



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА



XXVII сесія VIII скликання

Р І Ш Е Н Н Я

10 листопада 2022 року

м. Ужгород

№ 941

**Звіт про виконання бюджету
Ужгородської міської територіальної
громади за січень - вересень 2022 року**

Відповідно до пункту 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України

міська рада ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень - вересень 2022 року (додається).
2. Рішення оприлюднити в газеті «Ужгород» та на офіційному сайті Ужгородської міської ради.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, оподаткування, інвестиційної та регуляторної політики (В. Білонка).

Міський голова

Богдан АНДРІЙ

ЗВІТ

про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-вересень 2022 року

I. Дохідна частина

(тис. грн.)

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
10000000	ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	1 376 016,5	1 086 523,3	1 139 615,7	104,9%	53 092,4	1 194,1	1 155,1	1 210,2	104,8%	55,1	1 087 678,4	1 140 825,9	104,9%	53 147,5
11000000	ПОДАТКИ НА ДОХОДИ, ПОДАТКИ НА ПРИБУТОК, ПОДАТКИ НА ЗБІЛЬШЕННЯ РИНКОВОЇ ВАРТОСТІ	997 395,2	802 161,5	871 505,1	108,6%	69 343,6						802 161,5	871 505,1	108,6%	69 343,6
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	997 264,2	802 060,5	871 396,9	108,6%	69 336,4						802 060,5	871 396,9	108,6%	69 336,4
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	731 469,4	578 369,4	586 042,9	101,3%	7 673,5						578 369,4	586 042,9	101,3%	7 673,5
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	237 524,8	201 551,1	260 284,1	129,1%	58 733,0						201 551,1	260 284,1	129,1%	58 733,0
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12 270,0	10 340,0	12 799,3	123,8%	2 459,3						10 340,0	12 799,3	123,8%	2 459,3
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	16 000,0	11 800,0	12 270,6	104,0%	470,5						11 800,0	12 270,6	104,0%	470,5
11020000	ПОДАТОК НА ПРИБУТОК ПІДПРИЄМСТВ	131,0	101,0	108,2	107,1%	7,2						101,0	108,2	107,1%	7,2
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	131,0	101,0	108,2	107,1%	7,2						101,0	108,2	107,1%	7,2
13000000	РЕНТНА ПЛАТА ТА ПЛАТА ЗА ВИКОРИСТАННЯ ІНШИХ ПРИРОДНИХ РЕСУРСІВ	30,0	22,8	25,7	112,7%	2,9						22,8	25,7	112,7%	2,9
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	23,0	17,5	24,5	140,0%	7,0						17,5	24,5	140,0%	7,0
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	23,0	17,5	24,5	140,0%	7,0						17,5	24,5	140,0%	7,0
13030000	Рентна плата за користування надрами	2,0	1,5	1,2	80,0%	-0,3						1,5	1,2	80,0%	-0,3

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	2,0	1,5	1,2	80,0%	-0,3						1,5	1,2	80,0%	-0,3
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	5,0	3,8			-3,8						3,8			-3,8
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	5,0	3,8			-3,8						3,8			-3,8
14000000	ВНУТРІШНІ ПОДАТКИ НА ТОВАРИ ТА ПОСЛУГИ	74 023,0	50 053,0	51 797,2	103,5%	1 744,2						50 053,0	51 797,2	103,5%	1 744,2
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	4 844,0	2 374,0	990,3	41,7%	-1 383,7						2 374,0	990,3	41,7%	-1 383,7
14021900	Пальне	4 844,0	2 374,0	990,3	41,7%	-1 383,7						2 374,0	990,3	41,7%	-1 383,7
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	16 779,0	8 069,0	3 458,3	42,9%	-4 610,7						8 069,0	3 458,3	42,9%	-4 610,7
14031900	Пальне	16 779,0	8 069,0	3 458,3	42,9%	-4 610,7						8 069,0	3 458,3	42,9%	-4 610,7
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	52 400,0	39 610,0	47 348,6	119,5%	7 738,6						39 610,0	47 348,6	119,5%	7 738,6
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових заміників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	16 600,0	10 910,0	11 038,3	101,2%	128,3						10 910,0	11 038,3	101,2%	128,3
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	35 800,0	28 700,0	36 310,3	126,5%	7 610,3						28 700,0	36 310,3	126,5%	7 610,3
16000000	Окремі податки і збори, що зараховуються до місцевих бюджетів			0,1		0,1							0,1		0,1
16010000	Місцеві податки і збори, нараховані до 1 січня 2011 року			0,1		0,1							0,1		0,1
16012200	Місцеві податки, нараховані до 1 січня 2011 року			0,1		0,1							0,1		0,1
18000000	МІСЦЕВІ ПОДАТКИ	304 568,3	234 286,0	216 287,6	92,3%	-17 998,4						234 286,0	216 287,6	92,3%	-17 998,4
18010000	Податок на майно	102 548,3	78 436,0	64 930,3	82,8%	-13 505,7						78 436,0	64 930,3	82,8%	-13 505,7

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	600,3	455,0	479,7	105,4%	24,7						455,0	479,7	105,4%	24,7
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	4 960,0	4 440,0	343,7	7,7%	-4 096,3						4 440,0	343,7	7,7%	-4 096,3
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	4 900,0	4 200,0	693,1	16,5%	-3 506,9						4 200,0	693,1	16,5%	-3 506,9
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	22 600,0	16 520,0	17 732,7	107,3%	1 212,7						16 520,0	17 732,7	107,3%	1 212,7
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	38 200,0	28 420,0	24 241,2	85,3%	-4 178,8						28 420,0	24 241,2	85,3%	-4 178,8
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	22 350,0	16 770,0	18 375,3	109,6%	1 605,3						16 770,0	18 375,3	109,6%	1 605,3
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	5 600,0	5 100,0	758,5	14,9%	-4 341,5						5 100,0	758,5	14,9%	-4 341,5
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	3 060,0	2 295,0	2 227,3	97,1%	-67,7						2 295,0	2 227,3	97,1%	-67,7
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	100,0	100,0	-17,2	-17,2%	-117,2						100,0	-17,2	-17,2%	-117,2
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	178,0	136,0	95,8	70,4%	-40,2						136,0	95,8	70,4%	-40,2
18030000	Туристичний збір	820,0	550,0	1 885,8	342,9%	1 335,8						550,0	1 885,8	342,9%	1 335,8
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	490,0	355,0	1 407,1	396,4%	1 052,1						355,0	1 407,1	396,4%	1 052,1
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	330,0	195,0	478,7	245,5%	283,7						195,0	478,7	245,5%	283,7
18050000	Єдиний податок	201 200,0	155 300,0	149 471,5	96,2%	-5 828,5						155 300,0	149 471,5	96,2%	-5 828,5
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	33 700,0	28 300,0	27 653,8	97,7%	-646,2						28 300,0	27 653,8	97,7%	-646,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	167 500,0	127 000,0	121 817,7	95,9%	-5 182,3						127 000,0	121 817,7	95,9%	-5 182,3
19000000	Інші податки та збори						1 194,1	1 155,1	1 210,2	104,8%	55,1	1 155,1	1 210,2	104,8%	55,1
19010000	Екологічний податок						1 194,1	1 155,1	1 241,9	107,5%	86,8	1 155,1	1 241,9	107,5%	86,8
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення						114,1	108,1	96,7	89,5%	-11,4	108,1	96,7	89,5%	-11,4
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти						995,0	983,0	1 104,9	112,4%	121,9	983,0	1 104,9	112,4%	121,9
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини						85,0	64,0	40,3	63,0%	-23,7	64,0	40,3	63,0%	-23,7
19050000	Збір за забруднення навколишнього природного середовища								-31,7		-31,7		-31,7		-31,7

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
19050200	Інші збори за забруднення навколишнього природного середовища до Фонду охорони навколишнього природного середовища								-31,7		-31,7		-31,7		-31,7
20000000	НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	30 009,4	24 358,4	31 471,0	129,2%	7 112,6	47 043,2	35 311,5	33 655,6	95,3%	-1 655,9	59 669,9	65 126,6	109,1%	5 456,7
21000000	ДОХОДИ ВІД ВЛАСНОСТІ ТА ПІДПРИЄМНИЦЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	3 995,4	3 308,4	5 122,0	154,8%	1 813,6						3 308,4	5 122,0	154,8%	1 813,6
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	15,0	13,0	18,0	138,5%	5,0						13,0	18,0	138,5%	5,0
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	15,0	13,0	18,0	138,5%	5,0						13,0	18,0	138,5%	5,0
21080000	Інші надходження	3 980,4	3 295,4	5 104,0	154,9%	1 808,6						3 295,4	5 104,0	154,9%	1 808,6
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	3 787,4	3 132,4	4 767,1	152,2%	1 634,7						3 132,4	4 767,1	152,2%	1 634,7
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	193,0	163,0	336,7	206,6%	173,7						163,0	336,7	206,6%	173,7
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту			0,2		0,2							0,2		0,2
22000000	АДМІНІСТРАТИВНІ ЗБОРИ ТА ПЛАТЕЖІ, ДОХОДИ ВІД НЕКОМЕРЦІЙНОЇ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	21 773,0	17 173,0	21 615,1	125,9%	4 442,1						17 173,0	21 615,1	125,9%	4 442,1
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	16 665,0	13 361,0	16 353,4	122,4%	2 992,4						13 361,0	16 353,4	122,4%	2 992,4
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	396,0	270,0	236,9	87,7%	-33,1						270,0	236,9	87,7%	-33,1
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	15 800,0	12 800,0	15 861,4	123,9%	3 061,4						12 800,0	15 861,4	123,9%	3 061,4
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	447,0	276,0	222,3	80,5%	-53,7						276,0	222,3	80,5%	-53,7

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	22,0	15,0	32,8	218,7%	17,8						15,0	32,8	218,7%	17,8
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	4 577,0	3 437,0	4 960,9	144,3%	1 523,9						3 437,0	4 960,9	144,3%	1 523,9
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	4 577,0	3 437,0	4 960,9	144,3%	1 523,9						3 437,0	4 960,9	144,3%	1 523,9
22090000	Державне мито	531,0	375,0	300,8	80,2%	-74,2						375,0	300,8	80,2%	-74,2
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	371,0	240,0	247,4	103,1%	7,4						240,0	247,4	103,1%	7,4
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій	60,0	60,0			-60,0						60,0			-60,0
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	100,0	75,0	53,4	71,2%	-21,6						75,0	53,4	71,2%	-21,6
24000000	ІНШІ НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	4 241,0	3 877,0	4 733,9	122,1%	856,9	120,2	119,2	109,3	91,7%	-9,9	3 996,2	4 843,2	121,2%	847,0
24060000	Інші надходження	4 241,0	3 877,0	4 733,9	122,1%	856,9			-8,9		-8,9	3 877,0	4 725,0	121,9%	848,0
24060300	Інші надходження	2 500,0	2 176,0	2 781,0	127,8%	605,0						2 176,0	2 781,0	127,8%	605,0
24061600	Інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища								-8,9		-8,9		-8,9		-8,9
24061900	Кошти, отримані від надання учасниками процедури закупівель як забезпечення їх тендерної пропозиції (пропозиції конкурсних торгів), які не підлягають поверненню цим учасникам	1,0	1,0			-1,0						1,0			-1,0
24062000	Кошти, отримані від учасника - переможця процедури закупівлі під час укладання договору про закупівлю як забезпечення виконання цього договору, які не підлягають поверненню учаснику - переможцю	90,0	50,0	19,3	38,6%	-30,7						50,0	19,3	38,6%	-30,7

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу	1 650,0	1 650,0	1 933,5	117,2%	283,5						1 650,0	1 933,5	117,2%	283,5
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій						4,0	3,0	2,0	66,7%	-1,0	3,0	2,0	66,7%	-1,0
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноком молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла						4,0	3,0	2,0	66,7%	-1,0	3,0	2,0	66,7%	-1,0
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту						116,2	116,2	116,2	100,0%	0,0	116,2	116,2	100,0%	0,0
25000000	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ						46 923,0	35 192,3	33 546,4	95,3%	-1 645,9	35 192,3	33 546,4	95,3%	-1 645,9
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством						46 623,0	34 967,3	17 069,2	48,8%	-17 898,1	34 967,3	17 069,2	48,8%	-17 898,1
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю						43 440,0	32 580,0	15 028,6	46,1%	-17 551,4	32 580,0	15 028,6	46,1%	-17 551,4
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності						1 814,2	1 360,7	1 149,9	84,5%	-210,8	1 360,7	1 149,9	84,5%	-210,8
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ						1 368,8	1 026,6	872,8	85,0%	-153,8	1 026,6	872,8	85,0%	-153,8
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)								17,9		17,9		17,9		17,9
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ						300,0	225,0	16 477,2	7323,2%	16 252,2	225,0	16 477,2	7323,2%	16 252,2
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки						300,0	225,0	15 684,7	6971,0%	15 459,7	225,0	15 684,7	6971,0%	15 459,7
25020200	Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб								792,5		792,5		792,5		792,5

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
30000000	ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПІТАЛОМ	1,0	1,0	2,5	250,0%	1,5	7 936,5	7 936,5	19 128,8	241,0%	11 192,3	7 937,5	19 131,3	241,0%	11 193,8
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	1,0	1,0	2,5	250,0%	1,5	1 364,2	1 364,2	2 566,3	188,1%	1 202,1	1 365,2	2 568,8	188,2%	1 203,6
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	1,0	1,0	2,5	250,0%	1,5						1,0	2,5	250,0%	1,5
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності						1 364,2	1 364,2	2 566,3	188,1%	1 202,1	1 364,2	2 566,3	188,1%	1 202,1
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів						6 572,3	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2
33010000	Кошти від продажу землі						6 572,3	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим						6 572,3	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2	6 572,3	16 562,5	252,0%	9 990,2
50000000	ЦІЛЬОВІ ФОНДИ						632,0	594,5	715,4	120,3%	120,9	594,5	715,4	120,3%	120,9
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади						632,0	594,5	715,4	120,3%	120,9	594,5	715,4	120,3%	120,9
	Всього доходів без урахування міжбюджетних трансфертів	1 406 026,9	1 110 882,7	1 171 089,1	105,4%	60 206,4	56 805,8	44 997,6	54 710,0	121,6%	9 712,4	1 155 880,3	1 225 799,1	106,0%	69 918,8
40000000	Офіційні трансферти	280 304,4	217 194,4	217 059,4	99,9%	-135,1						217 194,4	217 059,4	99,9%	-135,1
41000000	Від органів державного управління	280 304,4	217 194,4	217 059,4	99,9%	-135,1						217 194,4	217 059,4	99,9%	-135,1
41030000	Субвенції	271 760,6	209 474,0	209 474,0	100,0%	0,0						209 474,0	209 474,0	100,0%	0,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	271 760,6	209 474,0	209 474,0	100,0%	0,0						209 474,0	209 474,0	100,0%	0,0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	5 263,3	5 263,3	5 263,3	100,0%	0,0						5 263,3	5 263,3	100,0%	0,0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	5 263,3	5 263,3	5 263,3	100,0%	0,0						5 263,3	5 263,3	100,0%	0,0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	3 280,4	2 457,1	2 322,0	94,5%	-135,1						2 457,1	2 322,0	94,5%	-135,1
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 903,6	1 467,5	1 467,5	100,0%	0,0						1 467,5	1 467,5	100,0%	0,0

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-вересень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-вересень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-вересень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 181,8	804,6	804,6	100,0%	0,0						804,6	804,6	100,0%	0,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	195,0	185,0	50,0	27,0%	-135,0						185,0	50,0	27,0%	-135,0
	Разом	1 686 331,3	1 328 077,1	1 388 148,5	104,5%	60 071,4	56 805,8	44 997,6	54 710,0	121,6%	9 712,4	1 373 074,7	1 442 858,5	105,1%	69 783,8

II. Видаткова частина

тис.грн.

