

Інформація про стан виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року

(відповідно до звіту УДКСУ у м. Ужгороді Закарпатської області 06.12.2022 «Про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року»)

Основні показники бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року

млн. грн.

Показники	Бюджет Ужгородської міської територіальної громади			
	факт січень-листопад 2021	факт січень-листопад 2022	Відхилення	
			млн. грн.	%
Доходи	1474,0	1 823,0	349,0	23,7
Видатки	1301,0	1491,5	190,5	14,6
Надання кредитів	0,1		-0,1	
Повернення кредитів	0,08	0,1	-0,02	
Дефіцит(-) / профіцит (+)	173,0	331,4	158,4	91,6

ДОХОДИ

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року надійшло 1 823,0 млн. грн., або 103,1% уточненого планового показника – 1 767,8 млн. грн., з них до:

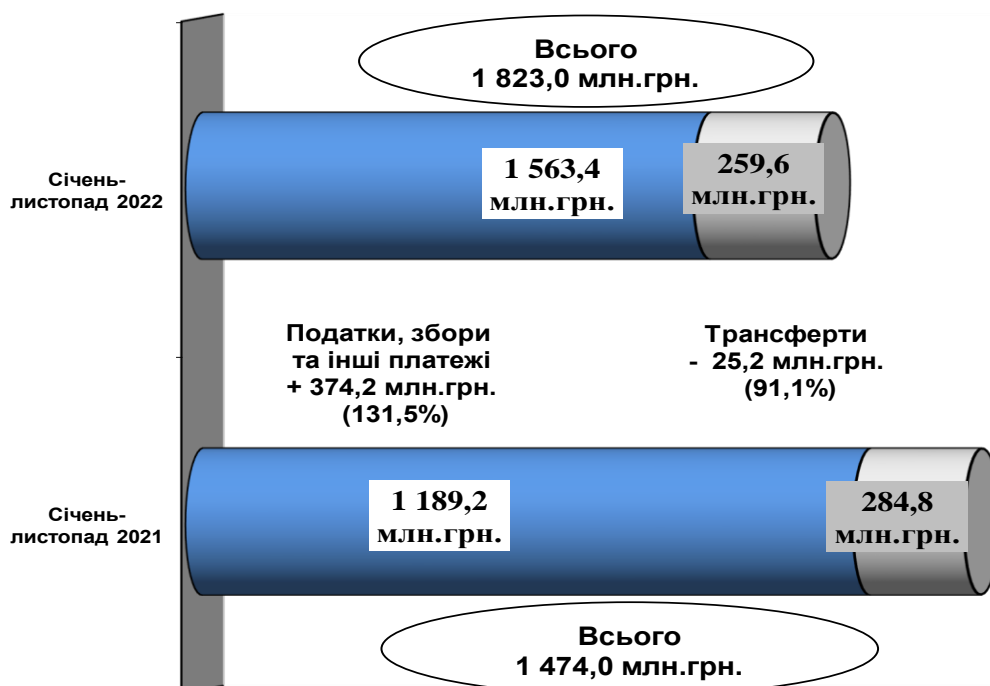
- загального фонду 1 744,8 млн. грн.;
- спеціального фонду 78,2 млн. грн.

У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2021 року зросли на 348,9 млн. грн. або на 23,7%.

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

- 85,8 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 1 563,4 млн. грн.;
- 14,2 % - офіційні трансферти в сумі 259,6 млн. грн.

Динаміка дохідної частини бюджету міста за січень-листопад 2021-2022 рр.



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (74,1%). Фактичні надходження його склали 1 100,7 млн. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2021 року надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 331,0 млн. грн.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 18,6%, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 276,1 млн. грн.

Приріст надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за звітній період 2022 року в порівнянні з відповідним періодом попереднього року склав 5,9 млн. грн. за рахунок збільшення надходжень єдиного податку (зростання мінімальної заробітної плати).

ВИДАТКИ ТА КРЕДИТУВАННЯ

Загальна сума касових видатків бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року склала 1 491,5 млн. грн., що на 14,6 відсотка, або на 190,5 млн. грн. більше ніж за відповідний період 2021 року, в тому числі: за рахунок коштів міського бюджету – 1 226,4 млн. грн.; за рахунок субвенції – 265,1 млн. грн.

Видатки на утримання та здійснення повноважень бюджетних установ та утримання об'єктів благоустрою склали 1 301,2 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 255,8 млн. грн.), видатки на розвиток – 190,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 9,3 млн. грн.)

