

Інформація про стан виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2021 року

(відповідно до звіту «Про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень- листопад 2021 року» УДКСУ у м. Ужгороді Закарпатської області 07.12.2021)

Основні показники бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень – листопад 2021 року

млн. грн.

Показники	Бюджет Ужгородської міської територіальної громади			
	факт січень-листопад 2020	факт січень-листопад 2021	Відхилення	
			млн. грн.	%
Доходи	1242,0	1 474,0	232,0	18,7
Видатки	1174,7	1 301,0	126,3	10,8
Надання кредитів	0,2	0,1	-0,1	-
Повернення кредитів	0,1	0,08	-0,02	-
Дефіцит(-) / профіцит (+)	67,3	173,0	105,7	257,0

ДОХОДИ

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2021 року надійшло 1 474,0 млн. грн., із них до:

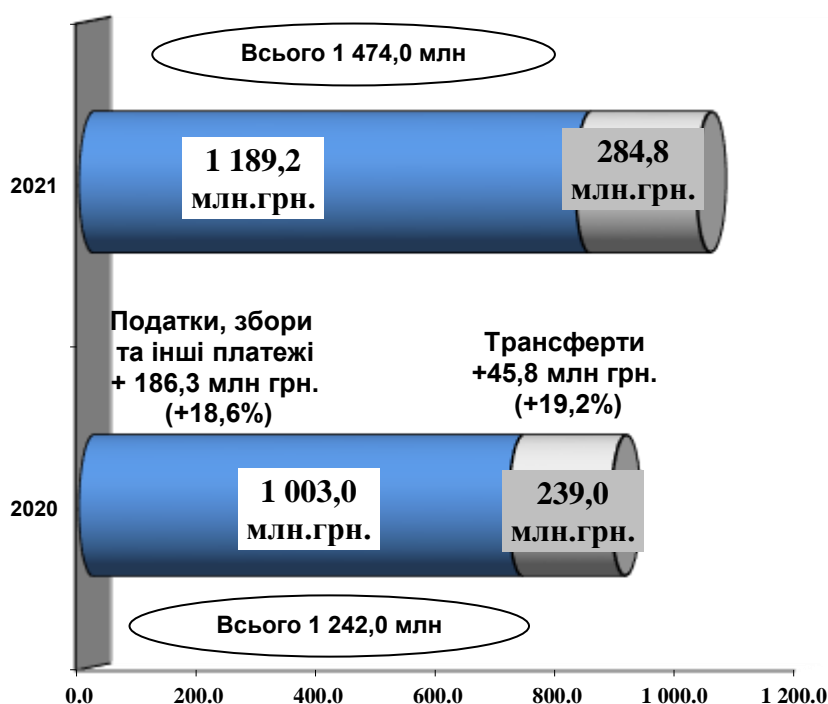
- загального фонду 1 410,2 млн. грн.;
- спеціального фонду 63,8 млн. грн.

У звітному періоді надходження бюджету територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2020 року збільшились на 232,1 млн. грн. або на 18,7 % за рахунок зростання заробітної плати, збільшення розміру ставок місцевих податків.

За звітний період дохідну частину бюджету територіальної громади за питомою вагою складали:

- 80,7 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 1 189,2 млн. грн.;
- 19,3 % - офіційні трансферти в сумі 284,8 млн. грн.

Динаміка дохідної частини бюджету міста за січень–листопад 2020-2021 рр.



До бюджету громади у січні – листопаді 2021 року зараховано 1 189,2 млн. грн. податків, зборів та інших обов'язкових платежів. У порівнянні з відповідним періодом 2020 року їх надходження зросли на 18,6% або на 186,3 млн грн.

Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (67,8%). Фактичні надходження його склали 769,7 млн. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2020 року надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 148,8 млн. грн., що пояснюється підвищенням мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки.

Обсяг акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі) склав 70,9 млн. грн. У порівнянні із звітним періодом 2020 року надходження акцизного податку збільшились на 5,7 млн. грн. внаслідок зростанням обсягів реалізації підакцизних товарів суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 23,8 %, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 270,3 млн. грн.

Приріст надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за звітній період 2021 року в порівнянні з відповідним періодом попереднього року склав 41,8 млн. грн. за рахунок збільшення надходжень єдиного податку (зростання мінімальної заробітної плати) та надходжень плати за землю (у липні 2020 року застосовувались надані державою пільгові умови оподаткування).

ВИДАТКИ ТА КРЕДИТУВАННЯ

Загальна сума касових видатків бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2021 року склала 1301,0 млн. грн., що на 10,8 відсотка, або на 126,3 млн. грн. більше ніж за відповідний період 2020 року, в тому числі: за рахунок коштів міського бюджету – 1 033,2 грн., за рахунок субвенції – 267,8 млн. грн.

