**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання бюджету**

**Хмельницької міської територіальної громади**

**за 1-е півріччя 2024 року**

Виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади в 1-му півріччі 2024 року здійснювалося в умовах воєнного стану, введеного та продовженого Указами Президента України, а також з дотриманням основних вимог постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (з внесеними змінами).

**І. Виконання доходів бюджету**

За 1-е півріччя 2024 року зведений обсяг доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади склав 2 386,3 млн грн, у тому числі: по загальному фонду – 2 161,5 млн грн та по спеціальному фонду – 224,8 млн гривень.

Обсяг надходження власних доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 01.07.2024 року склав 1 731,5 млн грн або 105,0% до планових призначень на січень - червень поточного року, досягнуто перевиконання власних доходів на суму 88,1 млн гривень. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження власних доходів зменшилися на 359,6 млн грн, у зв’язку з вилученням до державного бюджету податку на доходи з військовослужбовців.

В структурі власних доходів загального фонду бюджету за 1-е півріччя 2024 року найбільша питома вага належить:

 - податку на доходи фізичних осіб - 935,9 млн грн (55,0%),

 - єдиному податку - 358,7 млн грн (21,1%);

 - акцизному податку (з пальним) - 157,1 млн грн ( 9,2%),

 - платі за землю - 122,5 млн грн ( 7,2%).

З метою підтримки Збройних сил України в умовах воєнного стану розміщено тимчасово вільні кошти бюджету громади шляхом придбання на аукціонах Міністерства фінансів України військових облігацій в сумі 150 млн грн, терміном обігу до 05.06.2024 року.

Детальніша інформація щодо виконання доходів в розрізі джерел наведена нижче.

Надходження податку на доходи фізичних осіб за 1-е півріччя 2024 року склали 935 948,0 тис. грн або 103,8% до планових призначень на звітний період. В 2024 року ( як і з 01 жовтня 2023 року) до місцевих бюджетів не зараховується податок на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу та здійснено зарахування його в повному обсязі до державного бюджету. За 1-е півріччя 2023 року до бюджету громади зарахований «військовий» ПДФО в сумі 690,5 млн гривень. Разом з тим, приріст надходження податку на доходи фізичних осіб за 1-е півріччя 2024 року в порівнянні з аналогічним періодом минулого року (без врахування «військового ПДФО) зріс на 159,7 млн грн або на 20,6 %. Збільшенню надходжень по зазначеному джерелу сприяло як підвищення розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 року до 7 100 грн та з 01.04.2024 року до 8000 грн, так і зростання середньомісячної заробітної плати в різних галузях економіки громади.

Згідно аналізу показників звітності суб’єктів господарювання з єдиного соціального внеску середньооблікова чисельність штатних працівників міської територіальної громади за останній звітний період поточного року склала 86 721 осіб і збільшилася в порівнянні з початком року на 1 442 особи. Кількість суб’єктів господарювання, які перераховують до бюджету податок на доходи фізичних осіб з заробітної плати найманих працівників, станом на аналогічну дату склала 7 536 роботодавців і збільшилася на 186 суб’єктів господарювання. Середня заробітна плата застрахованих осіб становила 13 743 грн і збільшилася в порівнянні з початком року на 936,2 гривень.

Разом з тим, з метою збільшення надходжень до бюджету здійснені відповідні заходи щодо сприяння легалізації "тіньової" зайнятості населення та "тіньової" заробітної плати. За 1-е півріччя 2024 року здійснено 2 722 відвідування суб’єктів господарювання по місцю здійснення діяльності в закладах торгівлі, громадського харчування, швейних цехах, тощо. Легалізовано 224 громадянина, обсяг податку на доходи фізичних осіб збільшився на 1,5 млн гривень.

 За 1-е півріччя 2024 року податок на прибуток сплатили 20-ть комунальних підприємства на загальну суму 1 523,6 тис. гри, що становить 89,6% до річних призначень. Найбільші суми податку перерахували наступні підприємства: МКП ринок «Ранковий» - 432,9 тис. грн, КП «Технагляд» - 228,9 тис. грн, ХКП «Спецкомунтранс» - 165,0 тис.грн, міська комунальна аптека «Віола» - 214,7 тис. гривень.

Надходження місцевих податків і зборів за 1-е півріччя 2024 року склали 527 802,3 тис. грн або 109,3% до планового розпису на звітний період поточного року. В структурі місцевих податків і зборів найбільша питома вага єдиного податку – 358 735,8 тис. грн або 68,0% від загального обсягу та плати за землю – 122 486,4 тис. грн ( 23,2%).

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, які діють і в 2024 році.

За 1-е півріччя 2024 року до бюджету громади перераховано 122 486,4 тис. грн плати за землю, з них: земельного податку – 23 313,5 тис. грн. (19,0% в загальних надходженнях плати за землю); орендної плати за землю – 99 172,9 тис. грн (81,0%). Планові призначення плати за землю за звітний період поточного року виконані 108,4%.

 За 1-е півріччя 2024 року платниками земельного податку були 852 юридичні особи, а орендної плати за землю – 767 юридичних осіб. Найбільші суми земельного податку сплатили наступні юридичні особи: АТ «Укрзалізниця» - 2 846,0 тис. грн; ТОВ ТСЦ «Кооператор» - 1 389,9 тис. грн; ТОВ «Новатор» - 1 111,6 тис. грн; МКП Ринок «Ранковий» - 899,7 тис. грн; АТ «Хмельницькобленерго» - 742,6 тис. грн; ТОВ «Сіріус-Естружен» - 733,5 тис. гривень. А найбільші суми орендної плати станом на 01.07.2024 року сплатили: ТОВ «Хмельницькзалізобетон» - 2 306,6 тис. грн ТОВ «Укрелектроапарат» - 1 870,8 тис. грн; ТОВ «Хмельницька універсальна компанія» - 1 534,0 тис. грн, ТОВ «ТК БУГ» - 1 487,7 тис. гривень.

За спрощеною системою оподаткування, обліку та звітності зі сплатою єдиного податку станом на 01.07.2024 року здійснювали підприємницьку діяльність 23 979 суб’єктів, з них фізичних осіб – 21 161, юридичних осіб – 2 818. Ними сплачено до бюджету єдиний податок в загальній сумі 358 735,8 тис. грн, відсоток виконання до плану на звітний період поточного року – 109,3%. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження єдиного податку збільшились на 117 940,3 тис. грн, темп росту – 149,0%.

 Фізичними особами сплачено єдиний податок в сумі 296 551,8 тис. грн (82,7% від загального обсягу надходження єдиного податку). Кількість платників - фізичних осіб, що відносяться до 1-ї групи, склала 5 849 СПД (27,6 % від загальної кількості), і збільшилася в порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 8 СПД. Для цієї категорії платників ставка податку – 10% розміру прожиткового мінімуму доходів громадян на 1 січня календарного року (302,80 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 2024 р. - 1 185,7 тис грн в рік).

 Платниками єдиного податку за 2-ю групою станом на 01.07.2024 року було 8 317 СПД (39,3%), їх кількість збільшилася в порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 794 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 1 065 грн, кількість найманих осіб не перевищує 10 осіб, обсяг доходу не перевищує 834 розміри мін.зарплати ( в 2024р. – 5 921,4 тис. грн в рік).

Кількість платників єдиного податку, що здійснювали діяльність за 3-ю групою, станом на 01.07.2024 року – 6 995 СПД (33,1%) і збільшилася в порівнянні з аналогічним періодом 2023 року на 503 СПД. Згідно ст. 293 Податкового кодексу України ставки єдиного податку для 3-ї групи платників встановлені в розмірі 3% доходу ( у разі сплати ПДВ) або 5% доходу (у разі включення ПДВ до складу єдиного податку).

