

Інформація про стан виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-лютий 2023 року

(відповідно до звіту УДКСУ у м. Ужгороді Закарпатської області 07.03.2023 «Про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-лютий 2023 року»)

Основні показники бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-лютий 2023 року

млн. грн.

Показники	Бюджет Ужгородської міської територіальної громади			
	факт січень-лютий 2022	факт січень-лютий 2023	Відхилення	
			млн. грн.	%
Доходи	292,2	336,5	44,3	15,2
Видатки	205,3	236,6	31,3	15,2
Надання кредитів				
Повернення кредитів		-0,06	-0,06	
Дефіцит(-) / профіцит (+)	86,9	100,0	13,1	15,1

ДОХОДИ

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-лютий 2023 року надійшло 336,5 млн. грн., або 97,2% уточненого планового показника 346,4 млн. грн., з них до:

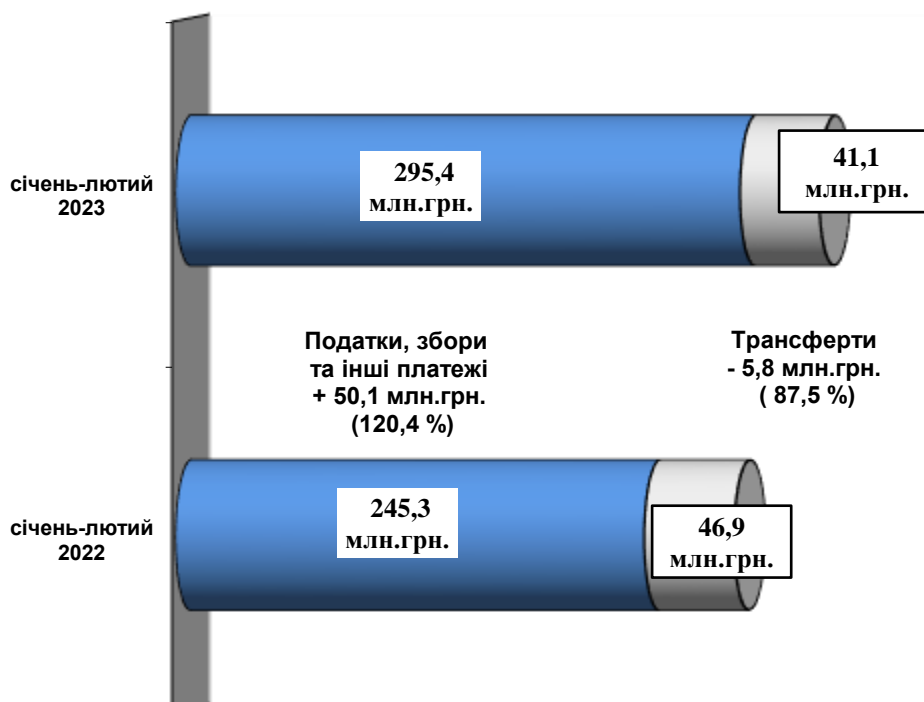
- загального фонду 320,1 млн. грн.;
- спеціального фонду 16,4 млн. грн.

У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2022 року зросли на 44,3 млн. грн. або на 15,2%.

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

- 87,7 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 295,4 млн. грн.;
- 12,3 % - офіційні трансферти в сумі 41,1 млн. грн.

Динаміка дохідної частини бюджету територіальної громади за січень-лютий 2022-2023 рр. (млн. грн.)



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (67,6%). Фактичні надходження його склали 188,7 млн. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 37,0 млн. грн.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 23,5%, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 65,6 млн. грн.

Приріст надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за звітній період 2023 року в порівнянні з відповідним періодом попереднього року склав 0,6 млн. грн. за рахунок зростання мінімальної заробітної плати.

У звітному періоді до бюджету територіальної громади міста зараховано 18,1 млн.грн. акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі) або 100,1% планового показника. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року загальний обсяг надходжень акцизного податку зріс у 2,9 разів або на 11,8 млн. грн.

