

Бюджет Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік



A close-up photograph of a hand holding a single gold coin between the thumb and index finger. Below the hand, there are several stacks of similar gold coins of varying heights. The background is a bright, cloudy sky. The text 'Оцінка доходів бюджету' and '2023 рік' is overlaid in the center in a gold, serif font.

Оцінка доходів бюджету

2023 рік

Обсяг дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік прогнозується в сумі 1 719 254,0 тис. грн. (що у порівнянні із очікуваними надходженнями 2022 року більше на 33 145,0 тис. грн., або на 2,0 %), із них:

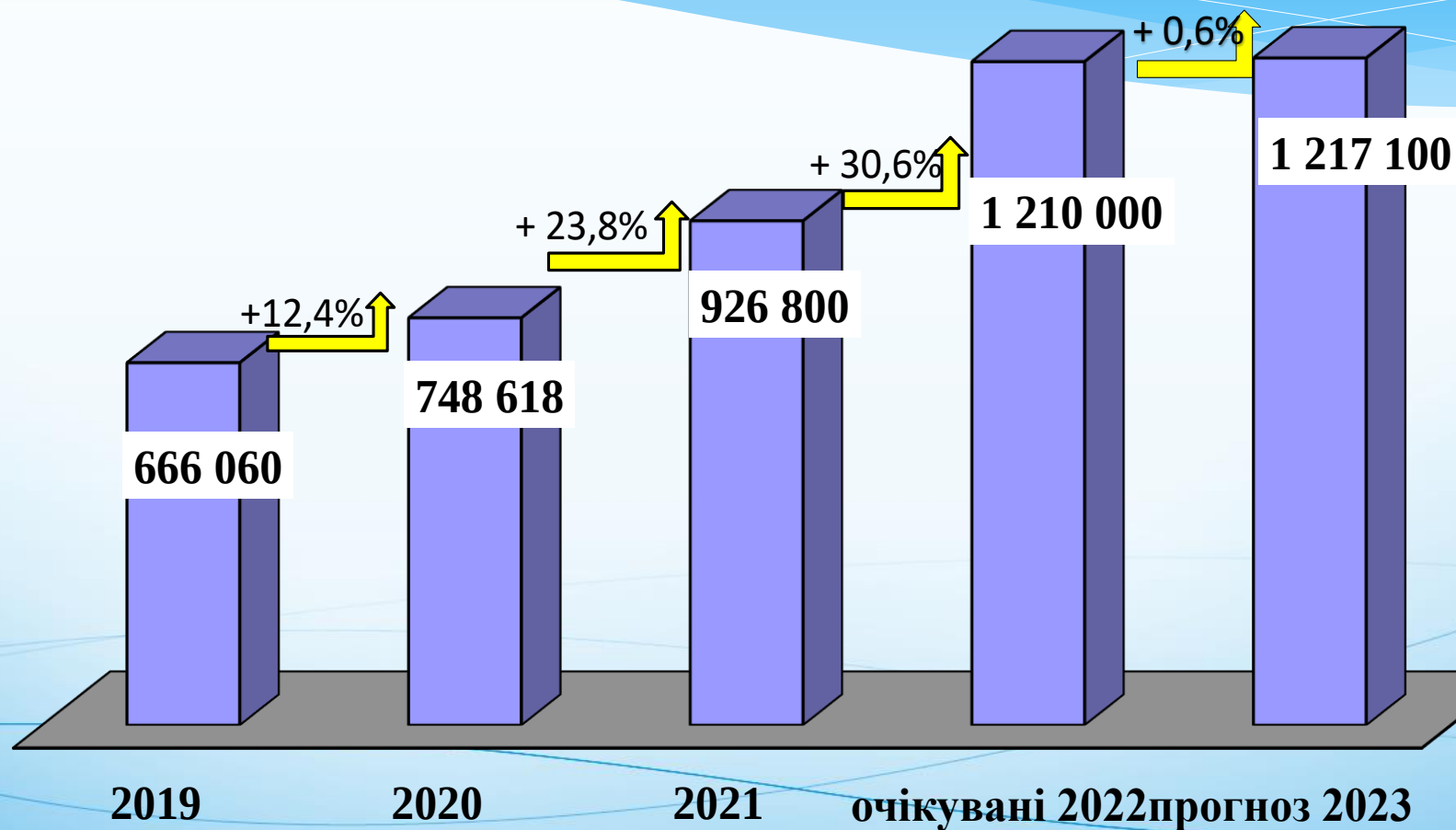
- загального фонду – 1 668 600,0 тис. грн. (до очікуваних надходжень 2022 року більше на 52 705,0 тис. грн., або на 3,3%);
- спеціального фонду – 50 654,0 тис. грн. (до очікуваних надходжень 2022 року менше на 19 560,0 тис. грн. або на 27,9 %).

Горизонтальне вирівнювання для бюджетів місцевого самоврядування здійснено на основі очікуваних надходжень ПДФО у 2022 році у розрахунку на одного жителя, шляхом передачі трансфертів. Обсяг реверсної дотації для бюджету міської територіальної громади у 2023 році передбачається в сумі 246 392,4 тис. грн.