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-вересень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-вересень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	кошторисні призначення на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-вересень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-вересень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - коштористні призначення)	виконано за січень-вересень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-вересень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Державне управління	0100	159 799,9	112 650,6	70,5	112 685,0	-34,4	4 843,0	12 661,4	9 181,9	72,5	2 852,7	6 329,2	172 461,3	121 832,5	70,6	115 537,7	6 294,8
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0150																
		4 361,2	2 572,8	59,0	2 097,3	475,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 361,2	2 572,8	59,0	2 097,3	475,5
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	0160																
		152 709,6	109 018,9	71,4	109 682,3	-663,4	4 843,0	5 855,5	2 386,4	40,8	2 746,3	-359,9	158 565,1	111 405,3	70,3	112 428,6	-1 023,3
Інша діяльність у сфері державного управління	0180	2 729,1	1 058,9	38,8	905,4	153,5	0,0	6 805,9	6 795,5	0,0	106,4	6 689,1	9 535,0	7 854,4	82,4	1 011,8	6 842,6
Освіта	1000	953 012,4	619 294,6	65,0	552 568,4	66 726,2	43 486,8	49 177,2	18 712,2	38,1	31 396,6	-12 684,4	1 002 189,7	638 006,8	63,7	581 285,5	56 721,3
Надання дошкільної освіти	1010	255 383,1	167 165,0	65,5	153 553,9	13 611,1	21 302,0	22 233,8	8 480,2	38,1	12 978,5	-4 498,3	277 616,8	175 645,2	63,3	166 532,4	9 112,8
Надання середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1020	286 536,0	153 208,9	53,5	131 062,4	22 146,5	14 504,6	19 248,3	7 580,1	39,4	11 839,3	-4 259,2	305 784,3	160 788,9	52,6	142 901,7	17 887,2
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1021	286 536,0	153 208,9	53,5	131 062,4	22 146,5	14 504,6	19 248,3	7 580,1	39,4	11 839,3	-4 259,2	305 784,3	160 788,9	52,6	142 901,7	17 887,2
Надання середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	1030	268 844,3	206 164,5	76,7	188 745,4	17 419,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	268 844,3	206 164,5	76,7	188 745,4	17 419,1
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1031	268 844,3	206 164,5	76,7	188 745,4	17 419,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	268 844,3	206 164,5	76,7	188 745,4	17 419,1
Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді	1040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	34,3	-34,3	0,0	0,0	0,0	34,3	-34,3
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1041	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	34,3	-34,3	0,0	0,0	0,0	34,3	-34,3
Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	1060	210,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	210,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1061	210,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	210,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Надання спеціальної освіти мистецькими школами	1080	57 023,2	34 070,8	59,7	29 858,8	4 212,0	1 862,0	1 862,0	597,8	32,1	1 695,1	-1 097,3	58 885,2	34 668,6	58,9	31 553,9	3 114,7
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти	1090	62 768,5	45 503,2	72,5	39 185,4	6 317,8	5 517,8	5 517,8	2 039,2	37,0	2 190,4	-151,2	68 286,3	47 542,4	69,6	41 375,8	6 166,6
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1091	59 346,4	43 032,7	72,5	36 727,6	6 305,1	5 517,8	5 517,8	2 039,2	37,0	2 190,4	-151,2	64 864,2	45 071,9	69,5	38 918,0	6 153,9
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції	1092	3 422,1	2 470,5	72,2	2 457,8	12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 422,1	2 470,5	72,2	2 457,8	12,7
Методичне забезпечення діяльності закладів освіти	1130	4 370,4	2 153,1	49,3	2 198,0	-44,9	0,0	0,0	0,0	0,0	93,2	-93,2	4 370,4	2 153,1	49,3	2 291,2	-138,1
Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти	1140	9 869,3	7 069,6	71,6	4 257,7	2 811,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	-0,2	9 869,3	7 069,6	71,6	4 257,9	2 811,7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1141	7 389,8	4 636,6	62,7	4 170,6	466,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	-0,2	7 389,8	4 636,6	62,7	4 170,8	465,8
Інші програми та заходи у сфері освіти	1142	2 479,5	2 433,0	98,1	87,1	2 345,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 479,5	2 433,0	98,1	87,1	2 345,9
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	1150	2 768,1	1 930,2	69,7	1 510,4	419,8	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0	15,0	2 783,1	1 945,2	69,9	1 510,4	434,8
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1151	1 370,3	891,4	65,0	451,1	440,3	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0	15,0	1 385,3	906,4	65,4	451,1	455,3
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1152	1 397,8	1 038,8	74,3	1 059,3	-20,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 397,8	1 038,8	74,3	1 059,3	-20,5
Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1160	3 801,1	1 685,0	44,3	1 354,9	330,1	0,0	0,0	0,0	0,0	172,8	-172,8	3 801,1	1 685,0	44,3	1 527,7	157,3
Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»	1180	0,0	0,0	0,0	525,7	-525,7	0,0	0,0	0,0	0,0	2 153,8	-2 153,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	1181	0,0	0,0	0,0	157,7	-157,7	0,0	0,0	0,0	0,0	646,1	-646,1	0,0	0,0	0,0		0,0
Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1182	0,0	0,0	0,0	368,0	-368,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 507,7	-1 507,7	0,0	0,0	0,0		0,0
Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1200	881,4	263,9	29,9	270,2	-6,3	300,4	300,4	0,0	0,0	53,9	-53,9	1 181,8	263,9	22,3	324,1	-60,2
Надання лівгів за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1210	556,6	80,3	14,4	45,6	34,7	0,0	0,0	0,0	0,0	185,1	-185,1	556,6	80,3	14,4	230,7	-150,4
Охорона здоров'я	2000	82 443,8	54 912,5	66,6	37 223,8	17 688,7	14 700,0	14 700,0	4 700,0	32,0	2 986,5	1 713,5	97 143,8	59 612,5	61,4	40 210,3	19 402,2
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2010	32 290,0	20 366,2	63,1	9 480,2	10 886,0	4 700,0	4 700,0	4 700,0	100,0	2 915,0	1 785,0	36 990,0	25 066,2	67,8	12 395,2	12 671,0
Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим	2030	9 700,0	8 481,3	87,4	3 177,5	5 303,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 700,0	8 481,3	87,4	3 177,5	5 303,8
Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги	2080	10 100,0	6 952,9	68,8	1 175,7	5 777,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 100,0	6 952,9	68,8	1 175,7	5 777,2
Первинна медична допомога населенню	2110	2 399,4	1 510,9	63,0	1 904,0	-393,1	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	12 399,4	1 510,9	12,2	1 904,0	-393,1
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2111	2 399,4	1 510,9	63,0	1 904,0	-393,1	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	12 399,4	1 510,9	12,2	1 904,0	-393,1
Програми і централізовані заходи у галузі охорони здоров'я	2140	10 514,0	6 214,3	59,1	11 636,4	-5 422,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 514,0	6 214,3	59,1	11 636,4	-5 422,1
Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	2142	1 500,0	1 066,3	71,1	822,9	243,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 500,0	1 066,3	71,1	822,9	243,4
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	2144	4 714,0	3 569,5	75,7	7 899,6	-4 330,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 714,0	3 569,5	75,7	7 899,6	-4 330,1
Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	2145	4 300,0	1 578,5	36,7	2 913,9	-1 335,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 300,0	1 578,5	36,7	2 913,9	-1 335,4
Інші програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я	2150	17 440,4	11 386,9	65,3	9 850,0	1 536,9	0,0	0,0	0,0	0,0	71,5	-71,5	17 440,4	11 386,9	65,3	9 921,5	1 465,4
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	2152	17 440,4	11 386,9	65,3	9 850,0	1 536,9	0,0	0,0	0,0	0,0	71,5	-71,5	17 440,4	11 386,9	65,3	9 921,5	1 465,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	82 947,1	63 795,1	76,9	32 403,9	31 391,2	760,0	1 480,1	865,4	58,5	2 393,8	-1 528,4	84 427,2	64 660,5	76,6	34 797,7	29 862,8
Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категорій громадян	3030	33 100,0	28 349,7	85,6	11 887,0	16 462,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	33 100,0	28 349,7	85,6	11 887,0	16 462,7
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3032	100,0	22,2	22,2	0,0	22,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	22,2	22,2	0,0	22,2
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	3033	33 000,0	28 327,5	85,8	11 887,0	16 440,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	33 000,0	28 327,5	85,8	11 887,0	16 440,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування	3100	20 215,0	13 585,7	67,2	12 852,2	733,5	760,0	1 480,1	865,4	58,5	455,7	409,7	21 695,1	14 451,1	66,6	13 307,9	1 143,2
<i>Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю</i>	3104	20 215,0	13 585,7	67,2	12 852,2	733,5	760,0	1 480,1	865,4	58,5	455,7	409,7	21 695,1	14 451,1	66,6	13 307,9	1 143,2
Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення	3120	4 756,0	3 294,9	69,3	1 656,7	1 638,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 756,0	3 294,9	69,3	1 656,7	1 638,2
<i>Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді</i>	3121	4 756,0	3 294,9	69,3	1 656,7	1 638,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 756,0	3 294,9	69,3	1 656,7	1 638,2
Реалізація державної політики у молодіжній сфері	3130	290,0	31,5	10,9	84,6	-53,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	290,0	31,5	10,9	84,6	-53,1
<i>Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»</i>	3131	290,0	31,5	10,9	84,6	-53,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	290,0	31,5	10,9	84,6	-53,1
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3140	300,0	0,0	0,0	154,0	-154,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0	154,0	-154,0
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	3160	1 585,7	983,0	62,0	326,0	657,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 585,7	983,0	62,0	326,0	657,0
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	3180	0,0	0,0	0,0	244,6	-244,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	244,6	-244,6
Соціальний захист ветеранів війни та праці	3190	200,0	0,0	0,0	1 555,9	-1 555,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	1 555,9	-1 555,9
<i>Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість</i>	3192	200,0	0,0	0,0	1 555,9	-1 555,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	1 555,9	-1 555,9
Грошова компенсація за належні для отримання житлі приміщення для окремих категорій населення відповідно до законодавства	3220	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 938,1	-1 938,1	0,0	0,0	0,0	1 938,1	-1 938,1
Грошова компенсація за належні для отримання житлі	3222	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	842,0	-842,0	0,0	0,0	0,0	842,0	-842,0
Грошова компенсація за належні для отримання житлі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав	3223	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виплата державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитяч	3230	13 500,0	12 439,0	0,0	0,0	12 439,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13 500,0	12 439,0	0,0	0,0	12 439,0
Інші заклади та заходи	3240	9 000,4	5 111,3	56,8	3 642,9	1 468,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 000,4	5 111,3	56,8	3 642,9	1 468,4
<i>Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення</i>	3242	9 000,4	5 111,3	56,8	3 642,9	1 468,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 000,4	5 111,3	56,8	3 642,9	1 468,4
Культура і мистецтво	4000	13 223,7	7 307,1	55,3	7 524,1	-217,0	16,0	39,8	23,8	59,8	96,7	-72,9	13 263,5	7 330,9	55,3	7 620,8	-289,9
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	8 562,2	5 632,2	65,8	5 010,3	621,9	16,0	39,3	23,3	59,3	95,2	-71,9	8 601,5	5 655,5	65,7	5 105,5	550,0
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	3 462,5	1 539,6	44,5	1 670,0	-130,4	0,0	0,5	0,5	100,0	1,5	-1,0	3 463,0	1 540,1	44,5	1 671,5	-131,4
Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	4080	1 199,0	135,4	11,3	843,8	-708,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 199,0	135,4	11,3	843,8	-708,4
<i>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</i>	4082	1 199,0	135,4	11,3	843,8	-708,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 199,0	135,4	11,3	843,8	-708,4
Фізична культура і спорт	5000	20 548,5	12 758,4	62,1	8 706,2	4 052,2	757,6	757,6	209,7	27,7	1 169,6	-959,9	21 306,1	12 968,1	60,9	9 875,8	3 092,3
Проведення спортивної роботи в регіоні	5010	571,7	9,1	1,6	186,1	-177,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	571,7	9,1	1,6	186,1	-177,0
<i>Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту</i>	5011	371,7	0,0	0,0	121,5	-121,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	371,7	0,0	0,0	121,5	-121,5
<i>Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту</i>	5012	200,0	9,1	4,5	64,6	-55,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	9,1	4,5	64,6	-55,5
Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	5030	10 869,8	6 701,9	61,7	6 168,3	533,6	0,0	0,0	0,0	0,0	159,0	-159,0	10 869,8	6 701,9	61,7	6 327,3	374,6
<i>Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних кіл</i>	5031	10 869,8	6 701,9	61,7	6 168,3	533,6	0,0	0,0	0,0	0,0	159,0	-159,0	10 869,8	6 701,9	61,7	6 327,3	374,6

