

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету
Хмельницької міської територіальної громади
за 2022 рік**

I. Виконання доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади

За 2022 року зведений обсяг доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади склав 4 405 213,2 тис. грн, у тому числі: по загальному фонду – 4 254 987 7 тис. грн та по спеціальному фонду – 150 225,5 тис. гривень. Відсоток виконання зведеного обсягу доходів бюджету громади за 2022 рік до розпису планових призначень на звітний рік склав 115,3%, у тому числі: по загальному фонду – 115,4%, по спеціальному фонду – 110,3%.

Власних доходів до загального фонду бюджету міської територіальної громади надійшло за 2022 рік в сумі 3 585 433,0 тис. грн, що становить 118,9% до запланованих обсягів на звітний рік. Перевиконання власних доходів загального фонду за 2022 рік складає 569 874,5 тис. гривень.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року збільшення надходжень власних доходів склало 1 155 888,0 тис. грн, темп росту - 147,6%.

В структурі доходів загального фонду бюджету (без врахування трансфертів) за 2022 рік найбільша питома вага належить :

- податку на доходи фізичних осіб - 2 612 848,8 тис. грн (72,9 %),
- єдиному податку - 449 361,3 тис. грн (12,5%);
- акцизному податку (з пальним) - 202 082,1 тис. грн (5,6%),
- платі за землю - 185 859,9 тис. грн (5,2%).

Детальніша інформація щодо виконання доходів в розрізі джерел наведена нижче.

Надходження податку на доходи фізичних осіб за 2022 рік склали 2 612 848,8 тис. грн або 121,3% до планових призначень на звітний рік. В порівнянні з минулим роком надходження податку збільшилися на 1 054 678,9 тис. грн, що пов'язано із збільшенням нормативу зарахування податку до місцевих бюджетів з 60% до 64%, підвищенням розміру законодавчо встановленої мінімальної заробітної плати з 01.01.2022 року до 6500 гривень. Крім того, з введенням воєнного стану з 24.02.2022 року, значно зросли грошові виплати військовослужбовцям, які захищають незалежність нашої держави, і, відповідно, в 3,5 рази збільшилися відрахування податку з їх грошового забезпечення та грошових виплат. Так, для прикладу, середньомісячні відрахування податку з грошового забезпечення військовослужбовців, як в 2021 році так і в довоєнний час в поточному році, складали на рівні 16 млн грн, то з травня місяця - вже 100,0 млн гривень. А питома вага податку від військовослужбовців в структурі загального обсягу податку на доходи фізичних осіб збільшилася в 12,6% до 44,2%.

За 2022 рік податок на прибуток сплатили 25-ть комунальних підприємств на загальну суму 5 925,9 тис. грн, що в понад 5-ть разів перевищує планові призначення на звітний рік. Суттєве збільшення зарахування податку до бюджету громади пов'язане з отриманням МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» коштів субвенції з державного бюджету на погашення заборгованості з різниці в тарифах на загальну суму 296 441,8 тис. грн і, відповідно, перерахування до бюджету громади податку на прибуток в сумі 3 123,6 тис. гривень. Крім того, значні суми податку перерахували 5-ть управляючих муніципальних компаній – 1 285,0 тис. грн, ХКП «Спецкомунтранс» - 604,2 тис. грн, МКП ринок «Ранковий» - 242,2 тис. грн, КП «Агенція муніципальної нерухомості» - 191,0 тис. гривень.

Надходження місцевих податків і зборів за 2022 рік склали 683 849,9 тис. грн або 98,3% до планового розпису на звітний рік. В структурі місцевих податків і зборів найбільша питома вага єдиного податку – 449 361,3 тис. грн або 65,7% від загального обсягу та плати за землю – 185 859,9 тис. грн (27,2%).

Рішенням 7-ї сесії міської ради від 14.07.2021 року № 1 «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Хмельницької міської територіальної громади» з 01.01.2022 року набрали чинності нові ставки місцевих податків і зборів.

За 2022 рік до бюджету громади перераховано 185 859,9 тис. грн плати за землю, з них: земельного податку – 39 452,4 тис. грн. (21,2% в загальних надходженнях плати за землю); орендної плати за землю – 146 407,5 тис. грн (78,8%). Планові призначення плати за землю за 2022 рік виконані 95,7%. За 2022 рік платниками земельного податку з юридичних осіб були 657 юридичних осіб, а орендної плати за землю – 623 юридичних осіб. Найбільші суми земельного податку сплатили наступні юридичні особи: АТ «Укрзалізниця» - 5,5 млн грн; ТОВ ТСЦ «Кооператор» - 2,0 млн грн; ДП «Новатор» - 1,8 млн грн; МКП Ринок «Ранковий» - 1,4 млн грн; АТ «Хмельницькобленерго» - 1,4 млн грн; ТОВ «Сіріус-Естружен» - 1,2 млн гривень. А найбільші суми орендної плати за 2022 рік сплатили: ТОВ «Укрелектроапарат» - 3,7 млн грн; ТОВ «Перспектива ПРО» - 2,1 млн грн; ПРАТ «Хмельниччина – Авто» - 2,1 млн грн; ТДВ «Хмельницькзалізобетон» - 2,1 млн грн; ПП «Форвард» - 1,9 млн гривень. Станом на 01.12.2022 року за даними податкової служби по орендній платі за землю наявний податковий борг в сумі 12 448,1 тис. грн, а по земельному податку - 3 852,6 тис. гривень. Значний обсяг податкового боргу по платі за землю негативно вплинув на виконання призначень по зазначеному джерелу в 2022 році. Крім того, з метою підтримки у воєнний час суб'єктів малого та середнього бізнесу, що здійснюють підприємницьку діяльність на ринках, торгових майданчиках та торгових рядах, рішенням міської ради їх звільнено від сплати земельного податку та орендної плати за землю в березні – квітні 2022 року.

За спрощеною системою оподаткування, обліку та звітності зі сплатою єдиного податку станом на 01.01.2023 року здійснювали підприємницьку діяльність 21 541 суб'єкт, з них фізичних осіб – 19 222, юридичних осіб – 2 319. Ними сплачено до бюджету єдиний податок в загальній сумі 449 361,3 тис. грн, відсоток виконання до плану на звітний рік – 100,8%. В порівнянні з минулим роком надходження єдиного податку збільшились на 46 844,8 тис. грн, темп росту – 111,6%.

Фізичними особами сплачено єдиний податок в сумі 333 001,5 тис. грн (74,1% від загального обсягу надходження єдиного податку). Кількість платників - фізичних осіб, що відносяться до 1-ї групи, склала 5 855 СПД (30,5 % від загальної кількості), і зменшилася в порівнянні з початком року на 148 СПД. Для цієї категорії платників ставка податку – 10% розміру прожиткового мінімуму доходів громадян на 1 січня календарного року (248,10 грн); платники - фізичні особи-підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють роздрібний продаж товарів з торгівельних місць на ринках, обсяг доходу яких не перевищує 167 розмірів мін. зарплати (в 2022р. - 1 085,5 тис грн в рік).

Платниками єдиного податку за 2-ю групою станом на 01.01.2023 року було 7 091 СПД (36,9%), їх кількість зменшилася в порівнянні з початком року на 18 СПД. Ставка податку для цієї групи рішенням 7-ї сесії міської ради від 14.07.2021 року встановлена в розмірі 15% мінімальної зарплати на 1 січня календарного року і складає 975 грн, кількість найманих осіб не перевищує 10 осіб, обсяг доходу не перевищує 834 розміри мін. зарплати (в 2022р. – 5 421,0 тис. грн в рік).

Згідно Закону України від 15.03.2022 року № 2120-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» платники 1-ї та 2-ї групи мають право в період воєнного стану не сплачувати єдиний податок. Внаслідок запроваджених податкових пільг планові призначення по єдиному податку з фізичних осіб за 2022 рік не виконані на суму 31 349,5 тис. грн або майже на 10%. Кількість платників єдиного податку, що здійснювали діяльність за 3-ю групою, станом на 01.01.2023 року – 6 376 СПД (32,6%) і збільшилася в порівнянні з початком року на 536 СПД. Згідно вищезазначеного Закону України від 15.03.2022 року № 2120-IX надано можливість фізичним особам – підприємцям та юридичним особам за 3-ю групою оподаткування з оборотом до 10 млрд грн сплачувати єдиний податок з обороту в обсязі 2%,

також знято обмеження щодо кількості найманих працівників та по видах діяльності (окрім підакцизних товарів та грального бізнесу).

Платниками єдиного податку за 3-ю групою були також 2 319 юридичних осіб, якими сплачено єдиний податок в сумі 112 384,9 тис. грн (25,0% від загального обсягу надходження єдиного податку). Найбільші суми єдиного податку за 2022 рік сплачені наступними юридичними особами: ТОВ «Т-Стиль» - 12,1 млн грн; ТОВ «Блек Дрім» - 4,5 млн грн; КП «БРЕД» -4,1 млн грн; ТОВ «БГ Авіла» - 1,8 млн грн; ТОВ «Будматеріал» - 1,2 млн гривень.

У зв'язку із приєднанням до Хмельницької громади території сіл, з'явилися надходження єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників (четверта група), якими було сплачено до бюджету територіальної громади 3 974,9 тис. гривень (0,9 % від загальної суми надходжень єдиного податку). Таких платників впродовж 2022 року було 30,

Станом на 01.12.2022 року заборгованість зі сплати єдиного податку по Хмельницькій міській територіальній громаді обліковується у понад 5800 платників на загальну суму понад 27 млн гривень.

Загальний обсяг надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, станом на 01.01.2023 року склав 45 426,0 тис. грн, з них: за житлову нерухомість – 10 992,3 тис. грн або 24,2% від загального обсягу надходжень; за нежитлову нерухомість – 34 433,7 тис. грн. або 75,8%. Планові призначення по зазначеному податку за 2022 рік в цілому не виконані на 8 074,0 тис. грн і лише по фізичних особах, в тому числі: за житлову нерухомість - 6 057,2 тис. грн, за нежитлову нерухомість – 2 016,8 тис. гривень.