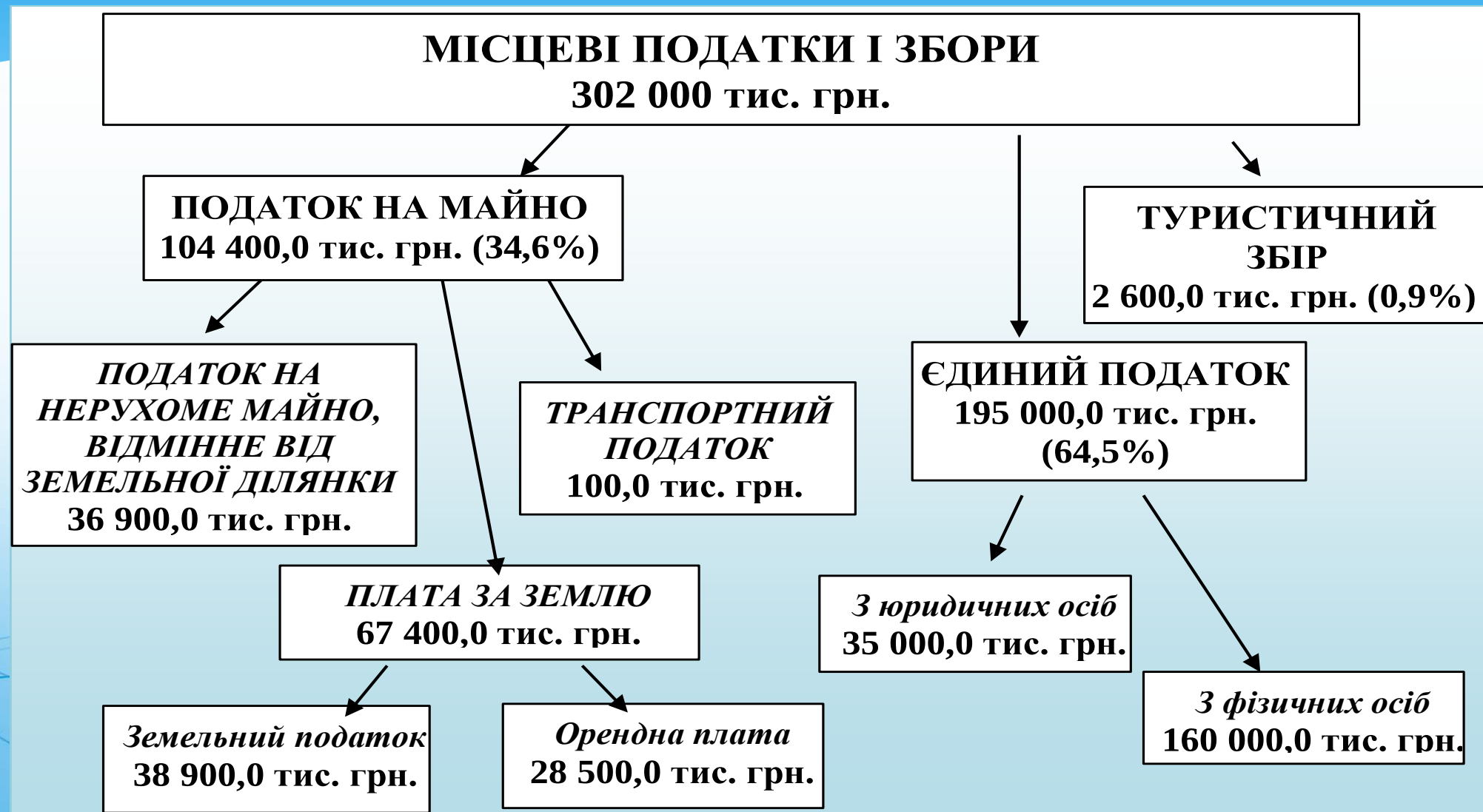
Структура прогнозних надходжень та питома вага у загальному фонді бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік (тис. грн.)



