



УКРАЇНА
ХМІЛЬНИЦЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
Виконавчий комітет
Р І Ш Е Н Н Я

від 13 серпня 2025 р.

№ 546

**Про прогноз бюджету Хмельницької
міської територіальної громади
на 2026–2028 роки**

Відповідно до ст.ст. 20, 75, 75¹ Бюджетного кодексу України, керуючись ст.ст. 28, 52, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконком міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Схвалити Прогноз бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026–2028 роки (додається).
2. Подати на розгляд Хмельницької міської ради схвалений Прогноз бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026–2028 роки.
3. Контроль за виконанням цього рішення залишаю за собою.

Міський голова

Микола ЮРЧИШИН

ПРОГНОЗ БЮДЖЕТУ
Хмільницької міської територіальної громади
на 2026-2028 роки.

02537000000
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Хмільницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки (далі - Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 75¹ Бюджетного кодексу України на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України, Бюджетної декларації на 2026-2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 р. № 774, наказу Міністерства фінансів України від 23 травня 2025 року № 271 «Методичні рекомендації щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», інших законодавчих актів.

Показники Прогнозу сформовані на підставі Стратегії розвитку Хмільницької міської територіальної громади до 2031 року, затвердженої рішенням 76 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3606 (зі змінами) та місцевих комплексних програм, а саме:

- Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування та партнерських відносин у Хмільницькій міській територіальній громаді на 2025-2029 роки, затверджена рішенням 60 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 24.05.2024р. №2639 (зі змінами);

- Комплексна програма захисту населення і територій Хмільницької міської територіальної громади у разі загрози та виникнення надзвичайних ситуацій на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №570 (зі змінами);

- Комплексної програми захисту населення і територій Хмільницької міської територіальної громади у разі загрози та виникнення надзвичайних ситуацій на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 74 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025 № 3470 (зі змінами);

- Програма регулювання земельних відносин у Хмільницькій міській територіальній громаді на 2024-2026 роки, затверджена рішенням 46 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 18.08.2023р. №1990 (зі змінами);

- Програма розвитку освіти Хмільницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №624 (зі змінами);

- Програма розвитку освіти Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2707;

- Комплексна програма підтримки Захисників і Захисниць України та членів їх сімей у Хмельницькій міській ТГ на 2024 - 2028рр., затверджена рішенням 45 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 28.07.2023р. №1925 (зі змінами);

- Комплексна програма «Добро» на 2024-2028 рр., затверджена рішенням 45 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 28.07.2023р. № 1924 (зі змінами);

- Програма сприяння діяльності комунальної установи "Хмельницький трудовий архів" Хмельницької міської ради на 2022-2026рр., затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №574(зі змінами);

- Програма сприяння діяльності комунальної установи "Хмельницький трудовий архів" Хмельницької міської ради на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 76 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3627;

- Комплексна програма розвитку культури та туризму Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №573 (зі змінами);

- Програма забезпечення захисту прав та законних інтересів дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають в складних життєвих обставинах та подолання дитячої безпритульності і бездоглядності на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №571 (зі змінами);

- Програма розвитку фізичної культури і спорту та молодіжної політики Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №625 (зі змінами);

- Програма розвитку фізичної культури, спорту та молодіжної політики Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2030 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2710;

- Програма розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я для покращення умов медичного обслуговування населення Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2028 роки, затверджена рішенням 34 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.11.2022р. №1448 (зі змінами);

- Програма підтримки сім'ї, запобігання та протидії домашньому насильству та насильству за ознакою статі, забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків та попередження торгівлі людьми Хмельницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки, затверджена

рішенням 56 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.06.2024р. № 2418 (зі змінами);

- Програма підтримки сім'ї, запобігання та протидії домашньому насильству та насильству за ознакою статі, забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків та попередження торгівлі людьми Хмельницької міської територіальної громади на 2028 - 2030 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3555;