ВИДАТКИ ТА КРЕДИТУВАННЯ

Загальна сума касових видатків бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-лютий 2023 року склала 236,6 млн. грн., що на 15,2 відсотка, або на 31,3 млн. грн. більше ніж за відповідний період 2022 року, в тому числі: за рахунок коштів міського бюджету – 196,6 млн. грн.; за рахунок субвенції – 40,0 млн. грн.

Видатки на утримання та здійснення повноважень бюджетних установ та утримання об'єктів благоустрою склали 223,9 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 40,0 млн. грн.), видатки на розвиток – 12,7 млн. грн.

Динаміка виконання показників видаткової частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень - лютий 2022 та 2023 років у розрізі галузей бюджетної сфери

Назва галузі	Виконано за січень-лютий (млн. грн.)		Відхилення виконання за січень-лютий 2023 р. до відповідного періоду 2022 р.	
	2022 рік	2023 рік	Сума (млн. грн)	%
1	2	3	4	5
Державне управління	24,8	28,7	3,9	15,7
Освіта	137,9	131,5	-6,4	-4,6
Охорона здоров'я	7,0	10,2	3,2	45,7
Соціальний захист та соціальне забезпечення	6,5	11,0	4,5	69,2
Культура і мистецтво	1,3	1,6	0,3	23,1
Фізична культура і спорт	2,1	3,1	1,0	47,6
Житлово-комунальне господарство	6,0	8,8	2,8	46,7
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	0,2	0,2		

Інші галузі	0,4	0,38	-0,02	-5,0
Реверсна дотація	18,6	41,1	22,5	121,0
Обслуговування місцевого боргу	0,5	0,02	-0,48	-96,0
Субвенція з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів				
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів				
ВСЬОГО ВИДАТКИ	205,3	236,6	31,3	15,2

Протягом січня - лютого 2023 року видатки бюджету Ужгородської міської територіальної громади спрямовано:

- на державне управління – 28,7 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 – 28,4 млн. грн.; видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0,3 млн. грн.;

- на освіту – 131,5 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції – 40,0 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 – 124,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 40,0 млн. грн.), видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 7,2 млн. грн. Зменшення видатків на галузь освіти в порівнянні з відповідним періодом 2022 року зумовлено негативним впливом воєнних дій на території України та введенням воєнного стану і як наслідок введенням в дію ПКМУ 09.06.2021р. № 590 «Про затвердження порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану». Даною постановою передбачено здійснено видатків казначейською службою з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку відповідно до пріоритетності таких видатків

- на охорону здоров'я – 10,2 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 медикаментами, оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг – 7,2 млн. грн.; видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію-3,0 млн. грн.;

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 11,0 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 9,8 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 1.2 млн. грн.;

- на культуру і мистецтво – 1,6 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 – 1,4 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0.2 млн. грн.;

- на фізичну культуру і спорт – 3,1 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 – 2,4 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0,7 млн. грн.;

- на житлово-комунальне господарство – 8,8 млн. грн., у тому числі: для утримання об'єктів благоустрою;

- на перерахування реверсної дотації – 41,1 млн. грн.;

- інші видатки – 0,38 млн. грн.

У структурі видатків найбільші частки припадають на галузь освіти (55,6 %), на перерахування реверсної дотації (17,4%), на державне управління (12,1 %), на житлово-комунальне господарство (3,7%), на соціальний захист та соціальне забезпечення (4,6%).

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



Кредиторська заборгованість станом на 01.03.2023 року становить 23,2 млн. грн., у тому числі: по загальному фонду – 7,6 млн. грн., по спеціальному фонду 15,6 млн. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.03.2023 року складає 4,6 млн. грн., зокрема, по загальному фонду – 3,9 млн. грн., по спеціальному фонду – 0,7 млн. грн.

ФІНАНСУВАННЯ

Бюджет Ужгородської міської територіальної громади за січень - лютий 2023 року виконано з профіцитом у сумі 100,0 млн. грн.