В 2022 році податок за житлову нерухомість сплачувався за 2021 рік з розрахунку 0,5% до розміру мінімальної заробітної плати на 01.01.2021 року (6000,0 грн) в сумі 30,0 грн за 1 кв м житлової площі, що перевищує 60 кв м для квартир та 120,0 кв м – будинків.

За нежитлову нерухомість в 2022 році розрахунок податку здійснювався також з розрахунку 0,5 % мінімальної заробітної плати, але на 01.01.2022 року (6500,0 грн) в сумі 32,50 грн за 1 кв м загальної площі. В порівнянні з 2021 роком фактичні надходження, для прикладу, по юридичних особах збільшилися з 14 995,3 тис. грн за 2021 рік до 30 224,6 тис. грн за 2022 рік.

Об'єктами оподаткування транспортним податком в 2022 році були легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (2,437 млн грн), ставка податку – 25 тис. грн в рік. За 2022 рік платниками транспортного податку були власники 44-х автотранспортних засобів. Загальний обсяг надходження транспортного податку станом на 01.01.2023 року склав 868,8 тис. грн, в тому числі сплачений: юридичними особами – 535,7 тис. грн (61,7% в загальному обсязі надходжень); фізичними особами – 333,1 тис. грн (38,3%). Відсоток виконання річних призначень по зазначеному податку до плану на звітний рік склав 115,8. Платників транспортного податку в 2022 році налічувалося 44, з них: юридичних осіб – 24, фізичних осіб – 20. За 2021 року платниками транспортного податку були власники 49 автотранспортних засобів, з них: 23 юридичних осіб та 26 фізичних осіб.

Надходження туристичного збору станом на 01.01.2023 року склали 1 902,6 тис. грн, з них сплачено юридичними особами – 1 148,5 тис. грн (60,4%), фізичними особами – 754,1 тис. грн (39,6%). Відсоток виконання до плану на звітний рік склав 237,8%, в порівнянні з минулим роком обсяг туристичного збору збільшився на 902,4 тис. грн або майже у два рази, що пов'язано з проживанням значної кількості внутрішньо переміщених осіб в готельних закладах міста.

Платниками туристичного збору в січні – грудні 2022 року були 17 юридичних осіб та 29 фізичних осіб – підприємців. Найбільші суми надходжень туристичного збору від 2-х закладів готельного типу: ТОВ "РЕЙКАРЦЬ ХОТЕЛ МЕНЕДЖМЕНТ" - 750,0 тис. грн та Готель Потоцьких – 361,0 тис. грн (питома вага в структурі туристичного збору за 2022 рік від обох закладів склала 58,4%).

За 2022 рік надходження акцизного податку з роздрібною торгівлі підакцизних товарів до бюджету громади склали 170 250,8 тис. грн, відсоток виконання планових призначень на звітний рік – 212,5 %. В порівнянні з минулим роком надходження по зазначеному джерелу збільшилися на 82 287,5 тис. грн або майже в 2 рази, чому сприяла законодавча зміна щодо перерахування податку безпосередньо виробниками підакцизних товарів.

Обсяг зарахування до бюджету громади станом на 01.01.2023 року частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (13,44%) склав 31 831,3 тис. грн, з них: з виробленого в Україні пального - 4 515,5 тис. грн (14,2%), ввезеного на митну територію України – 27 315,8 тис. грн (85,8%). Згідно Закону України від 15 березня 2022 року № 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період воєнного стану» ставка акцизного податку на пальне встановлювалася у розмірі 0%, тому місцеві бюджети не доотримували частину акцизного податку (13,44%). Проте, з вересня 2022 року знову запроваджено оподаткування пального та згідно постанови Кабінету Міністрів України від 17 вересня 2022 року № 1059 відновлено зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до місцевих бюджетів. Внаслідок вищезазначених законодавчих змін надходження акцизного податку з пального до бюджету громади за 2022 рік зменшилися в порівнянні з 2021 роком на 60 729,0 тис. грн або на 65,6%.

Надходження державного мита станом на 01.01.2023 року склали 365,9 тис. грн, а це лише 59,7% до плану на січень-грудень 2022 року. В порівнянні з минулим роком надходження державного мита зменшилися на 227,6 тис. гривень. Зменшення по надходженнях державного мита має вже сталу тенденцію, оскільки більшість майнових операцій здійснюється через центри надання адміністративних послуг.

За 2022 рік надходження плати за надання інших адміністративних послуг склали 27 675,9 тис. грн, відсоток до планових призначень на січень-грудень звітного року – 123,0%. В порівнянні з минулим роком надходження плати за надання інших адміністративних послуг збільшилися на 5 673,5 тис. гривень. В структурі плати за надання інших адміністративних послуг найбільша питома вага надходжень від Державної міграційної служби – 15 765,2 тис. грн (61,8%), регіонального сервісного центру МВС у Хмельницькій області – 5 573,3 тис. грн (21,8%), Державної служби з питань геодезії, картографії та кадастру – 977,2 тис. грн (3,8%), Державної інспекції України з безпеки на дорогах – 694,4 тис. грн (2,7%).

Станом на 01.01.2023 року надходження плати за оренду комунального майна склали 14 981,9 тис. грн, відсоток виконання до планових показників на звітний рік – 117,2%. Рішенням позачергової 16-ї сесії міської ради від 28.04.2022 року № 13 «Про надання орендних знижок або звільнень від сплати орендної плати за договорами оренди майна комунальної власності Хмельницької міської територіальної громади у зв'язку з запровадженням воєнного стану» на період з 01.03.2022 року по 31.05.2022 року встановлені відсоткові знижки орендної плати від 20% до 100% для окремих груп приміщень за цільовим призначенням.

Надходження частки прибутку комунальних підприємств, що зараховується до бюджету громади, за 2022 рік склали 2 792,5 тис. грн, що в понад 4-ри рази перевищує обсяг планових призначень на звітний рік. Платниками частки прибутку в січні – грудні 2022 року були 23-ри комунальних підприємств. Найбільші суми частки прибутку сплатили 5-ть управляючих муніципальних компаній – 1 530,1 тис. грн, ХКП «Електротранс»- 308,1 тис. грн, КП «Агенція муніципальної нерухомості» – 253,9 тис. грн, бюро технічної інвентаризації – 179,1 тис. грн та комунальне підприємство по зеленому будівництву та благоустрою міста – 121,3 тис. гривень.

За 2022 року до бюджету громади надійшла плата за розміщення тимчасово вільних коштів в загальній сумі 3 151,5 тис. гривень. До введення воєнного стану в Україні на депозитному рахунку в АТ «Ощадбанк» місто розмістило 80,5 млн грн тимчасово вільних коштів загального фонду, проте 24.02.2022 року кошти в повному обсязі повернуто до бюджету громади та зараховано плату за користування коштами на депозитному рахунку в сумі 548,5 тис. гривень.

Разом з тим, з метою підтримки Збройних сил України в умовах воєнного стану, Хмельницька міська рада рішенням позачергової 17-ї сесії міської ради від 17.06.2022 року №2 надала право фінансовому управлінню в межах поточного бюджетного року здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету шляхом придбання військових облігацій з подальшим поверненням таких коштів до кінця бюджетного року.

22 червня 2022 року відбулося засідання конкурсної комісії з розгляду пропозицій банків, за результатами якого переможцем визнано АТ «Укресімбанк», угоду з яким на придбання військових облігацій укладено вже 1 липня 2022 року. А 19 липня 2022 року на аукціоні з розміщення облігацій внутрішньої державної позики, який проводився Міністерством фінансів України, через АТ «Укресімбанк» громада придбала військові облігації в кількості 102 602 штуки на суму 100,0 млн грн, обігом на 3-ри місяці. Термін погашення військових облігацій спливає 28 жовтня 2022 року, кошти в сумі 100,0 млн грн повернуті до бюджету громади та зараховано плату за розміщення тимчасово вільних коштів в сумі 2 603,0 тис. гривень.

Надходження плати за встановлення земельного сервітуту за 2022 рік склали 12 801,0 тис. грн або 131,3% до плану на звітний рік. В порівнянні з минулим роком надходження коштів по зазначеному джерелу збільшилися на 89,1 тис. гривень.

Надходження адміністративних штрафів та інших санкцій станом на 01.01.2023 року склали 6 603,9 тис. грн, що у 2,6 рази перевищує планові призначення на 2022 рік. В структурі адмінштрафів найбільша питома вага штрафів за порушення правил паркування автотранспорту, які накладаються інспекторами управління транспорту та зв'язку - 64,1% (складено понад 13 000 протоколів на загальну суму 4 234,5 тис. гривень).

Крім того, адміністративна комісія міської ради розглядає протоколи щодо адміністративних правопорушень, складених комунальним підприємством «Муніципальна дружина», управлінням екології та контролю за благоустроєм міста, Хмельницьким відділом поліції м. Хмельницький, та накладає штрафні санкції на порушників чинного законодавства. За 2022 рік адмінкомісією проведено 20-ть засідань, на яких розглянуто 744 адміністративні справи. Адміністративні справи розглядалися за ознаками правопорушень, з них найбільша питома вага за порушення правил благоустрою – 556 адмінсправ (74,7% від загальної кількості) та за порушення правил торгівлі пивом, алкогольними, слабоалкогольними напоями та тютюновими виробами – 115 справ (15,5%). По вказаних справах прийняті постанови, за якими 347-м осіб притягнуто до адміністративної відповідальності у вигляді штрафів на загальну суму 426,9 тис. грн, з них добровільно сплачено порушниками – 231,8 тис. грн, для примусового виконання направлено матеріали в органи Державної виконавчої служби на суму 195,1 тис. гривень.

Обсяг інших надходжень за 2022 рік склав 3 219,1 тис. грн, в тому числі: по коду 21080500 – 98,4 тис. грн (повернення коштів згідно виконавчих проваджень та рішень суду), по коду 24060300 – 4 996,7 тис. грн, з них: повернення зайво перерахованих коштів по актах перевірок та повернення фінансування – 956,0 тис. грн; повернення поворотної фінансової допомоги комунальними підприємствами – 3 920,5 тис. грн; відшкодування коштів за заподіяну шкоду згідно рішень суду – 47,4 тис. грн; відшкодування вартості знесених зелених насаджень – 47,4 тис. гривень.