- Програма розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою територій населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №612 (зі змінами);

- Програма розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою територій населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2692;

- Програма поліпшення техногенної та пожежної безпеки об'єктів усіх форм власності на території Хмельницької міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №569 (зі змінами);

- Програма поліпшення техногенної та пожежної безпеки на території Хмельницької міської територіальної громади на 2027 - 2031 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3541 (зі змінами);

- Програма підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2024-2026 роки, затверджена рішенням 46 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.08.2023р. №1976 (зі змінами);

- Програма інформатизації Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки, затверджена рішенням 76 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3626;

- Програма забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади якісною питною водою на 2026-2028 рр., затверджена рішенням 48 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.10.2023р. № 2061 (зі змінами);

- Програма утримання дорожнього господарства на території населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2026 - 2028 роки, затверджена рішенням 48 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.10.2023р. №2060 (зі змінами);

- Програма управління комунальною власністю Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської 8 скликання від 27.06.2024р. №2690 ;

- Програма розроблення містобудівної документації населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2030 роки, затверджена

рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3564;

- Програма розвитку малого і середнього підприємництва в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2026-2030 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3549;

- Програма забезпечення захисту прав та законних інтересів дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають в складних життєвих обставинах та подолання дитячої безпритульності і бездоглядності на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3557;

- Комплексна оборонно-правоохоронна програма на 2026-2030 роки «Безпечна Хмельницька міська територіальна громада - взаємна відповідальність влади та громади», затверджена рішенням 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025р. №3473;

- Комплексна програма розвитку культури та туризму Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 63 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 30.08.2024р. №2866;

- Програма збереження та використання об'єктів культурної спадщини в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2025-2028 роки, затверджена рішенням 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025р. №3494 (зі змінами).

При розрахунку місцевих податків та зборів враховане рішення Хмельницької міської ради:

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №575 «Про встановлення податку на майно на території Хмельницької міської територіальної громади» (зі змінами);

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №577 «Про встановлення туристичного збору на території Хмельницької міської територіальної громади»;

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №576 «Про встановлення єдиного податку на території Хмельницької міської територіальної громади»;

- рішення 34 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 21 грудня 2012р. «Про затвердження порядку відрахування до загального фонду бюджету м. Хмельника частини чистого прибутку (доходу) комунальними унітарними підприємствами міста »(зі змінами);

- рішення 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29 травня 2025р. № 3487 «Про затвердження нормативних документів з питань оренди комунального майна»;

- рішення 20 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 23 лютого 2013р. №543 «Про утворення цільового фонду для фінансування робіт з благоустрою та впорядкування місцевих кладовищ»;

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. № 578 «Про створення цільового фонду розвитку населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади»;

- рішення 53 сесії сесії Хмельницької міської ради 7 скликання від 23 жовтня 2018р. № 1764 «Про затвердження «Положення про надання земельних ділянок в тимчасове користування для ведення городництва, сінокосіння, встановлення тимчасових гаражів, які тимчасово незадіяні за цільовим призначенням»(зі змінами);

- рішення 34 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 21 грудня 2012р. № 999 «Про внесення змін до рішення 28 сесії міської ради 5 скликання №242 від 01.11.2007 р. «Про Положення про міський фонд охорони навколишнього природного середовища» (зі змінами);

- рішення виконавчого комітету Хмельницької міської ради від 11 грудня 2018 року №489 «Про затвердження Положення з визначення та встановлення збитків власникам землі та землекористувачами» (зі змінами);

- рішення виконавчого комітету Хмельницької міської ради від 25 травня 2023 року №273 «Про затвердження Правил розміщення зовнішньої реклами на території Хмельницької міської територіальної громади» (нова редакція).