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Підтримка і розвиток спортивної інфраструктури	5040	8 207,0	5 704,5	69,5	1 798,1	3 906,4	757,6	757,6	209,7	27,7	1 010,6	-800,9	8 964,6	5 914,2	66,0	2 808,7	3 105,5
Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	5041	8 207,0	5 704,5	69,5	1 798,1	3 906,4	757,6	757,6	209,7	27,7	299,3	-89,6	8 964,6	5 914,2	66,0	2 097,4	3 816,8
Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	5045	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	711,3	-711,3	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	711,3	-711,3
Інші заходи з розвитку фізичної культури та спорту	5060	900,0	343,0	38,1	553,7	-210,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	343,0	38,1	553,7	-210,7
Забезпечення діяльності місцевих центрів здоров'я населення "Спорт для всіх " та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	5061	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	5062	900,0	343,0	38,1	553,7	-210,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	343,0	38,1	553,7	-210,7
Житлово-комунальне господарство	6000	102 789,5	70 581,0	68,7	27 323,7	43 257,3	3 742,7	3 742,7	20,0	0,5	9 024,5	-9 004,5	106 532,2	70 601,0	66,3	36 348,2	34 252,8
Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010	149,0	0,0	0,0	755,8	-755,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2 500,2	-2 500,2	149,0	0,0	0,0	3 256,0	-3 256,0
Забезпечення надійної та безперервної експлуатації	6015	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	225,2	-225,2	0,0	0,0	0,0	225,2	-225,2
Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	6017	149,0	0,0	0,0	755,8	-755,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2 275,0	-2 275,0	149,0	0,0	0,0	3 030,8	-3 030,8
Організація благоустрою населених пунктів	6030	102 640,5	70 581,0	68,8	26 567,9	44 013,1	524,2	524,2	20,0	3,8	6 475,6	-6 455,6	103 164,7	70 601,0	68,4	33 043,5	37 557,5
Реалізація державних та місцевих житлових програм	6080	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	518,5	518,5	0,0	0,0	0,0	0,0	518,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання житла для вразливих категорій населення відповідно до законодавства	6082	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	511,8	511,8	0,0	0,0	0,0	0,0	511,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та	6083	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пізньових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	6084	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,7	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	6090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 700,0	2 700,0	0,0	0,0	48,7	-48,7	2 700,0	0,0	0,0	48,7	-48,7
Економічна діяльність	7000	83 568,1	38 815,4	46,4	16 943,9	21 871,5	103 359,8	107 494,1	48 046,5	44,7	81 528,3	-33 481,8	191 062,2	86 861,9	45,5	96 269,1	-9 407,2
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	7100	1 000,0	0,0	0,0	46,2	-46,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Здійснення зводів із землеустрою	7130	1 000,0	0,0	0,0	46,2	-46,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Будівництво та регіональний розвиток	7300	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25 904,3	25 904,3	28,5	0,1	20 017,1	-19 988,6	26 304,3	28,5	0,1	17 860,2	-17 831,7
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	7310	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 538,4	5 538,4	28,5	0,5	9 428,3	-9 399,8	5 538,4	28,5	0,5	9 428,3	-9 399,8
Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення	7320	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8 730,0	8 730,0	0,0	0,0	2 588,2	-2 588,2	8 730,0	0,0	0,0	2 588,2	-2 588,2
Будівництво освітніх установ та закладів	7321	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8 100,0	8 100,0	0,0	0,0	2 588,2	-2 588,2	8 100,0	0,0	0,0	2 588,2	-2 588,2
Будівництво медичних установ та закладів	7322	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Будівництво установ та закладів культури	7324	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	380,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	7325	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	7330	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 755,8	-3 755,8	0,0	0,0	0,0	3 755,8	-3 755,8
Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	7340	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Розроблення схем планування та забудови територій	7350	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виконання інвестиційних проектів	7360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 636,0	10 636,0	0,0	0,0	4 244,8	-4 244,8	10 636,0	0,0	0,0	2 087,9	-2 087,9
Співфінансування інвестиційних проектів, що	7361	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	347,6	-347,6	0,0	0,0	0,0	347,6	-347,6
Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	7363	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 636,0	10 636,0	0,0	0,0	940,3	-940,3	10 636,0	0,0	0,0	940,3	-940,3
Виконання інвестиційних проектів за рахунок	7368	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	800,0	-800,0	0,0	0,0	0,0	800,0	-800,0
Реалізація проектів із реконст. рухлив., капіт. альяного ремонт. у приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпіт. альяних округах	7369	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 156,9	-2 156,9	0,0	0,0	0,0	2 156,9	-2 156,9
Виконання інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету	7380	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	70 012,4	37 184,4	53,1	14 187,5	22 996,9	749,5	749,5	123,9	16,5	34 610,5	-34 486,6	70 761,9	37 308,3	52,7	48 798,0	-11 489,7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	7440	70 012,4	37 184,4	53,1	14 187,5	22 996,9	749,5	749,5	123,9	16,5	31 110,5	-30 986,6	70 761,9	37 308,3	52,7	45 298,0	-7 989,7
Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури	7442	70 012,4	37 184,4	53,1	14 187,5	22 996,9	749,5	749,5	123,9	16,5	31 110,5	-30 986,6	70 761,9	37 308,3	52,7	45 298,0	-7 989,7
Утримання та розвиток автомобільних доріг та	7460	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 500,0	-3 500,0	0,0	0,0	0,0	3 500,0	-3 500,0
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенцій з державного бюджету	7462	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 500,0	-3 500,0	0,0	0,0	0,0	3 500,0	-3 500,0
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів	7463	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Зв'язок, телекомунікації та інформатика	7500	5 973,4	1 305,7	21,9	1 813,3	-507,6	50,0	50,0	0,0	0,0	336,9	-336,9	6 023,4	1 305,7	21,7	2 150,2	-844,5
Реалізація Національної програми інформатизації	7520	5 973,4	1 305,7	21,9	1 813,3	-507,6	50,0	50,0	0,0	0,0	336,9	-336,9	6 023,4	1 305,7	21,7	2 150,2	-844,5
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	6 182,3	325,3	5,3	896,9	-571,6	76 656,0	76 656,0	47 330,4	61,7	24 770,8	22 559,6	82 838,3	47 655,7	57,5	25 667,7	21 988,0
Розвиток готельного господарства та туризму	7620	265,0	30,0	11,3	81,0	-51,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	265,0	30,0	11,3	81,0	-51,0
Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів	7622	265,0	30,0	11,3	81,0	-51,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	265,0	30,0	11,3	81,0	-51,0
Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	7630	3 437,3	0,0	0,0	265,2	-265,2	679,0	679,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 116,3	0,0	0,0	265,2	-265,2
Заходи з енергозбереження	7640	0,0	0,0	0,0	16,0	-16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,0	-16,0
Проведення експертної грошової оцінки земельної	7650	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	199,0	199,0	0,0	0,0	9,8	-9,8	199,0	0,0	0,0	9,8	-9,8
Підготовка земельних ділянок несіельськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	7660	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	49,0	49,0	0,0	0,0	0,0	0,0	49,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	7670	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	74 732,6	74 732,6	47 085,4	63,0	24 591,9	22 493,5	74 732,6	47 085,4	63,0	24 591,9	22 493,5
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	700,0	0,0	0,0	534,7	-534,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	0,0	0,0	534,7	-534,7
Інша економічна діяльність	7690	1 780,0	295,3	0,0	0,0	295,3	996,4	996,4	245,0	24,6	169,1	75,9	2 776,4	540,3	19,5	169,1	371,2
Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування	7691	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	846,4	846,4	245,0	28,9	120,2	124,8	846,4	245,0	28,9	120,2	124,8
Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	7693	1 780,0	295,3	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	48,9	-48,9	1 930,0	295,3	0,0	48,9	246,4
Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	7700	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 134,3	563,6	0,0	1 793,0	-1 229,4	4 134,3	563,6	0,0	1 793,0	-1 229,4
Інша діяльність	8000	27 624,9	12 967,6	46,9	197,1	12 770,5	12 435,2	12 435,2	9 586,4	77,1	154,1	9 432,3	40 060,0	22 554,0	56,3	351,2	22 202,8
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	8 762,1	6 175,1	70,5	0,0	6 175,1	250,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 012,1	6 175,1	68,5	0,0	6 175,1
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110	8 762,1	6 175,1	70,5	0,0	6 175,1	250,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 012,1	6 175,1	68,5	0,0	6 175,1
Громадський порядок та безпека	8200	7 300,0	395,3	5,4	13,4	381,9	300,0	300,0	49,5	0,0	0,0	49,5	7 600,0	444,8	5,9	13,4	431,4
Заходи та робота з мобілізаційної підготовки місцевого значення	8220	7 300,0	395,3	5,4	13,4	381,9	300,0	300,0	49,5	0,0	0,0	49,5	7 600,0	444,8	5,9	13,4	431,4
Заходи та роботи з територіальної оборони	8240	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Охорона навколишнього природного середовища	8300	7 235,1	3 165,3	0,0	0,0	3 165,3	2 285,2	2 285,2	1 191,3	52,1	154,1	1 037,2	9 520,3	4 356,6	45,8	154,1	4 202,5
Утилізація відходів	8312	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Збереження природно-заповідного фонду	8320	7 235,1	3 165,3	0,0	0,0	3 165,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 235,1	3 165,3	0,0	0,0	3 165,3
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	8340	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 285,2	2 285,2	1 191,3	0,0	154,1	1 037,2	2 285,2	1 191,3	52,1	154,1	1 037,2
Засоби масової інформації	8400	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансова підтримка засобів масової інформації	8410	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші видатки	8600	2 927,6	2 319,5	79,2	183,7	2 135,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 927,6	2 319,5	0,0	183,7	2 135,8
Резервний фонд	8700	1 400,0	912,4	65,2	0,0	912,4	9 600,0	9 600,0	8 345,6	0,0	0,0	8 345,6	11 000,0	9 258,0	84,2	0,0	9 258,0
Резервний фонд місцевого бюджету	8710	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	8720	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	852,0	852,0	403,8	0,0	0,0	403,8	852,0	403,8	47,4	0,0	403,8

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій у житлово - комунальному господарстві за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	8740																
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8 748,0	8 748,0	7 941,8	0,0	0,0	7 941,8	8 748,0	7 941,8	0,0	0,0	7 941,8
Допомога населенню та суб'єктам господарювання, що постраждали внаслідок надзвичайних ситуацій або стихійного лиха, за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	8750																
		1 000,0	912,4	91,2	0,0	912,4				0,0	0,0	0,0	1 000,0	912,4	91,2	0,0	912,4
Усього видатків без реверсної дотації	900201	1 525 957,9	993 082,2	65,1	795 576,1	197 506,1	184 101,1	202 488,2	91 345,9	45,1	131 602,8	-40 256,9	1 728 446,1	1 084 428,1	62,7	927 178,9	157 249,2
Реверсна дотація	9110	134 052,0	18 618,3	13,9	82 909,8	-64 291,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	134 052,0	18 618,3	13,9	82 909,8	-64 291,5
Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	9700																
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800																
		8 717,5	7 786,3	0,0	1 537,6	6 248,7	15 127,5	0,0	15 102,5	0,0	1 137,0	13 965,5	8 717,5	22 888,8	0,0	2 674,6	20 214,2
Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету	900202	1 668 727,4	1 019 486,8	61,1	880 023,5	139 463,3	199 228,6	202 488,2	106 448,4	52,6	132 739,8	-26 291,4	1 871 215,6	1 125 935,2	60,2	1 012 763,3	113 171,9
Усього	900203	1 668 727,4	1 019 486,8	61,1	880 023,5	139 463,3	199 228,6	202 488,2	106 448,4	52,6	132 739,8	-26 291,4	1 871 215,6	1 125 935,2	60,2	1 012 763,3	113 171,9
Інша діяльність	8000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,8	109,8	-97,4	-88,7	-82,0	-15,4	109,8	-97,4	-88,7	-82,0	-15,4
Кредитування	8800	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,8	109,8	-97,4	-88,7	-82,0	-15,4	109,8	-97,4	-88,7	-82,0	-15,4
Усього	900201	1 668 727,4	1 019 486,8	61,1	880 023,5	139 463,3	199 250,4	202 598,0	106 351,0	52,5	132 657,8	-26 306,8	1 871 325,4	1 125 837,9	60,2	1 012 681,3	113 156,6

III Фінансування бюджету

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд		Спеціальний фонд			Разом		
		затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін	виконано за звітний період (рік)	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін	виконано за звітний період (рік)		затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін	виконано за звітний період (рік)	
					усього	у тому числі за коштами на рахунках в установах банків		усього	у тому числі за коштами на рахунках в установах банків
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Дефіцит (-) /профіцит (+)*		17 603,90	368 661,75	-142 444,65	-51 641,04		-124 840,75	317 020,71	
Дефіцит (-) /профіцит (+)**			361 076,28		-51 641,04			309 435,25	
Фінансування бюджету за типом кредитора									
Внутрішнє фінансування*	200000		-368 661,75		54 063,89			-314 597,86	
Внутрішнє фінансування**	200000		-3 610 762,83		54 063,89			-307 012,39	
Фінансування за рахунок коштів державних фондів	201000								
Позики, одержані з державних фондів	201100								
Одержано позик	201110								
Погашено позик	201120								
Фінансування за рахунок позик банківських установ	202000				-40 580,21			-40 580,21	
Фінансування за рахунок позик Національного банку України	202100								
Одержано позик	202110								
Погашено позик	202120								
Фінансування за рахунок інших банків	202200				-40 580,21			-40 580,21	
Одержано позик	202210								
Погашено позик	202220				-40 580,21			-40 580,21	
Інше внутрішнє фінансування	203000								
Позики інших фінансових установ	203100								
Одержано позик	203110								
Погашено позик	203120								
Позики нефінансових державних підприємств	203200								
Одержано позик	203210								
Погашено позик	203220								
Позики нефінансового приватного сектора	203300								
Одержано позик	203310								
Погашено позик	203320								
Фінансування за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку	203400								
Одержано	203410								
Повернено	203420								
Фінансування за рахунок випуску цінних паперів	203500								
Одержано позик	203510								
Погашено позик	203520								

Інше внутрішнє фінансування	203600								
Одержано позик	203610								
Погашено позик	203620								
Фінансування за рахунок залишків коштів на рахунках бюджетних установ*	205000		-40 556,38		-19 965,49			-60 521,87	
Фінансування за рахунок залишків коштів на рахунках бюджетних установ**	205000		-40 556,38		-19 965,49			-60 521,87	
На початок періоду	205100				18 319,54			18 319,54	
На кінець періоду	205200		40 556,38		38 284,28			78 840,66	
Інші розрахунки*	205300				-0,74			-0,74	
Інші розрахунки**	205300				-0,74			-0,74	
Курсова різниця*	205310								
Курсова різниця**	205310								
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету*	205330								
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету**	205330								
Інші розрахунки*	205340				-0,74			-0,74	
Інші розрахунки**	205340				-0,74			-0,74	
Зміни обсягів депозитів і цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю	206000								
Повернення бюджетних коштів з депозитів, надходження внаслідок продажу/ пред'явлення цінних паперів	206100								
Повернення бюджетних коштів з депозитів надходження внаслідок продажу / пред'явлення цінних паперів	206110								
Розміщення бюджетних коштів на депозитах, придбання цінних паперів	206120								
Розміщення бюджетних коштів на депозитах	206200								
Придбання цінних паперів	206210								
Коригування*	207000								
Коригування**	207000								
Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетних установ*	208000		-328 105,37		114 609,59			-213 495,78	
Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетних установ**	208000		-320 519,90		114 609,59			-205 910,31	
На початок періоду	208100		159 495,62		10 310,51			169 806,12	
На кінець періоду	208200		366 675,94		16 625,97			383 301,91	
Інші розрахунки*	208300								
Інші розрахунки**	208300		7 585,47					7 585,47	
Курсова різниця*	208310								
Курсова різниця**	208310								
Передача коштів із спеціального до загального фонду бюджету*	208320								