Видатки на утримання та здійснення повноважень бюджетних установ та утримання об'єктів благоустрою склали 1 099,7 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 250,5 млн. грн.), видатки на розвиток – 201,4 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 17,3 млн. грн.)

Динаміка виконання показників видаткової частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень- листопад 2020 та січень листопад 2021 роки у розрізі галузей бюджетної сфери

Назва галузі	Виконано за січень - листопад (млн. грн.)		Відхилення виконання січень-листопад 2021 р. до січень-листопад 2020 р.	
	2020 рік	2021 рік	сума	%
1	2	3	4	5
Державне управління	144,2	142,5	-1,7	-1,2
Освіта	556,6	735,7	179,1	32,2
Охорона здоров'я	102,0	52,4	-49,6	-48,6
Соціальний захист та соціальне забезпечення	35,5	43,1	7,6	21,4
Культура і мистецтво	7,3	9,6	2,3	31,5

Фізична культура і спорт	11,2	13,9	2,7	24,1
Житлово-комунальне господарство	77,9	52,8	-25,1	-32,2
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	53,0	77,8	24,8	46,7
Інші галузі	99,5	71,9	-27,6	-27,7
Реверсна дотація	87,5	101,3	13,8	15,8
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1 174,7	1 301,0	126,3	10,8

Протягом січня-листопада 2021 року видатки бюджету Ужгородської міської територіальної громади спрямовано:

- на державне управління – 142,5 млн. грн., у т. ч.: видатки на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки – 137,8 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 4,7 млн. грн.;

- на освіту – 735,7 млн. грн., (в т. ч. за рахунок субвенції – 245,4 млн. грн.): видатки на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, медикаменти, харчування, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки – 690,9 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 242,9 млн. грн.), видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 44,8 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 2,5 млн. грн.), Збільшення видатків на галузь освіти в порівнянні з відповідним періодом 2020 року зумовлено підвищенням мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки та збільшенням видатків на енергоносії;

- на охорону здоров'я – 52,4 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції та дотації - 8,7 млн. грн.): видатки на оплату за енергоносії та інші комунальні послуги – 47,8 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції та дотації – 8,7 млн. грн.) видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 4,6 млн. грн. Зменшення видатків у порівнянні з відповідним періодом 2020 року зумовлено запровадженням медичної реформи відповідно до якої, з 2021 року видатки на оплату медичних послуг комунальних закладів охорони здоров'я здійснюються з державного бюджету за договорами з Національною службою здоров'я України щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення»;

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 43,1 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції та дотації - 1,9 млн. грн.): видатки на заробітну плату та нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, медикаменти, харчування, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, соціальні виплати населенню, інші поточні видатки – 40,5 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 2,6 млн. грн. (в тому числі за рахунок субвенції – 1,9 млн. грн.) Збільшення видатків зумовлено підвищенням заробітної плати, збільшенням видатків на енергоносії та компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян;

- на культуру і мистецтво – 9,6 млн. грн., у т. ч. на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, проведення культурно-масових заходів, інші поточні видатки – 9,4 млн. грн., видатки на придбання предметів

довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0,2 млн. грн.;

- на фізичну культуру і спорт – 13,9 млн. грн., у т. ч.: видатки на заробітну плату та нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, проведення спортивних заходів, інші поточні видатки – 12,0 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 1,9 млн. грн.;

- на житлово-комунальне господарство – 52,8 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції – 11,1 млн. грн.) для утримання об'єктів благоустрою, що менше обсягу видатків відповідного періоду 2020 року на 25,1 млн. грн.;

- на транспорт, дорожню інфраструктуру та інші галузі – 149,7 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 2,1 млн. грн.) для утримання доріг місцевого значення та дорожнього господарства, будівництво та регіональний розвиток та інші капітальні видатки.

- на перерахування реверсної дотації – 101,3 млн. грн., що більше обсягу перерахування у січні-листопаді 2020 року на 13,8 млн. грн.

У структурі видатків найбільші частки припадають на освіту (56,5 %), на державне управління (11,0 %), перерахування реверсної дотації (7,8 %), охорону здоров'я (4,0%) та на соціальний захист та соціальне забезпечення (3,3 відсотка), видатки на транспортну інфраструктуру (6,0%), інші видатки (11,4%).

Питома вага видатків у загальному обсязі бюджету Ужгородської міської територіальної громади



Кредиторська заборгованість станом на 01.12.2021 року відсутня.

ФІНАНСУВАННЯ

Бюджет Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2021 року виконано з профіцитом у сумі 173,0 млн. грн.

Протягом січня – листопада 2021 року здійснювалось погашення зовнішнього боргу в сумі 3,2 млн. грн.

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади (в частині спеціального фонду/бюджет розвитку) за звітній період, здійснено внутрішнє місцеве запозичення в обсязі 26,4 млн. грн.