Метою Прогнозу є запровадження дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової частини системи управління місцевими фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- поліпшення якості управління за рахунок підвищення ефективності управління бюджетними коштами внаслідок оптимізації бюджетних програм;

- підвищення результативності та ефективності здійснення бюджетних видатків;

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

- забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм) строком реалізації більше одного року;

- визначення пріоритетних програм розвитку територіальної громади, фінансування яких здійснюється за бюджетні кошти (бюджетні кошти мають витрачатися на програми, які забезпечать найбільш економічний та соціальний ефект для громади);

- використання фінансових ресурсів таким чином, щоб отримати максимальний економічний ефект і вирішити найбільш нагальні та важливі завдання.

Принципи формування Прогнозу :

- прогноз ґрунтується на принципах єдності та збалансованості, самостійності, повноти та обґрунтованості, ефективності та

результативності, цільового використання бюджетних коштів, справедливості та неупередженості, публічності та прозорості,

- прогноз зорієнтований на формування сприятливого економічного середовища, відновлення та підтримання високих темпів економічного зростання на інноваційно-інвестиційній основі, забезпечення оптимального податкового навантаження та гарантованого виконання соціальних зобов'язань.

На середньострокову перспективу основними завданнями бюджету є:

- забезпечення справедливої, стабільної, спрямованої на забезпечення фіскальної достатності системи оподаткування як фактора активізації підприємницького потенціалу та зниження частки тіньової економіки;

- покращення добробуту та якості життя населення;

- підтримка структурних реформ у реальному секторі економіки і соціальній сфері та залучення інвестицій в економіку;

- зниження адміністративного та регуляторного тиску на бізнес;

- поліпшення фінансових показників діяльності комунальних підприємств;

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом удосконалення застосування програмно-цільового методу та подальшої оптимізації бюджетних програм.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, взаємовідносин державного та місцевих бюджетів.

З метою забезпечення політики стабільності та прозорості формування та використання бюджетних коштів визначено наступні цілі:

Ціль 1. Забезпечення фінансовими ресурсами виконання основних цілей та завдань стратегії стійкого розвитку Хмельницької міської територіальної громади.

Завдання 1.1. *Забезпечення виконання бюджету за всіма джерелами формування та зростання його обсягу.*

Шляхи і засоби досягнення:

- реформування процесу адміністрування місцевих податків і зборів на території Хмельницької міської територіальної громади до Положень концепції податкової реформи та змін Податкового кодексу України;

- розширення податкової бази та не допущення мінімізації або ухилення від сплати податків, зборів і обов'язкових платежів до бюджету;

- проведення системної роботи щодо поліпшення процесу мобілізації податків до бюджету, аналізу їх надходжень та пошуку невикористаних резервів;

- сприяння поліпшенню платіжної дисципліни щодо виконання податкових зобов'язань;

- обмеження надання податкових пільг;

- проведення постійного моніторингу стану надходжень плати за землю до бюджету.

Ціль 2. Забезпечення виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади за видатками у 2026-2028 роках.

Завдання 2.1. Підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

Шляхи і засоби досягнення :

- формування збалансованого бюджету на основі реальних показників економічного і соціального розвитку територіальної громади, досягнення їх відповідності та узгодженості на всіх стадіях бюджетного процесу;
- забезпечення дотримання соціальної спрямованості бюджету, функціонування соціальної та гуманітарної сфери на рівні державних стандартів;
- забезпечення оптимізації витрат бюджету та впровадження жорсткої фінансової дисципліни в усіх ланках бюджету;
- передбачення в повному обсязі потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну, теплову енергію, водопостачання, водовідведення та природний газ, які споживаються бюджетними установами і організаціями;
- забезпечення дотримання лімітів споживання енергоресурсів бюджетними установами міської ради;
- проведення моніторингу ефективності виконання бюджетних програм шляхом удосконалення критеріїв оцінки їх результативності.

Очікувані результати:

- забезпечення ефективного управління ресурсами бюджету з дотриманням принципів економічності, ефективності, результативності та прозорості;
- легалізація трудових ресурсів та заробітної плати, викриття порушень податкового законодавства і забезпечення повноти сплати податків до бюджету.

