



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА



__ сесія VIII скликання

Р І Ш Е Н Н Я *ПРОЄКТ №* _____

_____ м. Ужгород

Звіт про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за I квартал 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 I квартал 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 (А. Риба).

Міський голова

Богдан АНДРІЙВ

ЗВІТ
про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-березень 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-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 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	1 333 591,3	287 661,3	326 443,3	113,5%	38 782,0	245,0	65,0	105,9	162,9%	40,9	287 726,3	326 549,2	113,5%	38 822,9
11000000	ПОДАТКИ НА ДОХОДИ, ПОДАТКИ НА ПРИБУТОК, ПОДАТКИ НА ЗБІЛЬШЕННЯ РИНКОВОЇ ВАРТОСТІ	961 731,0	203 803,0	236 510,4	116,0%	32 707,4						203 803,0	236 510,4	116,0%	32 707,4
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	961 600,0	203 753,0	236 448,1	116,0%	32 695,1						203 753,0	236 448,1	116,0%	32 695,1
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	780 200,0	173 500,0	191 770,5	110,5%	18 270,5						173 500,0	191 770,5	110,5%	18 270,5
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	83 000,0	21 953,0	35 870,3	163,4%	13 917,3						21 953,0	35 870,3	163,4%	13 917,3
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	82 400,0	5 400,0	5 698,1	105,5%	298,1						5 400,0	5 698,1	105,5%	298,1
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	16 000,0	2 900,0	3 109,2	107,2%	209,2						2 900,0	3 109,2	107,2%	209,2
11020000	ПОДАТОК НА ПРИБУТОК ПІДПРИЄМСТВ	131,0	50,0	62,4	124,8%	12,4						50,0	62,4	124,8%	12,4
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	131,0	50,0	62,4	124,8%	12,4						50,0	62,4	124,8%	12,4
13000000	РЕНТНА ПЛАТА ТА ПЛАТА ЗА ВИКОРИСТАННЯ ІНШИХ ПРИРОДНИХ РЕСУРСІВ	30,0	8,3	6,2	75,0%	-2,1						8,3	6,2	75,0%	-2,1
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	23,0	6,5	5,9	90,5%	-0,6						6,5	5,9	90,5%	-0,6
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	6,5	5,9	90,5%	-0,6						6,5	5,9	90,5%	-0,6

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13030000	Рентна плата за користування надрами	2,0	0,5	0,3	68,0%	-0,2						0,5	0,3	68,0%	-0,2
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	2,0	0,5	0,3	68,0%	-0,2						0,5	0,3	68,0%	-0,2
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	5,0	1,3	0,0	0,0%	-1,3						1,3	0,0	0,0%	-1,3
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	5,0	1,3	0,0	0,0%	-1,3						1,3	0,0	0,0%	-1,3
14000000	ВНУТРІШНІ ПОДАТКИ НА ТОВАРИ ТА ПОСЛУГИ	78 340,0	16 570,0	13 505,2	81,5%	-3 064,8						16 570,0	13 505,2	81,5%	-3 064,8
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	7 830,0	1 570,0	983,2	62,6%	-586,8						1 570,0	983,2	62,6%	-586,8
14021900	Пальне	7 830,0	1 570,0	983,2	62,6%	-586,8						1 570,0	983,2	62,6%	-586,8
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	26 110,0	5 300,0	3 312,7	62,5%	-1 987,3						5 300,0	3 312,7	62,5%	-1 987,3
14031900	Пальне	26 110,0	5 300,0	3 312,7	62,5%	-1 987,3						5 300,0	3 312,7	62,5%	-1 987,3
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	44 400,0	9 700,0	9 209,3	94,9%	-490,7						9 700,0	9 209,3	94,9%	-490,7
18000000	МІСЦЕВІ ПОДАТКИ	293 490,3	67 280,0	76 421,4	113,6%	9 141,4						67 280,0	76 421,4	113,6%	9 141,4
18010000	Податок на майно	103 670,3	21 585,0	19 817,8	91,8%	-1 767,2						21 585,0	19 817,8	91,8%	-1 767,2
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	600,3	135,0	171,4	127,0%	36,4						135,0	171,4	127,0%	36,4
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	4 960,0	75,0	123,3	164,4%	48,3						75,0	123,3	164,4%	48,3
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	4 900,0	120,0	230,5	192,1%	110,5						120,0	230,5	192,1%	110,5
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	22 600,0	4 450,0	5 508,8	123,8%	1 058,8						4 450,0	5 508,8	123,8%	1 058,8
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	39 200,0	9 780,0	7 517,7	76,9%	-2 262,3						9 780,0	7 517,7	76,9%	-2 262,3
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	22 350,0	5 580,0	5 248,1	94,1%	-331,9						5 580,0	5 248,1	94,1%	-331,9
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	5 600,0	600,0	296,1	49,4%	-303,9						600,0	296,1	49,4%	-303,9
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	3 060,0	765,0	666,6	87,1%	-98,4						765,0	666,6	87,1%	-98,4
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	100,0	0,0	-13,5		-13,5							-13,5		-13,5

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
22000000	АДМІНІСТРАТИВНІ ЗБОРИ ТА ПЛАТЕЖІ, ДОХОДИ ВІД НЕКОМЕРЦІЙНОЇ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	20 346,0	4 516,0	5 137,0	113,8%	621,0						4 516,0	5 137,0	113,8%	621,0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	15 238,0	3 298,0	3 462,1	105,0%	164,1						3 298,0	3 462,1	105,0%	164,1
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	506,0	124,0	42,5	34,2%	-81,5						124,0	42,5	34,2%	-81,5
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	14 000,0	3 000,0	3 327,5	110,9%	327,5						3 000,0	3 327,5	110,9%	327,5
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	692,0	165,0	82,4	49,9%	-82,6						165,0	82,4	49,9%	-82,6
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	40,0	9,0	9,7	107,6%	0,7						9,0	9,7	107,6%	0,7
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	4 577,0	1 140,0	1 549,0	135,9%	409,0						1 140,0	1 549,0	135,9%	409,0
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	4 577,0	1 140,0	1 549,0	135,9%	409,0						1 140,0	1 549,0	135,9%	409,0
22090000	Державне мито	531,0	78,0	125,9	161,4%	47,9						78,0	125,9	161,4%	47,9
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	371,0	50,0	105,6	211,3%	55,6						50,0	105,6	211,3%	55,6
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій	60,0													
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	100,0	28,0	20,3	72,5%	-7,7						28,0	20,3	72,5%	-7,7
24000000	ІНШІ НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	1 501,0	439,0	3 187,9	726,2%	2 748,9	4,0	1,0	40,3	4034,7%	39,3	440,0	3 228,2	733,7%	2 788,2
24060000	Інші надходження	1 501,0	439,0	3 187,9	726,2%	2 748,9			-77,8		-77,8	439,0	3 110,1	708,5%	2 671,1
24060300	Інші надходження	1 300,0	424,0	1 460,8	344,5%	1 036,8						424,0	1 460,8	344,5%	1 036,8
24061600	Інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища								-77,8		-77,8			-77,8	

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
24061900	Кошти, отримані від надання учасниками процедури закупівель як забезпечення їх тендерної пропозиції (пропозиції конкурсних торгів), які не підлягають поверненню цим учасникам	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	150,0	15,0	2,6	17,3%	-12,4						15,0	2,6	17,3%	-12,4
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	50,0		1 724,5		1 724,5							1 724,5		1 724,5
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій						4,0	1,0	1,9	194,6%	0,9	1,0	1,9	194,6%	0,9
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла						4,0	1,0	1,9	194,6%	0,9	1,0	1,9	194,6%	0,9
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту								116,2		116,2		116,2		116,2
25000000	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ						46 923,0	11 730,8	11 036,5	94,1%	-694,3	11 730,8	11 036,5	94,1%	-694,3
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством						46 623,0	11 655,8	5 572,6	47,8%	-6 083,2	11 655,8	5 572,6	47,8%	-6 083,2
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю						43 440,0	10 860,0	4 823,4	44,4%	-6 036,6	10 860,0	4 823,4	44,4%	-6 036,6
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності						1 814,2	453,6	526,1	116,0%	72,5	453,6	526,1	116,0%	72,5
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ						1 368,8	342,2	216,5	63,3%	-125,7	342,2	216,5	63,3%	-125,7
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)								6,6		6,6		6,6		6,6
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ						300,0	75,0	5 463,9	7285,2%	5 388,9	75,0	5 463,9	7285,2%	5 388,9

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом			
		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки						300,0	75,0	5 208,2	6944,3%	5 133,2	75,0	5 208,2	6944,3%	5 133,2
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								255,7		255,7		255,7		255,7
30000000	ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПІТАЛОМ	1,0							4 967,0		4 967,0		4 967,0		4 967,0
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	1,0							1 364,3		1 364,3		1 364,3		1 364,3
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													
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності								1 364,3		1 364,3		1 364,3		1 364,3
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів								3 602,8		3 602,8		3 602,8		3 602,8
33010000	Кошти від продажу землі								3 602,8		3 602,8		3 602,8		3 602,8
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								3 602,8		3 602,8		3 602,8		3 602,8
50000000	ЦІЛЬОВІ ФОНДИ						150,0	37,5	222,1	592,3%	184,6	37,5	222,1	592,3%	184,6
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади						150,0	37,5	222,1	592,3%	184,6	37,5	222,1	592,3%	184,6
	Всього доходів без урахування міжбюджетних трансфертів	1 358 793,3	293 129,3	335 876,9	114,6%	42 747,6	47 322,0	11 834,3	16 371,9	138,3%	4 537,6	304 963,6	352 248,8	115,5%	47 285,2
40000000	Офіційні трансферти	305 579,3	70 635,3	70 432,5	99,7%	-202,8						70 635,3	70 432,5	99,7%	-202,8
41000000	Від органів державного управління	305 579,3	70 635,3	70 432,5	99,7%	-202,8						70 635,3	70 432,5	99,7%	-202,8
41030000	Субвенції	301 956,1	69 751,8	69 751,8	100,0%	0,0						69 751,8	69 751,8	100,0%	0,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	301 956,1	69 751,8	69 751,8	100,0%	0,0						69 751,8	69 751,8	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-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на 2022 рік з урахуванням змін	Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Фактичні надходження за січень-березень 2022 року	Виконання		Затверджено на січень-березень 2022 року з урахуванням змін	Виконано за січень-березень 2022 року	Виконання	
					%	відхилення				%	відхилення			%	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	3 623,2	883,5	680,7	77,0%	-202,8						883,5	680,7	77,0%	-202,8
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	2 115,1	488,7	488,7	100,0%	0,0						488,7	488,7	100,0%	0,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 313,1	219,8	192,0	87,4%	-27,8						219,8	192,0	87,4%	-27,8
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	195,0	175,0			-175,0						175,0	0,0		-175,0
	Разом	1 664 372,6	363 764,6	406 309,4	111,7%	42 544,8	47 322,0	11 834,3	16 371,9	138,3%	4 537,6	375 598,9	422 681,3	112,5%	47 082,4

