

ПРОЕКТ



**ЄМІЛЬЧИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ
РІШЕННЯ**

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

смт.Ємільчине

VIII скликання
№

**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 ВОЛОЦУК

**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 не виконані 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.

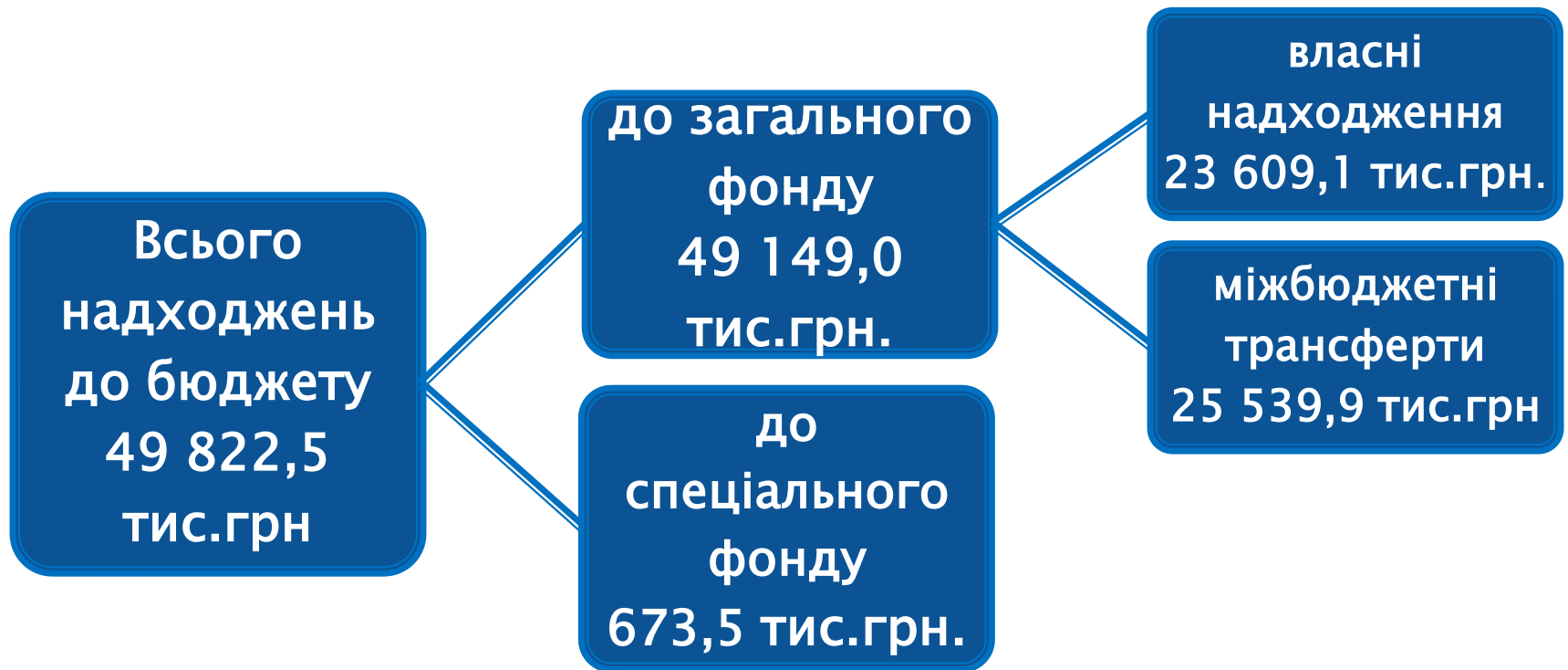
Начальник фінансового відділу

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**

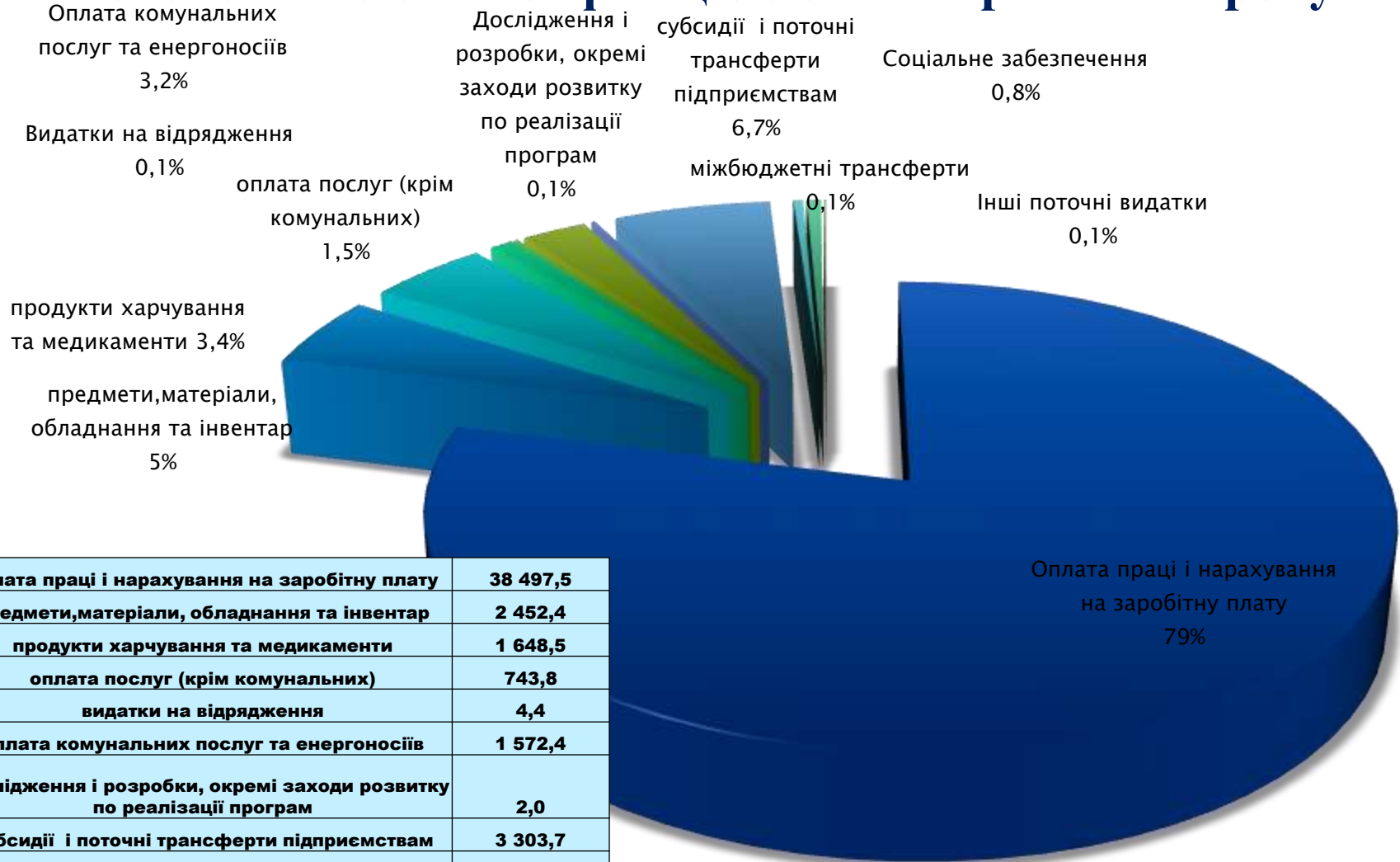
**з них передано
трансфертів до інших
бюджетів 69,3 тис.грн.**

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