Ризики з невиконання завдань Прогнозу:

- на виконання дохідної частини прогнозу бюджету можуть негативно вплинути наступні фактори: зменшення ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії проти України;

- зменшення доходів і відповідно кількості найманих працівників та сплачених податків від малого та середнього підприємництва.

На виконання видаткової частини прогнозу бюджету можуть негативно вплинути наступні фактори:

- зростання тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв порівняно з показниками врахованими у Прогнозі та визначеними у Бюджетній декларації;

- визначення міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, базова дотація, додаткова дотація) в обсягах, що не забезпечують фінансування установ на рівні, визначеному законодавством;

- зміни порядків використання трансфертів, які призведуть до погіршення стану забезпечення заходів, що здійснюються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з місцевого бюджету.

II. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку

Прогноз доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки враховує основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2026-2028 роках

Показники	2025 рік	2026 рік	2027 рік	2028 рік
	Затверджено	План	План	План
Валовий внутрішній продукт: номінальний, млрд гривень	8967,4	10443,5	11920,9	13471,7
у відсотках до попереднього року	102,7	104,5	105,0	105,7
Індекс споживчих цін, відсотки: у середньому до попереднього року	112,2	109,7	107,1	105,6
грудень до грудня попереднього року	109,5	108,6	105,9	105,3
Індекс цін виробників, відсотки: у середньому до попереднього року	126,2	112,6	109,8	108,0
грудень до грудня попереднього року	114,2	111,3	109,4	107,9
<i>Припущення прогнозу:</i> Обмінний курс гривні до долара США. гривень за долар США в середньому за період	43,3	44,7	45,2	45,6
на кінець періоду	43,7	44,8	45,3	45,8

Джерело: лист Мінекономіки від 14.04.2025 №3011-02/30287-03

Мінімальну зарплату та соціальні стандарти:

	Мінімальна заробітна плата		Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:	
	грн	темпи приросту, %	грн	темпи приросту, %
з 01 січня 2025 року	8000	0	3195	0
з 01 січня 2026 року	8688	1,09	3470	1,09
з 01 січня 2027 року	9374	1,08	3744	1,08
з 01 січня 2028 року	10059	1,07	4018	1,07

Розмір прожиткового мінімуму (для непрацездатних осіб у 2026 році 2564 гривні, у 2027 році — 2715 гривень, у 2028 році — 2859 гривень; для працездатних осіб у 2026 році 3288 гривень, у 2027 році — 3482 гривні, у 2028 році — 3667 гривень).

Основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку Хмельницької міської територіальної громади

	Одиниця виміру	2024 рік (звіт)	2025 рік затверджено	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	4	5	3	4	5
Середньорічна чисельність наявного населення	осіб	38356	38467	39431	39255	38046
Кількість зайнятих економічною діяльністю у віці 15 – 70 років	осіб	6950	6400	6450	6900	6925
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника	грн.	16800	17000	21000,00	22500,00	24000,00
Обсяг капітальних інвестицій у фактичних цінах	тис. грн.	170000,0	200000,0	200000,0	250000,0	250000,0
у порівнянних цінах у % до попереднього року	%	127	117,6	100	125	100
Обсяг прямих іноземних інвестицій	тис. дол. США	1200,0	1548,0	2000,0	2000,0	2000,0
у % до попереднього року	%	120,0	129,0	129,0	100	100
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах - всього	тис. грн.	620300,2	610100,2	650000,0	678030,2	684000,0
Обсяг реалізованої	грн.	16172,1	15860,4	16484,5	17272,5	17978,2

