

Інформація про стан виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2024 року

(відповідно до звіту УДКСУ у м. Ужгороді Закарпатської області від 05.08.2024 «Про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень- липень 2024 р.»)

Основні показники бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2024 року

Показники	млн. грн.			
	Бюджет Ужгородської міської територіальної громади			Відхилення
	факт січень-липень 2023	факт січень - липень 2024	млн. грн.	
Доходи	1 317,2	1 328,8	11,6	0,9
Видатки	1 228,4	1 213,0	-15,4	-1,25
Надання кредитів	10,7	0,3	-10,4	
Повернення кредитів	-0,1	-0,06	-0,04	
Дефіцит(-) / профіцит (+)	78,2	115,56	37,36	

ДОХОДИ

До бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2024 року надійшло 1 328,8 млн. грн., або 103,7% уточненого планового показника – 1 281,5 млн. грн., з них до:

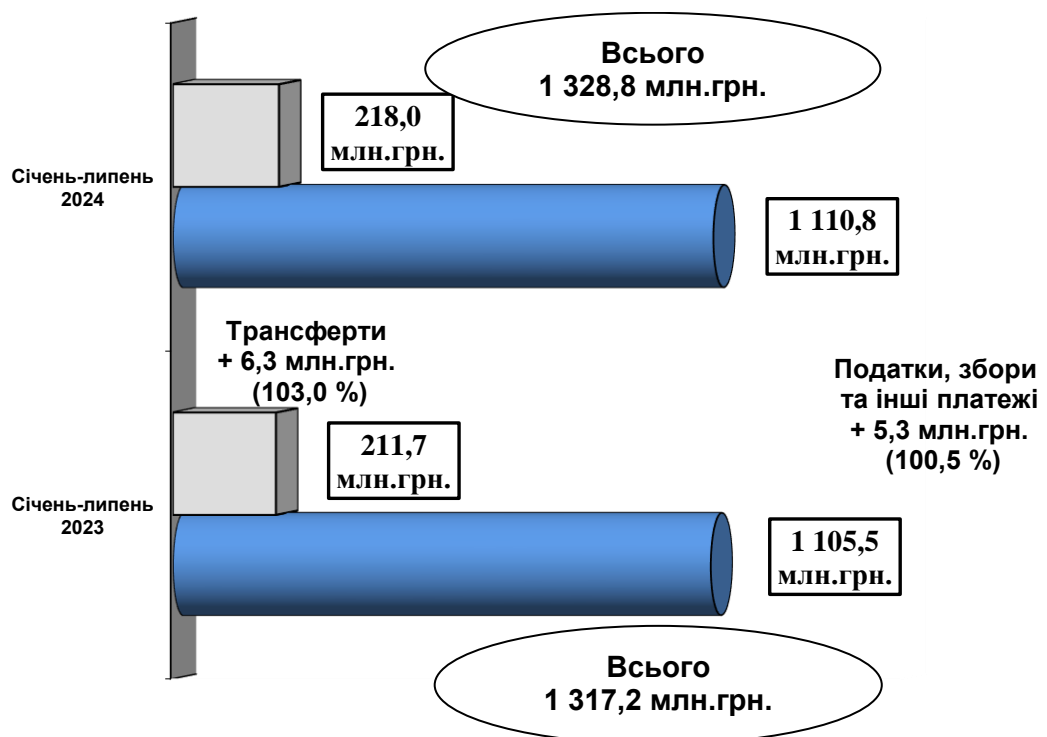
- загального фонду 1 256,3 млн. грн.;
- спеціального фонду 72,5 млн. грн.

У звітному періоді надходження до бюджету територіальної громади у порівнянні з відповідним періодом 2023 року зросли на 11,6 млн. грн. або на 0,9%.

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

- 83,6 % - податки, збори та інші платежі в обсязі 1 110,8 млн. грн.;
- 16,4 % - офіційні трансферти в сумі 218,0 млн. грн.

Динаміка дохідної частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2023 – січень-липень 2024 рр.



Податок на доходи фізичних осіб у звітному періоді залишився базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету територіальної громади міста (60,5%). Фактичні надходження його склали 630,9 млн. грн. У порівнянні з січнем-липнем 2023 року надходження податку на доходи фізичних осіб зменшились на 100,2 млн. грн., що пояснюється спрямуванням податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців до державного бюджету.

Також, значну частину поступлень податків та зборів загального фонду бюджету Ужгородської міської територіальної громади, а саме 28,1%, склали місцеві податки і збори. Фактичний обсяг їх надходжень в звітному періоді становив 292,8 млн. грн.

Приріст надходжень місцевих податків і зборів до бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2024 року в порівнянні з відповідним періодом попереднього року склав 77,2 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 – липень 2024 року разом з кредитуванням склали 1 213,2 млн. грн., що на 1,25 %, або на 15,4 млн. грн. менше ніж за відповідний період 2023 року, в тому числі:

- за рахунок коштів міського бюджету – 976,9 млн. грн.;
- за рахунок субвенції – 206,3 млн. грн.
- за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 30,0 млн. грн.

Видатки загального фонду склали 1 025,9 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенцій 186,8 млн. грн.), спеціального фонду – 187,3 млн. грн. (у тому числі за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 30,0 млн. грн. та за рахунок субвенцій – 19,5 млн. грн.)

