



ЄМІЛЬЧИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ
РІШЕННЯ

Двадцять шоста сесія
"17" липня 2024 р.

селище Ємільчине

VIII скликання
№ 3368

**Про виконання бюджету
Ємільчинської селищної
територіальної громади за I півріччя
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 півріччя 2024 року взяти до відома.

Селищний голова

Сергій ВОЛОЩУК

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

За I півріччя 2024 року бюджетом Ємільчинської селищної територіальної громади отримано всіх доходів в сумі 117 269 215 грн, у тому числі по загальному фонду – 114 770 281 грн та по спеціальному фонду – 2 498 934 грн.

До загального фонду бюджету надійшло власних надходжень у сумі 51 611 700 грн, що в порівнянні з плановими показниками, затвердженими селищною радою, є більшими на 281 319 грн, або виконання складає 100,6 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2023 року надходження збільшились на 3 754 385 грн.

Джерелами власних доходів загального фонду бюджету селищної територіальної громади є:

- податки на доходи, податки на прибуток - фактичні надходження склали 27 603 109 грн, планові показники перевиконані на 463 109 грн;
- рентна плата за використання природних ресурсів – 2 942 767 грн, планові показники не виконані на 1 108 733 грн;
- внутрішні податки на товари та послуги – 1 975 860 грн, план перевиконано на 297 860 грн;
- місцеві податки і збори – отримано 18 403 732 грн, планові показники перевиконано на 713 831 грн;
- неподаткові та інші надходження – 686 232 грн, планові показники не виконано на 84 748 грн.

Впродовж I півріччя 2024 року до загального фонду бюджету надійшло офіційних трансфертів з інших бюджетів 63 158 581 грн. в тому числі:

- 11 381 400 грн - базової дотації,
- 50 379 900 грн - освітньої субвенції,
- 677 537 грн - субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції,
- 101 999 грн - субвенції на надання державної підтримки особам із особливими освітніми потребами,
- 11 535 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,
- 606 210 грн. – іншої субвенції з місцевого бюджету.

До спеціального фонду селищного бюджету за звітний період надійшло 2 498 934 грн. в тому числі:

- власні надходження бюджетних установ в сумі 1 099 119 грн,
- надходження екологічного податку – 30 770 грн.,
- інші надходження - 19 813 грн,
- доходи від операцій з капіталом - 261 127 грн.
- офіційні трансферти – 1 088 105 грн.

За I півріччя 2024 року при планових показниках по загальному фонду в сумі 122 362 767 грн проведено видатків 113 064 575 грн, або 92,4% від запланованих показників та на 6 731 699 грн більше проти аналогічного періоду 2023 року.

В структурі видатків загального фонду в розрізі галузей:

- видатки на державне управління становили 11 848 218 грн, або 10,5% від загальної суми;

- видатки на освіту – 85 431 474 грн, або 75,5%;
- охорона здоров'я – 3 034 460 грн, або 2,7 %;
- видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення – 3 166 050 грн, або 2,8%
- видатки на культуру і мистецтво – 3 462 710 грн, або 3,1%;
- видатки на фізичну культуру і спорт – 1 832 523 грн, або 1,6%;
- видатки на житлово-комунальне господарство – 3 892 038 грн, або 3,4%;
- видатки на економічну діяльність (в т.ч. ремонт доріг) – 63 409 грн, або 0,1%;
- видатки на іншу діяльність – 194 173 грн., або 0,2%;
- видатки не віднесені до основних груп (міжбюджетні трансферти) – 139 520 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 91 081 583 грн, або 80,5% від загальної суми видатків та на 7 168 016 грн більше від аналогічного періоду минулого року. На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії та оплату комунальних послуг спрямовано 3 635 276 грн, або 3,2% та на 848 616 грн більше від аналогічного періоду минулого року.

По спеціальному фонду проведено видатків на суму 1 246 585 грн. в тому числі видатків розвитку 309 395 грн., або 24,8% від проведених видатків.

У структурі видатків спеціального фонду:

- видатки на державне управління – 178 800 грн, на освіту – 410 108 грн, на соціальний захист – 56 384 грн, на культуру та мистецтво – 4 546 грн, на фізичну культуру і спорт – 267 352 грн, на економічна діяльність – 20 000 грн, інша діяльність – 189 395 грн, міжбюджетні трансферти – 120 000 грн.

Начальник фінансового відділу

Інна КИРИЛЕНКО

РЕЗУЛЬТАТИ ПОІМЕННОГО ГОЛОСУВАННЯ

Двадцять шоста сесія VIII скликання

«Про виконання бюджету Ємельчинської селищної територіальної громади за I півріччя 2024 року».