Платниками єдиного податку за 3-ю групою були також 2 818 юридичних осіб, якими сплачено єдиний податок в сумі 60 270,2 тис. грн (16,8% від загального обсягу надходження єдиного податку). Найбільші суми єдиного податку за 1-е півріччя поточного року сплачені наступними юридичними особами: ТОВ «»Біпромісто» - 1 426,0 тис. грн; ТОВ «Будлайф-Хм – 740,1 тис. грн; ТОВ «Технобуд Консалт» - 566,2 тис. грн; ТОВ «КЛР ЮА» - 505,7 тис. грн; ТОВ «ВІН ЕНЕРДЖІ» - 445,9 тис. гривень.

У зв’язку із приєднанням до Хмельницької громади території сіл, з’явились надходження єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників (четверта група), якими до бюджету територіальної громади станом на 01.07.2024 року сплачено 1 913,8 тис. гривень (0,5 % від загальної суми надходжень єдиного податку). Таких платників у звітному періоді поточного року було 32. Найбільші суми єдиного податку сплатили наступні суб’єкти господарювання: ТОВ «Нові аграрні технології» - 618,3 тис. грн; фермерське господарство «Маїсс» - 346,0 тис. грн; ТОВ «Агропромтехніка» - 244,9 тис. грн; ПП «Енселко Агро» - 169,6 тис. грн; ПП «Аграрна компанія 2004» - 131,2. гривень.

Загальний обсяг надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, станом на 01.07.2024 року склав 44 082,5 тис. грн, з них: за житлову нерухомість – 9 488,8 тис. грн або 21,5% від загального обсягу надходжень; за нежитлову нерухомість – 34 593,7 тис. грн. або 78,5%. Планові призначення по зазначеному податку в цілому за 1-е півріччя поточного року виконані на 110,6%.

В 2024 році податок за житлову нерухомість сплачується за 2023 рік з розрахунку 0,5% до розміру мінімальної заробітної плати на 01.01.2023 року (6700,0 грн) в сумі 33,50 грн за 1 кв м житлової площі, що перевищує 60 кв м для квартир та 120,0 кв м – будинків.

 За нежитлову нерухомість в 2024 році розрахунок податку здійснювався також з розрахунку 0,5 % мінімальної заробітної плати, але на 01.01.2024 року (7100,0 грн) в сумі 35,50 грн за 1 кв м загальної площі.

Платниками податку за нежитлову (комерційну) нерухомість в 1-му півріччі 2024 року були 950 юридичних осіб. Найбільші суми податку сплатили наступні платники: ТОВ «Епіцентр Н» - 564,7тис. грн; ТОВ «ТК Буг» - 482,6 тис. грн; АТ «Укртелеком» - 477,1 тис. грн; ТОВ «Хмельницька універсальна компанія» - 394,3 тис. грн; ТОВ «Торгівельно-сервісний центр «Кооператор» - 380,2 тис. гривень.

 Об'єктами оподаткування транспортним податком в 2024 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 (2,6625 млн грн), ставка податку – 25 тис. грн в рік. Загальний обсяг надходження транспортного податку станом на 01.07.2024 року склав 1 517,0 тис. грн, в тому числі сплачений: юридичними особами –278,3 тис. грн (18,3% в загальному обсязі надходжень); фізичними особами – 1 238,7 тис. грн (81,7% ). Відсоток виконання призначень по зазначеному податку до плану на звітний період склав 217,1%. В 1-му півріччі 2024 року налічувалося 58-м платників транспортного податку, з них: юридичних осіб – 25, фізичних осіб – 33. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року кількість платників транспортного податку збільшилася на 18. В 1-му півріччі 2023 року налічувалося 40 платників транспортного податку, з них: юридичних осіб – 20, фізичних осіб – 20.

 Надходження туристичного збору станом на 01.07.2024 року склали 869,2 тис. грн, з них сплачено юридичними особами – 468,7 тис. грн (53,9%), фізичними особами – 400,5 тис. грн (46,1%). Відсоток виконання до плану на звітний період поточного року склав 108,5%.

Платниками туристичного збору в січні – червні 2024 року були 15 юридичних осіб та 32 фізичних осіб – підприємців. Найбільші суми надходжень туристичного збору в 1-му півріччі 2024 році від наступних закладів готельного типу: Готель Потоцьких – 188,0 тис. грн; ТОВ "ОПТІМА ХОТЕЛ МЕНЕДЖМЕНТ" - 173,5 тис. грн; Хмельницький інститут управління та права (готель «Енеїда») - 100,0 тис. грн; ВП ВОКЗАЛ СТАНЦІЇ ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ ФІЛІЯ "ПК" ПАТ "УКРЗАЛІЗНИЦЯ" – 61,2 тис. грн; РОЯЛ ПАЛАЦ ГОТЕЛЬ ТА РЕСТОРАН – 61,6 тис. грн; ПП «Готель «Арена» - 22,9 тис. гривень.

 За 1-е півріччя 2024 року надходження акцизного податку з роздрібної торгівлі підакцизних товарів до бюджету громади склали 102 745,8 тис. грн, з них: з реалізації тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах – 53 377,9 тис. грн (52,0% в загальному обсязі надходження акцизного податку), з реалізації алкогольних напоїв, пива та інших слабоалкогольних напоїв – 49 367,9 тис. грн (48,0%). Відсоток виконання планових призначень по зазначеному джерелу за звітний період поточного року склав 77,7%. Надходження по акцизному податку за січень 2024 року склали 22,9 млн грн, проте вже в лютому зменшилися до 12,3 млн грн, за березень - травень - понад 16 млн грн, а за червень – 18,5 млн гривень. Впродовж 2023 року середньомісячні надходження по зазначеному джерелу перевищували 20 млн гривень. Тому, тенденція щодо зменшення обсягів надходження з лютого місяця поточного року і вплинула на невиконання планових призначень за звітний період 2024 року.

 Всього платниками акцизного податку в 1-му півріччі 2024 року були 208 суб’єктів господарювання, найбільші суми акцизного податку сплатили: ТОВ «АТБ Маркет» - 7 956,8 тис. грн; ТОВ «Гермес Світ» - 5 681,6 тис. грн; ТОВ «Сільпо Фуд» - 3 724,0 тис. грн; ТОВ «РОМА» - 3 541,2 тис. грн; ПП «Таврія Плюс» - 2 768,5 тис. грн; ТОВ «Фудекспрес» - 1 359,3 тис. гривень.

 Обсяг зарахування до бюджету громади станом на 01.07.2024 року частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (13,44%) склав 54 367,5 тис. грн, з них: з виробленого в Україні пального - 8 333,9 тис. грн (15,3%), ввезеного на митну територію України – 46 033,6 тис. грн (84,7%). Відсоток виконання надходжень по зазначеному джерелу до планових призначень на звітний період поточного року склав 117,5%.

Надходження державного мита за 1-е півріччя 2024 року склали 353,0 тис. грн, з них: за оформлення документів, в тому числі на спадщину і дарування – 279,3 тис. грн (79,1% в загальному обсязі надходжень держмита за рік); за видачу та оформлення закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України – 73,7 тис. грн (20,9%). Призначення по зазначеному джерелу за звітний період поточного року виконані на 150,1%.

 За 1-е півріччя 2024 року надходження плати за надання інших адміністративних послуг склали 21 835,2 тис. грн, відсоток до планових призначень на січень-червень поточного року – 110,2 %. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження плати за надання інших адміністративних послуг збільшилися на 6 853,3 тис. гривень. В структурі плати за надання адмінпослуг найбільша питома вага надходжень від регіонального сервісного центру МВС у Хмельницькій області – 47,5% (надійшло 8 929,6 тис. грн, що на 5 907,1 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом минулого року, у зв’язку зі зміною нормативу зарахування в 2024 році до місцевого бюджету з 30% до 70%) ; Державної митної служби – 38,8%; Державного земельного кадастру – 6,2%.

