3	14,3	103,7
	<i>в т.ч. плата за надання адміністративних послуг</i>	<i>286,9</i>	<i>192,1</i>	<i>-94,8</i>	<i>67,0</i>
Всього власних доходів без урахування трансфертів		23 204,7	23 609,1	404,4	101,7

Аналіз фактичних надходжень до загального фонду за I квартал 2023 та 2024 років

	I квартал 2023 року	I квартал 2024 року	Відхилення +/- тис.грн
Трансферти з інших бюджетів	26 387,1	25 539,9	-847,2
Податки на доходи, податки на прибуток	12 246,7	12 768,8	522,1
Єдиний податок	4 719,3	5 766,7	1 047,4
Плата за землю	2 079,9	2 548,2	468,4
Рентна плата за використання природних ресурсів	2 084,2	861,8	-1 222,4
Акцизний податок (пальне)	426,5	666,2	239,7
Акцизний податок (роздрібна торгівля)	142,7	252,6	109,7
інші надходження	545,6	399,3	-146,3
Податок на майно	421,2	345,5	-75,7
Всього власних доходів без урахування трансфертів	22 661,1	23 609,1	948,0
Разом надходжень	49 048,2	49 149,0	100,8

Видаткова частина бюджету за I квартал 2024 року

**Всього проведено видатків
49 332,2 тис.грн**

**Видатки загального
фонду 48 708,1 тис.грн.**

**Видатки спеціального
фонду 624,1 тис.грн**

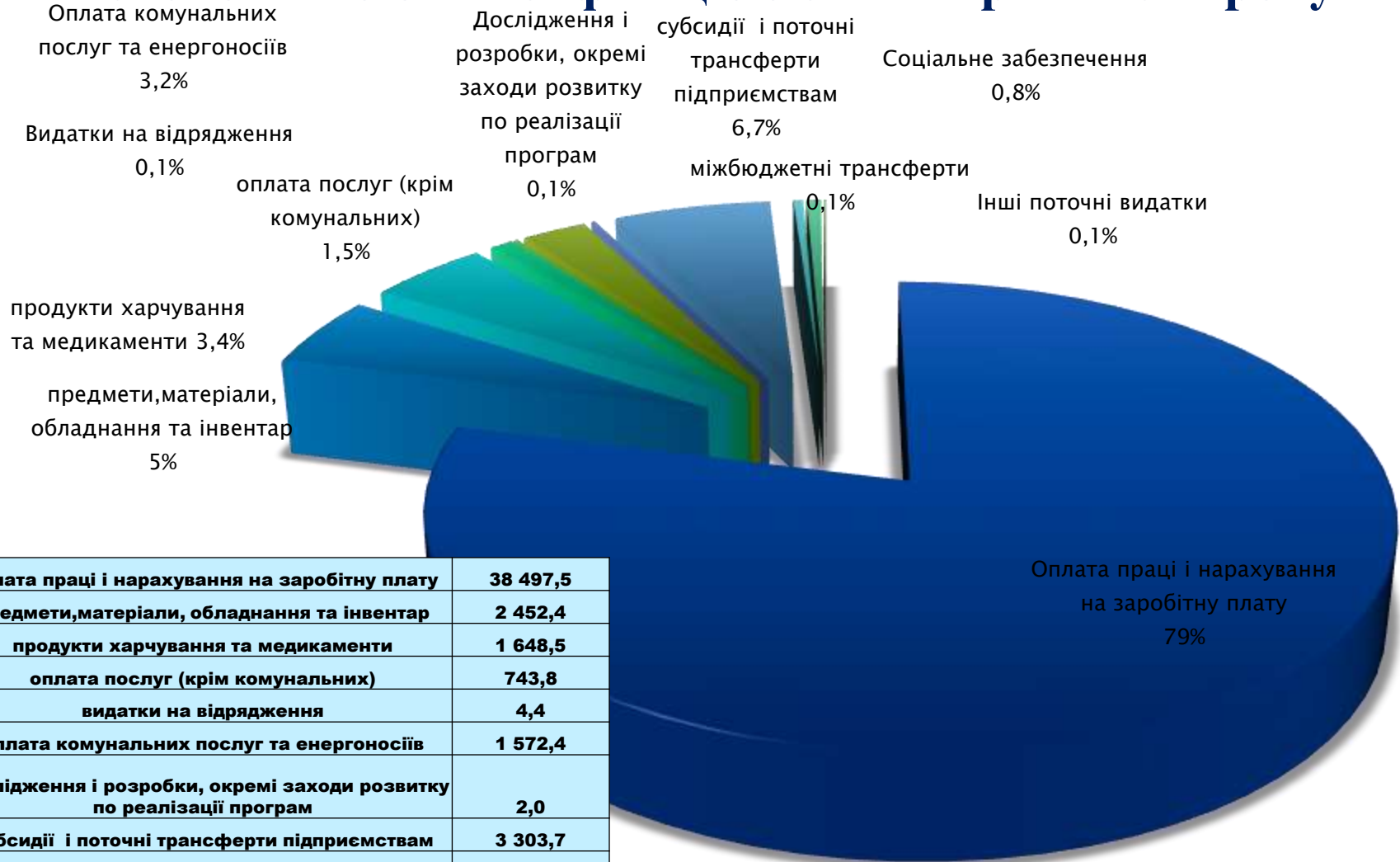
**з них передано
трансфертів до інших
бюджетів 69,3 тис.грн.**