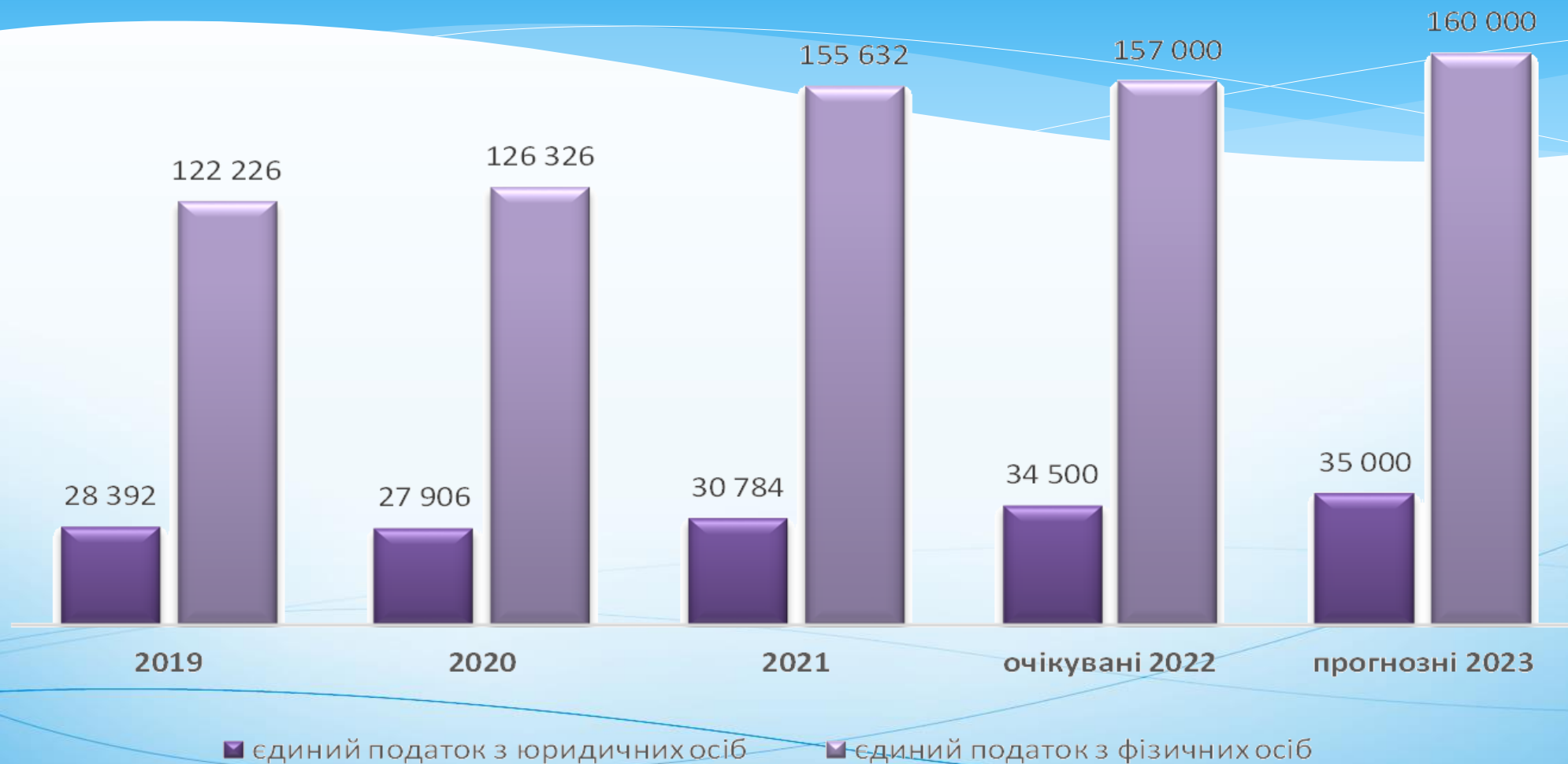
Динаміка надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету Ужгородської міської територіальної громади у співставних умовах (тис. грн.)



Структура та питома вага надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік (тис. грн.)



Надходження єдиного податку до бюджету Ужгородської міської територіальної громади (тис. грн.)



Динаміка надходжень плати за землю до бюджету Ужгородської міської територіальної громади (тис. грн.)



Динаміка надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, за 2019 – 2023 роки (тис. грн.)