 Станом на 01.07.2024 року надходження плати за оренду комунального майна склали 14 587,4 тис. грн, відсоток виконання до планових показників на звітний період поточного року – 121,6%. Рішенням позачергової 31-ї сесії міської ради від 28.07.2023 року № 34 запроваджена орендна плата від оренди нерухомого майна, яке перебуває на балансі закладів охорони здоров’я, які функціонують у статусі комунальних некомерційних підприємств. За 1-е півріччя 2024 року до бюджету громади від закладів охорони здоров’я зарахована оренда плата в сумі 2 875,6 тис. гривень.

 Надходження частки прибутку комунальних підприємств, що зараховується до бюджету громади, за 1-е півріччя 2024 року склали 220,1 тис. гривень. Платниками частки прибутку в січні – червні 2024 року були 14-ть комунальних підприємств. Найбільші суми частки прибутку сплатили ХКП «Електротранс» - 65,7 тис. грн; КП «Технагляд» - 64,4 тис. грн; КП «Агенція муніципальної нерухомості» - 23,1 тис. грн; КП БРЕД – 20,0 тис. грн; СКЦ "Плоскирів" – 18,5 тис. гривень.

 З метою підтримки Збройних сил України в умовах воєнного стану, на виконання рішення міської ради, фінансовим управлінням міської ради розміщено тимчасово вільні кошти бюджету громади шляхом придбання на аукціонах Міністерства фінансів України військових облігацій в сумі 150 млн грн, терміном погашення 05.06.2024 року. Саме 05.06.2024 року до бюджету громади повернуто основну суму розміщених коштів – 150,00 млн гривень, та зараховано плату за розміщення тимчасово вільних коштів (дисконт) в сумі 13 955,8 тис. гривень.

Надходження плати за встановлення земельного сервітуту за 1-е півріччя 2024 року склали 9 172,9 тис. грн або 113,0% до плану на звітний період поточного року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження коштів по зазначеному джерелу збільшилися на 1 261,5 тис. гривень.

Надходження адміністративних штрафів та інших санкцій станом на 01.07.2024 року склали 2 493,3 тис. гривень. В структурі адмінштрафів найбільша питома вага штрафів за порушення правил паркування автотранспорту, які накладаються інспекторами управління транспорту та зв’язку - 72,3% (складено 3 873 протоколи на загальну суму 1 803,2 тис. гривень).

 Обсяг інших надходжень за 1-е півріччя 2024 року склав 11 930,5 тис. грн, в тому числі: по коду 21080500 – 62,2 тис. грн (повернення коштів згідно виконавчих проваджень та рішень суду), по коду 24060300 – 11 868,3 тис. грн, з них: повернення зайво перерахованих коштів по актах перевірок та повернення фінансування – 11 366,3 тис. грн; повернення поворотної фінансової допомоги комунальними підприємствами – 480,0 тис. грн; відшкодування коштів за заподіяну шкоду згідно рішень суду –22,0 тис. гривень.

 Згідно Бюджетного кодексу України щодо складу доходів спеціального фонду бюджету громади, за 1-е півріччя 2024 року його обсяг (без власних надходжень бюджетних установ) склав 30 941,2 тис. грн, в тому числі: надходження від продажу землі та прав на неї – 15 460,2 тис. грн (50,0% від загального обсягу надходження спеціального фонду, продано 15-ть земельних ділянок загальною площею 28 949 кв.м); надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності – 7 731,5 тис. грн (25,0%); надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 2 008,5 тис. грн або 6,5%; надходження до цільового фонду міської ради – 4 437,6 тис. грн або 14,3% (в тому числі: кошти за тимчасове користування місцями для розміщення зовнішньої реклами – 1 973,2 тис. грн, кошти участі замовників у створенні і розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади - 986,0 тис. грн; кошти за самочинне будівництво – 455,3 тис. грн, добровільні внески підприємств, установ, організацій – 491,0 тис. грн; кошти за відшкодування вартості знесених зелених насаджень – 202,1 тис. грн; інші надходження, не заборонені законодавством – 16,7 тис. грн); надходження екологічного податку – 1 261,4 тис. грн (4,1%); інші надходження – 42,0 тис. гривень (0,1%).

Обсяг власних надходжень бюджетних установ за 1-е півріччя 2024 року склав 186 203,2 тис. грн або 162,5% до планових призначень на звітний період поточного року.

За 1-е півріччя 2024 року отримано міжбюджетні трансферти з інших бюджетів в сумі 468 679,6 тис. грн, в тому числі: освітню субвенцію – 444 455,3 тис. грн (100% до плану); інші субвенції  з державного та місцевого бюджету - 20 328,6 тис. гри (100%); дотації з місцевого бюджету – 3 895,7 тис. гривень (100% до плану).

**ІІ. Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади**

Виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади 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, від 07.11.2022 № 757/2022, від 06.02.2023 № 58/2023, від 01.05.2023 № 254/2023, від 26.07.2023 № 451/2023, від 06.11.2023 № 734/2023, від 05.02.2024 № 49/2024 та від 06.05.2024 № 271/2024 і пов’язаного з військовою агресією Російської Федерації проти України, а також 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» (із змінами).

Загальний обсяг виконання видатків та кредитування за І-е півріччя 2024 року склав 2 578 455,5 тис. грн або 52,0% до уточнених призначень на 2024 рік.

Обсяг виконання видатків та кредитування загального фонду склав 2 058 950,5 тис. грн, відсоток виконання до уточнених призначень за звітний період склав 93,8%.

Обсяг видатків та кредитування спеціального фонду склав 519 504,9 тис. грн, відсоток виконання до кошторисних призначень склав 51,9%.

При фінансуванні головних розпорядників коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади у 2024 році в першочерговому порядку фінансувались видатки по захищених статтях витрат, визначених рішенням міської ради від 21.12.2023 № 15 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2024 рік» (із змінами).

Пріоритетом фінансування в умовах воєнного стану є підтримка сектору оборони, на що спрямовано 606,0 млн грн, зокрема:

* пряма фінансова підтримка військових частин та спеціальних підрозділів Сил Оборони, придбання дронів, коптерів, РЕБ різних модифікацій – 437,8 млн гривень;
* фінансування заходів з територіальної оборони та національного спротиву – 22,8 млн гривень;
* грошові виплати військовослужбовцям та їх сім’ям, родинам загиблих – 145,4 млн гривень.

Крім того, військові формування звільнено від обов’язкових платежів до бюджету громади на суму 72,5 млн грн, які вони спрямували на свої оборонні потреби.

Кредиторська заборгованість за видатками по загальному фонду становила 7 675,0 тис. гривень, в тому числі прострочена – 76,9 тис. гривень. По спеціальному фонду кредиторська заборгованість становила 20 944,9 тис. гривень, прострочена кредиторська заборгованість відсутня.

***Освіта***

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за I-е півріччя 2024 року по галузі «Освіта» склав 1 315 139,1 тис. грн, з них: видатки по головних розпорядниках бюджетних коштів Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради – 1 258 910,0 тис. грн або 50,3% та управлінню культури і туризму Хмельницької міської ради (на фінансування мистецьких шкіл) – 56 229,1 тис. грн або 53,0% до уточнених призначень на 2024 рік.

Призначення головного розпорядника Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради на I-е півріччя 2024 року по загальному фонду затверджено в сумі 1 203 174,8 тис. гривень. Касові видатки за I-е півріччя 2024 року склали 1 157 572,6 тис. грн або 96,2% до затверджених призначень на відповідний період.