Передача коштів із спеціального до загального фонду бюджету**	208320								
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету*	208330								
передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету**	208330								
Інші розрахунки*	208340								
Інші розрахунки**	208340		7 585,47					7 585,47	
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Донецької та Луганської областей, на територій яких	208350								
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Донецької та Луганської областей, на територій яких	208350								
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	208400		-120 925,05		120 925,05				
Зміни обсягів товарно-матеріальних цінностей	209000								
На початок періоду	209100								
На кінець періоду	209200								
Зовнішнє фінансування	300000				-2 422,86			-2 422,86	
Позики, надані міжнародними організаціями економічного розвитку	301000				-2 422,86			-2 422,86	
Одержано позик	301100								
Погашено позик	301200				-2 422,86			-2 422,86	
Позики, надані органами управління іноземних держав	302000								
Одержано позик	302100								
Погашено позик	302200								
Позики, надані іноземними комерційними банками, іншими іноземними фінансовими установами	303000								
Одержано позик	303100								
Погашено позик	303200								
Фінансування за рахунок випуску цінних паперів	304000								
Одержано позик	304100								
Погашено позик	304200								
Інше зовнішнє фінансування	305000								
Одержано позик	305100								
Погашено позик	305200								
Зміни обсягів депозитів і цінних паперів, що повернені бюджету за типом депозитів, надходження і погашення бюджетних коштів на депозитах, придання цінних паперів	306000								
Коригування	307000								
Газом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредиторів *			-368 661,75		51 641,04			-317 020,71	
Газом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредиторів **			-361 076,28		51 641,04			-309 435,25	
Фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання									
Фінансування за борговими операціями	400000			-43 810,69	-43 003,06		-43 810,69	-43 003,06	
Запозичення	401000								
Внутрішні запозичення	401100								
Довгострокові зобов'язання	401101								
Середньострокові зобов'язання	401102								
Короткострокові зобов'язання та векселі	401103								
Інші зобов'язання	401104								
Зовнішні запозичення	401200								

Довгострокові зобов'язання	401201								
Середньострокові зобов'язання	401202								
Короткострокові зобов'язання та векселі	401203								
Інші зобов'язання	401204								
Погашення	402000			-43 810,69	-43 003,06	-43 810,69	-43 003,06		
Внутрішні зобов'язання	402100			-40 580,21	-40 580,21	-40 580,21	-40 580,21		
Довгострокові зобов'язання	402101			-40 580,21	-40 580,21	-40 580,21	-40 580,21		
Середньострокові зобов'язання	402102								
Короткострокові зобов'язання та векселі	402103								
Інші зобов'язання	402104								
Зовнішні зобов'язання	402200			-3 230,48	-2 422,86	-3 230,48	-2 422,86		
Довгострокові зобов'язання	402201								
Середньострокові зобов'язання	402202			-3 230,48	-2 422,86	-3 230,48	-2 422,86		
Короткострокові зобов'язання та векселі	402203								
Інші зобов'язання	402204								
Коригування	403000								
Внутрішні зобов'язання	403100								
Зовнішні зобов'язання	403200								
Фінансування за активними операціями*	600000	-17 603,90	-368 661,75	186 255,34	94 644,10	168 651,44	-274 017,65		
Фінансування за активними операціями**	600000		-361 076,28		94 644,10		-266 432,18		
Зміни обсягів депозитів і цінних паперів, що повернені бюджетних коштів з депозитів, надходження внаслідок продажу / пред'явлення цінних паперів	601000								
Зміни обсягів депозитів і цінних паперів, що повернені бюджетних коштів з депозитів, надходження внаслідок продажу / пред'явлення цінних паперів	601100								
Повернення бюджетних коштів з депозитів	601110								
Надходження внаслідок продажу / пред'явлення цінних паперів	601120								
Розміщення бюджетних коштів на депозитах, придбання цінних паперів	601200								
Розміщення бюджетних коштів на депозитах	601210								
Придбання цінних паперів	601220								
Зміни обсягів бюджетних коштів*	602000	-17 603,90	-368 661,75	186 255,34	94 644,10	168 651,44	-274 017,65		
Зміни обсягів бюджетних коштів**	602000		-361 076,28		94 644,10		-266 432,18		
На початок періоду	602100	159 495,62	159 495,62	10 310,51	28 630,04	169 806,12	188 125,66		
На кінець періоду	602200	1 000,00	407 232,32	154,68	54 910,25	1 154,68	462 142,57		
Інші розрахунки*	602300				-742,00		-0,74		
Інші розрахунки**	602300		7 585,47		-742,00		7 584,73		
Курсова різниця*	602301								
Курсова різниця**	602301								
Передача коштів із спеціального до загального фонду бюджету*	602302								

Передача коштів із спеціального до загального фонду бюджету**	602302							
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету*	602303							
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету**	602303							
Інші розрахунки*	602304				-0,74		-742,54	
Інші розрахунки**	602304	7 585,47			-0,74		7 584,73	
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Доходи міс. бюджетів цієї області по території яких	602305							
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Доходи міс. бюджетів цієї області по території яких	602305							
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до фінансування за рахунок коштів Єдиного казначейського розрахунку	602400	-176 099,51	-120 925,05	176 099,51	120 925,05			
Зміни обсягів товарно-матеріальних цінностей	604000							
На початок періоду	604100							
На кінець періоду	604200							
Газом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету до тижня попереднього зобов'язання**		-17 603,90	-368 661,75	142 444,65	51 641,04	124 840,75	-317 020,71	
Газом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету до тижня попереднього зобов'язання**			-361 076,28		51 641,04		-309 435,25	

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади
за січень-вересень 2022 року**

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень – вересень 2022 року надійшло 1 442 858,5 тис. грн. або 105,1 % уточненого планового показника 1 373 074,7 тис. грн., з них до:

- загального фонду 1 388 148,5 тис. грн. (104,5 % виконання), що більше на 60 071,4 тис. грн. від уточненого планового обсягу 1 328 077,1 тис. грн.;
- спеціального фонду 54 710,0 тис. грн. (121,6 % виконання), що на 9 712,4 тис. грн. більше від уточненого планового обсягу 44 997,6 тис. грн.

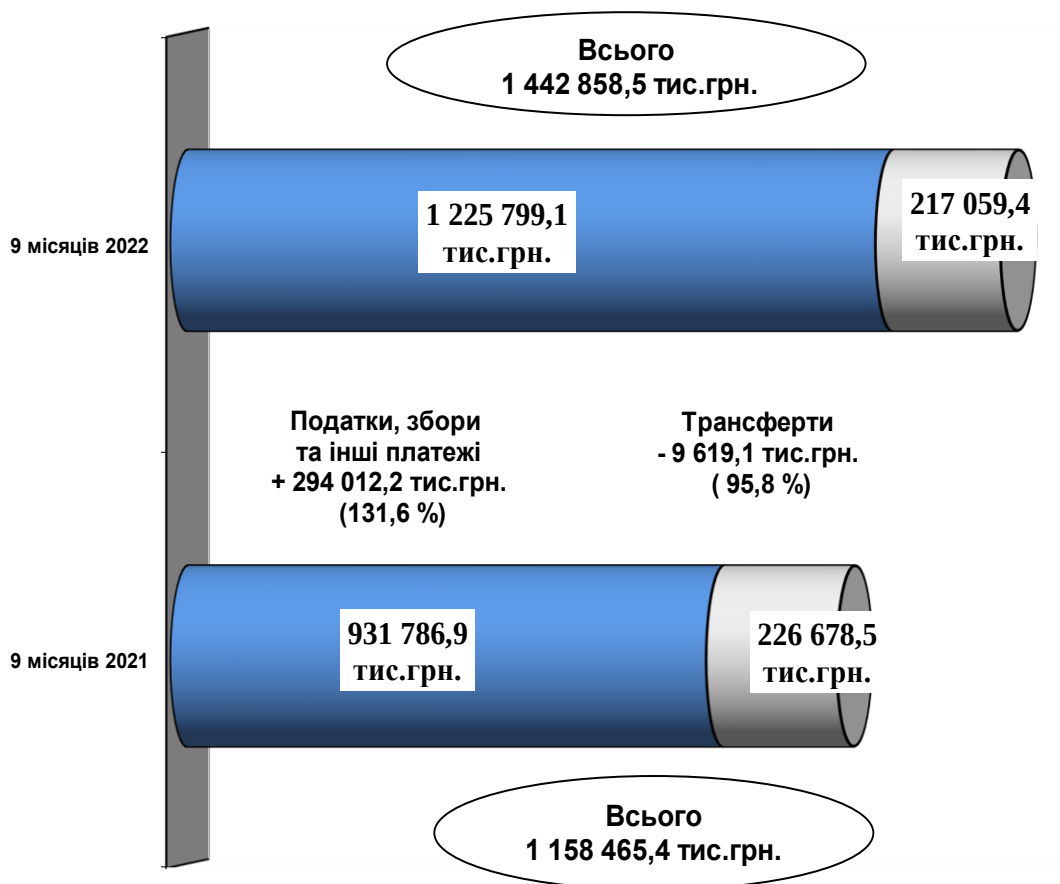
У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади міста у порівнянні з 9 місяцями 2021 року зросли на 284 393,1 тис. грн. або на 24,5 %.

За підсумками 9 місяців 2022 року дохідну частину бюджету територіальної громади міста за питомою вагою складали:

- 85,0 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 1 225 799,1 тис. грн.;
- 15,0 % - офіційні трансферти в сумі 217 059,4 тис. грн.

Структурну динаміку дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень - вересень 2021 р. та січень - вересень 2022 р. наведено у рис. 1.

Рис. 1. Динаміка дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 – 9 місяців 2022 рр.



До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-вересень 2022 року зараховано 1 225 799,1 тис. грн. податків, зборів та інших обов'язкових платежів або 106,0% уточненого планового показника 1 155 880,3 тис. грн., з них:

- до загального фонду 1 171 089,1 тис. грн. (105,4 % виконання), що більше на 60 206,4 тис. грн. уточненого планового обсягу 1 110 882,7 тис. грн.;
- до спеціального фонду 54 710,0 тис. грн. (121,6 % виконання), що більше на 9 712,4 тис. грн. уточненого планового обсягу 44 997,6 тис. грн.

Надходження офіційних трансфертів в звітному періоді становили 217 059,4 тис. грн., або 99,9 % уточненого планового обсягу 217 194,4 тис. грн. та на 9 619,1 тис. грн. менше надходжень 9 місяців 2021 року.

Структура бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-вересень 2022 року за основними джерелами доходів характеризується даними, наведеними у табл. 1.

Табл. 1 Структура дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 р. та 9 місяців 2021 р. (тис. грн.)

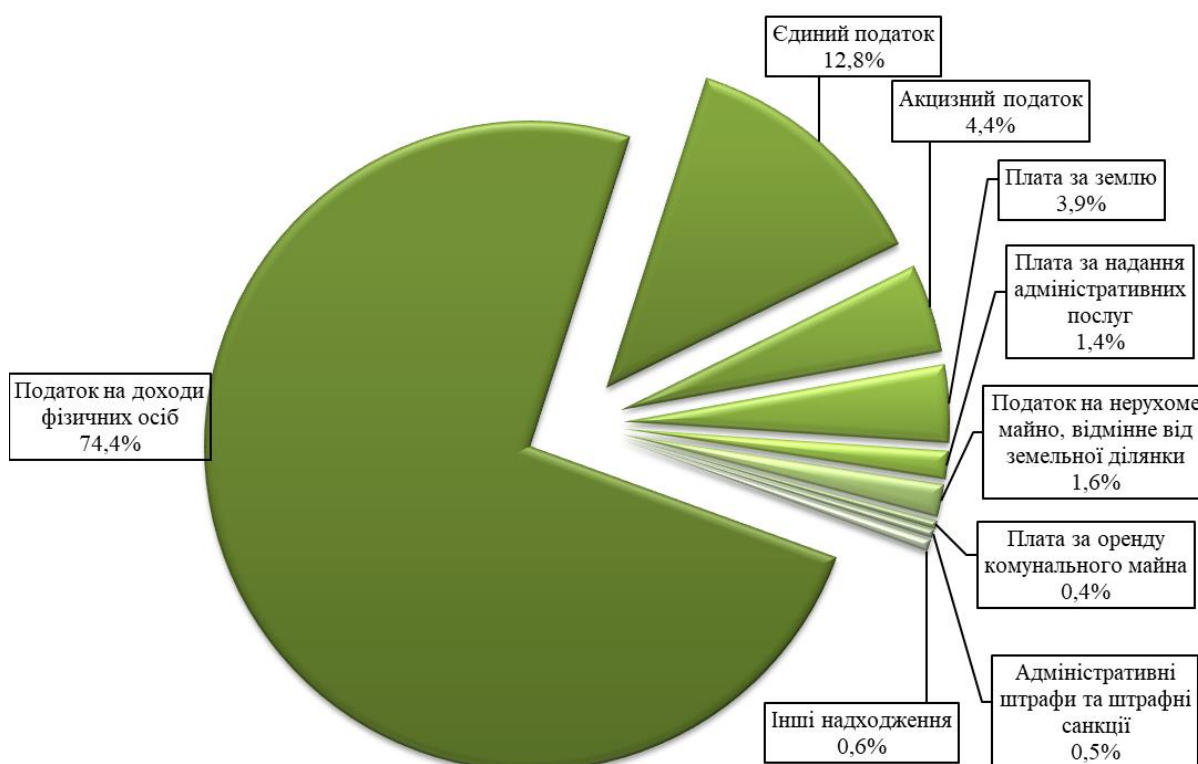
Найменування доходів	Січень-вересень 2022 року				Січень-вересень 2021 року	Відхилення фактичних надходжень січня-вересня 2022 року до січня-вересня 2021 року	
	План	Фактичні надходження	Відхилення до плану	% виконання плану	Фактичні надходження	%	(+; -)
1	2	3	4	5	6	7	8
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД							
Податок та збір на доходи фізичних осіб	802 060,5	871 396,9	69 336,4	108,6	614 880,5	141,7	256 516,4
Податок на прибуток та Частина чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств	114,0	126,2	12,2	110,7	76,5	165,1	49,8
Акцизний податок з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі	50 053,0	51 797,2	1 744,2	103,5	47 285,5	109,5	4 511,7
Місцеві податки і збори	234 286,0	216 287,6	-17 998,4	92,3	209 322,1	103,3	6 965,5
1. Податок на майно	78 436,0	64 930,3	-13 505,7	82,8	75 813,8	85,6	-10 883,5
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	25 615,0	19 249,3	-6 365,7	75,1	24 063,5	80,0	-4 814,2
- плата за землю	52 585,0	45 602,3	-6 982,7	86,7	51 425,9	88,7	-5 823,6
- транспортний податок	236,0	78,7	-157,3	33,3	324,4	24,3	-245,7
2. Туристичний збір	550,0	1 885,8	1 335,8	342,9	543,1	347,2	1 342,7
3. Єдиний податок	155 300,0	149 471,5	-5 828,5	96,2	132 965,2	112,4	16 506,3
Адміністративні штрафи та санкції	3 295,4	5 103,8	1 808,4	154,9	2 463,9	207,1	2 639,9
Плата за надання адміністративних послуг	13 361,0	16 353,4	2 992,4	122,4	11 652,0	140,3	4 701,4
Плата за оренду майна, що перебуває у комун. власності	3 437,0	4 960,9	1 523,9	144,3	2 586,8	191,8	2 374,1

Державне мито	375,0	300,8	-74,2	80,2	379,3	79,3	-78,5
Інші надходження	3 900,8	4 762,3	861,5	122,1	2 791,7	170,6	1 970,6
Всього по загальному фонду (без трансфертів)	1 110 882,7	1 171 089,1	60 206,4	105,4	891 438,3	131,4	279 650,9
Трансферти	217 194,4	217 059,4	-135,0	99,9	216 428,5	100,3	630,9
Разом по загальному фонду	1 328 077,1	1 388 148,5	60 071,4	104,5	1 107 866,8	125,3	280 281,8
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД							
Найменування доходів	Січень-вересень 2022 року				Січень-вересень 2021 року	Відхилення фактичних надходжень січня-вересня 2022 року до січня-вересня 2021 року	
	План	Фактичні надходження	Відхилення до плану	% виконання плану	Фактичні надходження	%	(+; -)
Екологічний податок та погашення заборгованості збору за забруднення навколишнього природного середовища	1 155,1	1 210,2	55,1	104,8	793,6	152,5	416,6
Інші надходження	3,0	-7,0	-10,0	-233,3	100,1	-7,0	-107,1
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	116,2	116,2	0,0	100,0	2 048,2	5,7	-1 932,0
Власні надходження бюджетних установ	35 192,3	33 546,4	-1 645,9	95,3	22 440,9	149,5	11 105,5
Кошти від відчуження майна комунальної власності	1 364,3	2 566,3	1 202,1	188,1	2 816,1	91,1	-249,8
Кошти від продажу землі	6 572,3	16 562,5	9 990,2	252,0	11 793,2	140,4	4 769,3
Цільовий фонд	594,5	715,4	120,9	120,3	356,5	200,7	358,9
Всього по спеціальному фонду (без трансфертів)	44 997,6	54 710,0	9 712,4	121,6	40 348,6	135,6	14 361,3
Бюджет розвитку (без трансфертів)	8 052,7	19 245,0	11 192,3	239,0	16 657,5	115,5	2 587,5
Офіційні трансферти, в т.ч. гранти					10 250,0		-10 250,0
Всього по спеціальному фонду	44 997,6	54 710,0	9 712,4	121,6	50 598,6	108,1	4 111,3
РАЗОМ ЗАГАЛЬНИЙ ТА СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНДИ							
Разом доходів (без трансфертів)	1 155 880,3	1 225 799,1	69 918,8	106,0	931 786,9	131,6	294 012,2
Трансферти	217 194,5	217 059,4	-135,0	99,9	226 678,5	95,8	-9 619,1
Разом доходів (з трансфертами)	1 373 074,7	1 442 858,5	69 783,8	105,1	1 158 465,4	124,5	284 393,1

Обсяг надходжень загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) в звітному періоді становив 1 171 089,1 тис. грн, або 105,4 % уточненого планового показника 1 110 882,7 тис. грн.