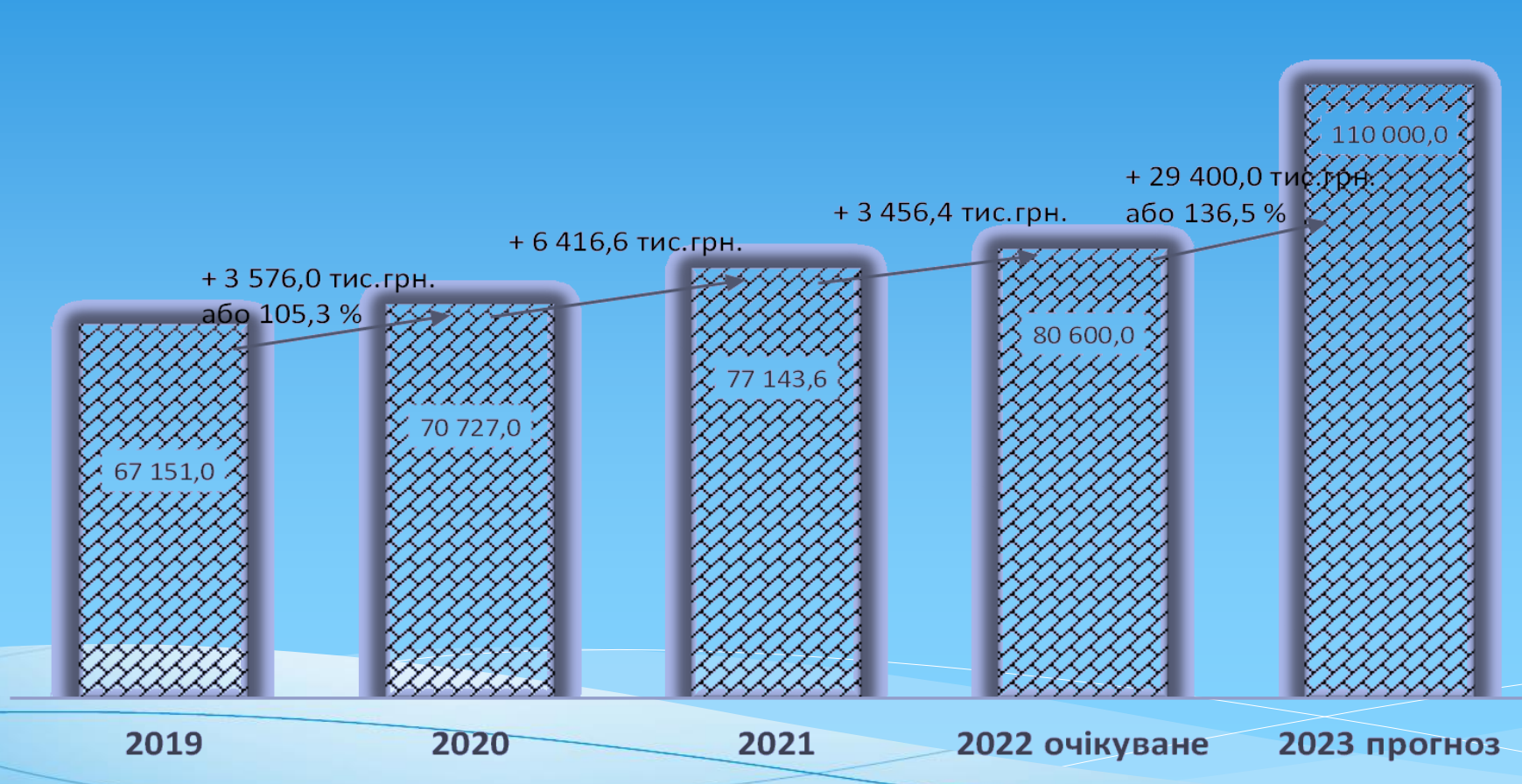
Житлова нерухомість



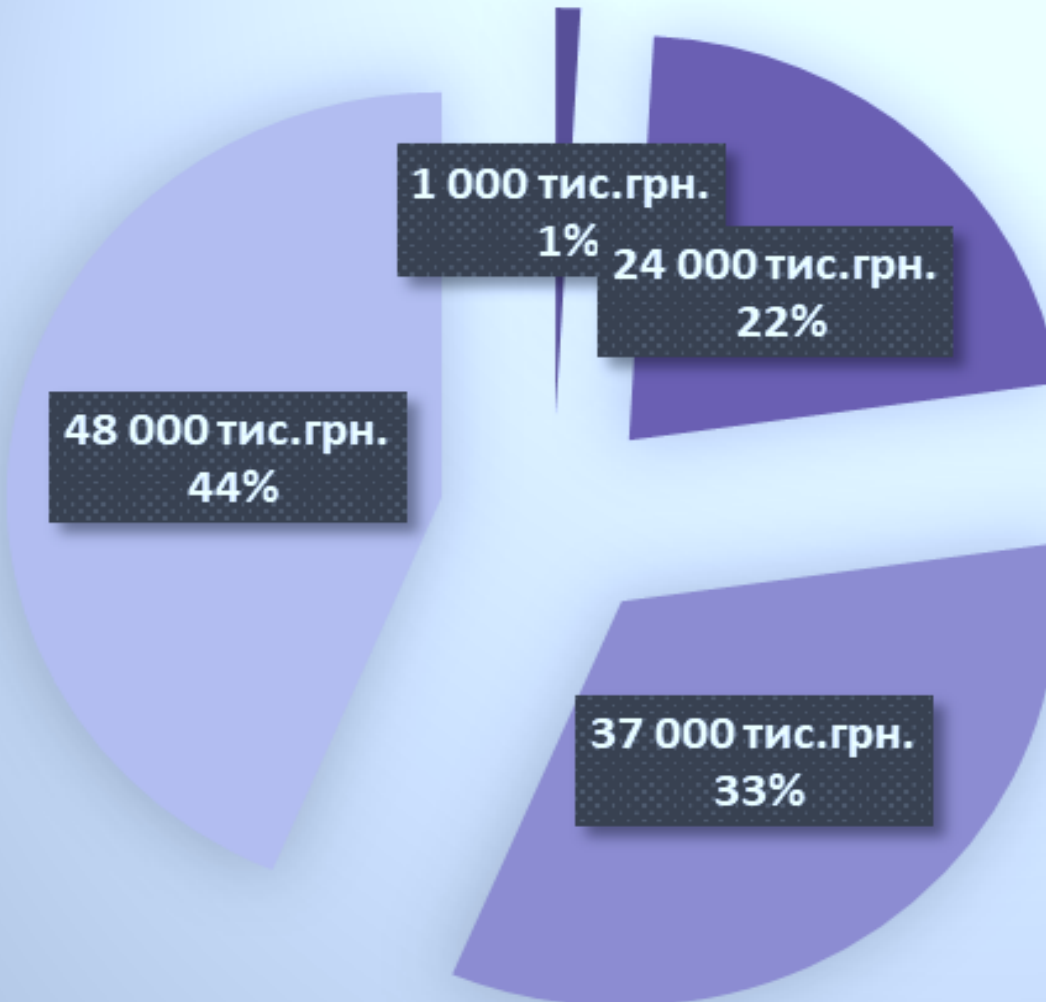
Нежитлова нерухомість



Динаміка надходжень акцизного податку в цілому у 2019 – 2023 роках (тис. грн.)