Згідно Бюджетного кодексу України щодо складу доходів спеціального фонду бюджету громади, за 2022 рік його обсяг (без власних надходжень бюджетних установ) склав 33 398,0 тис. грн, в тому числі: надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності – 11 759,8 тис. грн (35,2% від загального обсягу надходження спеціального фонду); надходження від продажу землі та прав на неї – 10 422,7 тис. грн або 31,2%); надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 4 706,5 тис. грн або 14,1%. надходження до цільового фонду міської ради – 4 567,2 тис. грн або 13,7% (в тому числі: кошти за тимчасове користування місцями для розміщення зовнішньої реклами – 1 501,3 тис. грн, кошти участі замовників у створенні і розвитку

інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади - 2 431,7 тис. грн; кошти за самочинне будівництво – 633,2 тис. грн); надходження екологічного податку – 1 695,8 тис. грн (5,1%).

З метою зменшення фінансового навантаження на рекламні компанії у період воєнного стану, рішеннями виконавчого комітету міської ради від 22.03.2022 року № 174, від 21.04.2022 року № 269, від 26.05.2022 року № 346, від 14.07.2022 року № 508, від 25.08.2022 року №628 розповсюджувачів зовнішньої реклами в березні – серпні 2022 року звільнено від плати за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності. Обсяг наданих пільг на березень – серпень поточного року склав розрахунково понад 2 100,0 тис. гривень. Крім того, рішенням виконавчого комітету від 13.10.2022 року № 738 розповсюджувачам зовнішньої реклами на 50% зменшено плату за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності, на період з 01 вересня по 31 грудня 2022 року.

Внаслідок наданих пільг розповсюджувачам зовнішньої реклами планові призначення по цільовому фонду виконані лише на 76,1%, недотримано коштів в сумі 1 432,8 тис. гривень.

Обсяг власних надходжень бюджетних установ за 2022 рік склав 116 827,5 тис. грн або 101,8% до кошторисних призначень на звітний рік.

За 2022 рік отримано субвенції з державного та обласного бюджету по загальному фонду в сумі 660 696,6 тис. грн, в тому числі: освітню субвенцію – 646 350,3 тис. грн (100% до плану); інші субвенції – 14 346,3 тис. грн (95,0%).

Крім того, отримано дотацію з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 6 628,2 тис. грн (100% до плану) та іншу дотацію (для надання компенсації закладам соціального захисту та освіти за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб) в сумі 2 230,0 тис. грн (100% до плану)

II. Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади

Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік здійснювалося в умовах воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 та продовженого Указами Президента від 14.03.2022 № 133/2022, від 18.04.2022 № 259/2022, від 17.05.2022 № 341/2022, від 12.08.2022 № 573/2022 та від 07.11.2022 № 757/2022, а також з дотриманням основних вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (з внесеними змінами).

Загальний обсяг виконання видатків та кредитування за 2022 рік склав 3 344 300,2 тис. грн або 84,9% до уточнених призначень на 2022 рік.

Обсяг виконання видатків та кредитування загального фонду склав 3 095 318,3 тис. грн до планових призначень на 2022 рік 3 516 329,0 тис. грн, відсоток виконання до уточнених призначень за звітний період склав 88,0%.

Обсяг видатків та кредитування спеціального фонду за 2022 рік склав 248 981,9 тис. грн, відсоток виконання до річних призначень склав 58,7%.

При фінансуванні головних розпорядників коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік в першочерговому порядку фінансувались видатки: по захищених статтях витрат, визначених рішенням міської ради від 15.12.2021 року № 7 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2022 рік» зі змінами, на виконання заходів з обороноздатності країни, підготовку до осінньо-зимового опалювального сезону, облаштування укриттів в закладах освіти та впровадження заходів з енергозбереження, придбання продуктових наборів та засобів гігієни для внутрішньо переміщених осіб.

Видатки бюджетних установ на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету громади профінансовано в 2022 році на суму 1 837 589,4 тис. грн або 96,8% до річних призначень. Видатки на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету зросли в порівнянні з 2021 роком на 5,6%.

По загальному фонду профінансовано поточні трансферти підприємствам комунальної власності на суму 640 013,4 тис. грн або 94,6% до призначень за звітний період, продукти харчування – 74 215,6 тис. грн або 67,2%, стипендії – 27 594,0 тис. грн або 99,3% та інші виплати населенню – 52 575,6 тис. грн або 91,0%.

Видатки на енергоносії, спожиті бюджетними установами, по загальному фонду профінансовані на суму 154 720,0 тис. грн або 72,6% до призначень за звітний період.

В умовах воєнного стану кредиторська заборгованість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками становила 5 991,2 тис. грн, з них по загальному фонду – 1 798,3 тис. грн, в тому числі прострочена – 684,6 тис. грн, по спеціальному фонду – 4 192,9 тис. грн, в тому числі прострочена – 455,0 тис. гривень.

Освіта

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за 2022 року по галузі «Освіта» склав 1 888 158,1 тис. грн, з них: видатки по головних розпорядниках бюджетних коштів Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради – 1 805 365,9 тис. грн або 92,3% та управління культури і туризму Хмельницької міської ради (на фінансування мистецьких шкіл) – 82 792,2 тис. гривень або 96,8% до уточнених призначень на 2022 рік.

Призначення головного розпорядника Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради на 2022 рік по загальному фонду затверджено в сумі 1 827 270,5 тис. гривень. Касові видатки за 2022 рік склали 1 699 562,3 тис. грн або 93,0% до затверджених призначень на рік, в тому числі по захищених статтях на:

- оплату праці та нарахування на неї – 1 415 847,6 тис. грн або 98,0%;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 355,9 тис. грн або 86,0%;
- продукти харчування – 52 008,0 тис. грн або 60,1%;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 135 137,4 тис. грн або 71,6%;
- виплату стипендій – 27 594,0 тис. грн або 99,3%.

Видатки на заробітну плату і нарахування на неї за 2022 рік відповідають 100% до зареєстрованих зобов'язань та дали змогу повністю забезпечити виплату заробітної плати працівникам галузі.

В умовах воєнного стану дистанційна та очна робота закладів освіти дозволила освоїти видатки на продукти харчування в сумі 52 008,0 тис. грн. або на 60,1% від кошторисних призначень 2022 року, що дало змогу забезпечити з 01.09.2022 року: вартість харчування для вихованців у закладах дошкільної освіти 49,00 грн в день; учнів 1-4 класів в закладах загальної середньої освіти – 27,00 грн в день, учнів в спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичної та/або розумового розвитку – 49,00 грн в день, в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти (Спортивний ліцей) – 122,00 грн в день.

Одним з пріоритетних напрямків фінансування в умовах воєнного стану стало облаштування укриттів в закладах освіти, на що було спрямовано 14,7 млн гривень.

Крім того, здійснено заміну аварійних вікон в закладах освіти на 16,6 млн грн, проведено поточні ремонти покрівель – 4,4 млн гривень.

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду складала 191,3 тис. гривень.

Видатки бюджету розвитку виконано за звітний період в обсязі 15 376,1 тис. грн, які спрямовано на:

- придбання джерел резервного живлення (генераторів) закладам освіти; обладнання для господарської діяльності (обладнання для харчоблоків) та контейнерів для побутових відходів закладам загальної середньої та дошкільної освіти; двох одиниць спортивних

пневматичних гвинтівок калібру 4,5 мм «STEYR CHALLENGE E» модель «RT» та двох одиниць курток для стрільця «MUSCHE» модель «3D Zimmermann Back»; спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку дітей в заклади дошкільної та загальної середньої освіти;

- капітальні роботи: ремонт даху з впровадженням заходів по енергозбереженню в Хмельницькому дошкільному навчальному закладі № 25 "Калинонька"; інженерних систем, улаштування дашків та відмостки в ДНЗ №54 "Пізнайко"; санвузла першого поверху будівлі Навчально-виховного комплексу №2; існуючого приміщення Хмельницького НБК №4 під спортивну залу для початкових класів та шкільний буфет; аварійної частини системи внутрішнього теплопостачання Хмельницької спеціалізованої загальноосвітньої школи № 19 I-III ст. ім. академіка М. Павловського; систем пожежної сигналізації ТБЛ, ВПУ №4, Державного навчального закладу "Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг", реконструкція будівлі Шаровечківської ЗОШ I-III ступенів.

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду склала 424,4 тис. гривень.

Призначення головного розпорядника управління культури і туризму Хмельницької міської ради за 2022 рік по загальному фонду затверджено в сумі 78 339,7 тис. гривень. Касові видатки по загальному фонду склали 77 366,1 тис. грн або 98,8% до затверджених річних призначень, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 73 027,2 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 660,2 тис. грн та інші видатки – 678,7 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 5 426,0 тис. грн, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 5 160,3 тис. грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 76,9 тис. грн, оплата послуг (крім комунальних) – 67,7 тис. грн, комунальні послуги – 70,4 тис. грн, інші поточні видатки – 0,8 тис. грн та придбання генератора для школи мистецтв «Райдуга» 49,9 тис. гривень (бюджет розвитку).

Охорона здоров'я

Призначення на утримання діючої мережі закладів охорони здоров'я, що фінансуються через управління охорони здоров'я міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету громади в галузі «Охорона здоров'я», на 2022 рік затверджено по загальному фонду в сумі 110 371,5 тис. гривень. Видатки за 2022 рік по загальному фонду склали 93 322,6 тис. грн, що становить 84,6% до планових призначень на звітний період поточного року.

За 2022 рік із загальної суми асигнувань, виділених управлінню охорони здоров'я міської ради, по галузі «Охорона здоров'я», на оплату праці з нарахуваннями профінансовано 20 671,9 тис. грн, що становить 99,6% від планових річних призначень.

На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів спрямовано 17 724,6 тис. грн, що складає 98,4% до планових призначень на 2022 рік.