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-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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	158 310,6	35 364,4	22,3	33 774,6	1 589,8	4 843,0	4 846,4	580,9	12,0	669,1	-88,2	163 157,0	35 945,3	22,0	34 443,7	1 501,6
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	4 276,0	704,6	16,5	586,4	118,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 276,0	704,6	16,5	586,4	118,2
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	0160	152 409,6	34 635,8	22,7	33 154,8	1 481,0	4 843,0	4 846,4	580,9	12,0	669,1	-88,2	157 256,0	35 216,7	22,4	33 823,9	1 392,8
Інша діяльність у сфері державного управління	0180	1 625,0	24,0	1,5	33,4	-9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 625,0	24,0	1,5	33,4	-9,4
Освіта	1000	968 860,8	195 814,0	20,2	173 570,4	22 243,6	51 630,2	55 538,5	7 591,1	13,7	6 247,6	1 343,5	1 024 399,3	203 405,1	19,9	179 818,0	23 587,1
Надання дошкільної освіти	1010	255 761,7	50 133,8	19,6	46 728,9	3 404,9	22 562,0	22 562,0	1 503,5	6,7	2 953,2	-1 449,7	278 323,7	51 637,3	18,6	49 682,1	1 955,2
Надання середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1020	273 996,0	47 757,7	17,4	45 768,1	1 989,6	21 354,6	25 262,9	4 840,1	19,2	2 449,7	2 390,4	299 258,9	52 597,8	17,6	48 217,8	4 380,0
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1021	273 996,0	47 757,7	17,4	45 768,1	1 989,6	21 354,6	25 262,9	4 840,1	19,2	2 449,7	2 390,4	299 258,9	52 597,8	17,6	48 217,8	4 380,0
Надання середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	1030	299 096,0	68 852,2	23,0	55 400,0	13 452,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	299 096,0	68 852,2	23,0	55 400,0	13 452,2
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1031	299 096,0	68 852,2	23,0	55 400,0	13 452,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	299 096,0	68 852,2	23,0	55 400,0	13 452,2
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	10 420,4	18,3	9 588,7	831,7	1 862,0	1 862,0	379,4	20,4	208,3	171,1	58 885,2	10 799,8	18,3	9 797,0	1 002,8
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти	1090	62 768,5	15 592,5	24,8	13 339,8	2 252,7	5 517,8	5 517,8	868,1	15,7	636,2	231,9	68 286,3	16 460,6	24,1	13 976,0	2 484,6
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1091	59 346,4	14 860,9	25,0	12 566,5	2 294,4	5 517,8	5 517,8	868,1	15,7	636,2	231,9	64 864,2	15 729,0	24,2	13 202,7	2 526,3
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції	1092	3 422,1	731,6	21,4	773,3	-41,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 422,1	731,6	21,4	773,3	-41,7
Методичне забезпечення діяльності закладів освіти	1130	4 370,4	617,0	14,1	618,1	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 370,4	617,0	14,1	618,1	-1,1
Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти	1140	7 708,2	1 273,5	16,5	1 189,7	83,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	-0,2	7 708,2	1 273,5	16,5	1 189,9	83,6
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1141	7 389,8	1 269,9	17,2	1 180,6	89,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	-0,2	7 389,8	1 269,9	17,2	1 180,8	89,1
Інші програми та заходи у сфері освіти	1142	318,4	3,6	1,1	9,1	-5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	318,4	3,6	1,1	9,1	-5,5
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	1150	2 923,4	593,6	20,3	483,9	109,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 923,4	593,6	20,3	483,9	109,7
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1151	1 370,3	258,2	18,8	160,3	97,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 370,3	258,2	18,8	160,3	97,9
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1152	1 553,1	335,4	21,6	323,6	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 553,1	335,4	21,6	323,6	11,8
Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1160	3 801,1	484,3	12,7	374,6	109,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 801,1	484,3	12,7	374,6	109,7

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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
Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1200	979,3	89,0	9,1	78,6	10,4	333,8	333,8	0,0	0,0	0,0	0,0	1 313,1	89,0	6,8	78,6	10,4
Надання лівті за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1210	222,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	222,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Охорона здоров'я	2000	57 076,0	17 686,5	31,0	11 178,4	6 508,1	1 820,0	1 820,0	0,0	0,0	499,7	-499,7	58 896,0	17 686,5	30,0	11 678,1	6 008,4
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2010	21 500,0	8 211,7	38,2	3 438,5	4 773,2	1 320,0	1 320,0	0,0	0,0	499,7	-499,7	22 820,0	8 211,7	36,0	3 938,2	4 273,5
Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим	2030	5 700,0	2 075,4	36,4	1 004,7	1 070,7	500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 200,0	2 075,4	33,5	1 004,7	1 070,7
Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги	2080	2 100,0	791,6	37,7	661,6	130,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 100,0	791,6	37,7	661,6	130,0
Первинна медична допомога населенню	2110	2 300,0	839,1	36,5	737,8	101,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 300,0	839,1	36,5	737,8	101,3
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2111	2 300,0	839,1	36,5	737,8	101,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 300,0	839,1	36,5	737,8	101,3
Програми і централізовані заходи у галузі охорони здоров'я	2140	10 114,0	1 944,3	19,2	2 662,3	-718,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 114,0	1 944,3	19,2	2 662,3	-718,0
Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	2142	1 500,0	303,7	20,2	263,1	40,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 500,0	303,7	20,2	263,1	40,6
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	2144	4 614,0	1 089,8	23,6	1 618,5	-528,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 614,0	1 089,8	23,6	1 618,5	-528,7
Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	2145	4 000,0	550,8	13,8	780,7	-229,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 000,0	550,8	13,8	780,7	-229,9
Інші програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я	2150	15 362,0	3 824,4	24,9	2 673,5	1 150,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15 362,0	3 824,4	24,9	2 673,5	1 150,9
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	2152	15 362,0	3 824,4	24,9	2 673,5	1 150,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15 362,0	3 824,4	24,9	2 673,5	1 150,9
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	65 939,0	14 840,8	22,5	10 626,9	4 213,9	760,0	927,3	229,3	24,7	107,9	121,4	66 866,3	15 070,1	22,5	10 734,8	4 335,3
Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян	3030	18 100,0	5 586,7	30,9	4 796,2	790,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18 100,0	5 586,7	30,9	4 796,2	790,5
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3032	100,0	3,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	3,0	3,0	0,0	3,0
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	3033	18 000,0	5 583,7	31,0	4 796,2	787,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18 000,0	5 583,7	31,0	4 796,2	787,5
Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування	3100	20 595,0	4 291,6	20,8	3 651,7	639,9	760,0	927,3	229,3	24,7	107,9	121,4	21 522,3	4 520,9	21,0	3 759,6	761,3
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	3104	20 595,0	4 291,6	20,8	3 651,7	639,9	760,0	927,3	229,3	24,7	107,9	121,4	21 522,3	4 520,9	21,0	3 759,6	761,3
Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення	3120	4 656,0	1 000,3	21,5	492,6	507,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 656,0	1 000,3	21,5	492,6	507,7
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	3121	4 656,0	1 000,3	21,5	492,6	507,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 656,0	1 000,3	21,5	492,6	507,7
Реалізація державної політики у молодіжній сфері	3130	290,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	290,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	3131	290,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	290,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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
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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	585,7	156,8	26,8	86,0	70,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	585,7	156,8	26,8	86,0	70,8
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	99,7	-99,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,7	-99,7
Соціальний захист ветеранів війни та праці	3190	200,0	0,0	0,0	726,1	-726,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	726,1	-726,1
Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	3192	200,0	0,0	0,0	726,1	-726,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	726,1	-726,1
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	15 000,0	2 692,0	0,0	0,0	2 692,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15 000,0	2 692,0	0,0	0,0	2 692,0
Інші заклади та заходи	3240	6 212,3	1 113,4	17,9	774,6	338,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 212,3	1 113,4	17,9	774,6	338,8
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	6 212,3	1 113,4	17,9	774,6	338,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 212,3	1 113,4	17,9	774,6	338,8
Культура і мистецтво	4000	13 223,7	2 002,8	15,1	2 169,3	-166,5	1 016,0	1 034,7	18,7	1,8	19,5	-0,8	14 258,4	2 021,5	14,2	2 188,8	-167,3
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	8 562,2	1 526,4	17,8	1 579,9	-53,5	1 016,0	1 034,2	18,2	1,8	19,0	-0,8	9 596,4	1 544,6	16,1	1 598,9	-54,3
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	3 462,5	438,0	12,6	538,6	-100,6	0,0	0,5	0,5	100,0	0,5	0,0	3 463,0	438,5	12,7	539,1	-100,6
Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	4080	1 199,0	38,4	3,2	50,8	-12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 199,0	38,4	3,2	50,8	-12,4
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4082	1 199,0	38,4	3,2	50,8	-12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 199,0	38,4	3,2	50,8	-12,4
Фізична культура і спорт	5000	20 548,6	3 223,2	15,7	1 795,5	1 427,7	4 702,6	4 702,6	49,8	1,1	0,0	49,8	25 251,2	3 273,0	13,0	1 795,5	1 477,5
Проведення спортивної роботи в регіоні	5010	571,7	2,3	0,4	10,1	-7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	571,7	2,3	0,4	10,1	-7,8
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	5011	371,7	0,0	0,0	2,4	-2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	371,7	0,0	0,0	2,4	-2,4
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	5012	200,0	2,3	1,2	7,7	-5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	2,3	1,2	7,7	-5,4
Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	5030	10 869,9	1 686,1	15,5	1 613,1	73,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 869,9	1 686,1	15,5	1 613,1	73,0
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	5031	10 869,9	1 686,1	15,5	1 613,1	73,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 869,9	1 686,1	15,5	1 613,1	73,0
Підтримка і розвиток спортивної інфраструктури	5040	8 207,0	1 387,7	16,9	0,0	1 387,7	4 702,6	4 702,6	49,8	1,1	0,0	49,8	12 909,6	1 437,5	11,1	0,0	1 437,5
Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	5041	8 207,0	1 387,7	16,9	0,0	1 387,7	3 707,6	3 707,6	49,8	1,3	0,0	49,8	11 914,6	1 437,5	12,1	0,0	1 437,5
Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	5045	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	995,0	995,0	0,0	0,0	0,0	0,0	995,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші заходи з розвитку фізичної культури та спорту	5060	900,0	147,1	16,3	172,3	-25,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	147,1	16,3	172,3	-25,2
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	147,1	16,3	172,3	-25,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	147,1	16,3	172,3	-25,2

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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
Житлово-комунальне господарство	6000	84 324,6	12 018,8	14,3	7 494,6	4 524,2	61 214,1	61 214,1	20,0	0,0	15,7	4,3	145 538,7	12 038,8	8,3	7 510,3	4 528,5
Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010	149,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 033,6	5 033,6	0,0	0,0	0,0	0,0	5 182,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	6017	149,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 033,6	5 033,6	0,0	0,0	0,0	0,0	5 182,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Організація благоустрою населених пунктів	6030	84 175,6	12 018,8	14,3	7 494,6	4 524,2	50 263,4	50 263,4	20,0	0,0	15,7	4,3	134 439,0	12 038,8	9,0	7 510,3	4 528,5
Реалізація державних та місцевих житлових програм	6080	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	517,1	517,1	0,0	0,0	0,0	0,0	517,1	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	511,9	511,9	0,0	0,0	0,0	0,0	511,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для позивку 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 пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на	6084	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
будівництво/реконструкцію/придбання житла	6090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 400,0	5 400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 400,0	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	5 400,0	5 400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Економічна діяльність	7000	40 696,4	428,6	1,1	433,6	-5,0	116 021,6	116 487,9	302,1	0,3	14 033,7	-13 731,6	157 184,3	730,7	0,5	13 467,3	-12 736,6
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	7100	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Здійснення зводів із землеустрою	7130	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Будівництво та регіональний розвиток	7300	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	39 198,0	39 198,0	0,0	0,0	2 053,9	-2 053,9	39 198,0	0,0	0,0	1 053,9	-1 053,9
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	7310	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 200,0	7 200,0	0,0	0,0	1 017,9	-1 017,9	7 200,0	0,0	0,0	1 017,9	-1 017,9
Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення	7320	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	12 493,3	12 493,3	0,0	0,0	6,7	-6,7	12 493,3	0,0	0,0	6,7	-6,7
Будівництво освітніх установ та закладів	7321	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 993,3	6 993,3	0,0	0,0	6,7	-6,7	6 993,3	0,0	0,0	6,7	-6,7
Будівництво медичних установ та закладів	7322	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
Будівництво установ та закладів культури	7324	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
Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	7325	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 500,0	4 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 500,0	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	800,0	800,0	0,0	0,0	29,3	-29,3	800,0	0,0	0,0	29,3	-29,3
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
Виконання інвестиційних проектів	7360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	635,9	635,9	0,0	0,0	1 000,0	-1 000,0	635,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	7363	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	635,9	635,9	0,0	0,0	0,0	0,0	635,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Реалізація проектів з реконструкції, капітального ремонту приміщень відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах	7369	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	-1 000,0	0,0	0,0	0,0	1 000,0	-1 000,0
Виконання інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету	7380	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17 068,8	17 068,8	0,0	0,0	0,0	0,0	17 068,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	35 437,4	33,9	0,1	0,0	33,9	58 560,8	58 560,8	123,8	0,2	1 913,5	-1 789,7	93 998,2	157,7	0,2	1 913,5	-1 755,8
Утримання та розвиток транспортної інфраструктури	7440	35 437,4	33,9	0,1	0,0	33,9	58 560,8	58 560,8	123,8	0,2	1 913,5	-1 789,7	93 998,2	157,7	0,2	1 913,5	-1 755,8
Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури	7442	35 437,4	33,9	0,1	0,0	33,9	58 560,8	58 560,8	123,8	0,2	1 913,5	-1 789,7	93 998,2	157,7	0,2	1 913,5	-1 755,8
Зв'язок, телекомунікації та інформатика	7500	3 354,0	364,7	10,9	433,6	-68,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 354,0	364,7	10,9	433,6	-68,9
Реалізація Національної програми інформатизації	7520	3 354,0	364,7	10,9	433,6	-68,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 354,0	364,7	10,9	433,6	-68,9