Структура видатків загального фонду бюджету громади за I квартал 2024 року



Державне управління	5 445,7
Освіта	35 862,4
Охорона здоров'я	1 246,9
Соціальний захист та соціальне забезпечення	1 451,0
Культура і мистецтво	1 693,6
Фізична культура і спорт	835,3
Житлово-комунальне господарство	1 950,9
Економічна та інша діяльність	153,0
Міжбюджетні трансферти	69,3
Всього видатків за I квартал 2024 року	48 708,1
Всього видатків за I квартал 2023 року	45 209,9
Відхилення +/- тис.грн.	+3 498,2

Структура видатків загального фонду бюджету громади за економічною класифікацією за I квартал 2024 року



оплата праці і нарахування на заробітну плату	38 497,5
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 452,4
продукти харчування та медикаменти	1 648,5
оплата послуг (крім комунальних)	743,8
видатки на відрядження	4,4
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 572,4
дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації програм	2,0
субсидії і поточні трансферти підприємствам	3 303,7
міжбюджетні трансферти	69,3
соціальне забезпечення	410,9
інші поточні видатки	3,2
Всього	48 708,1

**«Про виконання бюджету Ємільчинської селищної територіальної громади за I квартал
2024 року»**

Волощук С.В. – селищний голова	за
Авраменко В.Г.	за
Алілуйко О.А.	відсутній
Афанасьєва Л.І.	за
Бацюн І.В.	відсутній
Бацюн Н.А.	за
Вашенко Л.М.	за
Верещинська Л.О.	за
Дибайло В.Д.	відсутній
Дідус О.Я.	за
Жека С.Л.	за
Жилюк Р.С.	за
Канарський Б.Ф.	відсутній
Ковичка М.В.	за
Лісова О.В.	за
Лісовий В.П.	за
Лозко О.О.	за
Лугина В.В.	відсутній
Лугина О.М.	за
Маринін О.В.	відсутній
Мельник О.С.	відсутній
Остапчук І.П.	за
Прокопов Ю.П.	за
Романчук Н.В.	за
Філоненко Ф.М.	за
Фомішина Г.М.	за
Цмокалюк А.Ю.	за

ПІДСУМОК	Відсутні	«За»	«Проти»	«Утримались»	«Не голосував»
	7	20	-	-	-

(підпис члена лічильної комісії)

(підпис члена лічильної комісії)