На придбання продуктів харчування в 2022 році з бюджету спрямовано 536,5 тис. грн або 82% до планових призначень.

На оплату безоплатного пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів в 2022 році спрямовано 7 289,4 тис. грн, що становить 85,1 % від планових річних асигнувань.

Обсяг видатків для забезпечення безкоштовними стоматологічними послугами пільгових категорій населення громади - 6 087,6 тис. грн, в т. ч. для надання безкоштовної стоматологічної допомоги учасникам АТО/ООС, учасникам Революції Гідності, особам, які брали участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, а також членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих) пільговим зубопротезуванням та лікуванням з використанням сучасних матеріалів (за винятком протезування дорогоцінних металів) – 1 267,6 тис. грн, що складає 98,9 % від річних призначень.

Видатки на відшкодування вартості препарату «Глюкагон», виробів медичного призначення та інших витратних матеріалів для індивідуальних глюкометрів дітям, хворим на цукровий діабет за заявами батьків становили 2 813,3 тис. грн, що складає 97,0% від річних призначень, відшкодування вартості лікарських засобів для амбулаторної хіміотерапії хворих на гормонозалежний рак – 1 254,8 тис. грн або 95,0% від планових річних призначень.

Також на проведення відшкодування вартості обстеження мешканців громади методом магнітно-резонансної томографії спрямовано лише 98,4 тис. гривень. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету в сумі 859,3 тис. грн за відшкодування вартості обстеження мешканців громади методом магнітно-резонансної томографії.

Річні видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв складають 41 666,1 тис. грн або 75,0% до планових річних призначень.

Кошти бюджету розвитку в 2022 році в сумі 7 487,2 тис. грн спрямовано на:

- придбання дизель генератора для інфекційної лікарні – 1 365,9 тис.грн;
- придбання двох одиниць джерел резервного живлення для міської лікарні – 1 642,7 тис. грн;
- придбання електрохірургічного апарату – 190,0 тис. грн та дефібрилятора – 90,4 тис. грн для перинатального центру;
- придбання електроміографу для дитячої лікарні – 114,9 тис. грн;
- капітальний ремонт даху по усуненню аварійної ситуації (заміна конструкції покрівлі) відділення невідкладної допомоги та реанімації в дитячій лікарні – 3 647,9 тис. грн;
- продовження реконструкції відділення невідкладної допомоги та реанімації міської дитячої лікарні – 435,4 тис. гривень.

Соціальний захист, соціальне забезпечення, соціальні програми і заходи у галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фондів за 2022 рік по галузі склав 215 875,224 тис. грн, або 98,8% до річних призначень, з них: по загальному фонду – 187 814,274 тис.грн, по спеціальному фонду – 28 060,949 тис.гривень.

По головному розпоряднику – управлінню праці та соціального захистку населення видатки по загальному фонду складають 176 912,463 тис. грн або 93,9% до затверджених призначень.

За рахунок зазначеного обсягу коштів здійснювалося наступне фінансування.

Видатки на надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг та пільгового проїзду окремих категорій громадян КПКВКМБ 3030 «Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян» становили 66 987,3 тис. грн, або 95,2% до планових асигнувань за 2022 рік, в тому числі по:

- КПКВКМБ 3031 «Наданні інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» – 229,1 тис. грн;
- КПКВКМБ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» – 847,9 тис. грн;
- КПКВКМБ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» – 17 363,4 тис. грн;
- КПКВКМБ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» - 532,3 тис. грн;
- КПКВКМБ 3036 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» – 48 014,7 тис. грн.

На оплату послуг з обслуговування автомобільним транспортом (автотранспортні послуги по забезпеченню перевезення) з метою організації відпочинку дітей загиблих учасників бойових дій по КПКВКМБ 0613140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім

заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради видатки загального фонду склали 347,8 тис. грн або 100% планових асигнувань 2022 року.

Касові видатки за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на виконання програм соціального захисту населення за 2022 рік становили 787,3 тис. грн, з них по:

- КПКВКМБ 3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» – 226,3 тис. грн;

- КПКВКМБ 3090 «Поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» – 419,9 тис. грн;

- КПКВКМБ 3171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування» – 141,1 тис. гривень.

На виконання заходів комплексної програми «Піклування» в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2022 - 2026 роки, програми підтримки сім'ї на 2021-2025 рр, програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, учасників Революції Гідності та членів їх сімей на 2021 - 2025 роки за КПКВКМБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» спрямовано видатки за 2022 рік в сумі 27 707,215 тис. грн, що становить 90,4% до планових призначень за звітний рік.

По КПКВКМБ 3060 «Оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» видатки склали 102,655 тис. грн, що складає 57% до планових призначень та 100% до взятих зобов'язань.

По КПКВКМБ 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» касові видатки за 2022 рік склали 2 723,672 тис. грн або 83% до планових асигнувань за 2022 рік.

По КПКВКМБ 3180 «Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг» касові видатки склали 2 739,365 тис. грн або 96,4% до планових призначень на 2022 рік.

По КПКВКМБ 3192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» видатки по загальному фонду склали 907,976 тис. грн, або 100% до планових асигнувань за 2022 рік

По КПКВКМБ 3210 « Організація проведення громадських робіт» видатки на оплату праці працівникам, зайнятим громадськими роботами (КЕКВ 2111, КЕКВ 2120) становлять 105,064 тис. грн, що складає 98,2% до планових призначень на 2022 рік, і дозволило в повному обсязі забезпечити виплату заробітної плати.

Видатки на утримання діючої мережі закладів соціального захисту та соціального забезпечення населення, а саме на:

- надання соціальних послуг Хмельницьким міським територіальним центром соціального обслуговування становили 41 341,702 тис. грн, або 96,5% до планових призначень на рік;

- надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю центрами «Родинний затишок» та «Школа життя» становили 7990,929 тис. грн, що складає 92,8% до планових призначень на 2022 рік;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення: «Хмельницький міський центр соціальної підтримки та адаптації», «Берег Надії», ПДЗОВ «Чайка», – 11 571,139 тис. грн або 95% до планових призначень на 2022 рік;

- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 6 413,886 тис. грн, що складає 98,4% до планових призначень.

На оплату праці та нарахування на заробітну плату по закладам соціального захисту використано видатків в сумі 46 045,840 тис. грн, що становить 98,8% до планових призначень.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали за рік 36,248 тис. грн, що становить 39,81% виконання до планових призначень.

Видатки по КЕКВ 2230 по закладам соціального захисту в 2022 році становили 14 901,431 тис. грн, що становить 94,31% до планових призначень, в тому числі було закуплено продуктові набори для внутрішньо переміщених осіб.

На оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв спрямовано касові видатки в сумі 2 219,689 тис. грн, що становить 94,31% до планових призначень.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець 2022 року по закладах управління праці та соціального захисту населення склала 53,9 тис. гривень.

По КПКВКМБ 3230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» видатки загального фонду склали 7 186,363 тис. грн, або 96,3% до планових призначень, з них:

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки - 269,119 тис. грн або 99,6%, кошти спрямовано на оплату харчування дітей внутрішньо переміщених осіб в закладах освіти;

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – управління праці та соціального захисту населення склали 6 828,944 тис. грн, кошти були спрямовані на оплату продуктових наборів та засобів гігієни для внутрішньо переміщених осіб;

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – управління охорони здоров'я склали 88,300 тис. грн (або 88,3% до планових призначень) кошти спрямовано на лікування дітей переселенців хворих на цукровий діабет

По спеціальному фонду за КПКВКМБ 3230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» видатки склали 10 107,035 тис. гривень, або 65,9% до планових призначень, з них:

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – управління праці та соціального захисту населення склали 9 962,035 тис. грн, кошти були спрямовані на здійснення реконструкції, капітального ремонту та придбання основних засобів для облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб;

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – управління капітального будівництва Хмельницької міської ради видатки склали 80,0 тис. грн або 20% до планових призначень (400,0 тис. грн). Кошти спрямовано на часткову оплату робіт по виготовленню проектної документації для будівництва житла для внутрішньо переміщених осіб;

- видатки головного розпорядника бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської - 65,0 тис. грн або 100% до планових призначень на 2022 рік.

Також по спеціальному фонду здійснювались видатки на:

- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 426,705 тис. грн, або 89,9% до планових призначень;

- капітальний ремонт житлового фонду ветеранам війни – при планових призначеннях 150,0 тис. грн, видатки не проводились;

- здійснено видатки на встановлення надгробків для загиблих воїнів в сумі 396,066 тис. грн.

За рахунок спеціального фонду забезпечено генераторами всі заклади соціального захисту, які протягом 2022 року забезпечили можливість тимчасового перебування вимушених переселенців з місць окупації.

На утримання діючої мережі закладів по галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей, а також виконання соціальних програм і заходів, що фінансується через управління молоді та спорту Хмельницької міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади, по загальному фонду на 2022 рік видатки склали в сумі 10 901,8 тис. грн або 84,1 % до затверджених призначень поточного року (прострочена кредиторська заборгованість по незахищеним статтям видатків станом на 01.01.2023 року становить – 1,3 тис. грн.) та по спеціальному фонду – 472,6 тис. грн, в т. ч. по бюджету розвитку – 43,2 тис. грн на придбання генератора для комунальної установи «Молодіжний

центр» (прострочена кредиторська заборгованість по незахищеним статтям видатків станом на 01.01.2023 року становить – 25,0 тис. гривень).

За рахунок зазначених коштів забезпечено стовідсоткове фінансування захищених статей видатків, а саме: оплати праці, енергоносіїв та комунальних послуг, медикаментів та перев'язувальних матеріалів, тощо, що дало змогу не допустити кредиторської заборгованості.

Культура та мистецтво

Видатки на утримання закладів культури та проведення культурно-мистецьких заходів на 2022 рік затверджено з врахуванням проведених уточнень по загальному фонду в сумі 62 656,6 тис. гривень.