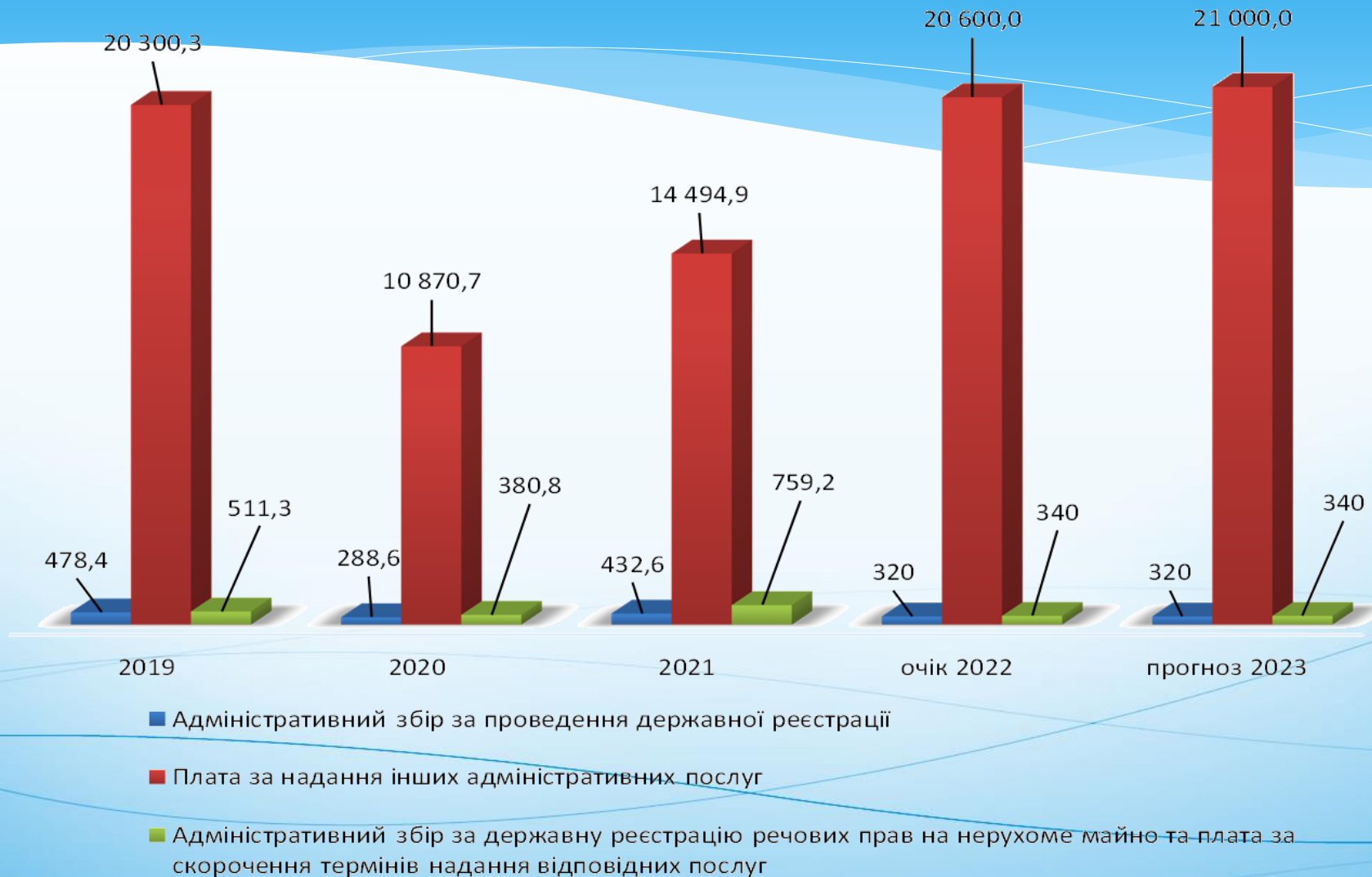


Структура надходжень акцизного податку до бюджету Ужгородської міської територіальної громади в 2023 р. (тис. грн.)



- Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) - пальне
- Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)- пальне
- Акцизний податок з реалізації виробниками тютюнових виробів
- Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тютюну)

Плата за надання адміністративних послуг за 2019 - 2023 рр. (тис. грн.)



Структура спеціального фонду доходів бюджету на 2023 рік (тис. грн.)

Показник	прогноз 2023 рік
Спеціальний фонд всього, в т.ч.:	50 654,0
1. Власні надходження бюджетних установ	49 644,0
2. Екологічний податок	510,0
3. Цільовий фонд соціально-економічного розвитку міста	500,0

Оцінка видатків бюджету на 2023 рік



Особливості формування бюджету

- * В основу формування обсягів видатків в проєкті бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік покладено вимоги положень Конституції України, Податкового кодексу України, Бюджетного кодексу України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, а також закон України „ Про Державний бюджет України на 2023 рік”.
- * На виконання частин першої та восьмої статті 75 Бюджетного кодексу України Міністерством фінансів України листом від 15 серпня 2022 року № 05110-14-6/17891 доведені особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2023 рік.

*

Основні макропоказники економічного та соціального розвитку України у 2023 році

** Під час визначення показників проєкту бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2023 рік враховані наступні показники:*

Назва	2023 рік
Валовий внутрішній продукт номінальний (млрд гривень)	6 371,3
Валовий внутрішній продукт реальний, темпи зростання (відсотків)	102,5
Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) (відсотків)	130,0
Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) (відсотків)	135,0

Соціальні стандарти на 2023 рік:

- * – прогнозний розмір мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 має становити 6 700 грн.;
- * – прогнозний посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2023 – 2 893 гривні.
- * – прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць становитиме 2 589 грн.;
- * - для слідуючих основних соціальних і демографічних груп населення:
 - * дітей віком до 6 років – 2 272 грн;
 - * дітей віком від 6 до 18 років – 2 833 грн;
 - * працездатних осіб – 2 684 грн;
 - * які втратили працездатність, – 2 093 грн.

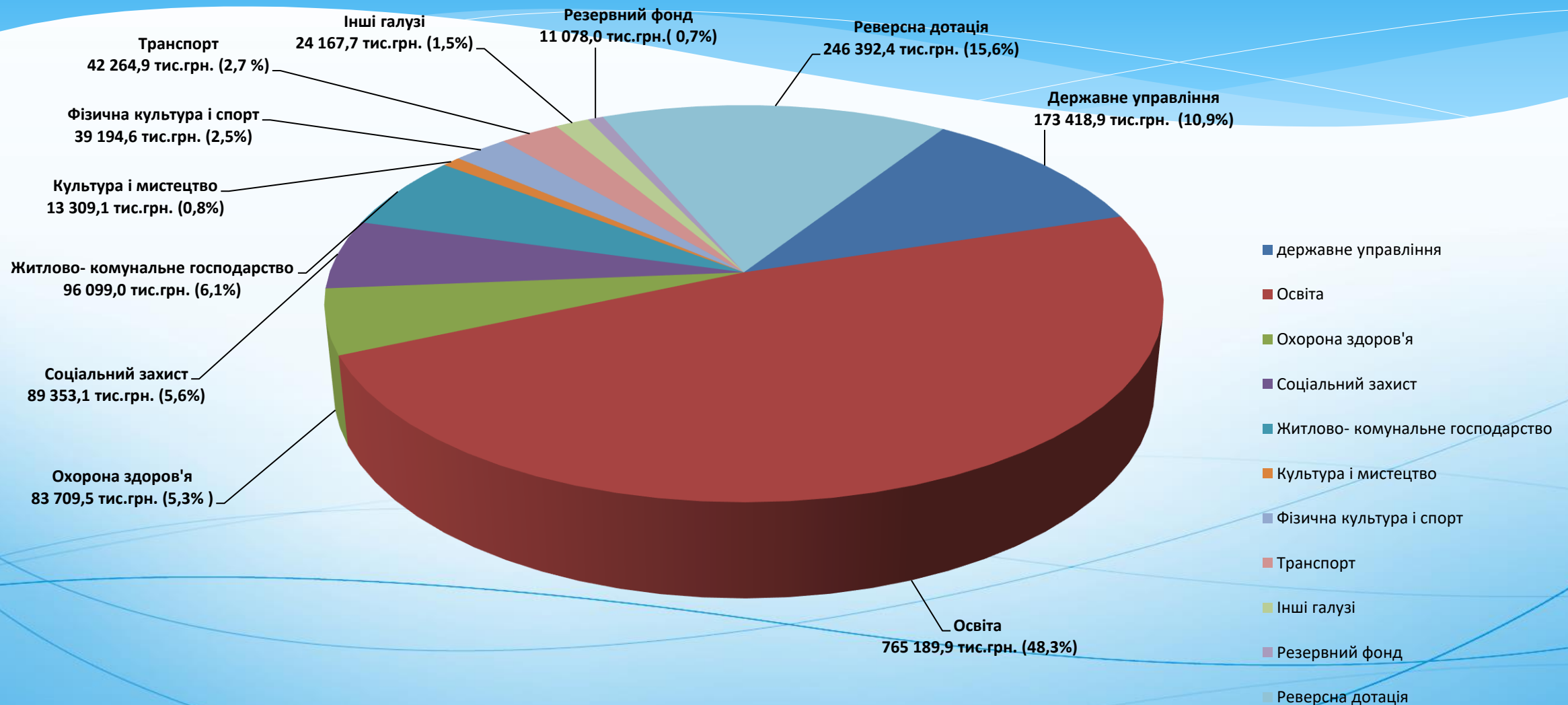
Загальний фонд бюджету Ужгородської міської територіальної громади планується з профіцитом у сумі 84 422,9 тис. грн., а спеціальний фонд - з дефіцитом у сумі 82 000,0 тис. грн.