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	кошторисна і призначення на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	1 305,0	30,0	2,3	0,0	30,0	18 262,8	18 262,8	32,8	0,2	10 000,0	-9 967,2	19 567,8	62,8	0,3	10 000,0	-9 937,2
Розвиток готельного господарства та туризму	7620	265,0	30,0	11,3	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	265,0	30,0	11,3	0,0	30,0
Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів	7622	265,0	30,0	11,3	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	265,0	30,0	11,3	0,0	30,0
Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	7630	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Заходи з енергозбереження	7640	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського 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	18 063,8	18 063,8	0,0	0,0	10 000,0	-10 000,0	18 063,8	0,0	0,0	10 000,0	-10 000,0
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	700,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	700,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша економічна діяльність	7690	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0	32,8	21,9	0,0	32,8	150,0	32,8	21,9	0,0	32,8
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	150,0	150,0	32,8	21,9	0,0	32,8	150,0	32,8	21,9	0,0	32,8
Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	7693	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
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	466,3	145,5	0,0	66,3	79,2	466,3	145,5	0,0	66,3	79,2
Інша діяльність	8000	60 527,6	6 745,6	11,1	68,1	6 677,5	795,0	795,0	114,5	14,4	0,0	114,5	61 322,6	6 860,1	11,2	68,1	6 792,0
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	35 300,0	5 706,1	16,2	0,0	5 706,1	250,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35 550,0	5 706,1	16,1	0,0	5 706,1
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110	35 300,0	5 706,1	16,2	0,0	5 706,1	250,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35 550,0	5 706,1	16,1	0,0	5 706,1
Громадський порядок та безпека	8200	7 300,0	169,2	2,3	0,0	169,2	300,0	300,0	49,5	0,0	0,0	49,5	7 600,0	218,7	2,9	0,0	218,7
Заходи та робота з мобілізаційної підготовки місцевого значення	8220	7 300,0	169,2	2,3	0,0	169,2	300,0	300,0	49,5	0,0	0,0	49,5	7 600,0	218,7	2,9	0,0	218,7
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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245,0	245,0	65,0	26,5	0,0	65,0	245,0	65,0	26,5	0,0	65,0
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	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
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	8340	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245,0	245,0	65,0	0,0	0,0	65,0	245,0	65,0	26,5	0,0	65,0
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 видаєти	8600	8 927,6	870,3	9,7	68,1	802,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8 927,6	870,3	9,7	68,1	802,2
Резервний фонд	8700	9 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього видатків без реверсної дотації	900201	1 469 507,3	288 124,7	19,6	241 111,4	47 013,3	242 802,5	247 366,5	8 906,4	3,6	21 593,2	-12 686,8	1 716 873,8	297 031,1	17,3	262 704,6	34 326,5
Реверсна дотація	9110	134 052,0	18 618,3	13,9	27 636,6	-9 018,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	134 052,0	18 618,3	13,9	27 636,6	-9 018,3
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	1 900,0	1 900,0	0,0	0,0	1 900,0	150,0	0,0	150,0	0,0	0,0	150,0	1 900,0	2 050,0	0,0	0,0	2 050,0

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом по фондах				
		затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний період з урахуванням змін	кошторисна і призначення на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до кошторисних призначень на звітний період з урахуванням змін	виконано за січень-березень 2021 року	Відхилення виконання 2022 до 2021 р.	затверджено розписом на звітний рік з урахуванням змін (спецфонд - кошторисні призначення)	виконано за січень-березень 2022 року	% виконання звітної дати до уточненого плану на рік	виконано за січень-березень 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
Усього видатків з трансфертами, що передаються до державного бюджету	900202	1 605 459,3	308 643,0	19,2	268 748,0	39 895,0	242 952,5	247 366,5	9 056,4	3,7	21 593,2	-12 536,8	1 852 825,8	317 699,4	17,1	290 341,2	27 358,2
Усього	900203	1 605 459,3	308 643,0	19,2	268 748,0	39 895,0	242 952,5	247 366,5	9 056,4	3,7	21 593,2	-12 536,8	1 852 825,8	317 699,4	17,1	290 341,2	27 358,2
Інша діяльність	8000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,2	86,8	-24,0	-27,6	-24,5	0,5	86,8	-24,0	-27,6	-24,5	0,5
Кредитування	8800	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,2	86,8	-24,0	-27,6	-24,5	0,5	86,8	-24,0	-27,6	-24,5	0,5
Усього	900201	1 605 459,3	308 643,0	19,2	268 748,0	39 895,0	242 951,3	247 453,3	9 032,4	3,7	21 568,7	-12 536,3	1 852 912,6	317 675,4	17,1	290 316,7	27 358,7

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
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету*	208330								
Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету**	208330								
Інші розрахунки*	208340								
Інші розрахунки**	208340		680,70					680,70	
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Донецької та Луганської областей, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють своїх повноважень, до спеціального фонду	208350								
Кошти, передані з місцевих бюджетів населених пунктів Донецької та Луганської областей, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють своїх повноважень, до спеціального фонду	208350								
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	208400		-5 611,52		5 611,52				
Зміни обсягів товарно-матеріальних цінностей	209000								
На початок періоду	209100								
На кінець періоду	209200								
Зовнішнє фінансування	300000				-807,62			-807,62	

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
Зміни обсягів товарно-матеріальних цінностей	604000								
На початок періоду	604100								
На кінець періоду	604200								
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання*		-58 913,34	-97 666,39	195 629,26	-7 339,52		136 715,92	-105 005,91	
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання**			-96 985,69		-7 339,52			-104 325,21	

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

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень - березень 2022 року надійшло 422 681,3 тис. грн. або 112,5 % уточненого планового показника 375 598,9 тис. грн., з них до:

- загального фонду 406 309,4 тис. грн. (111,7 % виконання), що більше на 42 544,8 тис. грн. від уточненого планового обсягу 363 764,6 тис. грн.;
- спеціального фонду 16 371,9 тис. грн. (138,3 % виконання), що на 4 537,6 тис. грн. більше від уточненого планового обсягу 11 834,3 тис. грн.

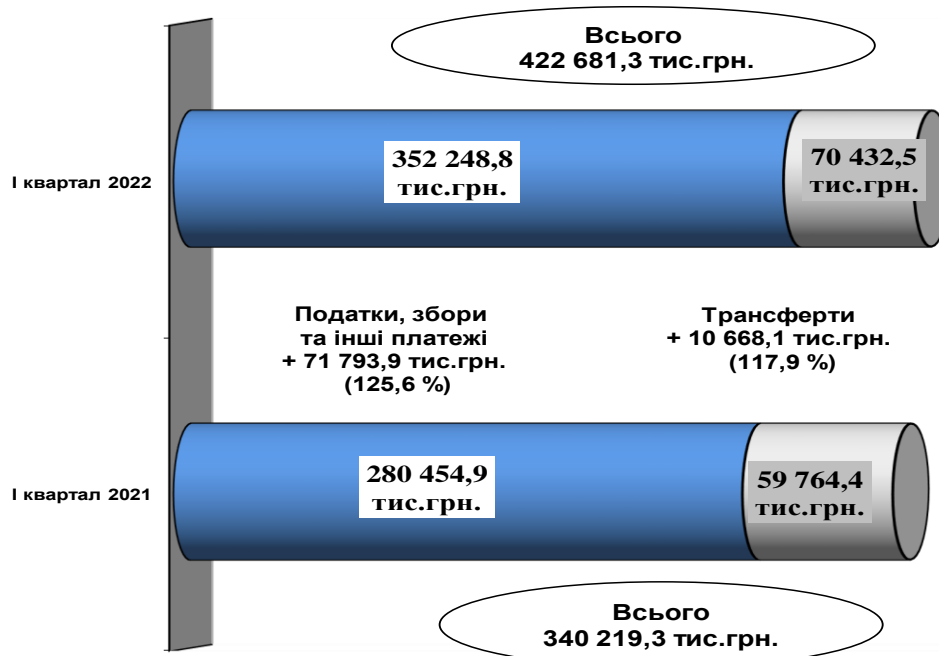
У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади міста у порівнянні з I кварталом 2021 року зросли 82 462,0 тис. грн. або на 24,2%.

За підсумками I кварталу 2022 року дохідну частину бюджету територіальної громади міста за питомою вагою складали:

- 83,3 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 352 248,8 тис. грн.;
- 16,7 % - офіційні трансферти в сумі 70 432,5 тис. грн.

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

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



До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-березень 2022 року зараховано 352 248,8 тис. грн. податків, зборів та інших обов'язкових платежів або 115,5% уточненого планового показника 304 963,6 тис. грн., з них:

- до загального фонду 335 876,9 тис. грн. (114,6 % виконання), що більше на 42 747,6 тис. грн. уточненого планового обсягу 293 129,3 тис. грн.;

- до спеціального фонду 16 371,9 тис. грн. (138,3 % виконання), що більше на 4 537,6 тис. грн. від уточненого планового обсягу 11 834,3 тис. грн.

Надходження офіційних трансфертів в звітному періоді становили 70 432,5 тис. грн., або 99,7 % уточненого планового обсягу 70 635,3 тис. грн. та на 10 668,1 тис. грн. більше надходжень I кварталу 2021 року.