Структуру дохідної частини загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) за січень-вересень 2022 року наведено на рис. 2.

**Рис 2. Структура надходжень до загального фонду бюджету
Ужгородської міської територіальної громади**
Ужгородської міської
територіальної громади за січень-вересень 2022 р.



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (74,4%). Фактичні надходження його склали 871 396,9 тис. грн. або 108,6 % планового обсягу 802 060,5 тис. грн. (+69 336,4 тис. грн.).

Найвагомішими складовими структури податку на доходи фізичних осіб в січні - вересні 2022 року залишаються сплачені податковими агентами податки із доходів у вигляді заробітної плати – 67,3% та з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, та особами рядового і начальницького складу – 29,9 %.

У порівнянні з 9 місяцями 2021 року надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 41,7 % або на 256 516,4 тис. грн., що пояснюється:

- підвищенням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- збільшенням відсотку зарахування податку на доходи фізичних осіб із 60 до 64 відсотків (обсяг додаткового фінансового ресурсу склав 54 462,3 тис. грн.);
- зростання на 201 426,8 тис. грн. (в 4,4 рази) надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу (у співставних умовах).

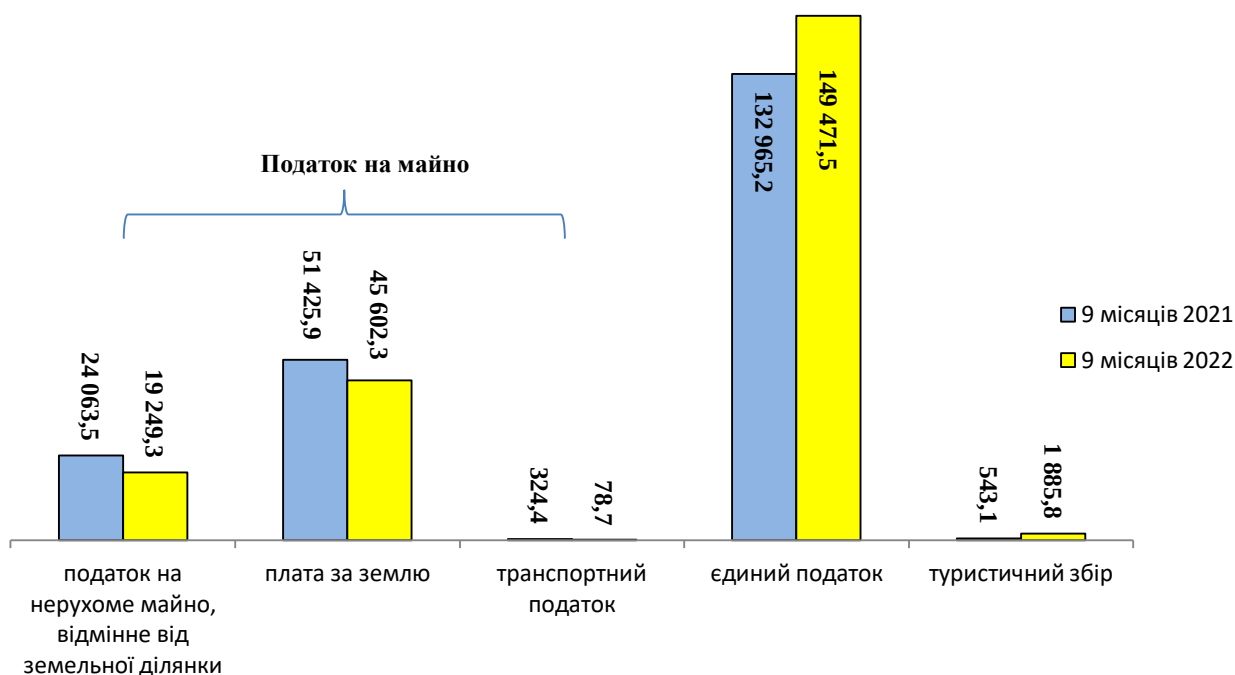
Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 18,5 %, склали

місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 216 287,6 тис. грн., або 92,3%, що менше на 17 998,4 тис. грн. від запланованого обсягу 234 286,0 тис. грн..

У структурі місцевих податків і зборів за січень-вересень 2022 року найбільшу питому вагу склали поступлення єдиного податку (69,1%) та податку на майно (30,0%).

Структуру та динаміку надходжень місцевих податків та зборів до бюджету територіальної громади міста за січень-вересень 2021 та січень-вересень 2022 наведено на рис.3

Рис.3 Структура та динаміка надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 – 9 місяців 2022 рр.



У порівнянні з 9 місяцями 2021 року надходження місцевих податків та зборів у звітному періоді зросли на 3,3 % або на 6 965,5 тис. грн за рахунок збільшення надходжень єдиного податку та туристичного збору.

Незважаючи на позитивну динаміку зростання надходжень місцевих податків та зборів, у звітному періоді не забезпечено виконання планових показників:

- плати за землю в розмірі 6 982,7 тис. грн (- 13,3 %);
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки - 6 365,7 тис. грн. (- 24,9 %);
- єдиного податку - 5 828,5 тис. грн, (- 3,8%);
- транспортного податку -157,3 тис. грн (- 66,7%).

Незабезпечення планового обсягу надходжень місцевих податків спричинили наступні фактори:

- запровадження понижуючих коефіцієнтів Методики нормативної грошової оцінки земельних ділянок, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03 листопада 2021 року №1147;
- подання АТ «Оператор газорозподільчої системи «Закарпатгаз» уточнюючих розрахунків земельного податку внаслідок зменшення нормативної грошової оцінки земельних ділянок;
- відтермінування формування податкових повідомлень про сплату земельного податку та податку на нерухомість (внаслідок введення в Україні воєнного стану доступ до Реєстрів речових прав тривалий час був заблокований);
- запровадження з 1 квітня 2022 року ставки єдиного податку для платників єдиного податку третьої групи у розмірі 2% доходу та передбачення добровільної сплати єдиного податку для фізичних осіб-підприємців I та II групи спрощеної системи оподаткування Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» від 15 березня 2022 року №2120-IX;
- зростання на 14 673,8 тис. грн. обсягу податкового боргу до бюджету міської територіальної громади.

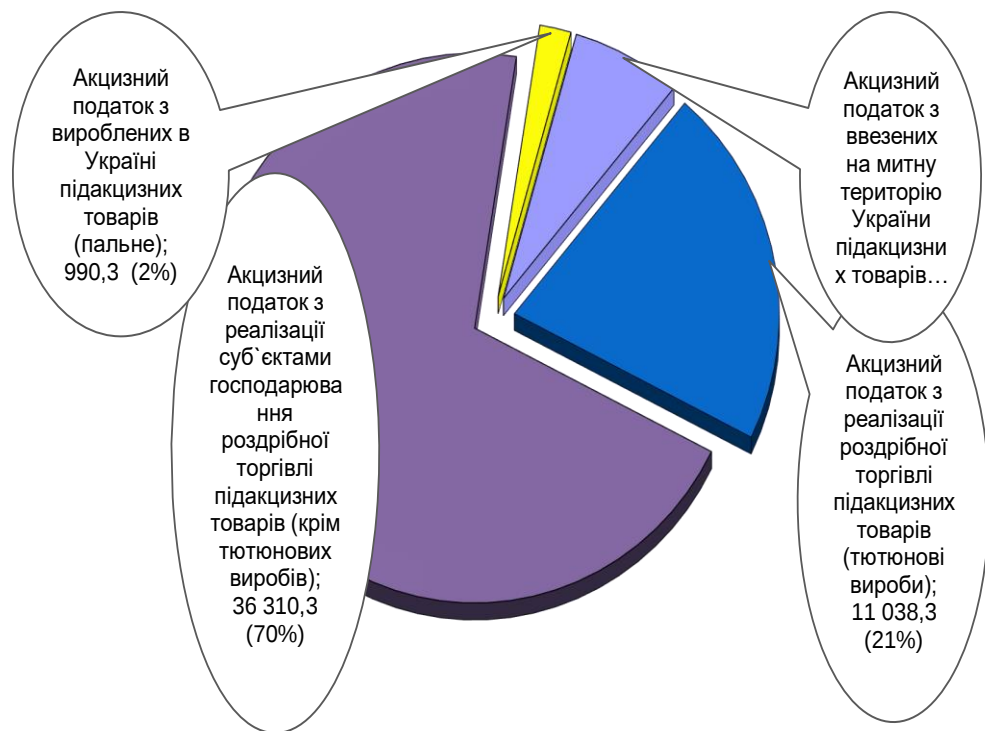
У звітному періоді до бюджету територіальної громади міста зараховано 16 353,4 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг або 122,4% планового показника, що на 4 701,4 тис. грн. більше надходжень 9 місяців 2021 року за рахунок зростання обсягу наданих адміністративних послуг.

Обсяг акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібної торгівлі) склав 51 797,2 тис. грн. або 103,5 % узагальненого планового показника 50 053,0 тис. грн.

У порівнянні з відповідним періодом 2021 року загальний обсяг надходжень акцизного податку до бюджету Ужгородської міської територіальної громади зріс на 9,5 % або на 4 511,7 тис. грн.

Структуру надходжень акцизного податку за 9 місяців 2022 року наведено на рис. 4.

Рис. 4. Структура надходжень до бюджету Ужгородської міської територіальної громади акцизного податку за 9 місяців 2022 р. (тис. грн.)



Відповідно до положень Бюджетного кодексу України та Постанови КМУ від 09 березня 2022 р. № 246 «Про внесення змін до Порядку зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування» бюджету територіальної громади міста компенсовано з державного бюджету 4 448,6 тис. грн. акцизного податку з виробленого та ввезеного пального, що на 10 436,1 тис. грн. менше надходжень відповідного періоду 2021 року.

У звітному періоді не забезпечено виконання планового показника обсягу акцизного податку з пального в розмірі 5 994,4 тис. грн. внаслідок запровадження ставки акцизного податку на бензини моторні, важкі дистилати та скраплений газ на рівні 0 євро за 1000 літрів Законом України 15 березня 2022 року № 2120-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану».

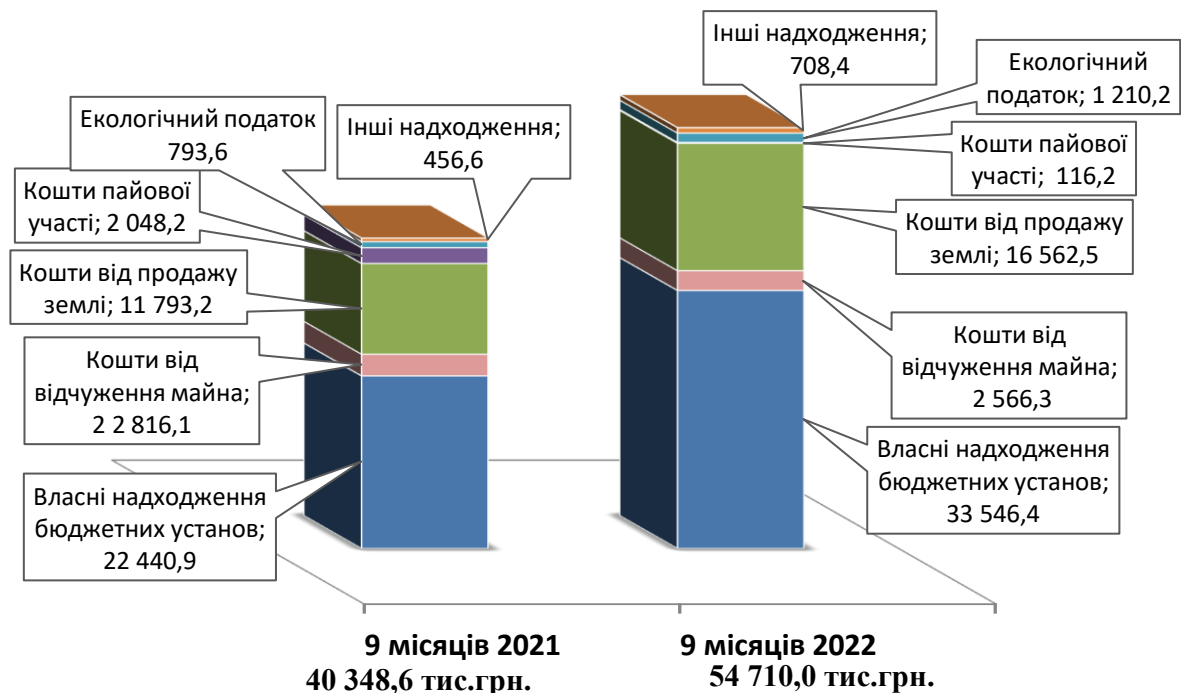
Фактичні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів за січень-вересень 2022 року склали 47 348,6 тис. грн., або 119,5 % запланованого обсягу. У порівнянні з відповідним періодом 2021 року обсяг надходжень податку зріс на 14 947,8 тис. грн. у зв'язку із запровадження нового механізму розподілу акцизу з роздрібного продажу тютюнових виробів та збільшенням обсягів реалізації підакцизних товарів суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі.