Касові видатки за 2022 рік по загальному фонду складають 60 421,0 тис. грн або 96,4% до річних призначень, з яких на:

КПКВКМБ 1014010 «Фінансова підтримка театрів» – 1 023,6 тис. грн або 93%;

КПКВКМБ 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» – 15 005,9 тис. грн або 98,2%;

КПКВКМБ 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» – 2 168,8 тис. грн або 95,3%;

КПКВКМБ 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» – 16 403,6 тис. грн або 97,4%;

КПКВКМБ 1014070 «Фінансова підтримка кінематографії» (МКП кінотеатр ім. Т.Г. Шевченка, який виконує функції штабу допомоги вимушеним переселенцям) – 426,5 тис. грн або 100%;

КПКВКМБ 1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» – 23 854,9 тис. грн або 99,4%;

КПКВКМБ 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» – 1 537,7 тис. грн або 55,8%.

На заробітну плату по загальному фонду за 2022 рік видатки склали в сумі 52 544,0 тис. грн, що становить 99,6% від планових річних асигнувань.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду за 2022 рік спрямовано 2 567,5 тис. грн або 80% до плану.

Станом на 01.01.2023 року за незахищеними статтями кредиторська заборгованість склала 62,38 тис. грн, в т. ч. прострочена – 12,38 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 1 079,3 тис. грн, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 311,9 тис. грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 324,1 тис. грн, оплата послуг (крім комунальних) – 136,5 тис. грн, інші поточні видатки – 1,8 тис. грн та придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 305,0 тис. гривень.

Видатки по бюджету розвитку склали 85,2 тис. грн:

- придбання кондиціонера для бібліотеки-філії №5 с. Давидківці – 35,3 тис. грн;

- придбання генератора для центру національного виховання учнівської молоді – 49,9 тис. гривень.

Фізична культура і спорт

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за 2022 рік по галузі склав 84 064,9 тис. грн або 69% до затверджених призначень на 2022 рік, в тому числі по загальному фонду – 73 235,2 тис. грн або 78,4% до затверджених призначень та спеціальному фонду – 10 829,7 грн або 37,2% до річних призначень, з них видатки по головних розпорядниках бюджетних коштів:

- управлінню молоді та спорту Хмельницької міської ради – 80 198,6 тис. грн або 78,4% до річних призначень на 2022 рік (прострочена кредиторська заборгованість по незахищеним статтям видатків станом на 01.01.2023 року становить 6,7 тис. грн);

- управлінню капітального будівництва Хмельницької міської ради – 3 866,3 тис. грн або 19,1% до призначень звітної періоду (20 268,1 тис. гривень).

На утримання діючої мережі закладів фізичної культури і спорту та спортивних заходів, що фінансується через управління молоді та спорту Хмельницької міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади, за 2022 рік по загальному фонду видатки склали в сумі 73 235,2 тис. грн або 78,4% до затверджених призначень за відповідний період 2022 року, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 50 733,6 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 207,0 тис. грн, на спортивні заходи – 7 693,2 тис. грн та інші поточні видатки – 11 601,4 тис. гривень.

За рахунок зазначених коштів забезпечено стовідсоткове фінансування захищених статей видатків, а саме: оплати праці, енергоносіїв та комунальних послуг, медикаментів та перев'язувальних матеріалів, тощо, що дало змогу не допустити кредиторської заборгованості із зазначених виплат.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 10 829,7 тис. грн, в т. ч. по бюджету розвитку 9 000,5 тис. гривень.

Кошти бюджету розвитку спрямовано на:

- реконструкцію футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницький – 4 929,9 тис. грн;
- придбання генератора для ДЮСШ №1 – 90,0 тис. грн;
- придбання комп'ютера в комплекті для ДЮСШ «Авангард» - 16,4 тис. грн;
- придбання генератора для ДЮСШ «Авангард» – 97,9 тис. грн;
- продовження виконання робіт з будівництва Палацу спорту по вул. Прибузькій, 5/1 а в м. Хмельницькому – 3 866,3 тис. гривень.

Житлово-комунальне господарство

За 2022 рік по галузі «Житлово-комунальне господарство» по загальному фонду бюджету обсяг видатків склав 458 997,7 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень за звітний період становить 96,5% (475 449,4 тис.грн).

По спеціальному фонду обсяг фінансування видатків за звітний період складає 3 035,3 тис. грн, або 28,4 % до річних призначень (10 699,1 тис. грн). Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість – 265,4 тис. гривень.

В тому числі:

- по КПКВКМБ 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» обсяг фінансування становить 964,2 тис. грн або 45,8% до планових призначень звітної періоду (2 105,6 тис. грн), а саме:

- по загальному фонду при плані 1397,0 тис. грн видатки склали 950,7 тис. грн, або 68,1% до призначень звітної періоду.

Кошти загального фонду спрямовані головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики і майна на поточний ремонт багатоквартирних житлових будинків (заміна окремих віконних та дверних блоків) та на встановлення 3-х пандусів у житлових будинках.

- по спеціальному фонду при планових призначеннях на звітний період 708,6 тис. грн, видатки склали 13,5 тис. грн, або 2% до річних призначень. Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість 265,4 тис. грн.

Кошти спеціального фонду спрямовані головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики і майна на експертизу виготовленої проектно-кошторисної документації для укріплення житлового будинку по вул. Козацькій, 61/2 та здійснення технічного нагляду за виконанням робіт з капітального ремонту, укріплення житлового будинку на прс. Миру, 86.

- по КПКВКМБ 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії» по загальному фонду бюджету касові видатки склали 171 600,0

тис. грн, або 100% до призначень. Кошти спрямовано управлінню комунальної інфраструктури на забезпечення безперебійного та своєчасного теплопостачання комунальними підприємствами міста, в тому числі МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» – 104 000,0 тис. грн, КП «Південно-Західні тепломережі» – 67 600,0 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» обсяг фінансування становить 10 285,3 тис. грн, або 97,0% до планових призначень звітного періоду (10 600,0 тис. грн), а саме:

- по загальному фонду бюджету видатки склали 10 285,3 тис. грн, або 99,4% до призначень звітного періоду (10 350,0 тис. грн).

- по спеціальному фонду бюджету при планових призначеннях 250,0 тис. грн видатки не здійснювались.

Кошти загального фонду спрямовано управлінню комунальної інфраструктури для забезпечення діяльності МКП «Хмельницькводоканал» на проведення розрахунків по заробітній платі - 5 000,0 тис. грн та за спожиту електроенергію 4 700,0 тис. грн, а також на відшкодування частини витрат, понесених при забезпеченні водопостачанням споживачів, які підключені до водогону Чернелівка - Хмельницький – 585,3 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» по спеціальному фонду бюджету обсяг видатків склав 2 946,9 тис. грн, або 98,2% до призначень звітного періоду (3 000,0 тис. грн).

Видатки спрямовано головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна на виконання робіт по експертному обстеженню технічного стану 132-ох ліфтів, виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт 83-ох ліфтів та здійснення капітального ремонту 39-ти ліфтів.

- по КПКВКМБ 6017 «Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» по спеціальному фонду загальна сума фінансування головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики і майна становить 66,4 тис. грн, або 99% до планових призначень звітного періоду (67,0 тис. грн). Кошти спеціального фонду спрямовані на фінансування робіт по капітальному ремонту спортивного майданчика на вул. Козацькій, 62 та виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт 6-ти дитячих майданчиків.

- по КПКВКМБ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» обсяг фінансування загального фонду становить 10 085,7 тис. грн, або 100% до планових призначень звітного періоду (10 085,7 тис. грн).

Кошти спрямовано управлінням житлової політики і майна на забезпечення функціонування КП «Елеватор» в сумі 400,0 тис. грн та надання поворотної фінансової допомоги комунальним підприємствам в сумі 4 593,5 тис. грн, а саме: Аварійно-технічному підприємству ЖКГ – 321,2 тис. грн, КП «Елеватор» – 214,5 тис. грн, УМК «Центральна» – 848,1 тис. грн, УМК «Проскурівська» – 911,0 тис. грн, УМК «Південно-Західна» - 517,2 тис. грн, УМК «Дубове» – 778,2 тис. грн, УМК «Озерна» – 1 003,3 тис. грн, а також управлінням комунальної інфраструктури для належного забезпечення функціонування КП «Спецкомунтранс» - 4 562,3 тис. грн. та КП «Акведук» - 530,0 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» загальна сума фінансування становить 266 045,5 тис. грн, або 94,2% до планових призначень звітного періоду (282 411,4 тис. грн), а саме:

- по загальному фонду призначення становлять 281 737,9 тис. грн, видатки склали 266 037,0 тис. грн (або 94,4 % до планових призначень).

Кошти загального фонду спрямовані управлінням комунальної інфраструктури на утримання об'єктів благоустрою (зелених насаджень, штучних споруд та малих архітектурних форм міста, утримання кладовищ, утримання мереж зовнішнього освітлення, санітарне очищення та прибирання міста, утримання вулично - шляхової мережі міста, тощо).

- по спеціальному фонду при планових призначеннях в сумі 673,5 тис. грн, фінансування складає 8,5 тис. грн або 1,3% до призначень. Кошти спрямовано на інженерно-геодезичні роботи по об'єкту – капітальний ремонт комунальних майданчиків для вигулу собак на території м. Хмельницького.

- по КПКВКМБ 6082 «Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства» обсяг призначень по спеціальному фонду на звітний період становить 6 000,0 тис. грн, з яких видатки не здійснювались.

- по КПКВКМБ 6084 «Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» по загальному фонду касові видатки становили 39,0 тис. грн, або 100% до призначень.

- по КПКВКМБ 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» обсяг призначень по загальному фонду на звітний період становить 239,9 тис. грн, з яких видатки не здійснювались.

Економічна діяльність

За 2022 рік по галузі «Економічна діяльність» по загальному фонду обсяг фінансування видатків склав 140 979,2 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень становить 76,4% (призначення 184 613,4 тис. гривень). Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість – 523,9 тис. гривень.

По спеціальному фонду видатки за звітний період склали 57 479,9 тис. грн, або 33,7 % до річних призначень (170 514,3 тис. грн). Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість – 3 558,4 тис. гривень.