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

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

Найменування доходів	Січень-березень 2022 року				Січень-березень 2021 року	Відхилення фактичних надходжень січня-березня 2022 року до січня-березня 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	203753,0	236448,1	32695,1	116,0	179 706,7	131,6	56 741,4
Податок на прибуток та частина чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств	63,0	68,9	5,9	109,4	63,3	108,9	5,6
Акцизний податок з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі	16570,0	13505,2	-3064,8	81,5	16 433,5	82,2	-2 928,3
Місцеві податки і збори	67280,0	76421,4	9141,4	113,6	66 739,2	114,5	9 682,2
1. Податок на майно	21585,0	19817,8	-1767,2	91,8	21 515,5	92,1	-1 697,7
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	4780,0	6034,0	1254,0	126,2	4 601,8	131,1	1 432,2
- плата за землю	16725,0	13728,5	-2996,5	82,1	16 810,7	81,7	-3 082,2
- транспортний податок	80,00	55,3	-24,7	69,1	103,1	53,6	-47,8
2. Туристичний збір	95,0	276,3	181,3	290,8	88,4	312,6	187,9
3. Єдиний податок	45600,0	56327,3	10727,3	123,5	45 135,2	124,8	11 192,1
Адміністративні штрафи та санкції	500,0	1102,3	602,3	220,5	439,4	250,9	662,9
Плата за надання адміністративних послуг	3298,0	3462,1	164,1	105,0	2 940,1	117,8	522,0
Плата за оренду майна, що перебуває у комун. власності	1140,0	1549,0	409,0	135,9	375,2	412,8	1 173,8
Державне мито	78,0	125,9	47,9	161,4	81,2	155,0	44,7
Інші надходження	447,3	3194,0	2746,7	714,1	717,2	445,3	2476,8
Всього по загального фонду (без трансфертів)	293129,3	335876,9	42747,6	114,6	267 495,8	125,6	68 381,1

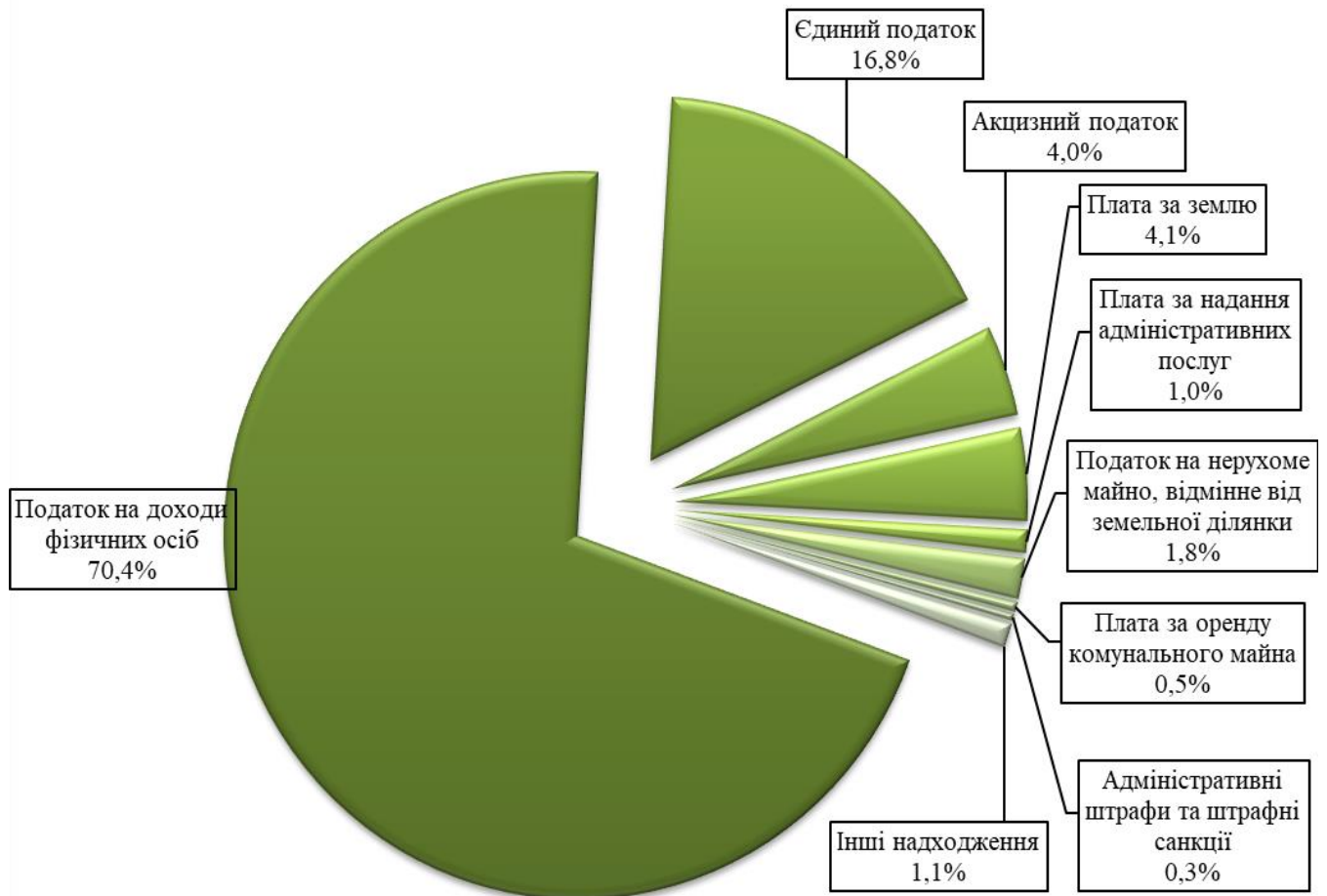
Трансферти	70635,3	70432,5	-202,8	99,7	59 764,4	117,9	10 668,1
Разом по загальному фонду	363764,6	406309,4	42544,9	111,7	327 260,2	124,2	79 049,2

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД							
Найменування доходів	Січень-березень 2022 року				Січень-березень 2021 року	Відхилення фактичних надходжень січня-березня 2022 року до січня-березня 2021 року	
	План	Фактичні надходження	Відхилення до плану	% виконання плану	Фактичні надходження	%	(+; -)
Екологічний податок та погашення заборгованості збору за забруднення навколишнього природного середовища	65,0	105,9	40,9	162,9	168,5	62,8	-62,6
Інші надходження	1,0	-75,9	-76,9	-7590,0	282,3	-26,9	-358,2
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	0,0	116,2	116,2	0,0	851,4	13,6	-735,2
Власні надходження бюджетних установ	11730,8	11036,5	-694,3	94,1	8 409,9	131,2	2 626,6
Кошти від відчуження майна комунальної власності	0,0	1364,3	1364,3	0,0	120,0	136,9	1 244,3
Кошти від продажу землі	0,0	3602,8	3602,8	0,0	3 093,5	116,5	509,3
Цільовий фонд	37,5	222,1	184,6	592,3	33,5	663,0	188,6
Всього по спеціальному фонду	11834,3	16371,9	4537,6	138,3	12 959,1	126,3	3 412,8
Бюджет розвитку		5083,2	5083,2		4 064,9	125,1	1 018,3
Разом доходів з трансфертами	375 598,9	422 681,3	47 082,4	112,5	340 219,3	124,2	82 462,0
Трансферти	70 635,3	70 432,5	-202,8	99,7	59 764,4	117,9	10 668,1
Разом доходів без трансфертів	304 963,6	352 248,8	47 285,2	115,5	280 454,9	125,6	71 793,9

Обсяг надходжень загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) в звітному періоді становив 335 876,9 тис. грн, або 114,6 % уточненого планового показника 293 129,3 тис. грн.

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

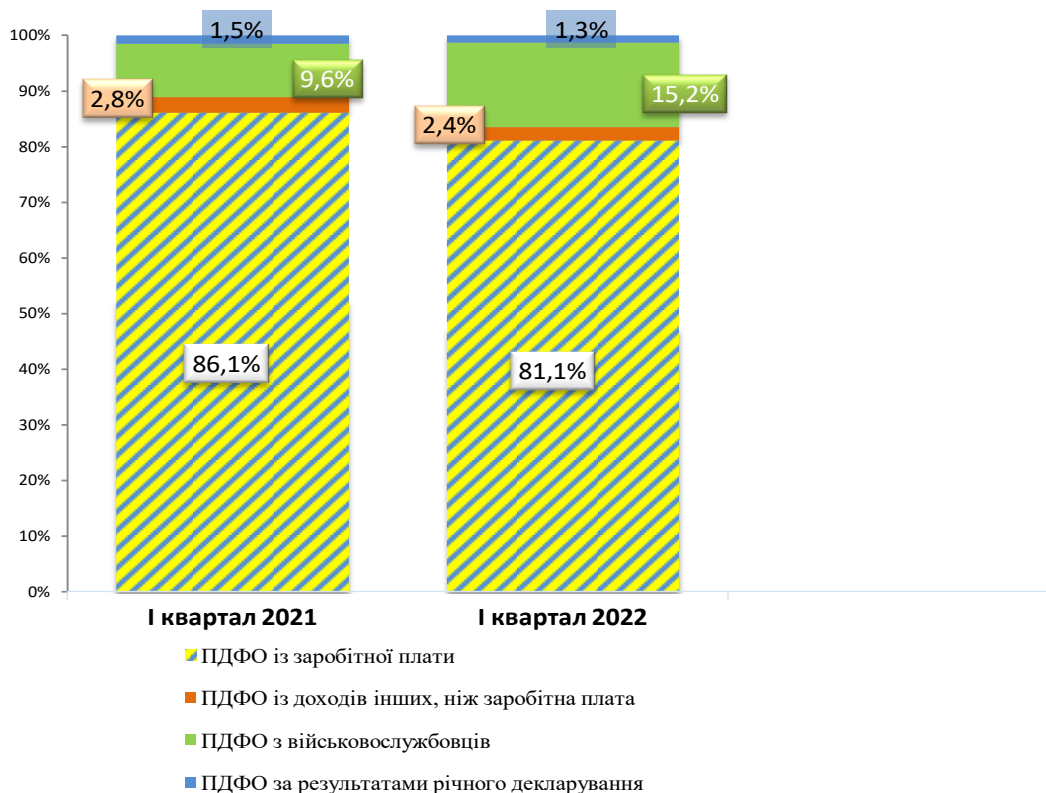
Рис 2. Структура надходжень до загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади Ужгородської міської територіальної громади за січень-березень 2022 р.



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (70,4%). Фактичні надходження його склали 236 448,1 тис. грн. або 116,0 % планового обсягу 203 753,0 тис. грн. (+32 695,1 тис. грн.).

Структуру та динаміку надходжень податку на доходи фізичних осіб за 1 квартал 2021 р. – 1 квартал 2022 р. наведено на рис. 3.

Рис.3 Структура надходжень ПДФО до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за I квартал 2021 р. – I квартал 2022 р.



Найвагомішими складовими структури податку на доходи фізичних осіб в січні - березні 2022 року залишаються сплачені податковими агентами податки із доходів у вигляді заробітної плати – 81,1% та з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, та особами рядового і начальницького складу – 15,2 %.

У порівнянні з I кварталом 2021 року надходження податку на доходи фізичних осіб у звітному періоді зросли на 31,6 % або на 56 741,4 тис. грн., що пояснюється:

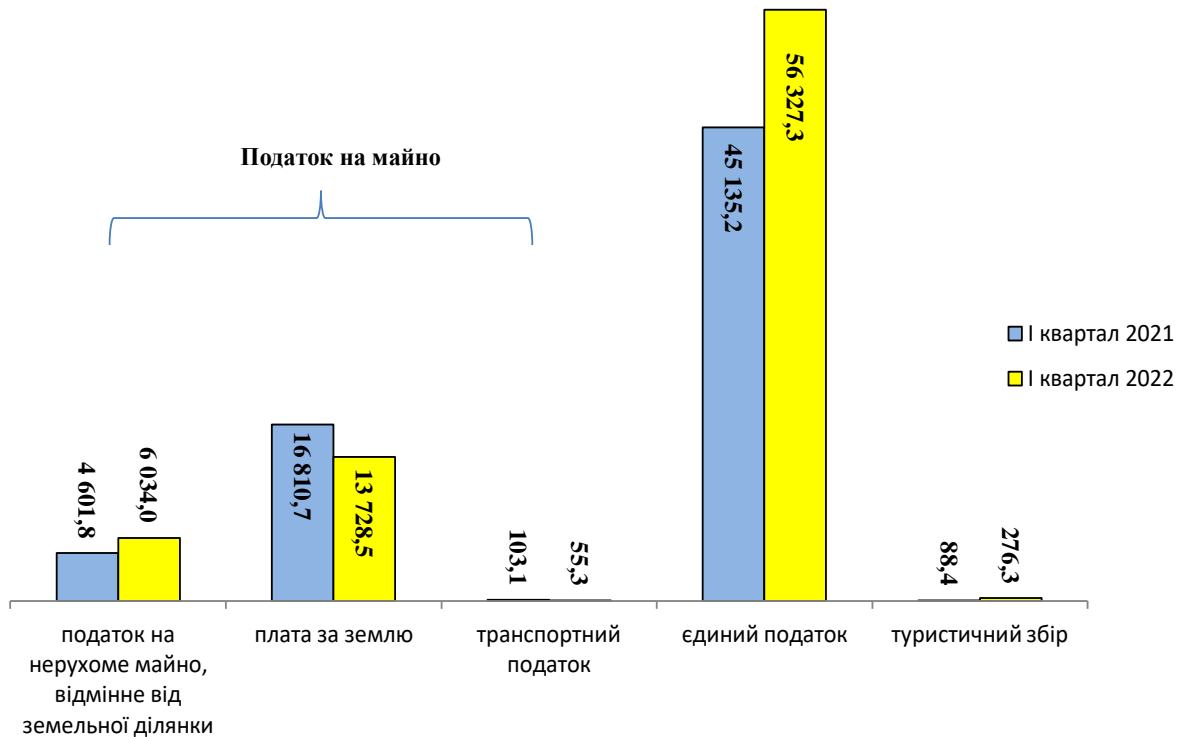
- підвищенням розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- збільшенням відсотку зарахування податку на доходи фізичних осіб із 60 до 64 відсотків (обсяг додаткового фінансового ресурсу склав 14 778,0 тис. грн.);
- зростання в 2,1 разів (+18474,5 тис.грн.) надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 22,8 %, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 76 421,4 тис. грн., або 113,6%, що більше на 9 141,4 тис. грн. від запланованого обсягу в сумі 67 280,0 тис. грн.