промислової продукції у розрахунку на душу населення						
В загальному обсязі реалізованої промислової продукції займає:						
- реалізація споживчих товарів короткострокового використання	%	96,8	94,7	93,5	91,6	91,5
- інвестиційні товари	%	1,9	2,0	2,2	2,0	2,0
- енергія	%	-	2,0	3,0	5,0	5,0
- товари тривалого використання	%	1,3	1,3	1,3	1,4	1,5
Обсяги обороту роздрібної торгівлі підприємств - юридичних осіб	млн. грн.	501,2	502,4	640,2	680,4	706,7
Обсяг обороту роздрібної торгівлі підприємств - юридичних осіб на одну особу	грн.	13067,1	13060,5, 3	16236,0	17332,8	18574,9
Темп зростання (зниження) обороту роздрібної торгівлі підприємств юридичних осіб (у порівнянних цінах)	%	105,5	100,2	127,4	106,3	103,9
Обсяги реалізованих послуг	млн. грн.	361,0	371,8	382,9	408,9	457,2
Темп зростання (зниження) обсягу реалізованих послуг	%	101,1	103,0	103,0	106,8	111,8
Зовнішньоторговельний оборот товарів	тис. дол. США	4800,5	5091,1	6608,4	8023,9	8675,9
у % до попереднього року	%	66,7	106,1	149,3	122,4	102,1
Обсяг експорту товарів, всього	тис. дол. США	1715,6	2300,7	3807,7	4919,5	5534,4
у % до попереднього року	%	39,0	134,1	165,5	129,2	112,5
Обсяг імпорту товарів, всього	тис. дол. США	3084,9	2790,4	2800,7	3104,4	3141,5
у % до попереднього року	%	110,1	90,5	100,4	110,8	101,2
Зовнішньоторговельний оборот послуг	тис. дол. США	2101,7	1999,9	2100,8	2303,4	2670,0
у % до попереднього року	%	105,1	95,2	105,0	109,6	115,9
Обсяги експорту послуг	тис. дол. США	2101,7	1999,9	2100,8	2303,4	2670,0

у % до попереднього року	%	105,1	95,2	105,0	109,6	115,9
Обсяги імпорту послуг	тис. дол. США	-	-	-	-	-
у % до попереднього року	%	-	-	-	-	-
Кількість зареєстрованих суб'єктів малого і середнього підприємництва	один.	1881	1840	2002	2017	2032

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку міської громади, індикаторні прогностичні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування та видатків, взаємовідносини бюджету Хмельницької міської територіальної громади з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами.

Прогноз бюджету Хмельницької міської територіальної громади базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності бюджетної системи.

Основний акцент розрахунку прогнозу видатків на 2026 – 2028 роки на фінансування органів місцевого самоврядування та закладів соціально-культурної сфери, які фінансуються з бюджету, а також заходів та програм у цих галузях, зроблений на необхідності стовідсоткового забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розмірів мінімальної заробітної плати і посадових окладів за єдиною тарифною сіткою, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

В процесі розрахунку видатків на заробітну плату враховано розмір мінімальної заробітної плати:

- з 1 січня 2026 року – 8 688 гривень;
- з 1 січня 2027 року – 9 374 гривні;
- з 1 січня 2028 року – 10 059 гривень.

Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

- з 1 січня 2026 року – 3 470 гривень;
- з 1 січня 2027 року – 3 744 гривні;
- з 1 січня 2028 року – 4 018 гривень.

При обчисленні розміру заробітної плати працівників для забезпечення їх мінімального розміру не враховуються доплати за роботу в несприятливих умовах праці та підвищеного ризику для здоров'я, за роботу в надурочний час, роз'їзний характер робіт, премії до святкових і ювілейних дат.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв установами та організаціями, що фінансуються за рахунок коштів бюджету, враховані,

виходячи із обсягів їх споживання у натуральних показниках поточного року, з урахуванням змін введення додаткового обладнання, за цінами і тарифами, які склались станом на 01.07.2025 року

Загальні граничні показники надходжень, загальні граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету Хмельницької міської територіальної громади наведено у Додатку 1 «Загальні показники бюджету» до цього Прогнозу.