У звітному періоді обсяг надходжень плати за оренду майна комунальної власності становив 4 960,9 тис. грн., або 144,3 % планового показника.

До **спеціального фонду** бюджету Ужгородської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року зараховано 54 710,0 тис. грн., що на 9 712,4 тис. грн. більше запланованого обсягу 44 997,6 тис. грн.

Динаміку та структуру надходжень платежів спеціального фонду за 9 місяців 2021 р. та 9 місяців 2022 р. наведено на рис.5.

**Рис. 5. Динаміка та структура надходжень платежів спеціального фонду
Ужгородської міської територіальної громади
за 9 місяців 2021 р. та 9 місяців 2022 р. (тис. грн.)**



У звітному періоді дохідну частину спеціального фонду за питомою вагою склали:

- 61,3 % власні надходження бюджетних установ;
- 35,0 % кошти від відчуження майна (в т. ч. землі комунальної власності);
- 3,7 % інші надходження.

В порівнянні з січнем - вереснем 2021 року надходження спеціального фонду бюджету територіальної громади міста зросли на 14 361,3 тис. грн.

Надходження до бюджету розвитку склали 19 245,0 тис. грн., що на 2 587,5 тис. грн. більше надходжень 9 місяців 2021 року.

Табл. 2. Структура та динаміка надходжень міжбюджетних трансфертів бюджету м. Ужгород за січень-вересень 2021 та 2022 років.(тис. грн.)

	Фактичні надходження		Динаміка зміни міжбюджетних трансфертів січень-вересень 2022 до 2021pp (+/-)
	Січень-вересень 2021 рік	Січень-вересень 2022 рік	
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД			
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	3 692,4		-3 692,4
Інші дотації з місцевого бюджету		5 263,4	5 263,4
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів»	231,3		-231,3

Освітня субвенція	196 894,7	209 474,0	12 579,3
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	649,1	804,6	155,5
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 449,7	1 467,5	17,8
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	4 337,6		-4 337,6
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	3 369,2		-3 369,2
Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни...	1 096,1		-1 096,1
Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції	842,0		-842,0
Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	3 666,4		-3 666,4
Інші субвенції	200,00	50,0	-150,0
Всього по загальному фонду	216 428,5	217 059,5	631,0
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД			
Субвенція з місцевих бюджетів на виконання інвестиційних проєктів	3 250,0		-3 250,0
Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	7 000,00		-7000,0
Всього по спеціальному фонду	10 250,0		-10 250,0
РАЗОМ	226 678,5	217 059,5	-9 619,0

Обсяг трансфертів по загальному фонду у звітному періоді в порівнянні з відповідним періодом минулого року, змінився наступним чином:

- обсяг освітньої субвенції збільшився на 12 579,3 тис. грн., або 6,4%
- обсяг субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету зменшився на 155,5 тис. грн. або на 23,9%;
- обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції збільшився на 17,8 тис. грн., або 1,2 %.

Збільшення обсягу субвенції зумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати та розміру першого тарифного розряду.

Крім того, отримано іншу дотацію з місцевих бюджетів для виплати компенсації на оплату комунальних послуг, спожитих у будівлях (приміщеннях)

комунальної форми власності, у яких розміщено тимчасово переміщені особи у сумі 5 263,4 тис. грн.

У звітному періоді 2022 року відсутні надходження:

- дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів»;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій;

- субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни.»;

- субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету;

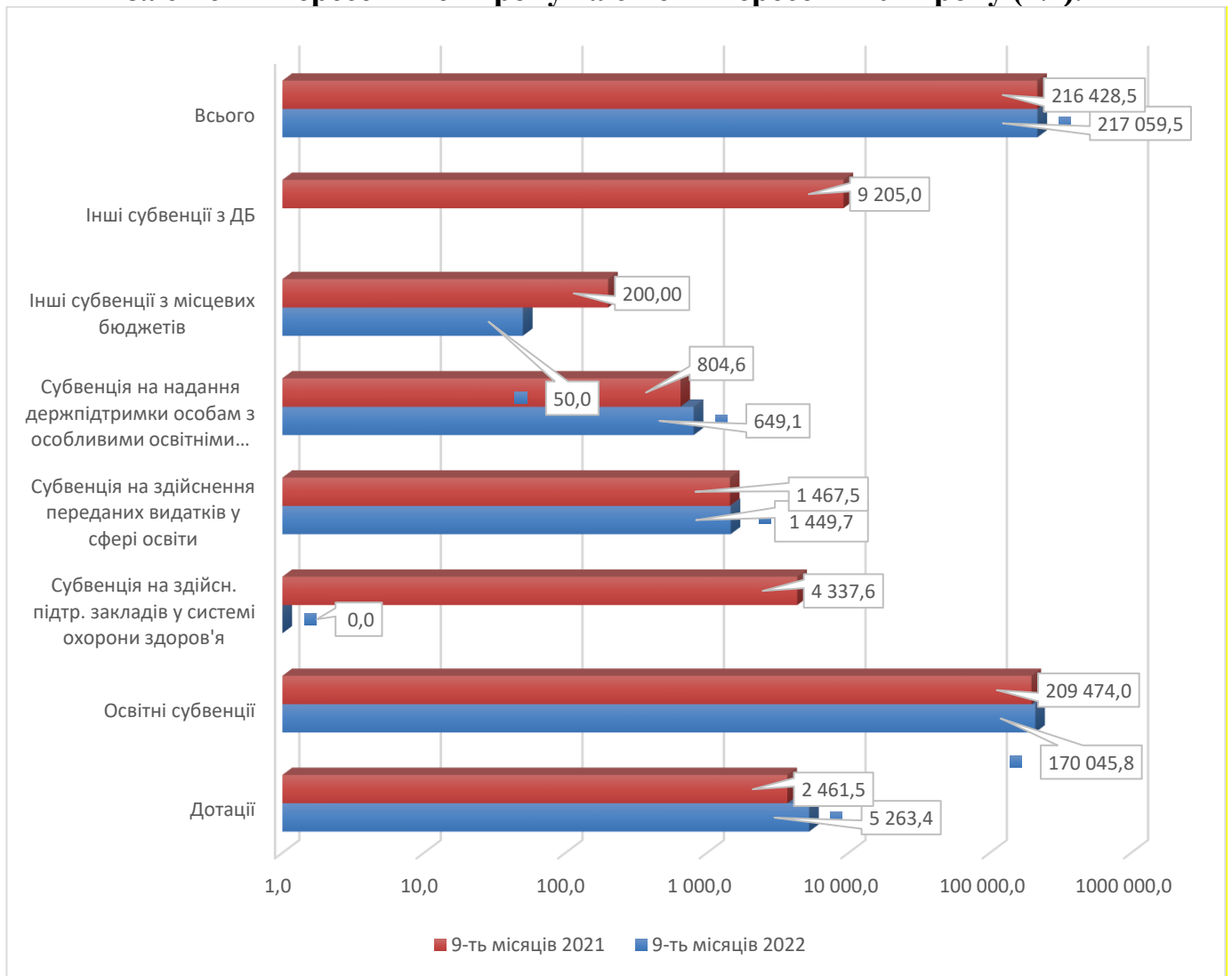
- субвенція з місцевих бюджетів на виконання інвестиційних проєктів;

- субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Також, у першому півріччі 2022 року до бюджету надійшли кошти іншої субвенції від Середнянської територіальної громади на проведення медичних оглядів призову громадян на строкову військову службу, прийняття громадян на військову службу за контрактом, проведення медичного огляду, військовозобов'язаних, резервістів, для визначення ступеня придатності їх до військової служби, приписки молоді в сумі 50,0 тис. грн.

Динаміку надходжень міжбюджетних трансфертів в порівнянні до відповідного періоду минулого року показано на рис.6.

Рис. 6. Динаміка надходжень міжбюджетних трансфертів за січень- вересень 2021 року та січень-вересень 2022 року (+/-).



Виконання видаткової частини

Видатки загального фонду бюджету міста за січень-вересень 2022 року склали 1 019 486,8 тис. грн. при плані 1 299 644,9 тис. грн. або 78,4 %. Відхилення касових видатків до уточненого плану становить 280 158,1 тис. грн. Без врахування субвенцій видатки склали 807 499,9 тис. грн. при плані 1 085 156,1 тис. грн. або 74,4 %. Відхилення касових видатків до уточненого плану становить 277 656,2 тис. грн.

У порівнянні з відповідним періодом 2021 року, з бюджету Ужгородської міської територіальної громади проведено видатків на 139 463,3 тис. грн. більше у порівнянні з відповідним періодом минулого року (за 2021 рік видатки складали 880 023,5 тис. грн.). Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та розміру першого тарифного розряду а також, збільшенням норм на харчування в освітніх закладах міста.

Відповідно до затверджених кошторисів, здійснювалось фінансування видатків на заробітну плату, оплату енергоносіїв, харчування, медикаменти, благоустрій міста та інші видатки, які пов'язані з функціонуванням бюджетних установ міста.

Обсяг видатків за січень-вересень 2022 р. по загальному фонду бюджету в розрізі галузей:

- державне управління – 112 650,6 тис. грн. при плані 124 127,8 тис. грн. або 90,7 %;
- освіта – 619 294,6 тис. грн. при плані 712 345,1 тис. грн. або 86,9 %, з них за рахунок коштів субвенцій – 210 018,1 тис. грн. при плані 212 335,0 тис. грн. або 98,9 %;
- охорона здоров'я – 54 912,5 тис. грн. при плані 74 230,0 тис. грн. або 74,0 %;
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 63 795,1 тис. грн. при плані 73 365,7 тис. грн. або 87,0 %;
- культура і мистецтво – 7 307,1 тис. грн. при плані 10 142,9 тис. грн. або 72,0 %;
- фізична культура і спорт – 12 758,4 тис. грн. при плані 15 311,4 тис. грн. або 83,3%;
- житлово-комунальне господарство – 70 581,0 тис. грн. при плані 80 808,2 тис. грн. або 87,3 %;
- економічна діяльність – 38 815,4 тис. грн. при плані 73 357,1 тис. грн. або 52,9%;
- інша діяльність – 12 967,6 тис. грн. при плані 25 631,4 тис. грн. або 50,6 %;
- реверсна дотація – 18 618,3 тис. грн. при плані 100 539,0 тис. грн. або 18,5%;
- трансферти іншим бюджетам – 7 786,3 тис. грн. при плані 7 786,3 тис. грн., або 100%

Структура видатків загального фонду бюджету міста за січень-вересень 2022 року по галузях характеризується даними, наведеними табл. 3.

Табл. 3. Галузева структура видатків загального фонду бюджету міста за січень-вересень 2022 та 2021 рр. (тис. грн)

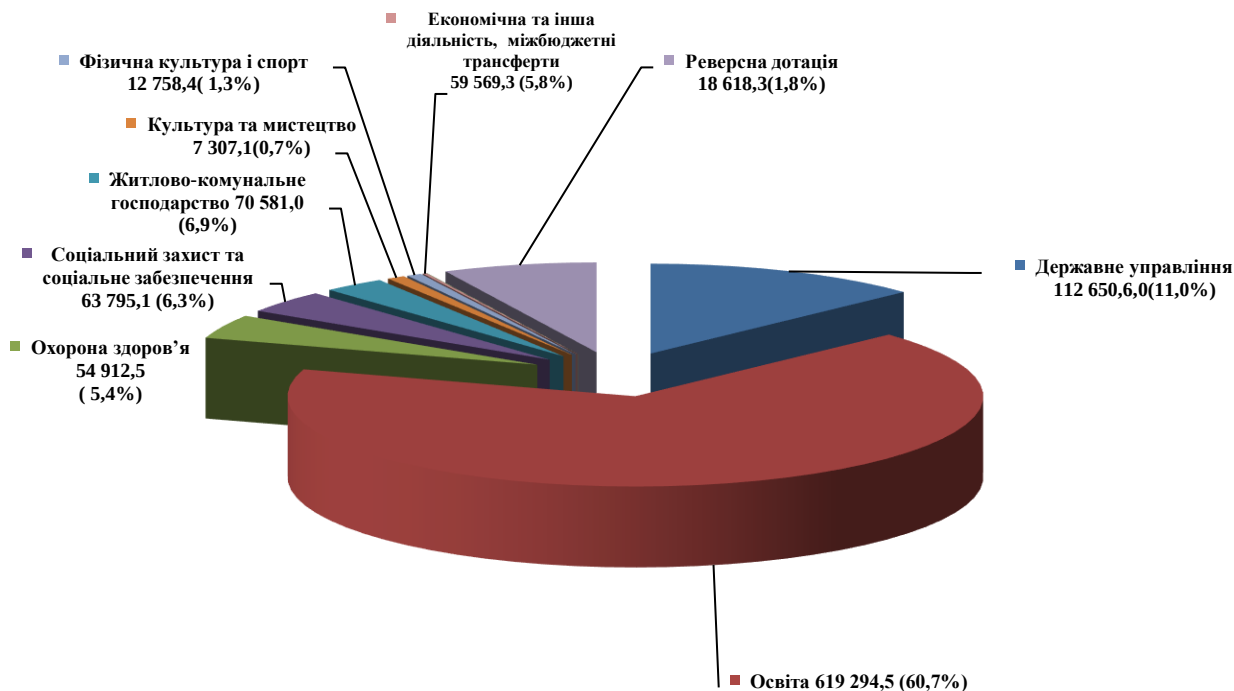
ГАЛУЗІ	Уточнений план на січень-вересень 2022 р.	Касові видатки за січень-вересень 2022 р.	Виконання касових видатків до уточненого плану (%)	Відхилення касових видатків до уточненого плану	Питома вага касових видатків у загальній сумі видатків (%)	Касові видатки за січень-вересень 2021 р.	Відхилення касових видатків січень-вересень 2022 р. до відповідного періоду 2021 р.
1	2	3	4	5	6	7	8
Державне управління, в тому числі:	124 127,8	112 650,6	90,7	-11 477,2	11,0	112 685,0	-34,4
керівництво і управління у відповідній сфері	121 538,4	111 591,7	91,8	-9 946,7	10,9	111 779,9	-188,2
інша діяльність у сфері державного управління	2 589,5	1 058,9	40,9	-1 530,6	0,1	905,4	153,5
Освіта, в тому числі:	712 345,1	619 294,5	86,9	-93 050,6	60,7	552 568,4	66 726,1
освітня субвенція з державного бюджету	209 474,0	208 342,8	99,4	-1 131,2	20,4	191 203,2	17 139,6
субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з	626,5	263,9	42,1	-362,6	0,02	270,2	-6,3

особливи-ми освітніми потребами							
субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 467,5	1 331,1	90,7	-136,4	0,1	1059,3	271,8
надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	556,5	80,3	14,4	-476,2	0,01	45,6	34,7
субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0	0	0	0	0	368,0	-368,0
надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень КМУ у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	210,5	0	0	-210,5	0	0	0
Інша дотація з місцевих бюджетів							
Охорона здоров'я, в тому числі:	74 230,0	54 912,5	74,0	-19 317,5	5,4	37 223,8	17 688,7
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	0	0	0	0	0	2 871,8	-2 871,8

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету(інсулін)	0	0	0	0	0	4 224,2	-4 224,7
Інші субвенції з місцевих бюджетів	185,0	0	0	-185,0	0	200,0	-200,0
Соціальний захист та соціальне забезпечення, в тому числі:	75 365,7	63 795,1	84,6	-11 570,6	6,3	32 404,0	31 391,1
Культура і мистецтво	10 142,9	7 307,1	72,0	-2 835,8	0,7	7 524,0	-216,9
Фізична культура і спорт	15 311,4	12 758,4	83,3	-2 553,0	1,3	8 706,2	4 052,2
Житлово-комунальне господарство	80 808,2	70 581,0	87,3	-10 227,2	6,9	27 323,7	43 257,3
Економічна діяльність	73 357,1	38 815,4	52,9	-34 541,7	3,8	16 943,9	21 871,5
Інша діяльність	25 631,4	12 967,6	50,6	-12 663,8	1,3	197,1	12 770,5
Реверсна дотація	100 539,0	18 618,3	18,5	-81 920,7	1,8	82 909,8	-64 291,5
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, в тому числі:	7 786,3	7 786,3	100,0	0	0,8	1 537,6	6 248,7
Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду	1 968,8	1 968,8	100,0	0	0,2		1 968,8
Кредитування							
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1 299 644,9	1 019 486,8	78,4	-280 158,1	100,0	880 023,5	139 463,3
Всього видатки без врахування субвенцій	1 085 156,1	807 499,9	74,4	-277 656,2	79,2	679 781,2	127 718,7

Структура видатків загального фонду по галузях за січень-вересень 2022 р. зображена на рис 7.