У структурі місцевих податків і зборів за січень-березень 2022 року найбільшу питому вагу склали поступлення єдиного податку (73,7%) та податку на майно (25,9%).

Структуру та динаміку надходжень місцевих податків та зборів до бюджету територіальної громади міста за січень-березень 2021 та січень-березень 2022 роки наведено на рис.4

Рис.4 Структура та динаміка надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за I квартал 2021 - I квартал 2022 р.



Приріст надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за I квартал 2022 року в порівнянні з відповідним періодом попереднього року склав 9 682,2 тис. грн. за рахунок збільшення надходжень єдиного податку.

Обсяг надходжень єдиного податку становив 56 327,3 тис. грн або 123,5 % планового показника. У порівнянні з січнем-березнем 2021 року надходження податку збільшилися на 11 192,1 тис. грн. що пояснюється зростанням доходів платників III групи та ставки податку для платників другої групи, внаслідок підняття розміру мінімальної заробітної плати.

Незважаючи на позитивну динаміку зростання надходжень місцевих податків та зборів у звітному періоді не забезпечено виконання планового показника обсягу земельного податку та орендної плати за земельні ділянки комунальної власності в розмірі 2 996,5 тис. грн., що на 17,9 % менше від прогнозного розрахунку.

Незабезпечення планового обсягу надходжень плати за землю спричинили наступні фактори впливу:

- 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;
- зростання за лютий-березень 2022 року обсягу податкового боргу до бюджету міської територіальної громади на 4 301,5 тис.грн.

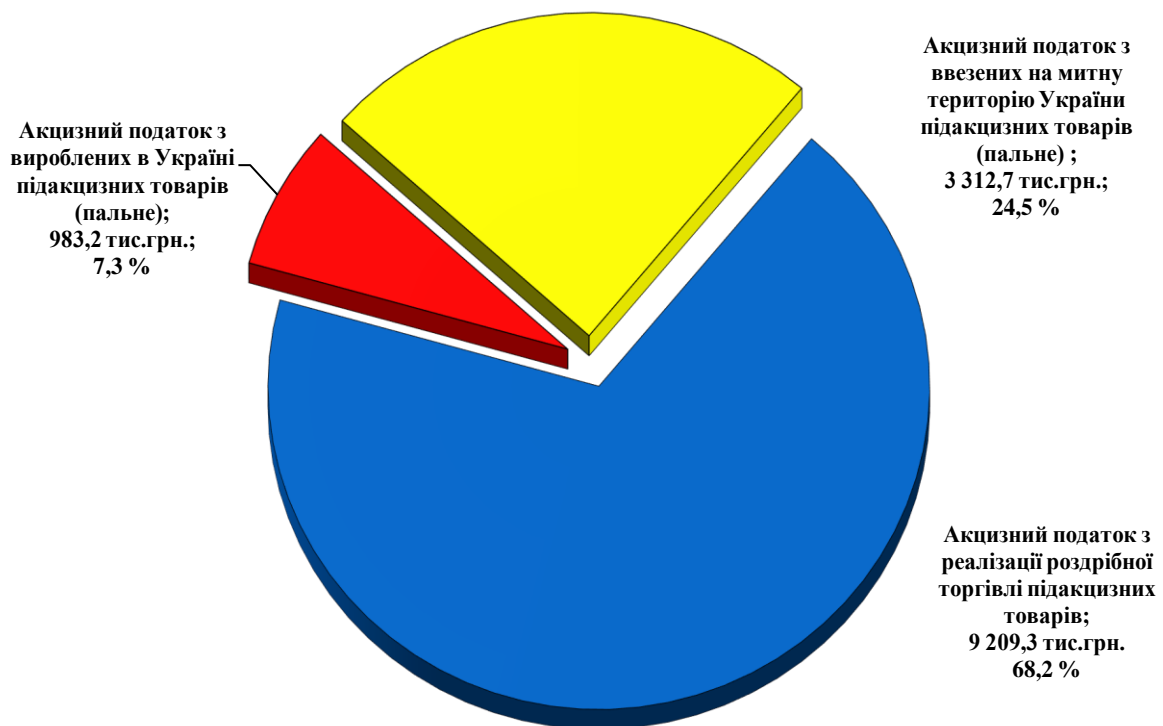
У звітному періоді до бюджету територіальної громади міста зараховано 3 462,1 тис. грн. плати за надання адміністративних послуг або 105,0 % планового показника, та на 522,0 тис. грн. більше надходжень I кварталу 2021 року за рахунок зростання обсягу надання адміністративних послуг.

Обсяг акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлю) склав 13 505,2 тис. грн. або 81,5 % узагальненого планового показника 16 570,0 тис. грн.

У порівнянні з I кварталом 2021 року загальний обсяг надходжень акцизного податку до бюджету Ужгородської міської територіальної громади зменшився на 17,8 % або на 2 928,3 тис. грн.

Структуру надходжень акцизного податку за I квартал 2022 року наведено на рис. 5.

Рис. 5. Структура надходжень до бюджету Ужгородської міської територіальної громади акцизного податку за I квартал 2022 р.



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 4 295,9 тис.грн. акцизного податку з виробленого та ввезеного пального, що на 2 611,8 тис.грн. менше надходжень відповідного періоду 2021 року.

У звітному періоді не забезпечено виконання планового показника обсягу акцизного податку з пального в розмірі 2 574,1 тис. грн., що на 37,5 % менше від прогнозного розрахунку. Основними причинами незабезпечення планового обсягу надходжень податку стало зменшення розміру частки для зарахування до бюджету Ужгородської міської територіальної громади та встановлення ставки

акцизного податку на бензини моторні, важкі дистилляти 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».

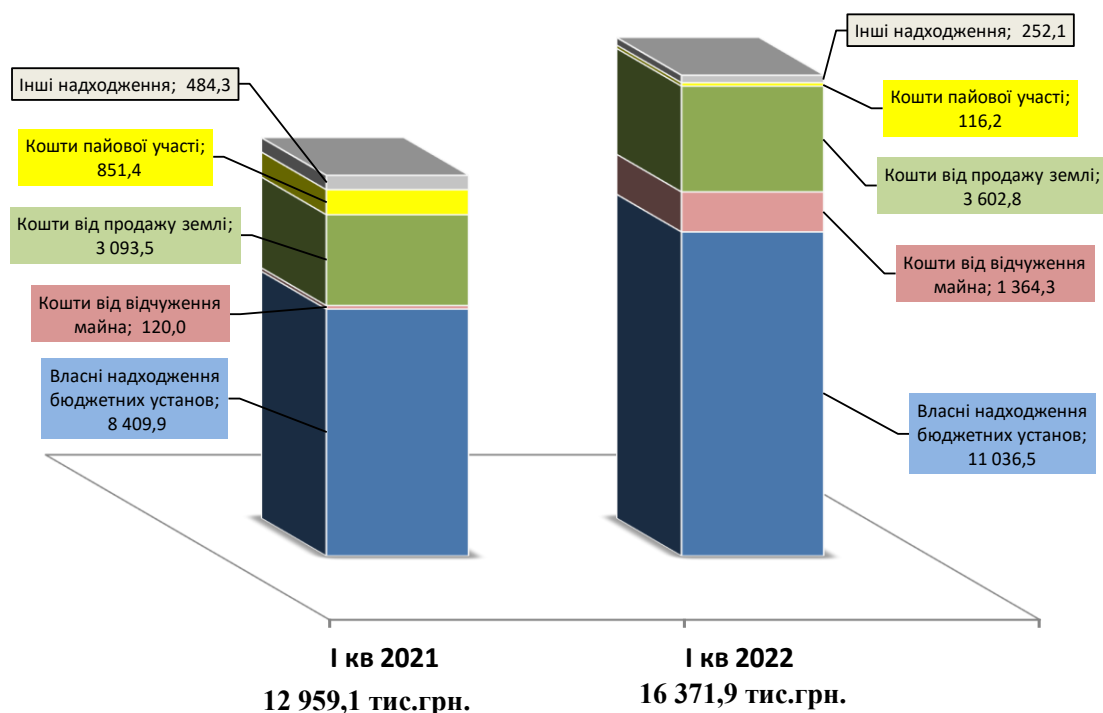
Фактичні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за січень-березень 2022 року склали 9 209,3 тис. грн., або на 490,7 тис. грн. (на 5,1%) менше запланованого обсягу 9 700,0 тис. грн. у зв'язку із запровадженням в умовах воєнного стану обмежень продажу алкогольних напоїв на території Ужгородської міської територіальної громади.

У звітному періоді обсяг надходжень плати за оренду майна комунальної власності становив 1 549,0 тис. грн., або 135,9 % планового показника. У порівнянні з I кварталом 2021 року обсяг надходжень плати зріс на 1 173,8 тис. грн.

До спеціального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади в I кварталі 2022 року зараховано 16 371,9 тис. грн., що на 4 537,6 тис. грн. більше запланованого обсягу 11 834,3 тис. грн.

Динаміку та структуру надходжень платежів спеціального фонду за I квартал 2021 р. та I квартал 2022 р. наведено на рис.6.

Рис. 6. Динаміка та структура надходжень платежів спеціального фонду Ужгородської міської територіальної громади за I квартал 2021 р. та I квартал 2022 р. (тис.грн.)



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

-67,4 % власні надходження бюджетних установ;

- 22,0 % кошти від продажу землі;
- 8,3 % кошти від відчуження майна комунальної власності;
- 2,3 % інші надходження.

В порівнянні з січнем - березнем 2021 року надходження спеціального фонду бюджету територіальної громади міста збільшились на 3 412,8 тис. грн.

Надходження до бюджету розвитку склали 5 083,2 тис. грн., що на 1 018,3 тис. грн. більше надходжень за I квартал 2021 року за рахунок зростання надходжень від відчуження майна.

Крім того, у січні - березні 2022 року із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду спрямовано 5 611,5 тис. грн.

Динаміку та структуру надходжень платежів до бюджету розвитку за I квартал 2021 р. та I квартал 2022 р. наведено на рис.7.

Рис. 7. Динаміка та структура надходжень платежів до бюджету розвитку за I квартал 2021 р. та I квартал 2022 р. (тис. грн.)