Динаміка виконання показників видаткової частини бюджету Ужгородської міської територіальної громади за січень-липень 2023 та 2024 років у розрізі галузей бюджетної сфери

Назва галузі	Виконано за січень-липень (млн. грн.)		Відхилення виконання за січень-липень 2024 р. до відповідного періоду 2023 р.	
	2023 рік	2024 рік	Сума (млн. грн)	%
1	2	3	4	5
Державне управління	98,4	145,3	46,9	12,0
Освіта	572,6	645,5	72,9	53,2
Охорона здоров'я	91,7	70,0	-21,7	5,8
Соціальний захист та соціальне забезпечення	56,9	88,0	31,1	7,3
Культура і мистецтво	7,1	7,8	0,7	0,6

Фізична культура і спорт	18,3	18,7	0,4	1,5
Житлово-комунальне господарство	54,4	73,1	18,7	6,0
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	27,7	15,7	-12,0	1,3
Інші галузі	86,0	71,9	-14,1	5,9
Реверсна дотація	143,7	0	-143,7	
Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам	28,7	22,8	-5,9	1,9
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	42,9	54,2	11,3	4,5
ВСЬОГО ВИДАТКИ	1228,4	1213,0	-15,4	
Інша діяльність (кредитування)	10,7	0,2	-10,5	
РАЗОМ з кредитуванням	1239,1	1216,6	-26,1	100,0

За січень-липень 2024 року видатки бюджету Ужгородської міської територіальної громади спрямовано:

- **на державне управління** – 145,3 млн. грн.,
- по загальному фонду – видатки на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки 142,9 млн. грн.;
- по спеціальному фонду – 2,4 млн. грн. (у тому числі на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти – 0,6 млн. грн.)
- **на освіту** – 645,5 млн. грн., (у тому числі за рахунок субвенції -), зокрема:
 - по загальному фонду - на заробітну плату та нарахування, предмети, матеріали, послуги, медикаменти, харчування, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки 617,0 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 186,8 млн. грн.);
 - по спеціальному фонду – 28,5 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції - 1,6 млн. грн.) на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти – 7,7 млн. грн.
- **на охорону здоров'я** – 70,0 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 0,2 млн.грн.), зокрема:
 - по загальному фонду– 65,9 млн. грн. для забезпечення реалізації міських програм у сфері охорони здоров'я, забезпечення медикаментами та лікарськими засобами, оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг (у тому числі за рахунок субвенції – 0,2 млн. грн.);
 - по спеціальному фонду – 4,1 млн. грн. (у тому числі на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти – 4,1 млн. грн.
- **на соціальний захист та соціальне забезпечення** – 88,0 млн. грн. (у тому числі за рахунок субвенції – 17,9 млн.грн.), зокрема:
 - по загальному фонду– 68,1 млн. грн. на заробітну плату та нарахування, предмети, матеріали, послуги, медикаменти, харчування, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, соціальні виплати населенню, інші поточні видатки;
 - по спеціальному фонду – 19,9 млн. грн. (у т. ч., на придбання предметів довго-строкового користування та капітальні трансферти населенню – 18,2 млн. грн., у тому числі, за рахунок субвенції з державного бюджету на компенсацію за житло пільговим категоріям громадян – 17,9 млн. грн.)

- **на культуру і мистецтво** – 7,8 млн. грн.

- по загальному фонду – 7,6 млн. грн. на виплату заробітної плати, нарахування на заробітну плату, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, проведення культурно-масових заходів, інші поточні видатки;

- по спеціальному фонду – 0,2 млн. грн. (в т. ч. на придбання предметів довгострокового користування – 0,2 млн. грн. .

- **на фізичну культуру і спорт** – 18,7 млн. грн. .,

- по загальному фонду – 16,5 млн. грн. для забезпечення проведення спортивної роботи та заходів в місті, утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл в тому числі на виплату заробітної плати та нарахування, предмети, матеріали, послуги, оплату за енергоносії та інші комунальні послуги, інші поточні видатки

- по спеціальному фонду – 2,2 млн. грн. (в т. ч. на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти – 0,4 млн. грн.

- **на житлово-комунальне господарство** – 73,1 млн. грн. для утримання об'єктів благоустрою, зокрема:

- по загальному фонду – 71,7 млн. грн.;

- по спеціальному фонду – 1,4 млн. грн. (в т. ч. на придбання предметів довгострокового користування, капітальні ремонти – 1,4 млн. грн.

- **на перерахування субвенцій:**

з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 54,2 млн. грн., в тому числі поточні видатки – 8,8 млн. грн. та видатки розвитку 45,4 млн. грн.

з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам – 22,8 млн. грн., в тому числі поточні видатки – 0,3 млн. грн. та видатки розвитку 22,5 млн. грн.

- **інші види видатків** – 87,6 млн. грн., у тому числі на:

сільське, лісове, рибне господарство та мисливство – 6,1 млн. грн.;

будівництво та регіональний розвиток – 8,0 млн. грн.;

інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 49,8 млн. грн.;

зв'язок, телекомунікації та інформатика – 3,1 млн. грн.

транспорт та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство – 15,7 млн. грн.;

реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ – 1,3 млн. грн.;

інша діяльність – 3,6 млн. грн.;

- **кредитування** – 0,2 млн. грн.

У структурі видатків найбільші частки припадають на галузь освіти – 53,2%, на державне управління – 12,0 %, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 7,3 %, на трансферти іншим бюджетам – 6,4%, на житлово-комунальне господарство – 6,0 %, на медицину – 5,8 %.

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



Кредиторська заборгованість станом на 01.08.2024 року становить 15,6 млн. грн., в тому числі по загальному фонду – 7,2 млн. грн., по спеціальному фонду 8,4 млн. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.08.2024 року складає 5,8 млн. грн., а саме 0,1 млн. грн. по загальному фонду, по спеціальному фонду 5,7 млн. грн..

ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 01.08.2024 року боргові зобов'язання за місцевими запозиченнями та місцевими гарантіями відсутні.