 Так, в розрізі основних функцій видатки склали:

* дошкільна освіта – 306 545,2 тис грн або 96,6%;
* загальна середня освіта – 716 250,7 тис. грн або 97,1%;
* позашкільна освіта – 17 223,4 тис. грн або 96,2%;
* професійно-технічна освіта – 97 306,7 тис. грн або 91,2%
* інші заклади та видатки – 20 246,6 тис. грн або 85,8%.

А також, касові видатки по захищених статтях спрямовано на:

- оплату праці та нарахування на неї – 973 320,3 тис. грн або 99,3%;

- медикаменти та перев’язувальні матеріали – 136,9 тис. грн або 99,4%;

- продукти харчування – 63 975,8 тис. грн або 89,6%;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 83 921,4 тис. грн або 81,8%;

- виплату стипендій – 15 748,3 тис. грн або 82,5%.

Видатки на заробітну плату і нарахування на неї в І-му півріччі 2024 року відповідають 100% до зареєстрованих зобов’язань та дали змогу повністю забезпечити виплату заробітної плати працівникам галузі.

Видатки на продукти харчування дали змогу забезпечити вартість харчування вихованців в закладах дошкільної освіти – 54 грн в день; учнів 1-4 класів в закладах загальної середньої освіти – 30 грн в день; в спеціальних закладах – 61 грн в день; в спеціалізованих закладах (Спортивний ліцей) – 165 грн в день.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 101 337,4 тис. грн, з них на: заробітну плату з нарахуваннями – 34 382,5 тис. грн, продукти харчування – 33 099,4 тис. грн, предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 6 055,8 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7 224,1 тис. грн, оплату послуг (крім комунальних) – 2 725,4 тис. грн, стипендії – 1 896,5 тис. грн та інші видатки – 15 953,7 тис. гривень.

Видатки бюджету розвитку виконано за звітний період в обсязі 13 761,9 тис. грн, які спрямовано на:

- придбання обладнання для господарської діяльності (пральні машини) закладам дошкільної освіти; обладнання для профільних кабінетів закладів загальної середньої освіти; комп’ютерної техніки для кабінетів інформатики закладів загальної середньої освіти; Smart-board (-ів) (інтерактивних панелей в комплекті); поповнення бібліотечного фонду закладів професійної (професійно-технічної) освіти; мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти;

- капітальні роботи: нове будівництво укриття СЗОШ № 12; капітальні ремонти спортивного залу ЗОШ № 21, Ліцею № 9, покрівлі ЗОШ № 13, покрівлі та фасаду НВК № 4, систем пожежної сигналізації Ліцею № 6, Ліцею № 11, ЗОШ № 18, СЗОШ № 12, приміщення будівлі, що знаходиться за вул. Проскурівська, 61.

Призначення головного розпорядника управління культури і туризму Хмельницької міської ради за 1-е півріччя 2024 року по загальному фонду затверджено в сумі 57 981,8 тис. гривень. Касові видатки за 1-е півріччя 2024 року склали 51 764,1 тис. грн або 89,3% до затверджених призначень на відповідний період, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 49 404,2 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 020,7 тис. грн та інші видатки – 339,2 тис. гривень.

Станом на 01.07.2024 року за незахищеними статтями кредиторська заборгованість склала 5,1 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 4 465,1 тис. грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 4 297,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 60,3 тис. грн та інші видатки – 107,8 тис. гривень.

Станом на 01.07.2024 року за незахищеними статтями кредиторська заборгованість склала 58,2 тис. гривень.

***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 2024 рік затверджено по загальному фонду в сумі 92 072,6 тис. грн, в т. ч. на І-е півріччя 2024 року – 47 611,3 тис. гривень. Профінансовано за І-е півріччя 2024 року по загальному фонду 40 477,7 тис. грн, що становить 85,0% до планових призначень на звітний період поточного року, касові видатки 40 477,7 тис. гривень.

За І-е півріччя 2024 року із загальної суми асигнувань, виділених управлінню охорони здоров’я міської ради по галузі «Охорона здоров’я», на оплату праці з нарахуваннями профінансовано 6 751,6 тис. грн, що становить 85,5% від планових призначень на І-е півріччя поточного року.

На придбання продуктів харчування з бюджету спрямовано 75,9 тис. грн або 71,9% до планових піврічних призначень.

На 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) – 1 545,6 тис. грн, що складає 94% до планових призначень на звітний період поточного року.

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 1 327,2 тис. грн, що складає 92,3% від планових призначень на І-е півріччя 2024 року.

На оплату безкоштовних медикаментів для пільгової категорії населення у І-му півріччі 2024 року спрямовано 5 951,1 тис. грн, що становить 93,8% від планових асигнувань на І-е півріччя 2024 року.

Також на проведення відшкодування вартості обстеження мешканців громади методом магнітно-резонансної томографії спрямовано за І-е півріччя 2024 року 263,3 тис. грн, що складає 56,9% до планових призначень на звітний період поточного року. Станом на 01.07.2024 року зареєстрована кредиторська заборгованість в сумі 158,7 тис. грн за вищезазначені послуги.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв складають 24 073,7 тис. грн або 85,4% до планових призначень на І-е півріччя 2024 року.

По бюджету розвитку планові призначення на 2024 рік затверджено на суму 29 239,8 тис. грн, профінансовано за І-е півріччя 2024 року 13 015,7 тис. грн або 97% від призначень на відповідний період, які спрямовано на: капітальний ремонт мереж водопостачання та водовідведення частини приміщень будівлі КП «Хмельницький міський перинатальний центр» – 1 393,6 тис. грн та придбання для міської лікарні: системи ендоскопічної візуалізації – 6 651,7 тис грн, системи флюороскопічної рентгенівської – 3 940,0 тис грн, операційного стола – 1 030,4 тис. гривень.

Станом на 01.07.2024 року по бюджету розвитку зазначена кредиторська заборгованість в сумі 1 793,1 тис. грн по об’єкту - капітальний ремонт мереж водопостачання та водовідведення частини приміщень будівлі КП «Хмельницький міський перинатальний центр».

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

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за І-е півріччя 2024 року по галузі склав 248 438,8 тис. грн, з них: по загальному фонду – 149 947,5 тис. грн або 85,6% до планових призначень на І-е півріччя та по спеціальному фонду – 98 491,3 тис. грн або 65,0% до призначень на 2024 рік.

Видатки на утримання діючої мережі закладів соціального захисту та соціального забезпечення населення та інші видатки на соціальний захист населення, що фінансуються через управління праці та соціального захисту населення Хмельницької міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади за І-е півріччя 2024 року по загальному фонду бюджету Хмельницької міської територіальної громади профінансовано в сумі 144 019,5 тис. грн або 85,7% до уточнених призначень за звітний період та по спеціальному фонду – 97 914,1 тис. грн або 65,1% до затверджених показників на звітний період.

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 становили 35 721,306 тис. грн, або 90,6% до планових призначень, в тому числі за:

* КПКВК МБ 3031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» – 382,0 тис. гривень;
* КПКВК МБ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку» – 264,8 тис. грн;
* КПКВК МБ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» – 10 817,8 тис. грн;
* КПКВК МБ 3035 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті» – 300,7 тис. грн;
* КПКВК МБ 3036 « Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» – 23 956,0 тис. гривень.

Касові видатки на медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, за І-е півріччя 2024 року за КПВК МБ 3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» склали 146,5 тис. гривень.

Касові видатки на оздоровлення за КПКВ МБ 3060 «Оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» склали 213,4 тис. гривень або 22% до річних призначень.

Касові видатки на поховання за КПКВК МБ 3090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» склали 103,1 тис. гривень.