Динаміка виконання показників видаткової частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2021 та 2022 років у розрізі галузей бюджетної сфери

Назва галузі	Виконано за січень-листопад (млн. грн.)		Відхилення виконання за січень-листопад 2022 р. до відповідного періоду 2021 р.	
	2021 рік	2022 рік	Сума (млн. грн)	%
1	2	3	4	5
Державне управління	142,5	149,2	6,7	4,7
Освіта	735,7	804,4	68,7	9,3
Охорона здоров'я	52,4	76,2	23,8	45,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення	43,1	85,7	42,6	98,8
Культура і мистецтво	9,6	9,1	-0,5	-5,2
Фізична культура і спорт	13,9	16,5	2,6	18,7
Житлово-комунальне господарство	52,8	87,0	34,2	64,8
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	77,8	58,0	-19,8	74,6
Інші галузі	67,5	145,0	77,5	114,8
Реверсна дотація	101,3	18,6	-82,7	-81,6
Обслуговування місцевого боргу	0,4	2,3	1,9	
Субвенція з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	1,3	1,6	0,3	23,1

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2,7	37,9	35,2	
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1 301,0	1 491,5	190,5	14,6

Протягом січня-листопада 2022 року видатки бюджету Ужгородської міської територіальної громади спрямовано:

- на державне управління – 149,2 млн. грн., у тому числі: видатки на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки – 138,8 млн. грн.; видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 10,4 млн. грн.;

- на освіту – 804,4 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції – 265,1 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 – 780,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 255,8 млн. грн.), видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 24,1 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 9,3 млн. грн.). Збільшення видатків на галузь освіти в порівнянні з відповідним періодом 2021 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 – 76,2 млн. грн., зокрема для виконання заходів «Програми фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги та їх розвиток у місті Ужгород на 2020-2023 роки» у тому числі: видатки на забезпечення засобами індивідуального захисту під час корона вірусу, забезпечення медикаментами, оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг – 71,5 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 4,7 млн. грн.;

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 85,7 млн. грн., у тому числі: 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 – 78,9 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 6,8 млн. грн.;

- на культуру і мистецтво – 9,1 млн. грн. на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, проведення культурно-масових заходів, інші поточні видатки;

- на фізичну культуру і спорт – 16,5 млн. грн., у тому числі: 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 – 16,2 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0,3 млн. грн.;

- на житлово-комунальне господарство – 87,0 млн. грн., у тому числі: для утримання об'єктів благоустрою;

- на транспорт, дорожню інфраструктуру та інші галузі – 203,0 млн. грн., зокрема на утримання доріг місцевого значення та дорожнього господарства – 58,0 млн. грн., будівництво та регіональний розвиток та інші видатки – 145,0 млн. грн.;

- на обслуговування місцевого боргу – 2,3 млн. грн.;
- на перерахування реверсної дотації – 18,6 млн. грн.;
- на перерахування субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам – 1,6 млн. грн., в тому числі капітальні видатки – 1,5 млн. грн.;
- на перерахування субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програми соціально-економічного розвитку регіонів – 37,9 млн. грн., в тому числі на капітальні видатки 20,5 млн. грн., з них за рахунок залишку субвенції з державного бюджету станом на 01.01.2022 – 3,0 млн. грн.;

У структурі видатків найбільші частки припадають на галузь освіти (54,0 %), на державне управління (10,0 %), на соціальний захист та соціальне забезпечення (5,7%), на житлово-комунальне господарство (5,8%), на медицину (5,1%).

Питома вага видатків відповідної галузі у загальному обсязі бюджету Ужгородської міської територіальної громади



Кредиторська заборгованість станом на 01.12.2022 року становить 13,4 млн. грн., у тому числі: по загальному фонду – 6,4 млн. грн., по спеціальному фонду 7,0 млн. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.12.2022 року складає 0,8 млн. грн., зокрема, по загальному фонду – 0,1 млн. грн., по спеціальному фонду – 0,7 млн. грн.

ФІНАНСУВАННЯ

Бюджет Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 року виконано з профіцитом у сумі 331,4 млн. грн.

Протягом звітної періоду проведено погашення міського боргу на суму 43,0 млн. грн., в тому числі:

- 40,6 млн. грн. – погашення внутрішнього боргу;
- 2,4 млн. грн. – погашення зовнішнього боргу.

Погашення внутрішнього та зовнішнього боргу здійснювалось відповідно до графіку з чітким дотриманням термінів погашення та сплати відсотків.