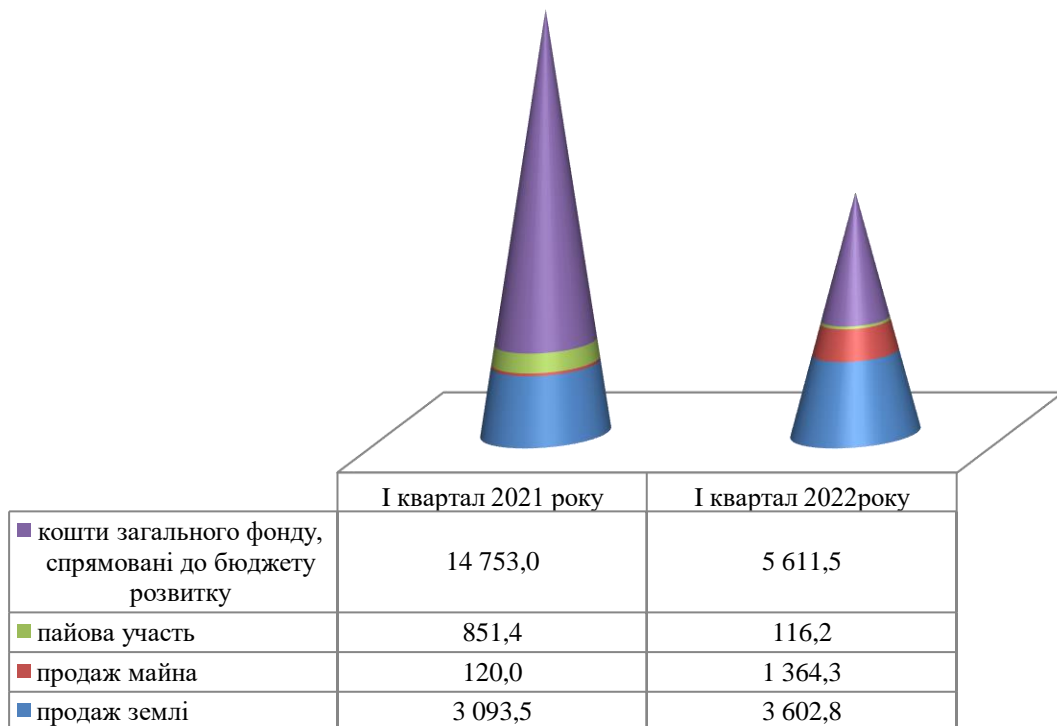


Табл. 2. Структура та динаміка надходжень міжбюджетних трансфертів бюджету м. Ужгород за I квартал 2021 та 2022 років. (тис. грн.)

	Фактичні надходження		Динаміка зміни міжбюджетних трансфертів I кварталу 2022 до 2021рр (+/-)
	I квартал 2021 рік	I квартал 2022 рік	
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД			
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та	1 230,6		-1 230,6

охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету			
Освітня субвенція	56 519,2	69 751,8	13 232,6
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	162,6	192,0	29,4
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	416,2	488,7	72,5
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 435,8		-1 435,8
Інші субвенції			
РАЗОМ по загальному фонду	59 764,4	70 432,5	10 668,1

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

- обсяг освітньої субвенції збільшився на 13 232,6 тис. грн., або 23,4%
- обсяг субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету збільшився на 29,4 тис. грн. або на 18,1%;
- обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції збільшився на 72,5 тис. грн., або 17,4 %.

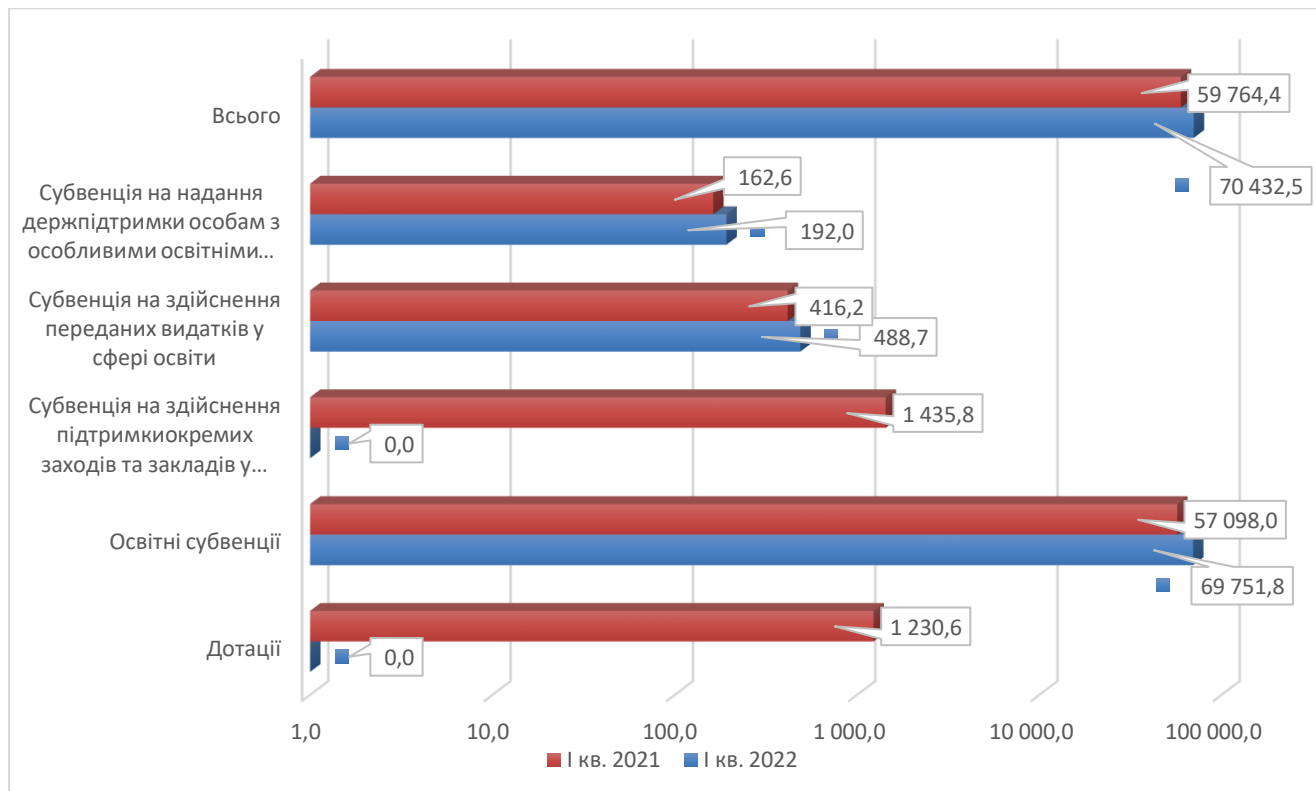
Збільшення обсягу субвенції зумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати та розміру першого тарифного розряду.

У звітньому 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, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції/

Також, у I кварталі 2022 року не надійшли кошти іншої субвенції від інших територіальних громад 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, які передбачено у бюджеті міста в обсязі 175, 0 тис. грн.

Динаміку надходжень міжбюджетних трансфертів в порівнянні до відповідного періоду минулого року показано на рис.8.

Рис. 8. Динаміка надходжень міжбюджетних трансфертів за I квартал 2022 року та I квартал 2021 року (+/-).



Виконання видаткової частини

Видатки загального фонду бюджету міста за I квартал 2022 року склали 308 643,0 тис. грн. при плані 500 145,1 тис. грн. або 61,7 %. Відхилення касових видатків до уточненого плану становить 191 502,1 тис. грн. Без врахування субвенцій видатки склали 238 634,8 тис. грн. при плані 429 712,6 тис. грн. або 55,5 %. Відхилення касових видатків до уточненого плану становить 191 077,8 тис. грн.

У порівнянні з відповідним періодом 2021 року, з міського бюджету проведено видатків на 39 895,0 тис. грн. більше у порівнянні з відповідним періодом минулого року (за 2021 рік видатки склали 268 748,0 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 I квартал 2022 р. по загальному фонду бюджету в розрізі галузей:

- державне управління – 35 364,4 тис. грн. при плані 42 572,7 тис. грн. або 83,1 %;
- освіта – 195 814,0 тис. грн. при плані 252 140,4 тис. грн. або 77,7 %, з них за рахунок коштів субвенцій – 70 008,2 тис. грн. при плані 70 432,5 тис. грн. або 99,4 %;
- охорона здоров'я – 17 686,5 тис. грн. при плані 29 429,6 тис. грн. або 60,1 %;

- соціальний захист та соціальне забезпечення – 14 840,8 тис. грн. при плані 28 809,5 тис. грн. або 51,5 %;
- культура і мистецтво – 2 002,8 тис. грн. при плані 3 505,1 тис. грн. або 57,1 %;
- фізична культура і спорт – 3 223,2 тис. грн. при плані 4 475,6 тис. грн. або 72,0%;
- житлово-комунальне господарство – 12 018,8 тис. грн. при плані 34 569,0 тис. грн. або 34,8 %;
- економічна діяльність – 428,6 тис. грн. при плані 23 401,7 тис. грн. або 1,8%;
- інша діяльність – 6 745,6 тис. грн. при плані 45 828,5 тис. грн. або 14,7 %;
- реверсна дотація – 18 618,3 тис. грн. при плані 33 513,0 тис. грн. або 55,6%;

Структура видатків загального фонду бюджету міста за I квартал 2022 року по галузях характеризується даними, наведеними табл. 3.

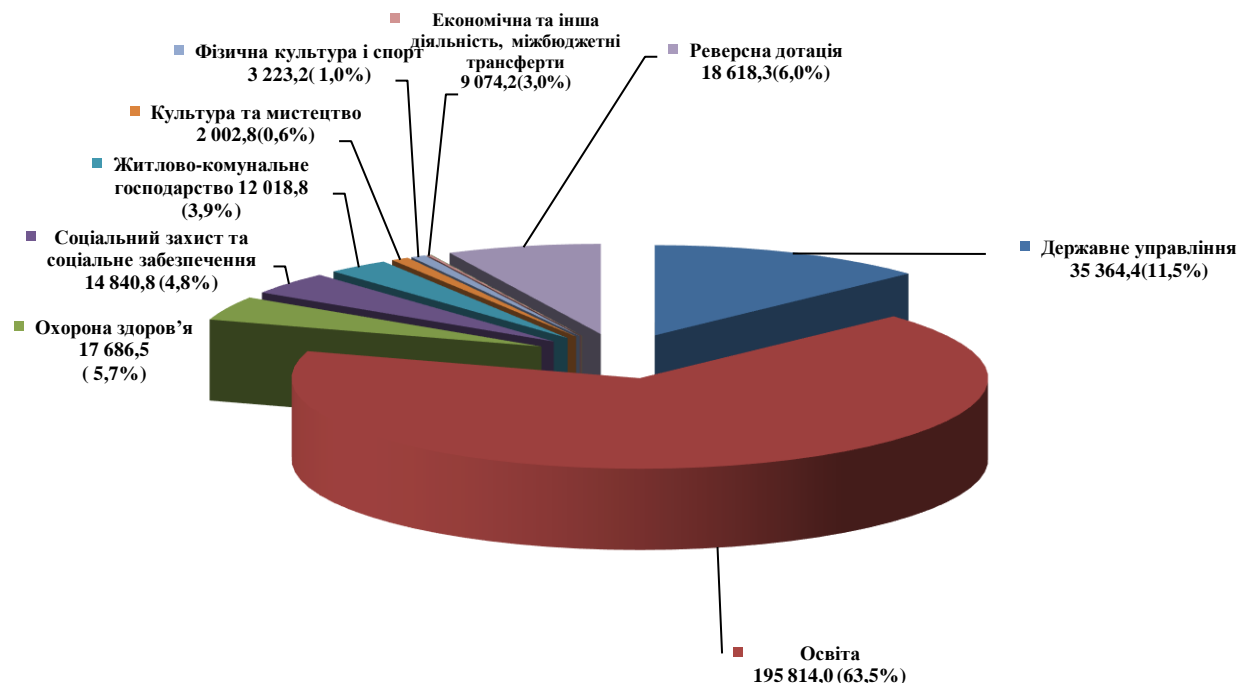
Табл. 3. Галузева структура видатків загального фонду бюджету міста за I квартал 2022 та 2021 рр. (тис.грн)