В тому числі:

- по КПКВКМБ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума фінансування становить 41,7 тис. грн або 6,0 % до планових призначень звітного періоду (700,0 тис. грн), а саме:

по загальному фонду при планових призначеннях на звітний період в сумі 300,0 тис. грн на виготовлення технічної документації на земельні ділянки (паспортів водних об'єктів) видатки становили 14,0 тис. грн (4,7%).

по спеціальному фонду планові призначення звітного періоду складають 400,0 тис. грн, фінансування здійснено в сумі 27,7 тис. грн або 7% до призначень.

- по КПКВКМБ 7310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» по спеціальному фонду загальна сума фінансування становить 1 000,0 тис. грн або 34,3% до планових призначень звітного періоду (2 914,8 тис. грн), а саме:

-по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна планові призначення складають 38,7 тис. гривень. Видатки не проводились.

-по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури планові призначення складають 2 170,0 тис. грн, профінансовано 1000,0 тис. грн (фінансування здійснено на виконання рішення господарського суду Хмельницької області за виконані роботи з будівництва центру поводження з тваринами КП «Надія».)

Станом на 1.01.2023 року кредиторська заборгованість – 226,4 тис. гривень.

-по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду планові призначення складають 706,1 тис. гривень. Видатки не проводились.

- по КПКВКМБ 7321 «Будівництво освітніх установ та закладів» по спеціальному фонду загальна сума фінансування становить 3 416,5 тис. грн або 67,9 % до планових призначень звітного періоду (5 035,2 тис. грн), а саме:

- по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради видатки склали 3 408,8 тис. грн або 93,0% до планових призначень на 2022 рік.

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість склала 203,4 тис. грн.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду призначення складають 1 368,7 тис. грн, з яких профінансовано 7,7 тис. грн, кошти спрямовано на виготовлення технічних умов на приєднання до мереж водопостачання та теплових мереж об'єкт: «Нове будівництво закладу загальної середньої освіти на вул. Січових стрільців, 8-А».

- по КПКВКМБ 7324 «Будівництво установ та закладів культури» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду касові видатки склали 1,6 тис. грн, або 0,1% до планових призначень звітного періоду (1 248,5 тис. грн).

Кошти спрямовано на оплату технічних умов на приєднання до мереж водопостачання та водовідведення об'єкта: Реставрація Хмельницького міського будинку культури по вул. Проскурівській, 43 в м. Хмельницькому.

- по КПКВКМБ 7325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури та спорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду профінансовано видатки в сумі 31,1 тис. грн або 10,4% до планових призначень звітного періоду (300,0 тис. грн). Кошти спрямовано на інженерно-геодезичні вишукування по об'єкту: Будівництво Льодового палацу по вул. Прибузькій, 7/3А .

- по КПКВКМБ 7330 «Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду видатки складають 321,9 тис. грн, або 6,4 % до планових призначень звітного періоду (5 048,8 тис. грн). Кошти спрямовано на оплату робіт по проведенню експертизи об'єкту: Нове будівництво проїздів (штучних споруд) із інфраструктурою від вул. Прибузької до об'єкту «Будівництво Палацу спорту по вул. Прибузькій, 5/1а в м. Хмельницькому», виконання робіт з виготовлення технічних умов на приєднання до мереж водопостачання та водовідведення по об'єктах: «Нове будівництво вулиці Лісогринівецької (від вул. Степана Бандери до Старокостянтинівське шосе) та «Будівництво внутрішньо-квартального проїзду між земельними ділянками по вул. Старокостянтинівське шосе, 2/1 «3», виконання інженерно-геодезичних вишукувань для будівництва каналізаційних мереж в мікрорайоні «Озерна», виконання робіт з розроблення проектно-кошторисної документації на об'єкти: «Нове будівництво вулиці Лісогринівецької (від вул. Степана Бандери до Старокостянтинівського шосе), «Нове будівництво вулиці від вулиці Степана Бандери до вулиці Західно-Окружної», «Нове будівництво зовнішніх мереж електропостачання індустріального парку «Хмельницький» по вул. Вінницьке шосе, 18 в м.Хмельницькому.

- по КПКВКМБ 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» по головному розпоряднику коштів – управлінню архітектури та містобудування по спеціальному фонду при запланованих 99,0 тис. грн, видатки становили 100% (99,0 тис. грн). Кошти спрямовано на розроблення експертного звіту щодо опрацювання проекту «Коригування (внесення змін) генерального плану м. Хмельницький».

по КПКВКМБ 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» по головному розпоряднику коштів –управлінню економіки по загальному фонду видатки склали 27,7 тис. грн на: розробку Звіту про стратегічну екологічну оцінку до проекту «Програма економічного і соціального розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік» - 24,0 тис. грн, на повідомлення про оприлюднення проекту Програми економічного і соціального розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік та Звіту про стратегічну екологічну оцінку проекту Програми економічного і соціального розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік в ЗМІ - 2,2 тис. грн, на повідомлення про оприлюднення Заяви про визначення обсягу стратегічної екологічної оцінки проекту Програми економічного і соціального розвитку Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік в ЗМІ - 1,5 тис.грн;

- по КПКВКМБ 7426 «Інші заходи у сфері електротранспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв'язку по загальному фонду профінансовано 117 516,7 тис. грн, або 100 % до планових призначень (117 516,8 тис. грн).

Кошти спрямовано ХКП «Електротранс» на:

- оплату за надання транспортних послуг з перевезень електротранспортом – 97174,0 тис. грн;
- лізингові платежі за придбані тролейбуси – 9 767,7 тис. грн;
- поворотну фінансову допомогу на виплату заробітної плати та сплату за електричну енергію – 10575,0 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 7450 «Інша діяльність у сфері транспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв'язку по загальному фонду профінансовано 150,0 тис. грн, або 100 % до планових призначень. Кошти спрямовано на надання поворотної фінансової допомоги комунальному підприємству по організації роботи міського пасажирського транспорту для виплати заробітної плати.

- по КПКВКМБ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури загальний обсяг фінансування становить 17 520,2 тис. грн або 25% до призначень звітного періоду (69 975,8 тис. грн), а саме:

- по загальному фонду призначення звітного періоду становлять 44 890,5 тис. грн, видатки 11 981,7 тис. грн або 26,7% до планових призначень ;

- по спеціальному фонду загальна сума фінансування становить 5 538,5 тис. грн, або 22% до призначень звітного періоду (25 085,3 тис. грн). Кошти спрямовано на капітальний ремонт вул. Козацької, улаштування закритих водостоків на вул. Зарічанській, на виготовлення проектно-кошторисної документації на три об'єкти, проведення експертизи 6-ти робочих проектів, здійснення коригування 2-ох робочих проектів.

- по КПКВКМБ 7520 «Реалізація Національної програми інформатизації» по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради

-по загальному фонду бюджету на виконання заходів Програми цифрового розвитку на 2021-2025 роки касові видатки в сумі 4 230,2 тис. грн, або 90,7% до призначень за звітний період (4 661,9 тис. грн).

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду за незахищеними статтями видатків складала 91,1 тис. гривень.

-по спеціальному фонду бюджету профінансовано 999,9 тис. грн, або 100% до призначень (1 000,0 тис. грн). Кошти спрямовано на придбання серверного обладнання та комплектів обладнання системи відеоспостереження у всіх ключових публічних місцях,

приміщеннях, перехрестях, вулицях, об'єктах благоустрою, об'єктах соціально-культурної сфери, тощо.

- по КПКВКМБ 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки профінансовано видатки на загальну суму 1816,9 тис. грн в т. ч. на: проведення заходів з підтримки місцевих товаровиробників (виставка "Купуй Хмельницьке!") – 145,3 тис. грн, послуги з підтримки сайту для проєкту зі створення інформаційно-консультаційного ресурсу для бізнесу – 18,6 тис. грн, проведення круглих столів, зустрічей за участю представників бізнесу з метою обговорення нагальних проблем та шляхів їх вирішення – 40,8 тис. грн, підвищення іміджу підприємництва та ділової активності молоді – 38,6 тис. грн, реалізацію проєкту "Школа молодого підприємця" – 18,9 тис. грн, проведення ярмаркових заходів – 15,1 тис. грн, надання фінансової підтримки суб'єктам підприємництва шляхом часткового відшкодування з бюджету Хмельницької міської територіальної громади відсоткових ставок за кредитами – 925,0 тис. грн, популяризація можливостей та переваг ведення бізнесу в міській територіальній громаді - 15,7 тис. грн., часткове відшкодування участі товаровиробників у ярмарково-виставкових заходах – 463,8 тис. грн, забезпечення функціонування центру підтримки інновацій та підприємництва iНuВ - 134,9 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року склала 384,0 тис. грн, а саме: КЕКВ 2240: оренда приміщення – 35,0 тис.грн; часткове відшкодування відсотків по кредитах підприємцям – 195,3 тис.грн, часткове відшкодування участі товаровиробників у ярмарках – 153,7 тис.гривень.

- по КПКВКМБ 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів» по головному розпоряднику коштів – управлінню культури і туризму по загальному фонду касові видатки склали 983,86 тис. грн або 96,5% до планових призначень звітної періоду (1 019,9 тис. грн).

- по КПКВКМБ 7630 «Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки здійснено видатки на суму – 177,0 тис.грн, в т. ч. на: придбання презентаційної, сувенірної та іміджевої продукції - 78,4 тис. грн, співпрацю з дипломатичними представництвами України за кордоном щодо презентації економічного потенціалу громади –13,4 тис. грн, проведення урочистих заходів – 33,5 тис. грн, забезпечення участі представників міст-побратимів та інших іноземних делегацій у заходах, що проводяться в громаді – 22,9 тис. грн, обмін досвідом з іншими містами України - 1,9 тис. грн, проведення виїзних робочих зустрічей з представниками міжнародних організацій, у т.ч. донорських, з питань налагодження співпраці – 4,8 тис. грн, організація прийомів офіційних делегацій, представників міжнародних організацій, фінансових інституцій з питань налагодження співпраці – 22,1 тис. грн;

- по КПКВКМБ 7640 «Фінансування заходів з енергозбереження» загальна сума фінансування становить 2632,1 тис. грн, або 3,7% до планових призначень звітної періоду (70 376,8 тис. грн), а саме:

по загальному фонду касові видатки по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики та майна на часткове відшкодування відсоткових ставок за залученими кредитами на заходи з підвищення енергоефективності складають 1 548,8 тис. грн або 77,4% до планових призначень звітної періоду (2 000,0 тис. грн);

по спеціальному фонду при планових призначеннях в сумі 68 376,8 тис. грн видатки склали 1 083,3 тис. грн, або 1,6%, в т. ч.:

- по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки призначення складають 50 830,0 тис. грн, з яких видатки не здійснювались (кредитні кошти НЕФКО, які не надійшли).