При формуванні прогнозу бюджету враховані вимоги пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України щодо врахування в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ міста відповідно до встановлених законодавством умов оплати праці, на проведення розрахунків за енергоносії та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Потреба в коштах на вказані виплати забезпечена асигнуваннями стовідсотково.

IV. Показники доходів бюджету

Під час планування прогнозу дохідної частини бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки в частині податкових і неподаткових надходжень та інших доходів враховано **Основні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2026-2028 роках**, які наведено у розділі II. «Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку» до Прогнозу.

Керуючись Податковим кодексом України Хмельницька міська рада встановлює пільги по місцевих податках і зборах.

Зокрема, пільги по сплаті земельного податку надаються з врахуванням статей 281-282 Податкового кодексу України; 100 відсотків пільгу за видом цільового призначення землі «Для розміщення та постійної діяльності Збройних сил України» (до закінчення правового режиму воєнного стану).

При оподаткуванні податком на нерухоме майно об'єктів житлової нерухомості встановлено пільгову ставку у розмірі 50 відсотків суми податкового зобов'язання за рік, для таких пільгових категорій:

- **фізичні особи:** пенсіонери (за віком); особи з інвалідністю I- III груп; учасники бойових дій; воїни інтернаціоналісти; учасники АТО/ООС; ветерани війни та особи, на яких поширюється дія Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантій їх соціального захисту»; особи, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; одного з батьків багатодітної сім'ї на майно що перебуває у їх власності.

При оподаткуванні податком на нерухоме майно об'єктів нежитлової нерухомості встановлено пільгову ставку у розмірі 100 відсотків суми податкового зобов'язання за рік для:

- **юридичних осіб** – бюджетних установ, засновниками яких є Хмельницька міська рада.

Прогнозний обсяг доходів Хмільницької міської територіальної громади на середньостроковий період 2026-2028 роки розрахований:

- на 2026 рік у сумі 581383500,00 грн;
- на 2027 рік у сумі 631227100,00 грн;
- на 2028 рік у сумі 700778200,00 грн.

Складовими частинами прогнозу доходів бюджету Хмільницької міської територіальної громади є:

*** загальний фонд, який розрахований:**

на 2026 рік в сумі 426789100,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до уточнених планових показників на 2025 рік складає 121,7% (у співставних умовах);

на 2027 рік в сумі 476699100,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до 2026 року на -111,7%;

на 2028 рік в сумі 511358300,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до 2027 року на 107,3%.

Загальний фонд формується з:

- *податкових та неподаткових надходжень* які складають близько 75,5 відсотків від обсягу загального фонду та основними доходними джерелами якого є:

- податок та збір на доходи фізичних осіб сплановано:

2026 рік у сумі 238064500,00 грн;

2027 рік у сумі 272054900,00 грн;

2028 рік у сумі 291143400,00 грн;

- єдиний податок:

2026 рік у сумі 69000000,00 грн;

2027 рік у сумі 75000000,00 грн;

2028 рік у сумі 81000000,00 грн;

- податок на майно:

2026 рік у сумі 81185300,00 грн;

2027 рік у сумі 87919400,00 грн;

2028 рік у сумі 94453200,00 грн;

- *трансфертів з державного бюджету:*

2026 рік у сумі 139938600,00 грн;

2027 рік у сумі 140131900,00 грн;

2028 рік у сумі 174787700,00 грн;

- *трансфертів з обласного бюджету:*

2026 рік у сумі 1823100,00 грн;

2027 рік у сумі 1959100,00 грн;

2028 рік у сумі 2095000,00 грн.

- *інші субвенції з Вітівцевої громади:*

на 2026 рік у сумі 298100,00 грн,

на 2027 рік у сумі 325900,00 грн,

на 2028 рік у сумі 341800,00 грн

*** Спеціальний фонд, який розрахований:**

на 2026 рік у сумі 12534600,00 грн;

на 2027 рік у сумі 12111100,00 грн;

на 2028 рік у сумі 12195400,00 грн.