ГАЛУЗІ	Уточнений план на I квартал 2022 р.	Касові видатки за I квартал 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 I квартал 2021 р.	Відхилення касових видатків I кварталу 2022 р. до I кварталу 2021 р.
1	2	3	4	5	6	7	8
Державне управління, в тому числі:	42 572,7	35 364,4	83,1	-7 208,3	11,5	33 774,7	1 589,7
<i>керівництво і управління у відповідній сфері</i>	41 978,6	35 340,4	84,2	-6 638,2		33 741,3	1 599,2
<i>інша діяльність у сфері державного управління</i>	594,1	24,0	4,0	-570,2		33,4	-9,5
Освіта, в тому числі:	252 140,4	195 814,0	77,7	-56 326,4	63,5	173 570,3	22 243,7
<i>освітня субвенція з державного бюджету</i>	69 751,8	69458,1	99,6	-293,7		56 173,3	13 284,8
<i>субвенція державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами</i>	192,0	89,0	46,3	-103,0		78,5	10,5
<i>субвенція з місцевого бюджету на</i>	488,7	461,1	94,4	-27,6		323,6	137,5

здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції							
Охорона здоров'я, в тому числі:	29 429,6	17 686,5	60,1	-11 743,1	5,7	11 178,3	6 508,2
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						606,2	-606,2
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету(інсулін)						924,7	-924,7
Соціальний захист та соціальне забезпечення, в тому числі:	28 809,5	14 840,8	51,5	-13968,7	4,8	10 626,9	4 213,9
Культура і мистецтво	3 505,1	2002,8	57,1	-1 502,3	0,6	2 169,3	-166,5
Фізична культура і спорт	4 475,6	3 223,2	72,0	-1 252,4	1,0	1 795,6	1 427,6
Житлово-комунальне господарство	34 569,0	12 018,8	34,8	-22 550,2	3,9	7 494,6	4 524,2
Економічна діяльність	23 401,7	428,6	1,8	-22 973,1	0,1	433,6	-5,0
Інша діяльність	45 828,5	6 745,6	14,7	-39 082,9	2,2	68,1	6 677,5
Реверсна дотація	33 513,0	18 618,3	55,6	-14894,7	6,0	27 636,6	-9 018,3
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 900,0	1 900,00	100,0		0,7		1 900,0
Кредитування							
ВСЬОГО ВИДАТКИ	500 145,1	308 643,0	61,7	-191 502,1	100,0	268 748,0	39 895,0
Всього видатки без врахування субвенцій	429 712,6	238634,8	55,5	-191 077,8		210 641,7	27 993,1

Структура видатків загального фонду по галузях за I квартал 2022 р. зображена на рис 9.

Рис.9 Структура видатків загального фонду бюджету в розрізі галузей за I квартал 2022 р. (тис. грн.)



Обсяг видатків за I квартал 2022 р. по загальному фонду бюджету в розрізі кодів економічної класифікації видатків з трансфертами склав:

- на заробітну плату – 173 576,9 тис. грн. при плані 199 965,5 тис. грн. або 86,8 %;
- на нарахування на оплату праці – 38 614,6 тис. грн. при плані 44 020,8 тис. грн. або 87,7 %;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 967,4 тис. грн. при плані 13 620,6 тис. грн. або 7,1 %;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 7,1 тис. грн. при плані 22,2 тис. грн. або 32,2 %;
- на продукти харчування – 5 174,2 тис. грн. при плані 41 685,6 тис. грн. або 12,4 %;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 2 434,7 тис. грн. при плані 9 980,8 тис. грн. або 24,4 %;
- на відрядження – 33,9 тис. грн. при плані 125,1 тис. грн. або 27,1%;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 25 699,4 тис. грн. при плані 50 285,5 тис. грн. або 51,1%;
- на дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 109,3 тис. грн. при плані 479,9 тис. грн. або 22,8 %;
- на обслуговування боргових зобов'язань – 870,3 тис. грн. при плані 2 228,5 тис. грн., або 39,1 %;

- на поточні трансферти – 47 435,1 тис. грн. при плані 118 527,6 тис. грн. або 40,0 % (в тому числі реверсна дотація – 18 618,3 тис. грн.);
- на соціальне забезпечення – 13 604,8 тис. грн. при плані 17 657,5 тис. грн. або 77,0 %;
- на інші видатки – 115,2 тис. грн. при плані – 545,8 тис. грн. або 21,1%.

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

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

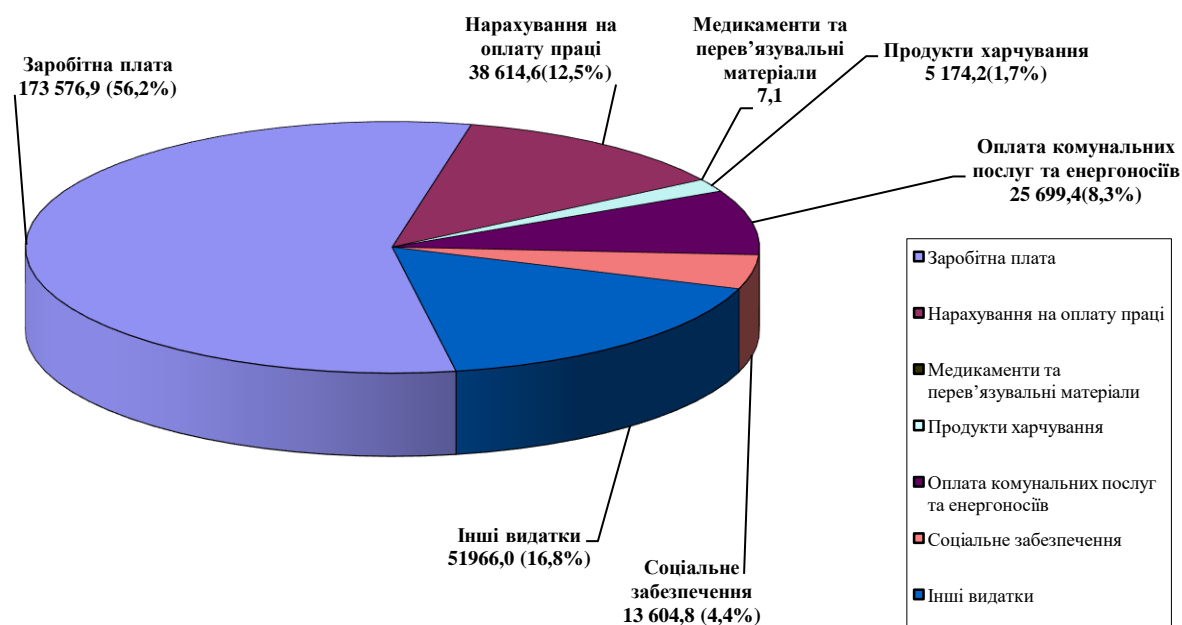
Видатки	КЕКВ	Уточнений план на I квартал 2022 року	Касові видатки за I квартал 2022 року	Виконання касових видатків до уточненого плану (%)	Відхилення касових видатків до уточненого плану	Касові видатки за I квартал 2021 рік	Відхилення касових видатків за I квартал 2022 р. до I кварталу 2021 р.
1	2	3	4	5	6	7	8
Поточні видатки	2000	500 145,1	308 643,0	61,8	-191 502,1	268 748,0	39 895,0
Заробітна плата	2111	199 965,5	173 576,9	86,8	-26388,6	156 852,8	16 724,1
Нарахування на оплату праці	2120	44 020,8	38 614,6	87,7	-5 406,2	34 902,5	3 712,1
Використання товарів і послуг	2200	116 199,5	34 426,1	29,6	-81 773,4	29 587,8	4 838,3
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	13 620,6	967,4	7,1	-12 653,2	1 075,9	-108,5
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	22,2	7,1	32,2	-15,1	7,6	-0,5
Продукти харчування	2230	41 685,6	5 174,2	12,4	-36 511,4	3 757,7	1 416,5
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	9 980,8	2 434,7	24,4	-7 546,1	7 134,5	-4 699,8
Видатки на відрядження	2250	125,1	33,9	27,1	-91,2	25,1	8,8
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	50 285,5	25 699,5	51,1	-24 586,0	17 437,1	8 262,4
Оплата тепlopостачання	2271	700,0	700,0	100,0		590,0	110,0
Оплата водopостачання і водовідведення	2272	1 610,3	778,8	48,4	-831,5	839,0	-60,2
Оплата електроенергії	2273	11 905,1	9 268,9	77,9	-2 636,2	6 318,3	2 950,
Оплата природного газу	2274	35 338,7	14 570,0	41,2	-20 768,7	9 238,3	5 331,7
Оплата інших енергоносіїв	2275	731,4	381,8	52,2	-349,6	451,5	-69,7
Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	2280	479,9	109,3	22,8	-370,6	149,9	-40,6
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	2 228,5	870,3	39,1	-1358,2	68,1	802,2

Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	2 185,2	827,0	37,8	-1 358,2		827,0
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420	43,3	43,3	100,0		68,1	-24,8
Поточні трансферти	2600	118 527,6	47 435,1	40,0	-71 092,5	35 579,5	11 855,6
Субсидії та поточні трансферти підприємствам	2610	83 114,6	26 916,7	32,4	-56197,9	7 942,9	18 973,8
Поточні трансферти органам державного управління	2620	35 413,0	20 518,4	57,9	-14 894,6	27 636,6	-7 118,2
Соціальне забезпечення	2700	17 657,4	13 604,8	77,0	-4 052,6	11 529,1	2 075,7
Стипендії	2720	3 067,0	3 023,8	98,6	-43,2	1 729,2	1 294,6
Інші виплати населенню	2730	14 590,4	10 581,0	72,5	-4 009,4	9 799,9	781,1
Інші поточні видатки	2800	545,8	115,2	21,1	-430,6	228,2	-113,0
Нерозподілені видатки	9000	1 000,0			-1000,0		
УСЬОГО		500 145,1	308 643,0	61,7	-191 502,1	268 748,0	39895,0
Кредитування	4000						
РАЗОМ ВИДАТКИ		500 145,1	308 643,0	61,7	-191 502,1	268 748,0	39 895,0

На захищені статті та енергоносії спрямовано 256 677,1 тис. грн., що складає 83,2% від загальної суми видатків та на 32 190,3 тис. грн більше ніж у 2021 році.

Структура питомої частки видатків загального фонду по економічній класифікації видатків за I квартал 2022 року зображено на рис. 10.

Рис. 10 Структура питомої частки видатків загального фонду бюджету по економічній класифікації видатків за I квартал 2022 р. з трансфертами (тис. грн.)



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

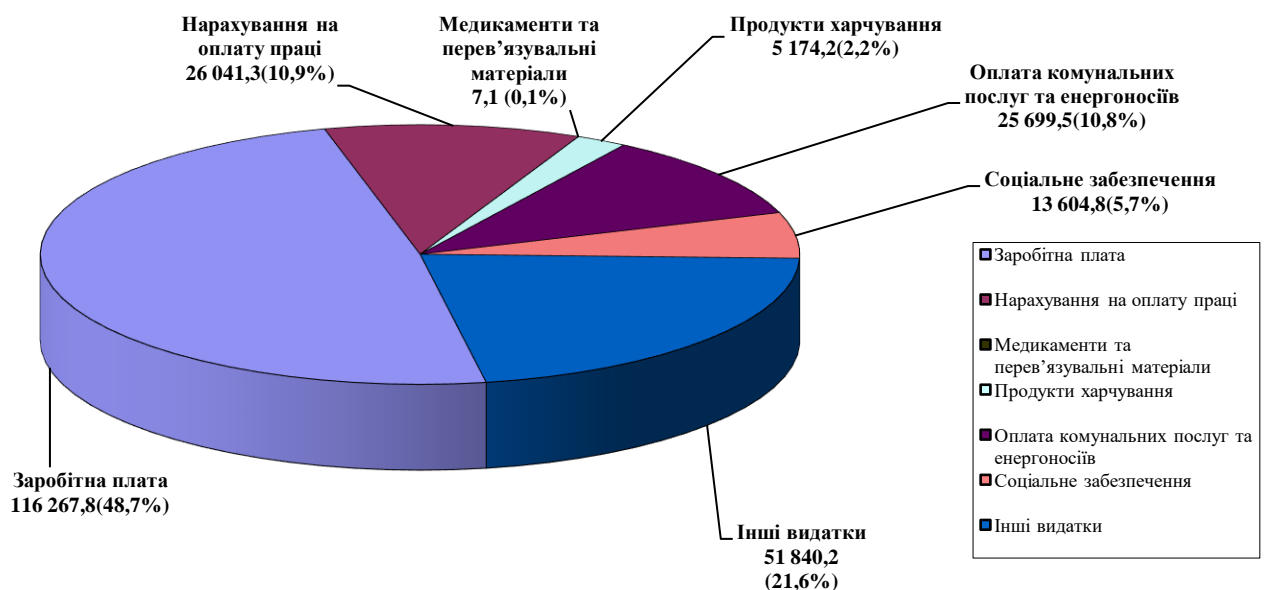
Табл. 5 Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2022 та I квартал 2021 роки(за кодами економічної класифікації без трансфертів)
(тис. грн.)