Касові видатки на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування по КПКВ МБ 3171 склали 76,8 тис. гривень.

На виконання Комплексної програми «Піклування» в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2022 - 2026 роки (із змінами), Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, учасників Революції Гідності та членів їх сімей на 2021 - 2025 роки (із змінами), Програми підтримки сім’ї на 2021-2025 рр., Програми підтримки членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України мешканців Хмельницької міської територіальної громади «Родини Героїв» на 2023 – 2025 роки (із змінами), Програми сприяння розвитку волонтерства на території Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2027 роки та Цільової 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 (із змінами) по КПКВК МБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» касові видатки склали: по загальному фонду – 55 191,8 тис. гривень або 89,4% та по спеціальному фонду – 1 849,0 тис. гривень або 7,6% до уточнених призначень на 2024 рік.

По КПКВК МБ 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 І-е півріччя 2024 року склали 2 294,6 тис. грн або 89,5% до призначень на відповідний період.

По КПКВК МБ 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 за І-е півріччя 2024 року склали 1 257,4 тис. грн або 91,4% до призначень на відповідний період.

По КПКВК МБ 3192 «Надання фінансової підтримки громадським об`єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» касові видатки за І-е півріччя склали 271,5 тис. гривень або 27,1% до затверджених призначень.

По КПКВК МБ 3210 «Організація та проведення громадських робіт» касові видатки по загальному фонду склали 34,5 тис. грн або 59,0% та по спеціальному фонду 59,3 тис. грн або 100% до затверджених призначень.

Видатки на утримання діючої мережі закладів соціального захисту та соціального забезпечення населення складає 50 151,1 тис. гривень, з них: по загальному фонду 45 374,5 тис. грн та 4 776,7 тис. грн по спеціальному фонду, а саме на:

- надання соціальних послуг Хмельницьким міським територіальним центром соціального обслуговування склали 23 198,6 тис. грн по загальному фонду та 1 100,8 тис. грн по спеціальному фонду;

- надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю «Родинний затишок» та «Школа життя» – 4 509,6 тис. грн по загальному фонду та 528,2 тис. грн по спеціальному фонду;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення: «Хмельницький міський центр соціальної підтримки та адаптації», «Берег Надії» та ПДЗ ОВ «Чайка» – 12 747,5 тис. гривень по загальному фонду, 2 880,4 тис. грн – по спеціальному фонду.

- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 4 918,8 тис. грн; 267,2 тис. грн – по спеціальному фонду.

По КПКВК МБ 3230 «Видатки, пов’язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» видатки головного розпорядника бюджетних коштів:

* Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради по загальному фонду бюджету склали – 695,6 тис. грн або 39,5 % до планових призначень на звітний період;
* управління капітального будівництва по спеціальному фонду при планових призначеннях на звітний період в сумі 2 300,0 тис. грн, профінансовано 1 746,5 тис. грн або 76% до призначень звітного періоду;
* управління економіки по загальному фонду бюджету склали – 188,3 тис грн або 100% до планових призначень за звітний період; по спеціальному фонду видатки складають 61,2 тис грн або 100% до планових призначень;
* управління праці та соціального захисту населення по загальному фонду бюджету склали – 2 450,8 тис. грн або 67,8% до планових призначень та по спеціальному фонду – 29 856,5 тис. грн або 63,1% до річних призначень.

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, за І-півріччя 2024 року по загальному фонду касові видатки склали 5 928,0 тис. грн або82,1% до затверджених призначень на І-півріччя 2024 року. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 119,7 тис. гривень.

По спеціальному фонду касові видатки склали 577,2 тис. грн або 56,2% до річних призначень зі змінами, в т. ч. по бюджету розвитку – 329,8 тис. грн (на "Капітальний ремонт підліткового клубу "Вікторія" по вул. Інститутській, 8 в м. Хмельницькому"). Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 255,4 тис. гривень.

По КПКВК МБ 3241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету здійсненовидатки в сумі 238,4 тис. грн, або 79,5% до планових призначень на звітний період.

***Культура та туризм***

Призначення на утримання закладів культури на 2024 рік затверджено з врахуванням проведених уточнень по загальному фонду в сумі 77 241,6 тис. грн, в тому числі за І-е півріччя 2024 року – 40 423,3 тис. гривень.

Касові видатки за І-е півріччя 2024 року по загальному фонду склали 33 889,9 тис. грн або 83,8% до затверджених призначень на звітний період поточного року, з яких на:

* бібліотеки – 8 140,6 тис. грн або 86,5%;
* музеї і виставки – 1 048,9 тис. грн або 72,8%;
* будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу – 8 872,9 тис. грн або 77,5%;
* інші культурно-освітні заклади (муніципальний академічний естрадно-духовий оркестр, муніципальний академічний камерний хор, централізована бухгалтерія закладів культури) – 14 814,7 тис. грн або 88,3%;
* заходи в галузі культури і мистецтва – 1 012,8 тис. грн або 74,8%.

На заробітну плату по загальному фонду за І-е півріччя 2024 року профінансовано в сумі 29 740,6 тис. грн, що становить 86,4% від планових асигнувань на звітний період 2024 року.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду за І-е півріччя 2024 року спрямовано 1 553,0 тис. грн або 69,3% до плану.

Станом на 01.07.2024 року за незахищеними статтями кредиторська заборгованість склала 293,3 тис. гривень.

По спеціальному фонду видатки склали 581,8 тис. грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 284,9 тис. грн, інші поточні видатки – 152,4 тис. грн та придбання обладнання і предметів капітального характеру – 144,5 тис. гривень (поповнення бібліотечного фонду).

Станом на 01.07.2024 року за незахищеними статтями кредиторська заборгованість склала 62,2 тис. гривень.

***Фізична культура і спорт***

Загальний обсяг касових видатків загального та спеціального фонду за І-півріччя 2024 року по галузі склав 56 114,6 тис. грн або 47,1% до затверджених призначень на 2024 рік.

Касові видатки за І-півріччя 2024 року по загальному фонду склали 55 363,5 тис. грн або 91,2% до затверджених призначень за звітний період 2024 року, з яких на:

* проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 15 641,6 тис. грн або 93,0%;
* проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 1 725,1 тис. грн або 88,0%;
* утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 31 212,3 тис. грн або 91,7%;
* фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств – 3 639,3 тис. грн або 90,8%;
* виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України – 31,2 тис. грн або 100%;
* забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону – 115,5 тис. грн або 23,3 %;
* підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні – 2 013,7 тис. грн або 90,9%;
* забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії – 984,8 тис. грн або 85,4%.

На заробітну плату з нарахуванням по загальному фонду за І-півріччя 2024 року спрямовано кошти в сумі 27 844,3 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 609,6 тис. грн, на спортивні заходи – 17 482,2 тис. грн та інші поточні видатки – 8 427,4 тис. гривень. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 246,8 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету касові видатки склали 751,1 тис. грн або 16,4% від затверджених призначень на бюджетний рік (кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 529,3 тис. гривень). По бюджету розвитку касові видатки склали 76,8 тис. грн або 3,0% до річних призначень та спрямовано на:

* реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому – 5,8 тис. гривень;
* придбання навісного мотору для човна – 71,0 тис. гривень.

***Державне управління***

Відповідно до розпису бюджету громади на 2024 рік по галузі «Державне управління» за звітний період по загальному фонду касові видатки склали 146 324,4 тис. грн при затверджених – 158 885,0 тис. грн або 92,1%.

По спеціальному фонду за звітний період по галузі касові видатки становлять 2 265,3 тис. грн при затверджених на рік 2 863,4 тис. грн або 79,1%.

