

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

(відповідно до звіту УДКСУ у м. Ужгороді Закарпатської області 05.12.2023 «Про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2023 року»)

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

млн. грн.

Показники	Бюджет Ужгородської міської територіальної громади			
	факт січень-листопад 2022	факт січень-листопад 2023	Відхилення	
			млн. грн.	%
Доходи	1 823,0	2 029,1	206,1	11,3
Видатки	1 491,5	2 011,1	519,6	34,8
Надання кредитів		11,3	11,3	
Повернення кредитів	0,1	7,8	7,7	
Дефіцит(-) / профіцит (+)	331,6	14,5	-317,1	4,4

ДОХОДИ

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2023 року надійшло 2 029,1 млн. грн., або 101,7% уточненого планового показника 1 995,7 млн. грн., з них до:

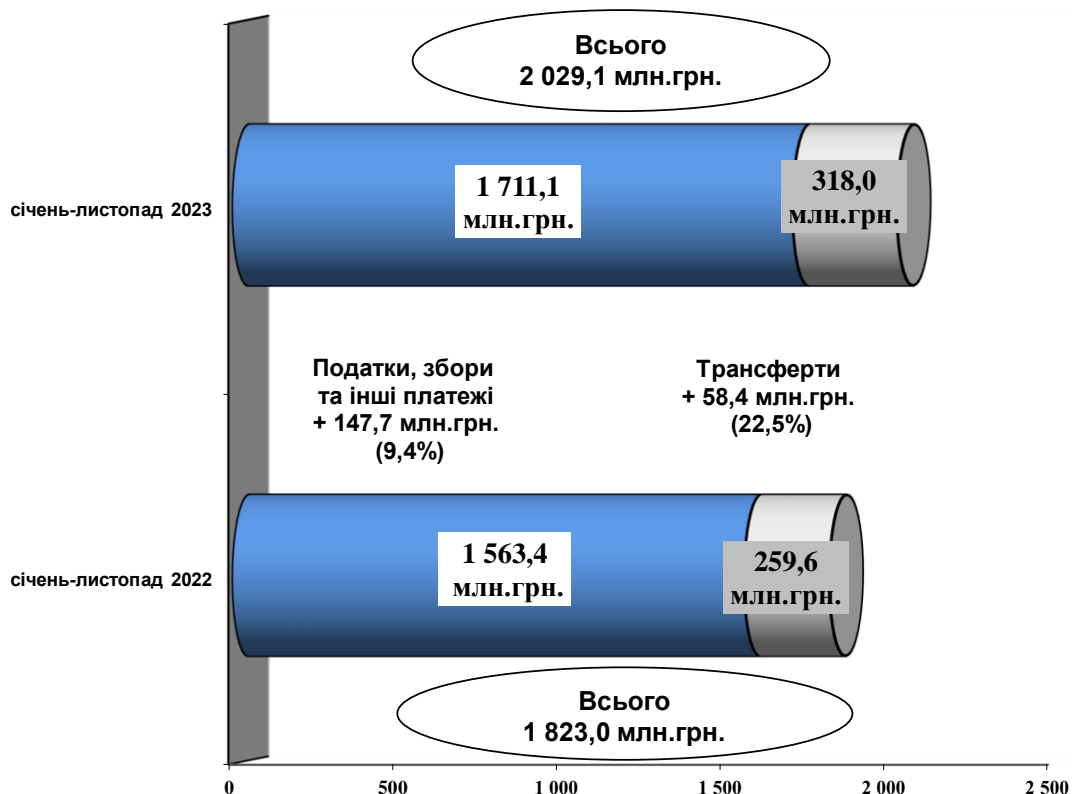
- загального фонду 1 925,1 млн. грн.;
- спеціального фонду 103,9 млн. грн.

У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2022 року зросли на 206,1 млн. грн. або на 11,3%.

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

- 84,3 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 1 711,1 млн. грн.;
- 15,7 % - офіційні трансферти в сумі 318,0 млн. грн.

Рис. 1. Динаміка дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-листопад 2022 – січень-листопад 2023 рр.



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (68,1%). Фактичні надходження його склали 1 099,6 млн. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року надходження податку на доходи фізичних осіб зменшились на 1,1 млн. грн.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 22,2%, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 358,3 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 82,1 млн. грн. за рахунок зростання мінімальної заробітної плати.

У звітному періоді до бюджету територіальної громади міста зараховано 115,6 млн. грн. акцизного податку (з вироблених, ввезених підакцизних товарів, роздрібною торгівлі) або 101,9 % планового показника. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року загальний обсяг надходжень акцизного податку зріс у 1,6 разів або на 44,8 млн. грн.

ВИДАТКИ ТА КРЕДИТУВАННЯ

Загальна сума касових видатків бюджету Ужгородської міської територіальної громади з кредитуванням за січень-листопад 2023 року склала 2 011,1 млн. грн., що на 34,8 %, або на 519,6 млн. грн. більше ніж за відповідний період 2022 року, в тому числі: за рахунок коштів міського бюджету – 1 732,2 млн. грн.; за рахунок субвенції – 278,9 млн. грн.