- по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна призначення складають 4 249,8 тис.грн, з яких видатки не здійснювались.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури фінансування становить 1 083,3 тис.грн або 8,1% до планових призначень звітнього періоду (13 297,0 тис.грн). Кошти спрямовано на фінансування інвестиційного проєкту «Підвищення енергоефективності систем водопостачання та водоочищення . Реконструкція каналізаційних насосних станцій №2, 7, 12 у м.Хмельницькому».

- по КПКВКМБ 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» по спеціальному фонду по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума касових видатків бюджету розвитку на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення становить 17,5 тис. грн, або 35% від призначень звітнього періоду (50,0 тис. грн).

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість 22,5 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 7670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» планові призначення на звітний період складають 51492,6 тис. грн, з яких профінансовано 38 998,9 тис. грн, або 75,7%, а саме:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню культури і туризму касові видатки склали 58,9 тис. грн або 92% до планових призначень (64,0 тис. грн). Кошти спрямовано на придбання системи для пом'якшення води в опалювальному котлові для моно - театру «Кут» - 14,0 тис. грн та генератора для МКП кінотеатр ім. Т.Г.Шевченка – 44,9 тис. гривень.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню молоді та спорту планові призначення 300,0 тис. грн, з яких видатки не здійснювались.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв'язку загальна сума річних призначень складає 24 281,2 тис. грн, з яких профінансовано 23 631,2 тис.грн. (97,3%). Кошти спрямовано ХКП «Електротранс» на придбання 9-ти автобусів.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури видатки склали 15 308,8 тис. грн або 57% до планових призначень (26 847,4 тис. грн). Кошти спрямовано МКП «Хмельницькводоканал» (придбання екскаватора; будівництво мереж водовідведення вул. Д. Нечая, вул. Блакитної, пров. Молодіжного; придбання насосної станції; придбання генераторів (17 шт.), СКП «Хмельницька міська ритуальна служба» (придбання самоскиду), а також МКП «Хмельницьктеплокомуненерго» на виготовлення проектно-кошторисної документації на здійснення капітальних ремонтів теплових мереж по вул. Франка, 8; Кам'янецькій, 38 та вул. Зарічанській, 24/2.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року 2 958,1 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» на оплату членських внесків Асоціації міст України по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фонду касові видатки на суму 244,4 тис. грн, або 64,3% до призначень звітнього періоду (380,0).Касові видатки 48,9 тис.грн.

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду за незахищеними статтями видатків склала 48,9 тис. гривень.

- по КПКВКМБ 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування» на 2022 рік затверджено призначення по спеціальному фонду бюджету в обсязі 8 663,3 тис. грн, з яких касові видатки склали 5 943,9 тис. грн або 68,6%, з них:

- по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано кошти в сумі 5 416,7 тис. грн або 90% до планових

призначень звітнього періоду (6014,3 тис.грн), кошти спрямовувались на проведення заходів; матеріальне забезпечення проведення сесій міської ради; виплату винагороди головам квартальних комітетів; інші видатки, що здійснюються згідно розпоряджень міського голови, рішень міської ради та виконавчого комітету. Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість 6,36 тис. гривень

- по управлінню комунальної інфраструктури річні призначення передбачено в сумі 1 300,0 тис. грн, з яких фінансування здійснено в сумі 4,3 тис. грн (0,3%) на виготовлення експертизи проекту будівництва на капітальний ремонт асфальтобетонного покриття на вул.Західно-Окружній,11/1 в м. Хмельницькому;

- по управлінню житлової політики і майна річні призначення 884,0 тис. грн, видатки на виконання поточного ремонту споруд цивільного захисту склали 68,2 тис. грн, або 7,7%. Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість 141,7 тис. гривень

- по управлінню праці та соціальному захисту населення річні призначення в сумі 465,0 тис. грн, видатки склали 454,730 тис. грн на оформлення передплати на газети організаціям інвалідів, ветеранів війни і праці, окремим категоріям громадян.

по КПКВКМБ 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» загальна сума фінансування становить 2 288,1 тис.грн або 29,2% до планових призначень звітнього періоду (7 824,9 тис. грн), а саме:

по загальному фонду затверджено призначення бюджету в обсязі 7024,9 тис. грн, з яких профінансовано 2288,1 тис. грн , або 32,6% до призначень, з них:

- по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради для комунальної установи Хмельницької міської ради «Агенція розвитку Хмельницького» здійснено видатки в сумі 1288,1 тис. грн, або 59,1% до планових призначень (2178,9 тис. грн);

- по головному розпоряднику коштів управління комунальної інфраструктури планові призначення 146,0 тис. грн, видатки не здійснювались.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки призначення складають 1900,0 тис. грн, з яких видатки здійснено в сумі 700,0 тис. грн, або 36,8%. Кошти спрямовано на надання поворотної фінансової допомоги МКА "Віола".

- по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва призначення становлять 300,0 тис. грн, з яких видатки здійснено 100%. Кошти спрямовано на поворотну фінансову допомогу КП «Хмельницькбудзамовник».

по спеціальному фонду планові призначення 800,0, тис. грн, з яких видатки не проводились.

Інша діяльність

За 2022 рік по КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність» *по загальному фонду* бюджету обсяг видатків склав 33 734,7 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень звітнього періоду становить 34,5% до призначень 2022 року (97 866,1 тис. грн). Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість становить 10,89 тис. грн.

По спеціальному фонду обсяг видатків склав 3 692,1 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень 74% (4 989,7 тис. грн) .

В тому числі:

- по КПКВКМБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» по загальному фонду по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури обсяг призначень на звітний період складає 5 391,2 тис. грн, з яких профінансовано на поповнення цінностей матеріального резерву місцевого рівня 4 746,5 тис. грн (88 %).

- по КПКВКМБ 8120 «Заходи із організації рятування на водах» по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури обсяг призначень на звітний

період складає по загальному фонду – 2 529,1 тис. грн, які спрямовано на утримання Хмельницької міської комунальної аварійно-рятувальної служби на водних об'єктах, касові видатки по загальному фонду – 2 202,8 тис. гривень (87,1%).

По спеціальному фонду видатки склали 3,2 тис. грн або 35,7% до планових призначень (8,9 тис. грн), які спрямовані на придбання обладнання.

- по КПКВКМБ 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв'язку обсяг призначень складає 1071,75 тис. грн, касові видатки – 894,7 тис. гривень (83,5%). Кошти спрямовано на оплату послуг з перевезення призованих (мобілізованих) осіб до військових частин.

по КПКВКМБ 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» по загальному фонду бюджету планові призначення звітнього періоду становлять 1 771,3 тис. грн, з яких профінансовано 1391,5 тис. гривень, в т.ч.:

по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради планові призначення становлять 600,0 тис. грн, з яких профінансовано 599,0 тис. грн (99,8%);

по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна планові призначення становлять 1 171,3 тис. грн, з яких профінансовано 792,4 тис. гривень (67,7%). Кошти спрямовано на придбання управляючими компаніями міста засобів пожежогасіння (вогнегасників)

по КПКВКМБ 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» обсяг призначень на звітний період склав 20 365,6 тис. грн, з яких профінансовано 17 528,5 тис. грн (86%), в т.ч.:

по загальному фонду призначення складають 16 479,8 тис. грн, касові видатки – 14 038,2 тис. грн (85,2%). Кошти спрямовано головним розпорядником коштів – виконавчим комітетом Хмельницької міської ради на виконання заходів Програми підготовки мешканців Хмельницької міської територіальної громади до національного спротиву на 2022-2023 роки та Програми заходів національного спротиву Хмельницької міської територіальної громади на 2022 рік.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року -10,89 тис. гривень.

-*по спеціальному фонду бюджету* здійснено видатки в сумі 3 490,3 тис. грн, або 89,8% до планових призначень на звітний період (3 885,8 тис. грн), в т.ч.:

по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради касові видатки становлять – 695,6 тис. грн, або 78,5% до планових призначень на звітний період (885,8 тис. грн)

по головному розпоряднику коштів - Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради касові видатки становлять - 2794,7 тис. грн або 93,2% до планових призначень на звітний період (3000,0 тис. грн).

по КПКВКМБ 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» по спеціальному фонду затверджено призначення головному розпоряднику коштів - управлінню з питань екології та контролю за благоустроєм в сумі 700,0 тис. грн, касові видатки 69,7 тис. грн (10%). Кошти спрямовано на заходи щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища (виготовлення друкованої продукції на екологічну тематику, придбання мішків для прибирання учасникам природоохоронних заходів).

по КПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації» на виконання заходів Програми розвитку міського комунального підприємства «Муніципальна телерадіокомпанія «Місто» на 2021-2023 роки по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради видатки склали 6 951,2 тис. грн, або 95% до планових призначень на звітний період (7 313,2 тис. грн), в т.ч.:

по загальному фонду бюджету профінансовано касові видатки в сумі – 6 822,2 тис. грн, або 98,6% до планових призначень на звітний період (6 918,2 тис. грн)

по спеціальному фонду бюджету касові видатки склали 129,0 тис. грн, або 32,7% до планових призначень на звітний період (395,0 тис. грн)

- по КПКВКМБ 8600 «Обслуговування місцевого боргу» по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Хмельницької міської ради планові призначення на звітний період – 9 112,0 тис. грн, з яких профінансовано – 3 639,0 тис. грн (або 40%), кошти спрямовано на погашення відсотків по залучених кредитах відповідно до договорів.