Видатки	КЕКВ	Уточнений план на I квартал 2022 року	Касові видатки за I квартал 2022 року	Виконання касових видатків в до уточненого плану (%)	Відхилення касових видатків до уточненого плану	Касові видатки за I квартал 2021 року	Відхилення касових видатків за I кв.2022 р. до I кв. 2021 р
1	2	3	4	5	6	7	8
Поточні видатки	2000	429 104,6	238 634,9	55,6	-190 469,7	210 641,7	27 993,2
Заробітна плата	2111	141 996,1	116 267,8	81,9	-25 728,3	110 475,0	5 792,8
Нарахування на оплату праці	2120	31 265,1	26 041,3	83,3	-5 223,8	24 704,9	1336,4
Використання товарів і послуг	2200	116 199,5	34 426,1	29,6	-81 773,4	29 587,8	4 838,3
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	13 620,6	967,4	7,1	-12 653,2	1 075,9	-108,5
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	22,2	7,1	32,2	-15,1	7,6	-0,5
Продукти харчування	2230	41 685,6	5 174,2	12,4	-36 511,4	3 757,7	1 416,5
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	9 980,8	2 434,7	24,4	-7 546,1	7 134,5	-4 699,8
Видатки на відрядження	2250	125,1	33,9	27,1	-91,2	25,1	8,8
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	50 285,5	25 699,5	51,1	-24 586,0	17 437,1	8 262,4
Оплата теплопостачання	2271	700,0	700,0	100,0		590,0	110,0
Оплата водопостачання і водовідведення	2272	1 610,3	778,8	48,4	-831,5	839,0	-60,2
Оплата електроенергії	2273	11 905,1	9 268,9	77,9	-2 636,2	6 318,3	2 950,6
Оплата природного газу	2274	35 338,7	14 570,0	41,2	-20 768,7	9 238,3	5 331,7
Оплата інших енергоносіїв	2275	731,4	381,8	52,2	-349,6	451,5	-69,7
Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	2280	479,9	109,3	22,8	-370,6	149,9	-40,6
Обслуговування боргових зобов'язань	2400	2 228,5	870,3	39,1	-1358,2	68,1	802,2
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410	2 185,2	827,0	37,8	-1 358,2		827,0
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420	43,3	43,3	100,0		68,1	-24,8
Поточні трансферти	2600	118 212,2	47 309,4	40,0	-70 902,8	34 973,3	12 336,1
Субсидії та поточні трансферти підприємствам	2610	82 799,2	26 791,0	32,4	-56 008,2	7 336,7	19 454,3
Поточні трансферти органам державного управління	2620	35 413,0	20 518,4	57,9	-14 894,6	27 636,6	-7 118,2
Соціальне забезпечення	2700	17 657,4	13 604,8	77,0	-4 052,6	10604,4	3 000,4
Стипендії	2720	3 067,0	3 023,8	98,6	-43,2	1 729,2	1 294,6

Інші виплати населенню	2730	14 590,4	10 581,0	72,5	-4 009,4	8 875,2	1 705,8
Інші поточні видатки	2800	545,8	115,2	21,1	-430,6	228,2	-113,0
Нерозподілені видатки	9000	1 000,0			-1000,0		
УСЬОГО		429 104,6	238 634,9	55,6	--	210 641,7	27 993,2
Кредитування	4000					0	
РАЗОМ ВИДАТКИ		429 104,6	238 634,9	55,6	--	210 641,7	27 993,2

Структура питомої частки видатків, які фінансуються з міського бюджету загального фонду, у розрізі економічної класифікації видатків за I квартал 2022 року зображено на рис.11

Рис.11. Структура питомої частки видатків загального фонду бюджету міста по економічній класифікації без трансфертів за I квартал 2022 року



На захищені статті та енергоносії спрямовано 186794,7 тис. грн., що складає 78,2% від загальної суми видатків.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.04.2022 р. по бюджетних установах міста становить 467,7 тис.грн. по поточних видатках бюджету. В розрізі кодів економічної класифікації видатків заборгованість складає:

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 150,6 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 211,8 тис. грн.;
- видатки на відрядження – 6,9 тис.грн.;
- дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 18,9 тис.грн.;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) - 73,4 тис.грн.;
- інші поточні видатки – 6,1 тис.грн.

Збільшення видатків міського бюджету

Видатки міського бюджету по загальному фонду протягом I кварталу 2022 року збільшено на 130 456,9 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 – 35 218,6 тис. грн.;
- інша діяльність 42 885,0
- міжбюджетні трансферти – 2 050,0 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
- субсидії і поточні трансферти підприємствам – 53 100,0 тис.грн.;
- поточні трансферти органам державного управління – 1 900,0 тис.грн.;
- інші виплати населенню – 9 500,0 тис.грн.;
- кошти, що передаються із загального до спеціального фонду бюджету – 17 380,4 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 222,6 тис. грн., який направлено на виплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату;

Спеціальний фонд

Фактичні видатки спеціального фонду (без врахування видатків, які здійснюються за рахунок власних надходжень бюджетних установ) за січень-березень 2022 року склали **441,2 тис. грн.**, при плані на звітний період **54 935,4 тис. грн. (0,8 %)**. В порівнянні з аналогічним періодом 2021 року фактичні видатки спеціального фонду зменшилися на 12 536,8 тис. грн.

Кредиторська заборгованість (без врахування заборгованості, оплата якої здійснюється за рахунок власних надходжень бюджетних установ) станом на 01.04.2022 року відсутня.

Дебіторська заборгованість (капітальні видатки) складає 714,8 тис. грн., яка зафіксована по департаменту міської інфраструктури в сумі 689,4 тис. грн., як відновлена прострочена дебіторська заборгованість, згідно акту ревізії Управління Західного офісу Держаудитслужби в Закарпатській області та 25,4 тис. грн. як передоплата періодичних видань для поповнення бібліотечних фондів в 2022 році.

Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за січень-березень 2022 року наведена у табл. 6.

**Табл. 6. Структура видатків спеціального фонду міського бюджету
за січень-березень 2022 року**

№	Напрями використання коштів	Уточнений план на січень-березень 2022 року, тис. грн.	Фактичні видатки за січень-березень 2022 року, тис. грн.	Відхилення фактичного виконання до плану +/-, тис. грн.	% виконання за вказаний період	Питома вага касових видатків у загальній сумі видатків, %	Фактичні видатки за січень-березень 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	7	8	9	10
1	Освіта	727,8		-727,8			525,3	-525,3	
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	27,8		-27,8					
2	Охорона здоров'я						499,7	-499,7	
3	Житлово-комунальне господарство	3254,9	20,0	-3234,9	0,6	4,5	15,7	4,3	127,4
4	Економічна діяльність	50187,7	156,7	-50031,0	0,3	35,5	13967,4	-13810,7	1,1
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	17704,7		-17704,7					
	в т.ч.								
4.1	Будівництво та регіональний розвиток	19804,7		-19804,7			2053,9	-2053,9	
	<i>в т.ч. за рахунок субвенції</i>	17704,7		-17704,7					
4.2	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	25845,5	123,9	-25721,6	0,5	28,1	1913,5	-1789,6	6,5
4.3	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	4537,5	32,8	-4504,7	0,7	7,4	10000,0	-9967,2	0,3
5	Інша діяльність	615,0	114,5	-500,5	18,6	26,0		114,5	
5.1	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	250,0		-250,0					
5.2	Громадський порядок та безпека	300,0	49,5	-250,5	16,5	11,2		49,5	
5.3	Охорона навколишнього природного середовища	65,0	65,0		100,0	14,8		65,0	
6	Субвенція з місцевого бюджету	150,0	150,0		100,0	34,0		150,0	

	державному бюджету								
Всього видатків спеціального фонду з трансфертами, що передаються до державного бюджету (без видатків за рахунок власних надходжень бюджетних установ)		54935,4	441,2	-54494,2	0,8	100	15008,1	-14566,9	2,9
<i>в т. ч. видатки за рахунок субвенцій з обласного та державного бюджетів</i>		<i>17732,5</i>		<i>-17732,5</i>					
Всього видатків без субвенцій з обласного та державного бюджетів і видатків за рахунок власних надходжень бюджетних установ		37202,9	441,2	-36761,7	1,2		15008,1	-14566,9	2,9
Видатки, за рахунок власних надходжень бюджетних установ			8615,2				6585,1	2030,1	130,8
Всього видатків спеціального фонду *			9056,4				21593,2	-12536,8	41,9

Примітки: Кошторисні призначення на звітний рік з урахуванням змін складають 247 366,5 тис. грн. (3,7%).

У зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням видатків в особливому режимі, обсяг видатків спеціального фонду у порівнянні з відповідним періодом 2021 року зменшився на 12 536,8 тис. грн.

Кошти спеціального фонду у I кварталі 2022 року направлено на заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення, капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів, організацію благоустрою, утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури а також на природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів.

Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за економічною класифікацією за січень-березень 2022 року наведена у табл. 7.

Табл. 7. Структура видатків спеціального фонду міського бюджету (без врахування видатків, які здійснюються за рахунок власних надходжень бюджетних установ) за економічною класифікацією за січень-березень 2022 року

№	Напрями використання коштів	Уточнений план за січень-березень 2022 року, тис. грн.	Фактичні видатки за січень-березень 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	1391,8	49,5	-1342,3	3,6	11,2
2	Капітальне будівництво (придбання) житла та інших об'єктів	1511,9		-1511,9		
3	Капітальний ремонт житлового фонду та інших об'єктів	45577,9	143,9	-45434,0	0,3	32,6
4	Реконструкція та реставрація	1700,0		-1700,0		
5	Капітальні трансферти	4650,0	150,0	-4500,0	3,2	34,0
6	Використання товарів і послуг, дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм, субсидії та поточні трансферти підприємствам	103,8	97,8	-6,0	94,2	22,2
Всього		54935,4	441,2	-54494,2	0,8	100,0

Найбільшу питому вагу у видатках спеціального фонду бюджету м. Ужгород за економічною класифікацією складають капітальні трансферти – 34,0% та капітальні ремонти – 32,6 %.

Видатки спеціального фонду міського бюджету у I кварталі 2022 року, за рахунок залишку коштів спеціального фонду міського бюджету станом на 01.01.2021р, збільшено на 8626,9 тис. грн. та направлено на видатки галузі «Економічна діяльність» для проведення капітального ремонту інших об'єктів по Програмі благоустрою міста Ужгород на 2018-2022 роки.

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 проекту «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 10591,4 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 I кварталу 2022 року спрямовано 2 782,1 тис. грн., у тому числі:

обслуговування зовнішнього запозичення від НЕФКО- 389,5 тис.грн. зокрема: 2019 рік - 5,1 тис.грн.; 2020 рік -107,8 тис.грн.; 2021 рік – 233,3 тис.грн.; I квартал 2022 року – 43,3 тис.грн.

обслуговування внутрішнього запозичення від ПАТ АБ «Укргазбанк» - 2 392,6 тис. грн., зокрема: 2021 рік -738,6 тис. грн. I квартал 2022 року – 827,0 тис.грн.

Станом на 01.04.2022 року боргові зобов'язання міської громади складають 41 215,4 тис. грн., у тому числі: зовнішній борг – 4 845,7 тис.грн., внутрішній борг – 36 369,7 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