У складі спеціального фонду:

- фонд охорони навколишнього природного середовища:
 - 2026 рік – 344000,00 грн;
 - 2027 рік – 361000,00 грн;
 - 2028 рік – 378000,00 грн;
- кошти для розвитку Хмільницької міської територіальної громади:
 - 2026 рік у сумі 5900000,00 грн;
 - 2027 рік у сумі 5400000,00 грн;
 - 2028 рік у сумі 5400000,00 грн.

За ККД 33010100 «Кошти від продажу земельних ділянок сільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління земельних відносин Хмільницької міської ради:

2026 рік у сумі 4 000 000,00 грн;

2027 рік у сумі 4 000 000,00 грн;

2028 рік у сумі 4 000 000,00 грн.

За ККД 33010500 «Кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної форми власності, передбачених пунктом 6(1) розділу X «Перехідні положення» Земельного кодексу України» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління земельних відносин Хмільницької міської ради:

2026 рік у сумі 400 000,00 грн;

2027 рік у сумі 400 000,00 грн;

2028 рік у сумі 400 000,00 грн.

За ККД 31030000 «Надходження від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління житлово – комунального господарства та комунальної власності міської ради:

2026 рік у сумі 1500 000,00 грн;

2027 рік у сумі 1000 000,00 грн;

2028 рік у сумі 1000 000,00 грн.

Основними факторами зростання надходжень до бюджету є:

- активізація роботи виконавчих органів, податкових та інших контролюючих органів із залучення коштів до бюджету громади;
- підвищення розміру середньої заробітної плати працівників, продовження роботи щодо виявлення, упередження та руйнування схем ухилень від

оподаткування при виплаті суб'єктами господарювання заробітної плати працівникам;

- забезпечення ефективного і раціонального підходу до використання земельних ресурсів та комунального майна як засобу збільшення надходжень до громади.

Доходи бюджету Хмельницької міської територіальної громади за основними надходженнями наведено у **Додатку 2** «Показники доходів бюджету» до Прогнозу бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026–2028 роки.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Хмельницькою міською радою чи Хмельницькою міською територіальною громадою боргу

Прогнозом залучення джерел фінансування за типом кредитора та за типом боргового зобов'язання у 2026-2028 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою.

Кредити з бюджету Хмельницької міської територіальної громади в 2024 році не надавались та на 2025-2028 роки з бюджету Хмельницької міської територіальної громади надання кредитів не прогнозується.

Видатки для фінансування за типом кредитора та за типом боргового зобов'язання, на обслуговування місцевого боргу, гарантованого Хмельницькою міською радою чи Хмельницькою міською територіальною громадою, надання місцевих гарантій не прогнозуються, відповідно **Додаток 3** «Показники фінансування бюджету», **Додаток 4** «Показники місцевого боргу», **Додаток 5** «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» до цього Прогнозу **не склалися**.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки розподілений між головними розпорядниками коштів зазначено в **Додатку 9** «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки».

(грн)

Найменування головного розпорядника/галузь (сектор)	2026 рік	2027 рік	2028 рік
Виконавчий комітет Хмельницької міської ради, в тому числі:	690000,0	200000,0	200000,0
громадська безпека	190000,0	200000,0	200000,0
муніципальна інфраструктура та послуги	400000,0	0	0
Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради, в тому числі:	5210000,0	5200000,0	0,0
охорона здоров'я	5210000,0	5200000,0	0
Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради, в тому числі:	0	0	5200000,0
транспорт	0	0	5200000,0
Разом:	5900000,0	5400000,0	5400000,0

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2026-2028 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості коштів в умовах обмеженості ресурсу бюджету Хмельницької міської територіальної громади.