**Рис.7 Структура видатків загального фонду бюджету в розрізі галузей
за січень-вересень 2022 р. (тис. грн.)**



Обсяг видатків за січень-вересень 2022 р. по загальному фонду бюджету в розрізі кодів економічної класифікації видатків з трансфертами склав:

- на заробітну плату – 559 869,6 тис. грн. при плані 600 359,5 тис. грн. або 93,3 %;
- на нарахування на оплату праці – 123 039,1 тис. грн. при плані 132 659,3 тис. грн. або 92,7 %;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 5 802,3 тис. грн. при плані 21 335,7 тис. грн. або 27,2 %;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 171,1 тис. грн. при плані 519,2 тис. грн. або 32,9 %;
- на продукти харчування – 22 695,8 тис. грн. при плані 34 106,8 тис. грн. або 66,5 %;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 19 457,3 тис. грн. при плані 41 020,3 тис. грн. або 47,4 %;
- на відрядження – 77,7 тис. грн. при плані 406,0 тис. грн. або 19,1%;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 54 099,5 тис. грн. при плані 87 274,4 тис. грн. або 62,0%;
- на дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 703,2 тис. грн. при плані 4 068,6 тис. грн. або 17,3 %;
- на обслуговування боргових зобов'язань – 2 319,4 тис. грн. при плані 2 902,9 тис. грн., або 79,9 %;
- на поточні трансфери – 175 741,5 тис. грн. при плані 306 029,6 тис. грн. або 57,4 % (в тому числі реверсна дотація – 18 618,3 тис. грн., при плані 100 539,0 тис. грн.);

- на соціальне забезпечення – 54 525,3 тис. грн. при плані 66 840,7 тис. грн. або 81,6 %;
- на інші видатки – 985,0 тис. грн. при плані – 1 721,9 тис. грн. або 57,2%;
- нерозподілені видатки – касові видатки відсутні, план складає – 400,0 тис. грн.

Структура видатків загального фонду бюджету міста за січень - вересень 2022 та 2021 років по кодах економічної класифікації характеризується даними, наведеними у табл. 4.

Табл. 4 Структура видатків загального фонду бюджету за січень - вересень 2022 та 2021 років (за кодами економічної класифікації) з трансфертами
(тис. грн.)

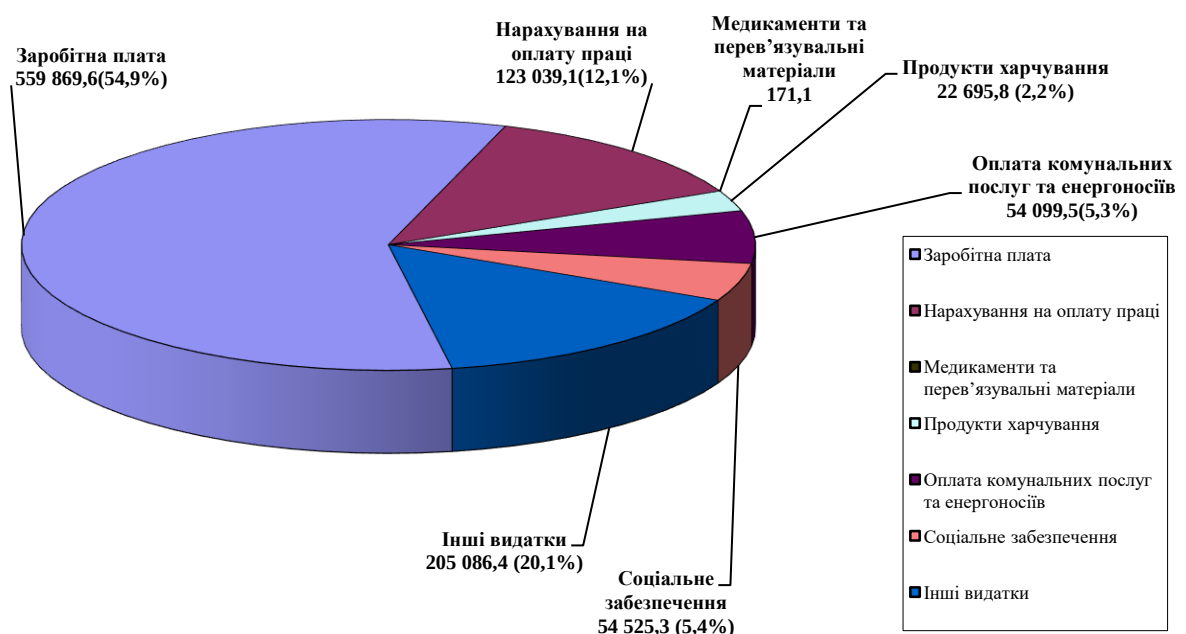
Видатки	КЕКВ	Уточнений план на січень-вересень 2022 року	Касові видатки за січень - вересень 2022 року	Виконання касових видатків до уточненого плану (%)	Відхилення касових видатків до уточненого плану	Касові видатки за січень - вересень 2021 рік	Відхилення касових видатків за січень - вересень 2022 р. до січня вересень 2021 р.
1	2	3	4	5	6	7	8
Поточні видатки	2000	1 299 244,9	1 019 486,8	78,4	-279 758,1	880 023,5	139 463,3
Заробітна плата	2111	600 359,5	559 869,6	93,3	-40 489,9	514 075,6	45 794,0
Нарахування на оплату праці	2120	132 659,3	123 039,1	92,7	-9 620,2	113 262,5	9 776,6
Використання товарів і послуг	2200	188 731,0	103 006,9	54,6	-85 724,1	106 069,1	-3 062,2
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	21 335,7	5 802,3	27,2	-15 533,3	7 986,3	-2 184,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	519,2	171,1	32,9	-348,1	229,1	-58,0
Продукти харчування	2230	34 106,8	22 695,8	66,5	-11 411,0	13 762,1	8 933,7
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	41 020,3	19 457,3	47,4	-21 563,0	45 147,5	-25 690,2
Видатки на відрядження	2250	406,0	77,7	19,1	-328,3	112,5	-34,8
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	87 274,4	54 099,5	62,0	-33 174,9	37 365,2	16 734,3
Оплата теплопостачання	2271	700,0	700,0	100,0	0	590,0	110,0
Оплата водопостачання і водовідведення	2272	4 995,0	2 877,9	57,6	-2 117,1	2 731,9	146,0
Оплата електроенергії	2273	32 393,5	22 753,7	70,2	-9 639,7	17 022,6	5 731,1
Оплата природного газу	2274	47 440,2	26 394,9	55,6	-21 045,3	15 811,0	10 583,9
Оплата інших енергоносіїв	2275	1 745,7	1 373,0	78,6	-372,7	1 209,7	163,3
Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	2280	4 068,6	795,9	17,3	-3 365,4	1 466,4	-670,5
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	2 902,9	2 319,4	79,9	-583,5	183,7	2 135,7
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	2 792,6	2 209,2	79,1	-583,4	0	2 209,2
Обслуговування		110,3	110,2	100,0	-0,1	183,7	-73,5

зовнішніх боргових зобов'язань	2420						
Поточні трансферти	2600	306 029,6	175 741,5	57,4	-130 288,1	107 055,2	68 686,3
Субсидії та поточні трансферти підприємствам	2610	197 704,3	149 336,9	75,5	-48 367,4	22 607,8	126 729,1
Поточні трансферти органам державного управління	2620	108 325,3	26 404,6	24,4	-81 920,7	84 447,4	-58 042,8
Соціальне забезпечення	2700	66 840,7	54 525,3	81,6	-12 315,4	38 012,0	16 513,3
Стипендії	2720	8 197,6	7 895,7	96,3	-302,0	4 675,8	3 219,9
Інші виплати населенню	2730	58 643,1	46 629,7	79,5	-12 013,4	33 336,2	13 293,5
Інші поточні видатки	2800	1 721,9	985,0	57,2	-736,9	1 365,4	-380,4
Нерозподілені видатки	9000	400,0			-400,0	0	0
УСЬОГО		1 299 644,9	1 019 486,8	78,4	-280 158,1	880 023,5	139 463,3
Кредитування	4000					0	
РАЗОМ ВИДАТКИ		1 299 644,9	1 019 486,8	78,4	-280 158,1	880 023,5	139 463,3

На захищені статті та енергоносії спрямовано 816 719,8 тис. грн., що складає 80,1% від загальної суми видатків. Висока питома вага захищених видатків у загальній сумі видатків зумовлена негативним впливом воєнних дій на території України та введенням воєнного стану і як наслідок введенням в дію Постанови КМ України 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану». Даною постановою передбачено здійснення видатків Казначейством та органами Казначейства відповідно до пріоритетності таких видатків.

Структура питомої частки видатків загального фонду по економічній класифікації видатків за січень-вересень 2022 року зображено на рис. 8.

Рис. 8 Структура питомої частки видатків загального фонду бюджету по економічній класифікації видатків за січень - вересень 2022 р. з трансфертами (тис. грн.)



Структура видатків загального фонду бюджету міста за січень - вересень 2022 та 2021 років, без врахування субвенцій, по кодах економічної класифікації характеризується даними, наведеними у табл. 5.

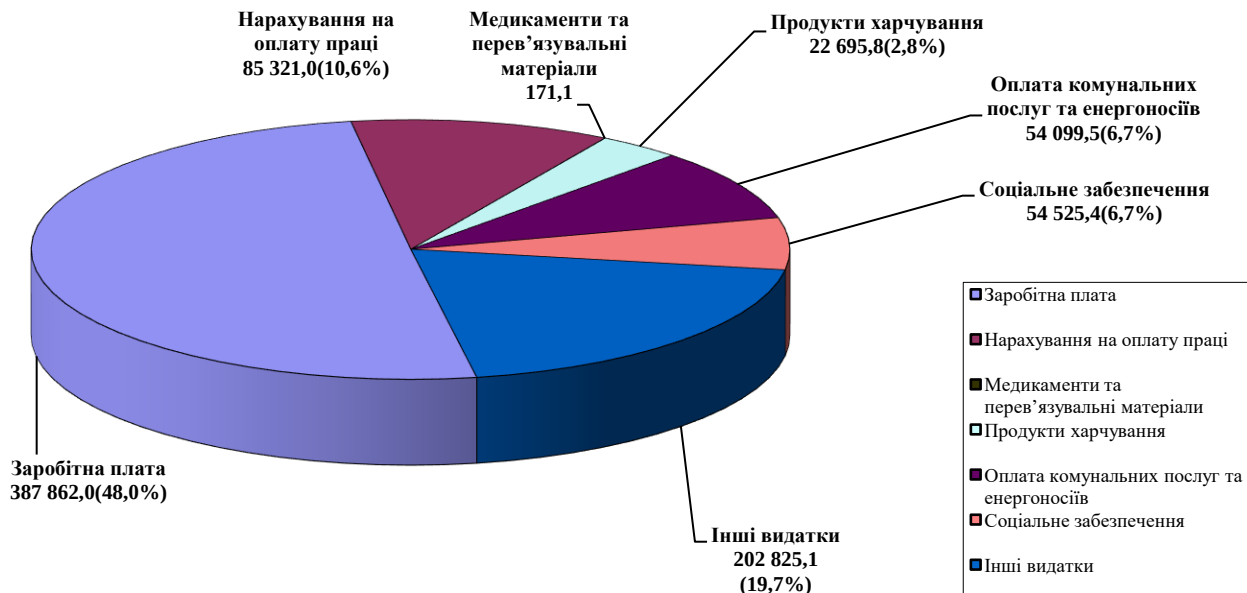
Табл. 5 Структура видатків загального фонду бюджету за січень - вересень 2022 та січень - вересень 2021 роки (за кодами економічної класифікації без трансфертів)

(тис. грн.)							
Видатки	КЕКВ	Уточнений план за січень – вересень 2022 року	Касові видатки за січень - вересень 2022 року	Виконання касових видатків до уточненого плану (%)	Відхилення касових видатків до уточненого плану	Касові видатки за січень - вересень 2021 року	Відхилення касових видатків за січень- вересень 2022 р. до січень - вересень 2021 р
1	2	3	4	5	6	7	8
Поточні видатки	2000	1 084 756,1	807 499,9	74,4	-277 256,2	679 781,2	127 718,7
Заробітна плата	2111	426 635,5	387 862,0	90,9	-38 773,5	356 204,9	31 657,1
Нарахування на оплату праці	2120	94 437,5	85 321,0	90,3	-9 116,5	78 554,9	6 766,1
Використання товарів і послуг	2200	188 731,0	103 006,9	54,6	-85 724,1	105 701,1	-2 694,2
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	21 335,7	5 802,3	27,2	-15 533,4	7 618,3	-1 816,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	519,2	171,1	32,9	-348,1	229,2	-58,1
Продукти харчування	2230	34 106,8	22 695,8	66,5	-11 411,0	13 762,0	8 933,8
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	41 020,3	19 457,3	47,4	-21 563,0	45 147,5	-25 690,2
Видатки на відрядження	2250	406,0	77,7	19,1	-328,3	112,5	-34,8
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	87 274,4	54 099,5	62,0	-33 174,9	37 365,2	16 734,3
Оплата теплопостачання	2271	700,0	700,0	100,0	0	590,0	110,0
Оплата водопостачання і водовідведення	2272	4 995,0	2 877,9	57,6	-2 117,1	2 731,9	146,0
Оплата електроенергії	2273	32 393,5	22 753,7	70,2	-9 639,8	17 022,6	5 731,1
Оплата природного газу	2274	47 440,2	26 394,9	55,6	-21 045,3	15 811,0	10 583,9
Оплата інших енергоносіїв	2275	1 745,7	1 373,0	78,6	-372,7	1 209,7	163,3
Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	2280	4 068,6	703,2	17,2	-3 365,4	1 466,4	-763,2
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	2 902,9	2 319,4	79,9	-583,5	183,7	2 135,7
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	2 792,6	2 209,2	79,1	-583,4	0	2 209,2
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420	110,3	110,2	99,9	-0,1	183,7	-73,5
Поточні трансферти	2600	303 486,6	173 480,3	57,2	-130 006,3	103 983,4	69 496,9
Субсидії та поточні трансферти підприємствам	2610	197 130,1	149 044,5	75,6	-48 085,6	19 536,0	129 508,5
Поточні трансферти органам державного управління	2620	106 356,5	24 435,8	23,0	-81 920,7	84 447,4	-60 011,6
Соціальне забезпечення	2700	66 840,7	54 525,4	81,6	-12 315,3	33 787,8	20 737,6
Стипендії	2720	8 197,6	7 895,7	96,3	-301,9	4 675,8	3 219,9
Інші виплати населенню	2730	58 643,1	46 629,7	79,5	-12 013,4	29 112,0	17 517,7
Інші поточні видатки	2800	1 721,9	984,9	57,2	-737,0	1 365,4	-380,5