- * На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери в 2023 році планується виділити 774 330,5 тис. грн. В 2022 році уточнений плановий обсяг видатків на заробітну плату з нарахуванням складає 982 634,1 тис. грн. В бюджеті на 2023 р не враховано видатки за рахунок освітньої субвенції, яка спрямовується виключно на оплату праці та нарахування. Таким чином видатки без субвенції на 2023 рік на 66 503,2 тис. грн. більші (у 2022 році видатки без субвенції – 707 827,3 тис. грн.)
- * Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати до 6 700 грн.
- * На проведення розрахунків за спожиті енергоносії проєктом бюджету передбачено 123 396,8 тис. грн. В 2022 році видатки на проведення оплати за спожиті бюджетними установами енергоносії, за очікуваними розрахунками, складуть 113 008,8 тис. грн.
- * В цілому, на заробітну плату та енергоносії в проєкті бюджету Ужгородської міської територіальної громади передбачено 897 727,3 тис. грн
- * На харчування планується направити кошти в сумі 42 573,0 тис. грн. Для порівняння, в 2022 році на вказані видатки було передбачено 31 077,3 тис. грн. (без врахування видатків на харчування ВПО). Ріст видатків проти минулого періоду складає 11 272,3 тис. грн., та зумовлений збільшенням грошової норми харчування у освітніх закладах міста. В цілому на захищені статті видатків спрямовано 1 030 263,2 тис. грн., що становить 65,0 відсотки видатків загального фонду бюджету міста.

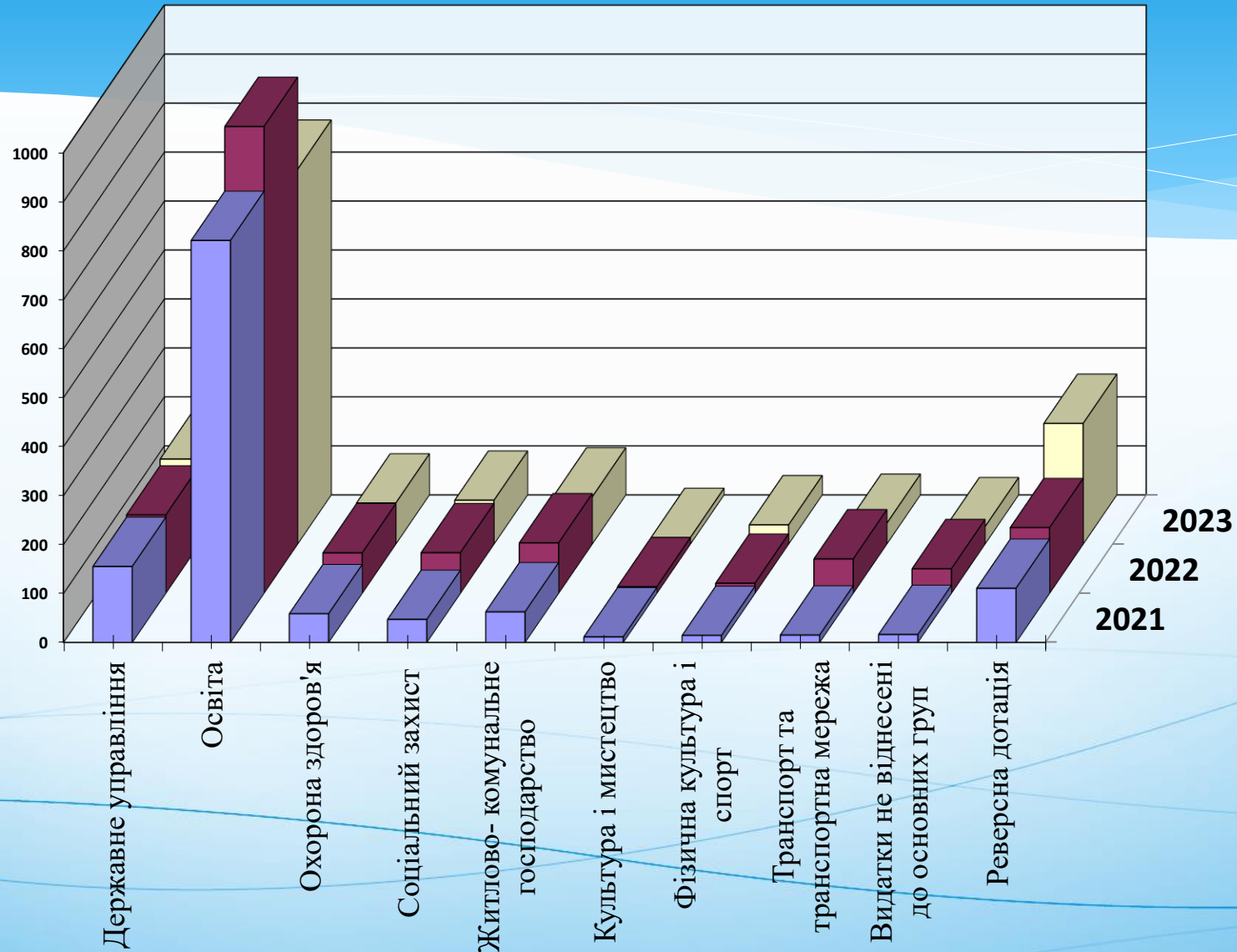
Динаміка затверджених показників видатків загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади за 2021-2022 роки та проект на 2023 рік у розрізі галузей бюджетної сфери