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

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

(підпис члена лічильної комісії)

(підпис члена лічильної комісії)

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



ДОХОДИ



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

		План на I півріччя 2024 року	Фак за I півріччя 2024 року	Відхилення до плану тис.грн.	% виконання до плану
1	Податки на доходи, податки на прибуток	27 140,0	27 603,1	463,1	101,7
2	Рентна плата за використання інших природних ресурсів ресурсів	4 051,5	2 942,8	-1 108,7	72,6
3	Акцизний податок(пальне)	1 280,0	1 446,6	166,6	113,0
4	Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	398,0	529,3	131,3	133,0
5	Плата за землю	4 280,0	5 235,5	955,5	122,3
6	Податок на майно	745,0	807,4	62,4	108,3
7	Єдиний податок	12 664,9	12 360,8	-304,1	97,6
8	Інші надходження всього:	771,0	686,2	-84,8	89,0
	<i>в т.ч. плата за надання адміністративних послуг</i>	574,6	411,4	-163,2	71,6
	Всього власних доходів без урахування трансфертів	51 330,4	51 611,7	281,3	100,6

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

	I півріччя 2023 року	I півріччя 2024 року	Відхилення +/- тис.грн
Трансферти з інших бюджетів	63 486,9	63 158,6	-328,3
Податки на доходи, податки на прибуток	26 349,5	27 603,1	1 253,6
Єдиний податок	10 962,3	12 360,8	1 398,5
Плата за землю	3 913,7	5 235,5	1 321,8
Рентна плата за використання природних ресурсів	3 837,4	2 942,8	-894,6
Акцизний податок (пальне)	899,4	1 446,6	547,2
Акцизний податок (роздрібна торгівля)	337,7	529,3	191,6
інші надходження	848,8	686,2	-162,6
Податок на майно	708,5	807,4	98,9
Всього власних доходів без урахування трансфертів	47 857,3	51 611,7	3 754,4
Разом надходжень	111 344,2	114 770,3	3 426,1

Видаткова частина бюджету за I півріччя 2024 року

**Всього проведено видатків
114 311,2 тис.грн**

**Видатки загального
фонду**

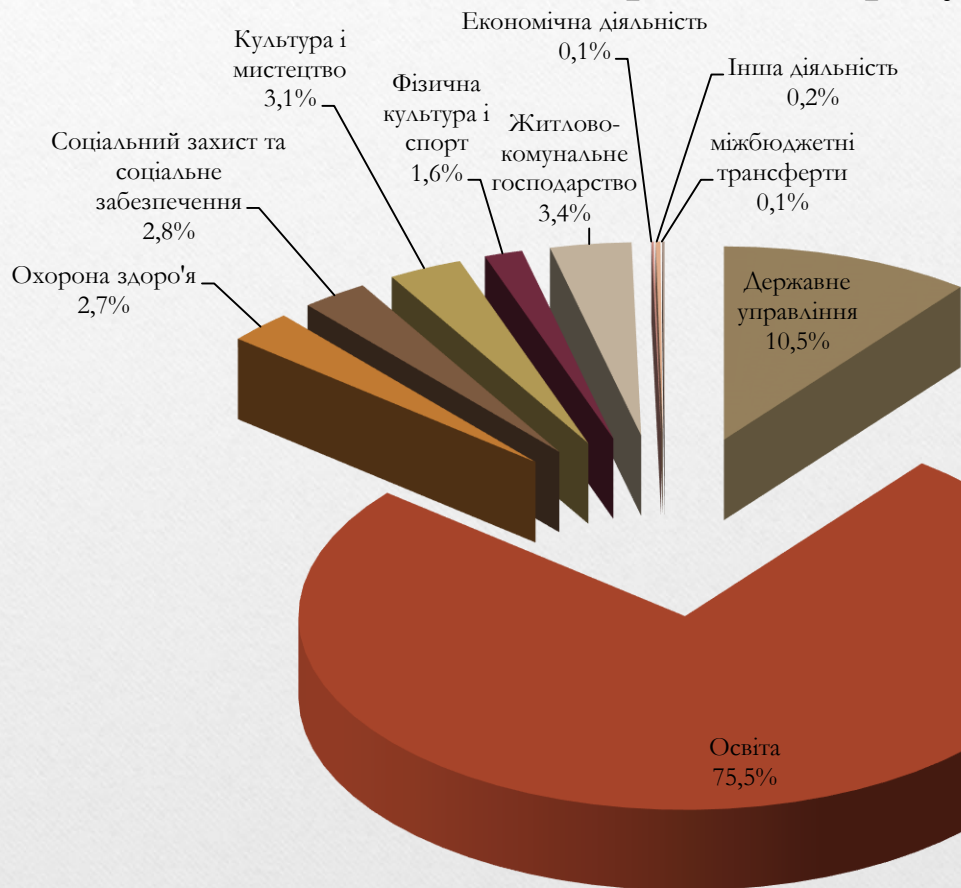
113 064,6 тис.грн

**Видатки спеціального
фонду**

1 246,6 тис.грн

Структура видатків загального фонду бюджету громади за I півріччя 2024 року

Структура видатків загального фонду бюджету Ємільчинської селищної територіальної громади за січень-червень 2024 року



Державне управління	11 848,2
Освіта	85 431,5
Охорона здоров'я	3 034,5
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 166,1
Культура і мистецтво	3 462,7
Фізична культура і спорт	1 832,5
Житлово-комунальне господарство	3 892,0
Економічна та інша діяльність	63,4
Міжбюджетні трансферти	194,2
Всього видатків за I півріччя 2024 року	113 064,6
Всього видатків за I півріччя 2023 року	106 332,9
Відхилення +/- тис.грн.	+6 731,7

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



оплата праці і нарахування на заробітну плату	91 081,6
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 224,6
продукти харчування та медикаменти	5 508,3
оплата послуг (крім комунальних)	1 237,1
видатки на відрядження	33,8
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 635,3
дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації програм	16,0
субсидії і поточні трансферти підприємствам	7 152,1
міжбюджетні трансферти	139,5
соціальне забезпечення	980,4
інші поточні видатки	55,9
Всього	113 064,6