За звітний період 2024 року профінансовано такі бюджетні програми:

- по розділу «Органи місцевого самоврядування» по загальному фонду касові видатки склали 128 641,1 тис. грн або 91,3% 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 по галузі касові видатки за звітний період становлять 614,5 тис. грн при затверджених на рік 1 204,0 тис. грн або 51,0%, які спрямовано на придбання комп’ютерної техніки та підйомника для людей з обмеженими можливостями. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 791,4 тис. гривень.

- на іншу діяльність у сфері державного управління по загальному фонду профінансовано касові видатки на суму 17 683,3 тис. грн при затверджених планових показниках на звітний період 17 976,2 тис. грн або 98,4%. Кошти спрямовано на утримання комітетів самоорганізації населення мікрорайонів міста – Книжківці, Лезнево, Ружична та Гречани, одноразову грошову допомогу членам сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України. По спеціальному фонду за звітний період по галузі касові видатки становлять 1 650,8 тис. грн (надходження в натуральній формі: 2 принтера від державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів», а також фізичною особою – Федорук Олегом Анатольовичем передано на баланс виконавчого комітету Хмельницької міської ради другий поверх будинку за адресую: вулиця Соборна, 84, с. Копистин).

***Житлово-комунальне господарство***

За І-е півріччя 2024 року по КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство» по *загальному фонду* бюджету обсяг фінансування видатків склав 207 619,3 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень за звітний період становить 97,9% (призначення 212 026,58 тис. гривень).

П*о спеціальному фонду* обсяг фінансування складає 4 292,9 тис. грн або 11,9% до річних призначень (36 037,8 тис. гривень).

В тому числі:

**-** поКПКВК МБ 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» *по загальному фонду* при планових призначеннях 2 270,2 тис. грн касові видатки склали 2 092,36 тис. грн, або 92,2% до призначень звітного періоду.

Кошти загального фонду спрямовані головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики і майна на поточний ремонт багатоквартирних житлових будинків (заміна окремих віконних блоків, дверних блоків, трубопроводів водопостачання та водовідведення)– 1 393,0 тис. грн та на поточний ремонт споруд цивільного захисту (найпростіших укриттів), які знаходяться в житлових будинках – 699,3 тис. грн;

 - *по спеціальному фонду* при затверджених призначеннях на 2024 рік в сумі 3 813,8 тис. грн, профінансовано – 6,9 тис. грн або 0,2% до призначень. Кошти спрямовано управлінню житлової політики і майна на капітальний ремонт житлового будинку по вул. Панаса Мирного, 21/1.

- по КПКВК МБ 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії»по загальному фонду бюджету касові видатки склали 50 000,0 тис. грн, або 100% до призначень звітного періоду. Кошти спрямовано управлінню комунальної інфраструктури на забезпечення безперебійного та своєчасного теплопостачання МКП «Хмельницьктеплокомуненерго».

 - по КПКВК МБ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»*по загальному фонду* бюджету касові видатки склали 18 345,36 тис. грн або 99,7% до призначень звітного періоду (18 395,0 тис. грн).

Кошти загального фонду спрямовано управлінню комунальної інфраструктури для забезпечення діяльностіМКП «Хмельницькводоканал», з них: 18 100,0 тис. грн – на здійснення розрахунків по сплаті податків та за електроенергію; 245,36 тис. грн – на відшкодування частини витрат, понесених при забезпеченні водопостачанням споживачів, які підключені до водогону Чернелівка - Хмельницький.

 - *по спеціальному фонду* при затверджених річних призначеннях управлінню комунальної інфраструктури в сумі 954,0 тис. грн, касові видатки - 182,4 тис. грн, або 19,1% до призначень. Кошти спрямовані на капітальний ремонт систем водопостачання та водовідведення селища Богданівці.

**-** поКПКВК МБ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» по спеціальному фонду бюджету профінансовано 4 103,58 тис. грн або 82,1% до річних призначень (5 000,0 тис. грн).

 Видатки спрямовано головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна на виконання робіт по експертному обстеженню технічного стану 121 ліфтів, виготовлення проектної документації на 65 об’єктів, капітальному ремонту 65-ти ліфтів.

 - по КПКВК МБ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» обсяг фінансування *загального фонду* склав 7 364,3 тис. грн, або 99,7% до планових призначень звітного періоду (7 389,0 тис. грн).

Кошти спрямовано:

- управлінню житлової політики і майна в сумі 4 851,18 тис. грн, або 99,5% до планових призначень звітного періоду (4 874,4 тис. грн). Кошти в сумі 4 649,7 тис. грн спрямовано для здійснення поточних ремонтів захисних споруд цивільного захисту (найпростіші укриття) (КП УМК «Центральна» – 999,98 тис. грн; КП УМК «Проскурівська» – 650,63 тис. грн; КП УМК «Південно-Західна» – 999,3 тис. грн; КП УМК «Дубове» – 1 000,0 тис. грн; КП УМК «Озерна» – 999,8 тис. грн) та 201,4 тис.грн на забезпечення діяльності КП «Елеватор».

- управлінню комунальної інфраструктури в сумі 2 513,1 тис. грн, або 99,9% до планових призначень звітного періоду, з яких 1 987,6 тис. грн ХКП «Спецкомунтранс» (різниця в тарифах відповідно до Методики розрахунку компенсації за надання послуг, що становлять загальний економічний інтерес) та 525,5 тис. грн для забезпечення діяльності КП «Акведук».

**-** поКПКВК МБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» *по загальному* *фонду* призначення на звітний період становлять 133 739,86 тис. грн, видатки – 129 702,27 тис. грн або 97,0% до планових призначень, з них

- по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна з призначень на І-е півріччя в сумі 200,0 тис. грн видатки не здійснювалися.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури призначення становлять 133 539,86 тис. грн, видатки склали 129 702,27 тис. грн або 97% до планових призначень.

Кошти спрямовані на утримання об’єктів благоустрою (зелених насаджень, штучних споруд, утримання кладовищ, утримання мереж зовнішнього освітлення, санітарне очищення та прибирання міста, утримання вулично-дорожньої мережі міста, тощо).

- по КПКВК МБ 6082 «Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства» по головному розпоряднику коштів – управлінню праці та соціального захисту населення призначення склали 26 000,00 тис. грн, видатки не здійснювалися.

- по КПКВК МБ 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» *по загальному фонду* загальна сума призначень на звітний період складає 232,5 тис. грн, профінансовано 115,0 тис. грн або 49,5%, з них:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури касові видатки склали 172,5 тис. грн або 100% до планових призначень. Касові видатки 115,0 тис.гривень. Кошти спрямовано комунальному підприємству по будівництву ремонту та експлуатації доріг для можливості виконання підприємством зобов’язань по договору фінансового лізингу.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна з призначень в сумі 60,0 тис. грн видатки не здійснювалися.

***Економічна діяльність***

За І-е півріччя 2024 року по КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність» *по загальному* фонду профінансовано 82 854,9 тис. грн відсоток виконання до планових призначень звітного періоду 89,6% (призначення 92 435,6 тис. грн).

По *спеціальному фонду* обсяг фінансування видатків за звітний період склав 59 517,4 тис. грн, або 33,4% до річних призначень (178 288,7тис. грн).

 В тому числі:

 - по КПКВК МБ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» по загальному фонду по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума фінансування становить 87,8 тис. грн або 54,9% до планових призначень звітного періоду (160,0 тис. грн). Кошти використано на виготовлення: документації з землеустрою - 30,0 тис.грн; паспортів водних об’єктів -29,8 тис.грн, технічної документації нормативно-грошової оцінки – 28,0 тис. гривень.

 - по КПКВК МБ 7310 «Будівництво¹ об’єктів житлово-комунального господарства» по *спеціальному фонду* з річних призначень в сумі 2 200,0 тис.грн ( по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна 1 000,0 тис.грн, по управлінню комунальної інфраструктури – 1 200,0 тис.грн ) видатки не здійснювалися.