Видатки на утримання та здійснення повноважень бюджетних установ та утримання об'єктів благоустрою склали 1 646,6 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 242,2 млн. грн.), видатки на розвиток – 364,5 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 36,7 млн. грн.)

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

Назва галузі	Виконано за січень-листопад (млн. грн.)		Відхилення виконання за січень-листопад 2023 р. до відповідного періоду 2022 р.	
	2022 рік	2023 рік	Сума (млн. грн)	%
1	2	3	4	5
Державне управління	149,2	157,6	8,4	5,6
Освіта	804,4	930,4	126,0	15,7
Охорона здоров'я	76,2	122,6	46,4	60,9
Соціальний захист та соціальне забезпечення	85,7	138,2	52,5	61,3
Культура і мистецтво	9,1	11,8	2,7	29,7
Фізична культура і спорт	16,5	31,9	15,4	93,3
Житлово-комунальне господарство	87,0	103,5	16,5	19,0

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	58,0	57,2	-0,8	-1,4
Інші галузі	145,0	127,9	-17,1	-11,8
Реверсна дотація	18,6	225,9	207,3	
Субвенція з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	1,6	29,7	28,1	
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	37,9	62,8	24,9	65,7
Обслуговування місцевого боргу	2,3	0,3	-2,0	-86,9
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1 491,5	1 999,8	508,3	34,1
Інша діяльність (кредитування)		11,3	11,3	
РАЗОМ видатки	1 491,5	2 011,1	519,6	34,8

Протягом січня – листопада 2023 року видатки бюджету Ужгородської міської територіальної громади спрямовано:

- на державне управління – 157,6 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 –154,6 млн. грн.; видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 3,0 млн. грн.;

- на освіту – 930,4 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції – 241,3 млн. грн.), зокрема: видатки на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, медикаменти, харчування, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки – 851,8 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 241,2 млн. грн.); видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію –78,6 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 0,1 млн. грн.);

- на охорону здоров'я – 122,6 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 4,3 млн. грн.) зокрема, для виконання заходів «Програми фінансової підтримки закладів первинного, вторинного рівня медичної допомоги та їх розвиток у місті Ужгород на 2020-2023 р.» з них: видатки на забезпечення медикаментами, оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг – 82,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції –1,0 млн. грн.); видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 40,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції –3,3 млн. грн.);

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 138,2 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції для компенсації за придбання житла пільговим категорія громадян – 36,7 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 90,1 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію –48,1 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 36,7 млн. грн.);

- на культуру і мистецтво – 11,8 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 –

11,3 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 0,5 млн. грн.;

- на фізичну культуру і спорт – 31,9 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 – 25,3 млн. грн., видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 6,6 млн. грн.;

- на житлово-комунальне господарство – 103,5 млн. грн., у тому числі: для утримання об'єктів благоустрою – 95,9 млн. грн.; видатки на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти та реконструкцію – 7,6 млн. грн.;

- на транспорт та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство – 57,2 млн. грн., у тому числі: на видатки споживання – 52,5 млн. грн., на видатки розвитку – 4,7 млн. грн.;

- на перерахування реверсної дотації – 225,9 млн. грн.;

- на перерахування субвенцію з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів – 29,7 млн. грн., в тому числі видатки розвитку 26,0 млн. грн.;

- на перерахування субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 62,8 млн. грн., в тому числі видатки розвитку 38,4 млн. грн.;

- інші види видатків – 128,2 млн. грн., у тому числі з них:

будівництво та регіональний розвиток – 36,1 млн. грн., (в т.ч. за рахунок субвенції – 5,0 млн.);

охорона навколишнього природного середовища – 5,3 млн. грн.,

зв'язок, телекомунікації та інформатика – 4,1 млн. грн.,

інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 85,6 млн. грн.

інша діяльність – 8,3 млн. грн.

- інша діяльність (кредитування) – надано кредитів 11,3 млн. грн. (*довгострокові кредити громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла – 1,6 млн. грн., надання бюджетних позичок суб'єктам господарювання – 9,7 млн. грн.*), повернуто кредитів – 7,8 млн. грн. (*громадянами по довгостроковим кредитам на будівництво/реконструкцію/придбання житла – 0,1 млн. грн., суб'єктами господарювання повернуто бюджетних позичок – 7,7 млн. грн.*)

У структурі видатків найбільші частки припадають на галузь освіти – 45,3 %, на перерахування реверсної дотації – 11,4%, на державне управління – 7,9 %, на медицину – 6,8%, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 6,8%, на трансферти іншим бюджетам -5,2%, на житлово-комунальне господарство - 4,6%.

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



Кредиторська заборгованість станом на 01.12.2023 року становить 18,8 млн. грн., по загальному фонду – 9,4 млн. грн., по спеціальному фонду – 9,4 млн. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.12.2023 року складає 0,8 млн. грн., зокрема, по загальному фонду – 0,1 млн. грн., по спеціальному фонду – 0,7 млн. грн.

ФІНАНСУВАННЯ

Протягом січня-листопада 2023 року погашено борг у сумі 2,4 млн. грн.

Станом на 01.12.2023 року боргові зобов'язання зовнішнього та внутрішнього боргу погашено у повному обсязі.