Назва галузі	Затверджено з урахуванням змін на		Проект на 2023 рік	Відхилення показників на 2023 р. до плану на 2022 р.	
	2021 рік	2022 рік		сума	%
1	2	3	4	5	6
Державне управління	155 016,0	159 799,9	173 418,9	13 619,0	8,5
Освіта	820 677,5	953 012,4	765 189,9	-187 822,5	-19,7
Соціальний захист та соціальне забезпечення	46 863,0	82 947,1	89 353,1	6406,0	7,7
Охорона здоров'я	58607,8	82443,88	83 709,5	1265,7	1,7
Культура і мистецтво	11 272,4	13 223,7	13 309,1	85,4	0,6
Фізична культура і спорт	14 216,9	20 548,5	39 194,6	18626,1	90,4
Житлово-комунальне господарство	62 435,2	102 789,5	96 099,0	-6 690,5	-6,5
Економічна діяльність	25 394,6	83 568,1	57 646,9	-25 921,2	-31,0
Інша діяльність	3 369,3	27 624,9	19 863,8	-7761,1	-50,1
Реверсна дотація	110 546,7	134 052,0	246 392,4	232 340,1	83,8
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 537,6	8 717,5	0	-8717,5	-100
Інша субвенція з місцевого бюджету	740,0	0	0	0	0
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1 310 676,9	1 668 727,4	1 584 177,1	-84 550,3	-5,1
Всього видатки без врахування субвенцій	1 027 757,4	1 391 219,8	1 584 177,1	192 957,3	13,9

Структуру видатків загального фонду по галузях та їх питома вага у загальному обсязі на 2023 рік



Динаміка видатків за 2021– 2023 роки (млн. грн.)



- * Загальний фонд бюджету Ужгородської міської територіальної громади планується з профіцитом у сумі 84 422,9 тис. грн., а спеціальний фонд - з дефіцитом у сумі 82 000,0 тис. грн.
- * Погашення зовнішніх зобов'язань планується по спеціальному фонду у сумі 2 422,9 тис.грн.
- * На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери в 2023 році планується виділити **774 330,5 тис. грн.** В 2022 році уточнений плановий обсяг видатків на заробітну плату з нарахуванням складає 982 634,1 тис. грн. В бюджеті на 2023 р не враховано видатки за рахунок освітньої субвенції, яка спрямовується виключно на оплату праці та нарахування. Таким чином видатки без субвенції на 2023 рік на 66 503,2 тис. грн. більші (у 2022 році видатки без субвенції – 707 827,3 тис. грн.)
- * Ріст видатків зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати до 6 700 грн.
- * На проведення розрахунків за спожиті енергоносії проектом бюджету передбачено **123 396,8 тис. грн.** В 2022 році видатки на проведення оплати за спожиті бюджетними установами енергоносії, за очікуваними розрахунками, складуть 113 008,8 тис. грн.

* В цілому, на заробітну плату та енергоносії в проєкті бюджету Ужгородської міської територіальної громади передбачено **897 727,3 тис. грн.**

На харчування планується направити кошти в сумі **42 573,0 тис. грн.** Для порівняння, в 2022 році на вказані видатки було передбачено 31 077,3 тис. грн. (без врахування видатків на харчування ВПО). Ріст видатків проти минулого періоду складає 11 272,3 тис. грн., та зумовлений збільшенням грошової норми харчування у освітніх закладах міста. В цілому на захищені статті видатків спрямовано 1 030 263,2 тис. грн., що становить 65,0 відсотки видатків загального фонду бюджету міста.

ДЯКУЄМО

ЗА УВАГУ