- по КПКВК МБ 7321 «Будівництво¹ освітніх установ та закладів»призначення *спеціального фонду* на 2024 рік в цілому складають 80 286,0тис. грн, з яких профінансовано 19 251,3 тис. грн (24%), так:

по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва річні призначення складають 49 425,8 тис. грн, з яких профінансовано 7 617,3 тис. грн, або 15,4%. Кошти спрямовані на будівництво споруд цивільного захисту загальноосвітніх шкіл: № 13 (по вул. Профспілковій, 39), №6 (пров. Володимирський, 12), а також закладу дошкільної освіти № 23 «Вогник» вул. Бажана, 2.

по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки по спеціальному фонду видатки склали 11 634,0 тис. грн або 37,7% до планових призначень на 2024 рік (30 860,2 тис. грн). Кошти спрямовано на нове будівництво споруд цивільного захисту закладів освіти (ХЗДО № 15, ХЗДО № 18, СЗОШ № 19, Шаровечківська ЗОШ).

- по КПКВК МБ 7323 «Будівництво¹ установ та закладів соціальної сфери» - по головному розпоряднику коштів – управлінню праці та соціального захисту населення призначення складають 450,0 тис.грн, видатки не здійснювались.

- по КПКВК МБ 7324 «Будівництво¹ˈ установ та закладів культури» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду при плані 1 000,0 тис.грн видатки не здійснювалися.

- по КПКВК МБ 7330 «Будівництво¹ˈ інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду видатки складають 1616,2 тис. грн, або 28,2% до планових призначень на рік (5 726,6 тис. грн). Кошти спрямовано на виконання робіт по об’єктах на Нове будівництво зовнішніх мереж електропостачання, водопостачання та каналізації індустріального парку «Хмельницький» по вул. Вінницьке шосе, 18.

- по КПКВК МБ 7413 «Інші заходи у сфері автотранспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по загальному фонду призначення на звітний період становлять 275,0 тис. грн, касові видатки відповідного періоду – 242,1 тис. грн, або 88,0% до призначень відповідного періоду. Кошти спрямовано на оплату транспортних послуг з перевезення військовослужбовців до медичних установ.

 - по КПКВК МБ 7426 «Інші заходи у сфері електротранспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по *загальному фонду* профінансовано 73 902,5 тис. грн, або 91,9% до планових призначень звітного періоду (80383,5 тис. грн). Кошти спрямовано ХКП «Електротранс» на оплату за надання транспортних послуг з перевезень електротранспортом – 73 249,6 тис.грн та на обслуговування кредиту ЄБРР – 652,9 тис.грн ;

- по КПКВКМБ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури по *спеціальному фонду* сума касових видатків становить 925,9 тис. грн, або 31,5% до планових призначень на 2024 рік (2 935,8тис. грн). Кошти спрямовано на виконання робіт з капітального ремонту шляхопроводу на вул. Камянецькій (через залізничні колії) в м. Хмельницькому (коригування та експертиза робочого проекту).

 - по КПКВК МБ 7520 «Реалізація Національної програми інформатизації»по загальному фонду бюджету на виконання заходів Програми цифрового розвитку на 2021-2025 роки по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано видатки в сумі 2436,2 тис. грн, або 96,9% до призначень за звітний період.

 - по КПКВК МБ 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки профінансовано видатки на загальну суму 2 783.2 тис. грн або 85% до планових призначень, в т. ч. на: забезпечення функціонування центру підтримки інновацій та підприємництва iHuB – 124,5 тис грн, співпраця з ІТ-кластером - 50,0 тис грн, надання фінансової підтримки суб’єктам підприємництва шляхом часткового відшкодування з бюджету МТГ відсоткових ставок за кредитами - 425,1 тис грн, проведення заходів з підтримки місцевих товаровиробників в рамках проекту «Купуй Хмельницьке!» – 33,0 тис грн, реалізація проекту «Школа молодого підприємця» – 49,1 тис грн, підтримка інформаційно-консультаційного ресурсу для бізнесу – 35,0 тис грн, надання інформаційно-консультаційної підтримки щодо розвитку органічного виробництва, залучення державної фінансової допомоги – 20,8 тис грн;

"Програма грантової підтримки інноваційних проєктів для підвищення обороноздатності України на 2024-2025 роки" – 2 045,7 тис. гривень.

- по КПКВК МБ 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів»по загальному фонду по головному розпоряднику коштів – управлінню культури і туризму для виконання заходів програми розвитку інформаційної інфраструктури туристичних послуг на 2024 – 2026 роки касові видатки склали 462,3 тис. грн або 90% до планових асигнувань на звітний період поточного року (513,4 тис. гривень).

 - по КПКВК МБ 7630 «Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки здійснено видатки на суму 152,2 тис. грн або 51.6 % до планових призначень, в т. ч: організація прийомів офіційних делегацій, представників міжнародних організацій, фінансових інституцій з питань налагодження співпраці – 19,3 тис грн, проведення виїзних робочих зустрічей з представниками міжнародних організацій – 9,0 тис грн, забезпечення участі представників міст-побратимів та інших іноземних делегацій у заходах, що проводяться в громаді - 24,1 тис грн, співпраця з дипломатичними представництвами України за кордоном щодо презентації економічного потенціалу громади - 37,4 тис грн, проведення онлайн заходів на базі онлайн платформи міст-побратимів та забезпечення її функціонування – 22,0 тис грн, придбання презентаційної, сувенірної та іміджевої продукції – 40,4 тис грн;

 - по КПКВК МБ 7640 «Фінансування заходів з енергозбереження» *по загальному фонду* обсяг фінансування складає 1 684,7 тис. грн або 45,8% до призначень звітного періоду (3 674,5 тис. грн). Кошти спрямовано головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики та майна на виконання Програми підтримки ОСББ Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2026 роки для впровадження енергоефективних заходів, які передбачені Програмою підтримки енергомодернізації багатоквартирних будинків «ЕНЕРГОДІМ».

 *- по спеціальному фонду* загальний обсяг фінансування складає 36 046,2 тис. грн або 58,6% до річних призначень (61 503,8 тис. грн), так:

- по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки видатки складають 17 852,8 тис. грн або 62,3% до планових призначень на 2024 рік. Кошти спрямовано на капітальний ремонт з утеплення будівель закладів освіти (ХЗДО № 47, НВК № 2).

- по головному розпоряднику коштів – управлінню праці та соціального захисту населення видатки складають 1 989,970 тис. грн або 99% до річних призначень (2 013,660).

 - по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури видатки спеціального фонду складають 4 309,1 тис. грн або 27,7% до планових призначень на рік (15 563,9 тис. грн). Кошти спрямовано на фінансування інвестиційного проекту «Підвищення енергоефективності систем водопостачання та водоочищення. Реконструкція каналізаційних насосних станцій №2, 7, 12 у м. Хмельницькому»;

 - по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна касові видатки склали 11 894,2 тис. грн за рахунок грантових коштів на капітальний ремонт будівлі торгівельного центру «Дитячий світ» за адресою м. Хмельницький, вул. Проскурівська буд.4/3;

 - по КПКВК МБ 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума видатків бюджету розвитку на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення становить 29,0 тис. грн, або 44,6 % до призначень на 2024 рік (65,0 тис. грн).