Державне управління

Відповідно до розпису бюджету громади на 2022 рік по галузі «Державне управління» по загальному фонду за звітний рік касові видатки склали 231 943,7 тис. грн при затверджених на рік з врахуванням змін 269 021,8 тис. грн або 86,2%.

По спеціальному фонду за 2022 рік по галузі касові видатки становлять 3 411,2 тис. грн при затверджених на рік 3 730,1 тис. грн або 91,5%.

За 2022 рік профінансовано наступні бюджетні програми:

1) по розділу «Органи місцевого самоврядування» по загальному фонду за звітний період касові видатки склали 212 367,1 тис. грн або на 86,1% до планових призначень звітного періоду. За рахунок проведеного фінансування здійснювались видатки на оплату праці працівників та нарахування на неї, розрахунки за спожиті енергоносії та комунальні послуги, охорону приміщень, транспортні послуги та послуги зв'язку управлінь та відділів виконавчого комітету, тощо. По спеціальному фонду за 2022 рік по галузі касові видатки становлять 3 395,7 тис. грн при затверджених на звітний період 3 713,8 тис. грн або 91,4%, які спрямовано на придбання генераторів, електронних сирен, портативних радіостанцій та комп'ютерної техніки.

2) на підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування по загальному фонду за 2022 рік профінансовано касові видатки на суму 10,0 тис. грн при затверджених планових показниках на рік 95,6 тис. грн або 10,5%.

3) на іншу діяльність у сфері державного управління по загальному фонду за 2022 рік профінансовано касові видатки на суму 19 566,6 тис. грн при затверджених на рік планових показниках 22 168,4 тис. грн або 88,3%, по спеціальному фонду касові видатки – 15,5 тис. грн або 95,0%, а саме:

- по головному розпоряднику – виконавчому комітету видатки загального фонду склали 19 524,7 тис. грн або 88,5 % до планових призначень, кошти спрямовано на утримання комітетів самоорганізації населення мікрорайонів міста – Книжківці, Лезнево, Ружична, Гречани, на висвітлення діяльності Хмельницької міської ради та її виконавчих органів, на виконання заходів Програми соціальної підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, а також членів їх сімей на 2021 – 2025 роки;

- по управлінню комунальної інфраструктури використано по загальному фонду видатки в сумі 11,96 тис. грн, або 20,8 % до призначень (57,6 тис. грн) за видачу сертифікату об'єкта класу наслідків по об'єкту: «Капітальний ремонт вул. Козацької (від вул. Сіцинського до вул. Купріна);

- по спеціальному фонду управління транспорту використало 15,5 тис. грн, або 95% до призначень (16,3 тис. грн) для організації проведення конкурсу на перевезення пасажирів на автобусних маршрутах загального користування.

Міжбюджетні трансферти

За 2022 рік по КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти» по загальному фонду бюджету обсяг видатків склав 37 441,5 тис. грн, або 32,1% до планових призначень звітного періоду, по спеціальному фонду обсяг видатків склав 22 645,4 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень звітного періоду становить 90,0%, в т.ч:

- по КПКВКМБ 9110 «Реверсна дотація» по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Хмельницької міської ради фінансування склало 12 737,8 тис. грн або 13,9% до планових призначень звітнього періоду.

- по КПКВКМБ 9710 виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, як головним розпорядником коштів за 2022 рік по загальному фонду профінансовано субвенцію по утриманню об'єктів спільного користування (Красилівська міська територіальна громада, Заслучненська сільська територіальна громада) на суму 682,1 тис. грн або 89,1% до призначень за звітний період.

- по КПКВКМБ 9770 «Інша субвенція з місцевого бюджету» по загальному фонду бюджету по головному розпоряднику коштів виконавчому комітету Хмельницької міської ради обсяг субвенції за 2022 рік для районного бюджету Хмельницького району для комунального підприємства «Об'єднаний трудовий архів сіл, селища Хмельницького району» профінансовано в сумі 81,3 тис. грн або 61,5% до призначень за звітний період.

- по КПКВКМБ 9800 виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, як головним розпорядником коштів, за 2022 рік по загальному фонду профінансовано субвенцію державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку Хмельницької міської територіальної громади на суму 23 940,3 тис. грн, або 99,5% до призначень за звітний період. Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 22 645,4 тис. грн, або 90% до призначень. З них на виконання заходів:

- Програми шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України, Національної гвардії України, які розташовані на території Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2023 роки – 18 601,9 тис. грн по загальному фонду, або 99,3% до річних призначень та 16 341,5 тис. грн по спеціальному фонду, або 86,7% до призначень;

- Програми забезпечення охорони прав і свобод людини, профілактики злочинності та підтримання публічної безпеки і порядку на території Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки по загальному фонду – 1 151,1 тис. грн по загальному фонду або 99,2% до річних призначень та 2 400,0 тис. грн по спеціальному фонду, або 99,8% до призначень;

- Програми попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення пожежної і техногенної безпеки об'єктів усіх форм власності, розвитку інфраструктури пожежно-рятувальних підрозділів на території Хмельницької міської територіальної громади на 2021- 2025 роки по загальному фонду – 400,0 тис. грн, або 100% до річних призначень та 2 522,6 тис. грн по спеціальному фонду, або 100% до призначень;

- Програми забезпечення антитерористичного та протидиверсійного захисту важливих державних об'єктів, місць масового перебування людей, об'єктів критичної та транспортної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2022 роки по загальному фонду – 289,8 тис. грн, або 96,6% до річних призначень та 1 199,0 тис. грн по спеціальному фонду, або 99,9% до призначень;

- Програми національно-патріотичного виховання мешканців Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2022 роки по загальному фонду – 3197,5 тис. грн, або 100% до річних призначень та 182,3 тис. грн по спеціальному фонду, або 100% до призначень;

- Програми профілактики адміністративних правопорушень та покращення забезпечення громадського правопорядку для жителів Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2022 роки по загальному фонду - 160,0 тис. грн, або 100% до річних призначень;

- Програми організаційно-практичних заходів щодо комплексної підтримки державної установи «Хмельницький слідчий ізолятор» на 2021-2025 роки по загальному фонду - 140,0 тис. грн, або 100% до призначень.

Резервний фонд

Рішенням виконавчого комітету міської ради від 21.04.2022 року № 241 з резервного фонду виділено кошти в сумі 3 000,0 тис. грн на придбання екскаватора для МКП «Хмельницькводоканал», касові видатки склали 2 885,0 тис. грн, або 96% до планових призначень. Обсяг резервного фонду станом на 01.01.2023 року склав 54 592,7 тис. гривень.

Інформація про місцевий борг за 2022 рік

По Кредитному договору з ПАТ АК «УКРГАЗБАНК» від 16.06.2021 року на фінансування інвестиційного проєкту «Будівництво навчально-виховного комплексу по вул. Залізняка, 32 у м.Хмельницькому» (загальний обсяг отриманих кредитних коштів у 2021 році – 42 218,1 тис. грн, частково повернуто в 2021 році тіло кредиту в сумі 6 111,1 тис. грн), в 2022 році повністю закриті розрахунки, а саме: остаточно погашено тіло кредиту в сумі 36 107,0 тис. грн та сплачено відсотки за користування кредитними коштами в сумі 1 467,4 тис. гривень. Місцевий борг на 31.12.2022 року по зазначеному договору відсутній.

Згідно Кредитного договору між Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією «НЕФКО» та Хмельницькою міською радою від 31.12.2019 року № NIP 1/19 на виконання інвестиційного проєкту «Підвищення енергоефективності систем водопостачання та водоочищення: реконструкції каналізаційних насосних станцій №2, 7, 12 у місті Хмельницькому» (загальний обсяг кредиту – 820,0 тис. євро, в 2021 році отримано два транші на загальну суму 480,0 тис. євро, в перерахунку по курсу Національного банку України – 15 119,5 тис. грн), Згідно графіку розрахунків з НЕФКО 2022 році частково погашено тіло кредиту в сумі 60,0 тис.євро, по 30,0 тис.євро в травні та листопаді місяці (в загальній сумі 2 100,0 тис. грн) та сплачено відсотки за користування кредитом в сумі 1 047,8 тис. гривень. Крім того, за погодженням з НЕФКО від 07.12.2022 року достроково погашено тіло кредиту в сумі 420,0 тис. євро (16 485,0 тис. грн). Таким чином, місцевий борг по договору від 31.12.2019 року № NIP 1/19 станом на 31 грудня 2022 року відсутній.

В жовтні 2021 року підписано Кредитний договір з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією «НЕФКО» на фінансування інвестиційного проєкту «Підвищення енергетичної ефективності закладів бюджетної сфери» з термомодернізації будівель ДНЗ № 8, ДНЗ № 23, ДНЗ № 45, ДНЗ № 47, ДНЗ № 48, СЗОШ № 1 міста Хмельницький» (загальний обсяг кредиту – 2 300,0 тис. євро). В 2021 та 2022 роках жодних операцій по зазначеному договору не здійснювалося. Разом з тим, оскільки 23 листопада 2022 року НЕФКО надіслало Повідомлення щодо скасування кредиту у зв'язку з воєнним станом в Україні, тому зазначений договір вважається розірваним.

23 листопада 2020 року між Хмельницькою міською радою та Європейським банком реконструкції та розвитку укладено Договір гарантії, відшкодування та підтримки проєкту «Модернізація інфраструктури твердих побутових відходів у м. Хмельницькому», для забезпечення умов виконання боргових зобов'язань Хмельницького комунального підприємства «Спецкомунтранс» за кредитним договором з Європейським банком реконструкції та розвитку, під місцеву гарантію обсягом до 28,5 млн євро. В 2021 та 2022 роках жодних операцій щодо вибірок кредитних коштів та погашення/обслуговування кредиту не здійснювалося, тому граничний обсяг гарантованого боргу бюджету Хмельницької міської територіальної громади станом на 31.12.2022 року відсутній.

Начальник фінансового управління

Сергій ЯМЧУК