Нерозподілені видатки	9000	400,0	0	0	-400,0	0	0
РАЗОМ ВИДАТКИ		1 085 156,1	807 499,9	74,4	-277 656,2	679 781,2	127 718,7

Структура питомої частки видатків, які фінансуються з міського бюджету загального фонду, у розрізі економічної класифікації видатків за січень – вересень 2022 року зображено на рис. 9

Рис.9. Структура питомої частки видатків загального фонду бюджету міста по економічній класифікації без трансфертів за січень - вересень 2022 року



На захищені статті та енергоносії спрямовано 606 994,2 тис. грн., що складає 75,2% від загальної суми видатків.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.10.2022 р. по бюджетних установах міста становить 6 452,4 тис. грн. по поточних видатках бюджету. В розрізі кодів економічної класифікації видатків заборгованість складає:

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1 228,2 тис. грн.;
- продукти харчування -35,8 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) –931,5 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 48,7 тис. грн.;
- видатки на відрядження – 1,7 тис. грн.;
- дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 2,0 тис. грн.;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) - 3 967,9 тис. грн.;
- інші поточні видатки – 236,6 тис. грн.

Збільшення видатків міського бюджету

Видатки міського бюджету по загальному фонду протягом січня- вересень 2022 року збільшено на **205 729,1 тис. грн.**, в тому числі за рахунок:

1. Залишку коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2022р. у сумі 130 023,8 тис. грн., в тому числі:

в розрізі галузей:

- освіта – 158,4 тис. грн.;
- охорона здоров'я – 8 200,0 тис. грн.;
- соціальний захист -24 000,0 тис. грн.;
- житлово-комунальне господарство – 17 511,8 тис. грн.;
- економічна діяльність – 30 073,6 тис. грн.;
- інша діяльність 42 885,0 тис. грн.;
- міжбюджетні трансферти – 7 195,0 тис. грн.;

в розрізі кодів економічної класифікації:

- предмети, матеріали, обладнання – 10 750,0 тис. грн.;
- продукти харчування – 15 000,0 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 22 393,4 тис. грн.;
- субсидії і поточні трансферти підприємствам – 54 500,0 тис. грн.;
- поточні трансферти органам державного управління – 2 045,0 тис. грн.;
- інші виплати населенню – 9 500,0 тис. грн.;
- кошти, що передаються із загального до спеціального фонду бюджету – 15 835,4 тис. грн.;

2. Залишку коштів освітньої субвенції станом на 01.01.2022 р. у сумі 210,5 тис. грн., який направлено на виплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату;

3. Залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами станом на 01.01.2022 року у сумі 556,5 тис. грн., який направлено на виплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату;

4. Залишку субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій станом на 01.01.2022 року у сумі 10 635,9 тис. грн., в тому числі 114,0 тис. грн. на освітні заклади для облаштування цокольного приміщення під укриття; 400,0 тис. грн. департаменту міської інфраструктури для ремонту будівлі під розміщення ВПО по вул. Дворжака 49; 121,9 тис. грн. виконавчому комітету на « Програму організації та забезпечення підрозділів територіальної оборони на 2022-2024»; 10 000,0 тис. грн. управлінню охорони здоров'я та цивільного захисту населення на капітальний ремонт комунального закладу Ужгородська районна лікарня». Залишок перерозподілений на спеціальний фонд, як кошти передані із загального до спеціального фонду бюджету

5. Залишку субвенції на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально- культурної сфери у сумі 17 068,8 тис. грн. для ремонту доріг , як кошти передані із загального до спеціального фонду в тому числі 2 100,0 тис. грн. департаменту міської інфраструктури для ремонту будівлі під розміщення ВПО по вул. Дворжака 49; 10 000,0 тис. грн. департаменту міської інфраструктури для ремонту будівлі під розміщення ВПО по вул. Сергія Мартина 2; 4 968,8 тис. грн. виконавчому комітету на заходи територіальної оборони.

Залишки коштів по субвенціях з державного бюджету місцевим бюджетам, збережених на рахунках місцевих бюджетів станом на 01 січня 2022 року перерозподілено з урахування внесених змін до Бюджетного кодексу України 15 березня 2022 року , зокрема частини четвертої стт..103² , 103³ та Закону України

«Про Державний бюджет України на 2021 рік»(пункт 11 розділу «Прикінцеві положення»), щодо спрямування залишків коштів за субвенціями з державного бюджету місцевим бюджетам, збережених на рахунках місцевих бюджетів станом на 1 січня 2022 року на заходи територіальної оборони, продовольчі потреби цивільного населення, евакуацію цивільного населення, облаштування місць ВПО, інші заходи підтримки цивільного населення в умовах воєнного стану.

6.Перевиконання загального фонду бюджету у сумі 47 233,6 тис. грн. в тому числі:

в розрізі галузей:

- державне управління –297,0 тис. грн.;
- освіта – 3 581,1 тис. грн.;
- охорона здоров'я – 9 080,0 тис. грн.;
- соціальний захист – 1 100,0 тис. грн.;
- житлово – комунальне господарство -200,0 тис. грн.;
- економічна діяльність – 6 487,4 тис. грн.;
- міжбюджетні трансферти – 8 750,0 тис. грн.;
- погашення позики – 17 738,1 тис. грн.

в розрізі кодів економічної класифікації:

- заробітна плата – 38,4 тис. грн.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1 020,0 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 6 038,0 тис. грн.;
- оплата електроенергії – 100,0 тис. грн.;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам -9 240,0 тис. грн.;
- поточні трансферти органам державної влади – 2 150,0 тис. грн.;
- інші виплати населенню – 1 000,0 тис. грн.;
- інші поточні видатки – 239,0 тис. грн.;
- кошти, що передаються із загального до спеціального фонду бюджету – 9 670,1 тис. грн.;
- погашення позики – 17 738,1 тис. грн.

Спеціальний фонд

Фактичні видатки спеціального фонду (без врахування видатків, які здійснюються за рахунок власних надходжень бюджетних установ) за січень-вересень 2022 року склали **77452,4** тис.грн., при плані на звітний період **138305,5** тис. грн. (56,0 %). В порівнянні з аналогічним періодом 2021 року фактичні видатки спеціального фонду зменшилися на 33690,8 тис. грн. Кредиторська заборгованість (без врахування заборгованості, оплата якої здійснюється за рахунок власних надходжень бюджетних установ) станом на 01.10.2022 року складає 2416,6 тис. грн. Дебіторська заборгованість (капітальні видатки) складає 697,8 тис. грн., в т. ч. 689,4 тис. грн. по департаменту міської інфраструктури, як відновлена прострочена дебіторська заборгованість згідно акту ревізії Управління Західного офісу Держаудитслужби в Закарпатській області та 8,4тис. грн. - передоплата періодичних видань для поповнення бібліотечних фондів в 2022 році.

Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за січень-вересень 2022 року наведена - табл. 14.

**Табл. 14. Структура видатків спеціального фонду міського бюджету
за січень-вересень 2022 року**

№	Напрями використання коштів	Уточнений план на січень-вересень 2022 року, тис. грн.	Фактичні видатки за січень-вересень 2022 року, тис. грн.	Відхилення фактичного виконання до плану +/-, тис. грн.	% виконання за вказаний період	Фактичні видатки за січень-вересень 2021 року, тис. грн.	Відхилення фактичного виконання 2022 р. до 2021 р., тис. грн.	Темп зростання/зниження фактичного виконання 2022 р. до 2021 р., %
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1	Державне управління					614,7	-614,7	
2	Освіта	2768,1	560,7	-2207,4	20,26	14449,4	-13888,7	3,88
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	178,1		-178,1		1781,0	-1781,0	
3	Охорона здоров'я	4700,0	4700,0		100,00	2986,5	1713,5	157,37
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>							
4	Соціальний захист та соціальне забезпечення					1938,1	-1938,1	
	<i>в т.ч. за рахунок субвенцій</i>					1938,1	-1938,1	
5	Культура і мистецтво					49,0	-49,0	
6	Фізична культура і спорт	50,0		-50,0		1054,6	-1054,6	
7	Житлово-комунальне господарство	1141,5	20,0	-1121,5	1,75	9024,5	-9004,5	0,22
8	Економічна діяльність	102122,3	47482,8	-54639,5	46,50	79735,3	-32252,5	59,55
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	10635,9		-10635,9		5240,3	-5240,3	
	<i>в т.ч.</i>							
8.1	Будівництво та регіональний розвиток	24704,3	28,5	-24675,8	0,12	20017,1	-19988,6	0,14
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	10635,9		-10635,9		1740,3	-1740,3	
8.2	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	749,5	123,9	-625,6	16,5	34610,5	-34486,6	0,36
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>					3500,0	-3500,0	
8.3	Зв'язок, телекомунікації та інформатика	50,0		-50,0		336,9	-336,9	
8.4	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	76618,5	47330,4	-29288,1	61,77	24770,8	22559,6	191,07
9	Інша діяльність	12396,1	9586,4	-2809,7	77,33	154,1	9432,3	6220,9
	<i>в т.ч.</i>							
9.1	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	250,0		-250,0				
9.2	Громадський порядок та безпека	300,0	49,5	-250,5	16,5		49,5	
9.3	Охорона навколишнього природного	2246,1	1191,3	-1054,8	53,04	154,1	1037,2	773,1

	середовища							
9.4	Резервний фонд	9600,0	8345,6	-1254,4	86,93		8345,6	
10	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету	15127,5	15102,5	-25,0	99,83	1137,0	13965,5	1328,28
	в т.ч. за рахунок субвенції	1000,0	1000,0		100,0		1000,0	
	Всього видатків спеціального фонду з трансфертами, що передаються до державного бюджету (без видатків за рахунок власних надходжень бюджетних установ)	138305,5	77452,4	-60853,1	56,0	111143,2	-33690,8	69,69
	в т. ч. видатки за рахунок субвенцій з обласного та державного бюджетів	11814,0	1000,0	-10814,0	8,46	8959,4	-7959,4	11,16
	Всього видатків без субвенцій з обласного та державного бюджетів і видатків за рахунок власних надходжень бюджетних установ	126491,5	76452,4	-50039,1	60,44	102183,8	-25731,4	74,82
	Видатки, за рахунок власних надходжень бюджетних установ		28996,0			21596,7	7399,3	134,26
	Всього видатків спеціального фонду		106448,4			132739,9	-26291,5	80,19

Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за економічною класифікацією за січень - вересень 2022 року наведена в табл. 15.

Табл. 15. Структура видатків спеціального фонду міського бюджету (без врахування видатків, які здійснюються за рахунок власних надходжень бюджетних установ) за економічною класифікацією за січень- вересень 2022 року

№	Напрями використання коштів	Уточнений план за січень-вересень 2022 року, тис. грн.	Фактичні видатки за січень-вересень 2022 року, тис. грн.	Відхилення фактичного виконання до плану +/-, тис. грн.	% виконання за вказаний період	Питома вага касових видатків у загальній сумі видатків, %
1	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	2811,1	610,2	-2200,9	21,7	0,79
2	Капітальне будівництво (придбання) житла та інших об'єктів	9800,2		-9800,2		
3	Капітальний ремонт інших об'єктів	9746,9	6226,4	-3520,5	63,9	8,04
4	Реконструкція та реставрація	4780,0	28,5	-4751,5	0,6	0,04
5	Капітальні трансферти	108058,9	69151,0	-38907,9	64,0	89,28
6	Використання товарів і послуг, дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм, субсидії та поточні трансферти підприємствам	3108,4	1436,3	-1672,1	46,2	1,85
	Всього	138305,5	77452,4	-60853,1	56,0	100,0

Найбільшу питому вагу у видатках спеціального фонду бюджету м. Ужгород за економічною класифікацією складають капітальні трансферти– 89,28%.

Місцеве запозичення до бюджету Ужгородської міської територіальної громади та обслуговування місцевого боргу

Відповідно до рішення сесії Ужгородської міської ради 26 червня 2018 року № 1147 «Про залучення кредиту НЕФКО для фінансування інвестиційного проєкту «Реконструкція системи вуличного освітлення міста Ужгород II черга» здійснено місцеве зовнішнє запозичення у формі укладання кредитного договору з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією «НЕФКО» на суму 12 000,0 тис. грн. Вибірку кредиту протягом 2019-2020 років здійснено на суму 10 591,4 тис. грн.

У 2021 році, на виконання рішення сесії Ужгородської міської ради 03 серпня 2021 року №340 «Про здійснення місцевого запозичення до бюджету Ужгородської міської територіальної громади у 2021 році» здійснено внутрішнє місцеве запозичення до бюджету громади у вигляді не відновлюваної кредитної лінії від ПАТ АБ «Укргазбанк» терміном на 5 років, ліміт кредитної лінії - 80 000,0 тис. грн., сума завантаженої кредитної лінії з моменту підписання кредитного договору, становила 40 580,2 тис. грн.

На обслуговування місцевого боргу протягом 2019-2021 років та 9-ть місяців 2022 року спрямовано 3 227,2 тис. грн., у тому числі:

обслуговування зовнішнього запозичення від НЕФКО- 456,4 тис. грн. зокрема: 2019 рік - 5,1 тис. грн.; 2020 рік -107,8 тис. грн.; 2021 рік – 233,3 тис. грн.; 9-ть місяців 2022 року – 110,2 тис. грн.

обслуговування внутрішнього запозичення від ПАТ АБ «Укргазбанк» - 2 770,8 тис. грн., зокрема: 2021 рік -738,6 тис. грн. 9-ть місяців 2022 року – 2 032,2 тис. грн.

Станом на 01.10.2022 року боргові зобов'язання міської громади складають 3 230,5 тис. грн., у тому числі: зовнішній борг – 3 230,5 тис. грн.,

Погашення боргових зобов'язань та сплата відсотків, за користування кредитними коштами, здійснювалось відповідно до умов кредитних договорів з чітким дотриманням термінів сплати.

**Директор департаменту фінансів
та бюджетної політики**

Леся ГАХ