по КПКВКМБ 7670 «Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання» призначення на 2023 рік складають 11 775,0 тис. грн, з яких касові видатки - 1 153,9 тис. грн, або 9,8% до призначень (Кредиторська заборгованість в сумі 143,6 тис.грн по об’єкту будівництво ділянки водопроводу діам. 315 мм по вул. К. Степанкова), в тому числі:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури видатки складають 1153,9 тис. грн або 59,6% до планових призначень на рік (10 018,5 тис. грн). Кошти спрямовано на фінансування:

 ХКП «Спецкомунтранс» - 96,1 тис.грн на нове будівництво каналізаційного колектору Хмельницького полігону ТПВ за адресою м. Хмельницький, проспект Миру, 7 (роботи з розробки проекта);

 МКП «Хмельницькводоканал» - 143,6 тис.грн ;

СКП "Хмельницька міська ритуальна служба» - 1057,7 тис.грн, які спрямовано на будівництво поминальної колумбарної стінки Героїв російсько-української війни, капітальний ремонт - встановлення громадської вбиральні (модульного типу) та капітальний ремонт покриття проїздів та пішохідних доріжок (Алея Слави сектор 2) на кладовищі в мікрорайоні "Раково"

* по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по спеціальному фонду при плані 156,5 тис.грн видатки не здійснювалися.

 - по КПКВК МБ 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 профінансовано видатки на суму 109,8 тис. грн, або 66,7% до призначень звітного періоду. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 54,9 тис. гривень.

- по КПКВК МБ 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування» по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітетуна звітний період затверджено призначення по спеціальному фондубюджету в обсязі 5 215,8 тис. грн, з яких видатки склали 423,2 тис. грн або 8,1% до призначень. 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. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 192,6 тис. гривень.

- по КПКВК МБ 7693 «Інші заходи, пов‘язані з економічною діяльністю» загальний обсяг фінансування по загальному фонду становить 994,1 тис. грн, обсяг призначень звітного періоду складає 1 181,0 тис. грн. Кошти спрямовано головним розпорядником коштів – виконавчим комітетом Хмельницької міської ради комунальній установі Хмельницької міської ради «Агенція розвитку Хмельницького». Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 1,7 тис. гривень.

***Інша діяльність***

За І-е півріччя 2024 року по КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність» *по загальному фонду* касові видатки складають 32 077,6 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень звітного періоду становить 80,7% (призначення 39 759,4 тис. гривень).

*По спеціальному фонду* призначення на 2024 рік складають 130 713,4 тис. грн, касові видатки – 83 310,9 тис. грн, або 63,7% до планових призначень.

 В тому числі:

 - по КПКВК МБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» *по загальному фонду* загальний обсяг призначень по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури призначення на звітний період становлять 621,5 тис. грн, видатки – 621,4 або 100%;

 - по КПКВК МБ 8120 «Заходи із організації рятування на водах»по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури обсяг призначень по загальному фонду на звітний період для утримання Хмельницької міської комунальної аварійно-рятувальної служби на водних об’єктах складає 1 204,0 тис. грн, касові видатки – 980,2 тис. гривень (81,4 %). Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 7,4 тис. гривень.

 - по КПКВК МБ 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по загальному фонду на транспортні послуги з перевезення призваних (мобілізованих) осіб до військових частин для ХКП «Електротранс» профінансовано 651,0 тис. грн, або 92,7% до планових призначень звітного періоду (702,2 тис. грн).

- по КПКВК МБ 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету передбачено 29 000,0 тис. грн, здійснено видатки в сумі 22 824,8 тис. грн, або 78,7% до планових призначень на звітний період. *По спеціальному фонду* бюджету касові видатки здійснено на суму 82 383,4 тис. грн при затверджених планових показниках на звітний період 125 500,0 тис. грн або 65,6%, які спрямовано на придбання матеріальних цінностей для підвищення рівня боєздатності військових частин.

- по КПКВК МБ 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету здійсненовидатки в сумі 2 013,3 тис. грн, або 75,7% до планових призначень на звітний період (2 660,9 тис. грн).

По головному розпоряднику коштів – управлінню економіки здійснено видатки по загальному фонду на суму 208,0 тис. грн. або 100 % до планових призначень, по спеціальному фонду касові видатки складають 62,0 тис. грн або 100 % до планових призначень (реалізація проектів громадських ініціатив).

 **-** по КПКВК МБ 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» по спеціальному фонду з затверджених призначень на 2024 рік головному розпоряднику коштів - управлінню з питань екології та контролю за благоустроєм в сумі 1200,0 тис. грн видатки склали 106,8 тис.грн., або 9%. Кошти спрямовано на : біологічну міліорацію водойм – 38,9 тис.грн ; інформаційні послуги про реалізацію «Плану дій «Зелене місто»» - 19,5 тис.грн; моніторингові дослідження водних екосистем в межах м.Хмельницького -48,4 тис.гривень

 **-** по КПКВК МБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації»на виконання заходів Програми підтримки та розвитку міського комунального підприємства «Муніципальна телерадіокомпанія «Місто» на 2024-2028 роки» з загального фонду бюджету по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано касові видатки в сумі 4 574,9 тис. грн, або 89,7% до планових призначень на звітний період. Кредиторська заборгованість на 01.07.2024 р. становить 1,9 тис. гривень.

***Міжбюджетні трансферти***

За І-е півріччя 2024 року по КПКВК МБ 9000 «Міжбюджетні трансферти» по загальному фонду бюджету обсяг видатків склав 101 058,9 тис. грн, або 95,2% до планових призначень звітного періоду. По спеціальному фонду видатки склали 151 641,0 тис. грн, або 93,2 % до планових призначень звітного періоду, в т. ч:

* по КПКВК МБ 9710 виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, як головним розпорядником коштів по загальному фонду профінансовано субвенцію по утриманню об'єктів спільного користування (Красилівська міська територіальна громада, Заслучненська сільська територіальна громада) на суму 589,0 тис. грн або 100% до призначень за звітний період.
* по КПКВК МБ 9770 «Інша субвенція з місцевого бюджету» по загальному фонду бюджету по головному розпоряднику коштів виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано субвенцію для районного бюджету Хмельницького району для комунального підприємства «Об’єднаний трудовий архів сіл, селища Хмельницького району» на суму 77,8 тис. грн, або 100% до призначень за звітний період.
* по КПКВК МБ 9800 «Субвенція з міського бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» по головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету на виконання програм соціально-економічного розвитку Хмельницької міської територіальної громади профінансовано: *по загальному* *фонду* 100 392,1 тис. грн, або 95,2% до обсягу призначень звітного періоду (105 475,1 тис. грн), *по спеціальному* *фонду* 151 641,0 тис. грн, або 93,2% до обсягу призначень звітного періоду: а саме:
* Програми шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України, Національної гвардії України, які розташовані на території м. Хмельницького на 2022-2024 роки – 220 228,1 тис. грн, або 87,6% до річних призначень загального та спеціального фонду.
* Програми національно-патріотичного виховання мешканців Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки – 15 220,0 тис. грн, або 100% до річних 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 – 6 000,0 тис. грн, або 100% до річних 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 – 4 000,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.
* Програма забезпечення антитерористичного та протидиверсійного захисту важливих державних об’єктів, місць масового перебування людей, об’єктів критичної та транспортної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2024 роки (із змінами) – 4 000,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.
* Програма профілактики адміністративних правопорушень та покращення забезпечення громадського правопорядку для жителів Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки (із змінами) – 1 500,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.
* Комплексна програма мобілізації зусиль Хмельницької міської ради та Головного управління ДПС у Хмельницькій області по забезпеченню надходжень до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2024-2025 роки – 1 085,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

**Резервний фонд**

Призначення по резервному фонду становили 9 831,7 тис. гривень. Протягом І-го півріччя 2024 року видатки за рахунок резервного фонду (КПКВК МБ 8710) не здійснювалися.

Начальник фінансового управління Сергій ЯМЧУК