# ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ

# МИКОЛАЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

# ЗА 2022 РІК

До бюджету Миколаївської міської територіальної громади за 2022 рік надійшло доходів в сумі 5 741, 0 млн. грн або 99,6 % до затверджених показників, у т.ч. до загального фонду – 5614,2 млн. грн (104,4 %) та до спеціального фонду – 126,8 млн. грн (32,7 %).

Доходи загального фонду бюджету Миколаївської міської територіальної громади на 85,6% наповнено за рахунок власних доходів (податкових, неподаткових надходжень та інших платежів) та на 14,4 % за рахунок офіційних трансфертів з інших бюджетів.

При затверджених обсягах власних доходів загального фонду бюджету в сумі 4567,5 млн. грн фактично отримано 4805,4млн. грн, що на 237,9 млн. грн більше запланованих обсягів або виконання 105,2 % відносно планових призначень, з них:

* податок та збір на доходи фізичних осіб – перевиконання запланованих річних обсягів становить 613,2 млн. грн або 18,5 % до планових призначень, при цьому податок з найманих працівників недовиконано на 30,2 % (-715,5млн. грн) та виконання по платежам з доходів військовослужбовців в 2,7 р. більше запланованих обсягів (+1390,0млн. грн);
* внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок) – невиконання запланованих річних обсягів становить 41,1млн. грн або 18,2 % до планових призначень, внаслідок запровадження нульових ставок акцизного податку майже на всі види пального з березня 2022 року;
* податок на майно – невиконання запланованих річних обсягів становить 251,4млн. грн або 57,7 % до планових призначень, як результат використання платниками податків права, передбаченого Законами України від 24.03.2022 № 2120 та № 2142, не нараховувати та не сплачувати податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки та плату за землю (з 01.03.2022);
* єдиний податок – невиконання запланованих річних обсягів становить 69,3 млн. грн або 12,8 % до планових призначень, у зв’язку з використанням права не сплачувати податок платниками I та II груп в разі неможливості здійснення підприємницької діяльності;
* інші платежі (туристичний збір, орендна плата за майно комунальної власності, плата за адміністративні послуги, адміністративні штрафи та інші) - недоотримано до плану 31,3 млн. грн при виконані планових показників на 32 %.

Надходження офіційних трансфертів до загального фонду бюджету Миколаївської міської територіальної громади склали 808,8 млн. грн або 99,8 % планових показників.

В структурі затверджених доходів спеціального фонду бюджету Миколаївської міської територіальної громади 73,4 % складають офіційні трансферти та 26,6 % податкові і неподаткові надходження та інші платежі.

При затверджених обсягах надходжень податків і зборів, неподаткових платежів та інших платежів спеціального фонду бюджету в сумі 103,2 млн. грн, фактично отримано 126,8 млн. грн або 122,8 %, перевиконання запланованих річних обсягів становить 23,6 млн. грн.

Заплановані кошти субвенції з обласного бюджету (за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету) на компенсацію різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої водив сумі 284,7 млн. грн до бюджету не надійшли.

Виконання видаткової частини бюджету Миколаївської міської територіальної громади за 2022 рік склало 4312,9 млн. грн (загальний фонд – 3587,1 млн. грн, спеціальний – 725,8 млн. грн).

Порівняно з відповідним періодом минулого року в цілому витрачено менше на 449,9 млн. грн, або на 9,4 %. Видатки з бюджету здійснювались згідно пріоритетності відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

Виконання бюджету (без видатків, що здійснюються за рахунок власних надходжень бюджетних установ) становить 4201,9 млн. грн. або 68,1 % до уточненого плану на рік, з них за рахунок податків та зборів, які надходять до бюджету Миколаївської міської територіальної громади – 3325,0 млн. грн (70,9 %).

В цілому по бюджету на фінансування програм соціально-культурної сфери та державного управління направлено 2660,3 млн. грн (61,7 % від загального обсягу видатків).

На економічну діяльність (будівництво та регіональний розвиток, транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство; внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання, іншу економічну діяльність) направлено 903,8 млн. грн (21,0 %).

Видатки на житлово-комунальне господарство склали 494,3 млн. грн (11,4 %).

Перераховані трансферти обласному та державному бюджету в загальній сумі 92,9 млн. грн (2,2 %), з них перерахована реверсна дотація державному бюджету (кошти, що передаються до державного бюджету з місцевих бюджетів для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій) в сумі 20,1 млн. грн. Перерахування реверсної дотації здійснювалося до введення воєнного стану.

На фінансування інших програм та заходів спрямовано 161,6 млн. грн, що становить 3,7 % від загальної суми видатків, з них видатки на заходи та роботи з територіальної оборони складають 41,3 млн. грн, на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 90,9 млн. грн, видатки проведені за рахунок резервного фонду – 27,7 млн. грн.

У звітному періоді в цілому по бюджету направлено на:

* заробітну плату з нарахуваннями – 1976,6 млн. грн (45,8 % від загального обсягу видатків);
* придбання медикаментів – 4,2 млн. грн (0,1 %);
* придбання продуктів харчування бюджетними установами – 61,8 млн. грн (1,5 %);
* оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 278,6 млн. грн (6,5 %);
* соціальне забезпечення – 129,6 млн. грн (3,0 %);
* поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 79,0 млн. грн (1,8);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 402,1 млн. грн (9,3 %), з них на відшкодування різниці в тарифах теплопостачальним підприємствам – 237,4 млн. грн;
* капітальні видатки – 648,6 млн. грн (15,0 %), у тому числі за рахунок коштів бюджету розвитку – 610,3 млн. грн, з них спрямовані на фінансування:
* програм соціально-культурної сфери та державного управління – 82,1 млн. грн;
* внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання – 499,3 млн. грн (МКП «Миколаївводоканал, ОКП «Миколаївоблтеплоенерго», КП ММР «Миколаївелектротранс», КВП з організації харчування в навчальних закладах, КП «Миколаївська ритуальна служба», КП «Обрій - ДКП», КЖЕП Центрального района);
* інших програм та заходів – 28,9 млн. грн, у тому числі спрямовано на захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру – 22,4 млн. грн
* інші поточні видатки – 732,4 млн. грн (17,0 %), з них найбільшу питому вагу мають: розрахунки за надання послуг перевезення міським електротранспортом – 245,4 млн. грн, поточний ремонт доріг – 127,3 млн. грн, поточне утримання установ та організацій соціально-культурної сфери та державного управління – 119,2 млн. грн, поточне утримання об'єктів житлово-комунального господарства – 33,9 млн. грн, на виконання робіт з благоустрою – 83,7 млн. грн, на поповнення матеріального резерву міста – 39,9 млн. грн, на організацію харчування підрозділів територіальної оборони міста Миколаєва – 31,0 млн. грн.

При цьому із загальної суми видатків на виконання завдань щодо відсічі збройної агресії, забезпечення недоторканності державного кордону та захисту держави, реалізації заходів територіальної оборони та усунення наслідків збройної агресії з бюджету Миколаївської міської територіальної громади спрямовано 292,0 млн. грн.

Пільгові довгострокові кредити молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла не надавалися. Повернуто до бюджету – 5,7 млн. грн.

Погашено 3,2 млн. грн зовнішніх зобов'язань за кредитом НЕФКО, які надані на фінансування заходів інвестиційного  проєкту  «DemoUkrainaDH у місті Миколаїв».