Фінансування видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади, міських цільових програм на період 2026 - 2028 роки здійснюється в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності використання видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

В прогнозі враховано гендерні та кліматичні аспекти у відповідних сферах/галузях.

Врахування гендерних аспектів спрямовується на зменшення гендерних розривів, послаблення негативних та посилення позитивних тенденцій у відповідній сфері / галузі з огляду на забезпечення стратегічних та практичних гендерних потреб, виходячи з контингенту учнів та утриманців, чисельності працівників, кількості споживачів публічних послуг, суб'єктів господарювання комунального сектору у закладах, установах, підприємствах, що фінансуються з бюджету Хмельницької міської територіальної громади, і норм та нормативів забезпечення відповідних категорій, визначених законодавством.

Врахування кліматичних аспектів спрямовується на заходи з пом'якшення кліматичних змін відповідно до місцевих пріоритетів.

Показники видаткової частини бюджету Хмельницької міської територіальної громади в розрізі головних розпорядників коштів розподілено наступним чином:

Найменування головного розпорядника коштів бюджету	2026 рік		2027 рік		2028 рік	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Виконавчий комітет Хмельницької міської ради	69810430	116500	71948270	117000	74326740	117500
Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради	306336250	4048000	333428690	4048000	351160960	4048000
Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради	35605500	0	32874300	0	28574300	0
Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради	52416780	130000	54440550	130000	56033870	130000
Служба у справах дітей Хмельницької міської ради	3064460	0	3064460	0	3064460	0
Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради	44863780	946100	51040190	1005100	53305240	1071900
Управління житлово- комунального господарства та	48337800	1394000	63905640	1411000	113703330	1428000

комунальної власності Хмельницької міської ради						
Фінансове управління Хмельницької міської ради	8413900	0	8413900	0	8413900	0
-в тому числі резервний фонд	1000000	0	1000000	0	1000000	0
Разом:	568848900	6634600	619116000	6711100	688582800	6795400
в т.ч.						
-власні надходження бюджетних установ		5240600		5300100		5367400

Державне управління

Основними цілями розвитку галузі є забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню місцевим самоврядуванням, утвореними установами та органами високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних і делегованих повноважень.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- забезпечення якісного, максимально зручного та комфортного обслуговування громадян;
- залучення жителів громади до участі у вирішенні питань місцевого та загальнодержавного значення;
- володіння, використання та управління комунальною власністю;
- забезпечення комплексного соціально-економічного та культурного розвитку Хмельницької міської територіальної громади;
- надання соціального захисту та послуг населенню;
- забезпечення законності, громадської безпеки, правопорядку, охорони прав, свободи і законних інтересів жителів громади;
- захист прав місцевого самоврядування;
- забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у галузі освіти, молоді та спорту.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Державне управління» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради;

2. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради;
3. Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради;
4. Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради;
5. Служба у справах дітей Хмельницької міської ради;
6. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради;
7. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради;
8. Фінансове управління Хмельницької міської ради.

Освіта

Основними цілями розвитку галузі є:

- реалізація прав дітей на здобуття загальної середньої освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей та можливостей;
- організація відпочинку та дозвілля дітей;
- виховання і навчання дітей дошкільного віку;
- забезпечення підвищення кваліфікації професійної компетентності та перепідготовки педагогічних працівників;
- забезпечення належного функціонування закладів загальної середньої освіти, дошкільних закладів, позашкільних закладів та інших закладів освіти;
- забезпечення належного утримання закладів освіти, економного споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу;
- забезпечення пільгового харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладах освіти для дітей пільгової категорії, учнів 1-4 класів;
- забезпечення підвезення учнів з віддалених сільських населених пунктів до загальноосвітніх закладів;
- забезпечення функціонування щорічно пришкільних таборів для дітей, що потребують соціального захисту, а також для обдарованих дітей;
- забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»;
- створення належних умов для здобуття високоякісної освіти дітьми-сиротами, дітьми, позбавленими батьківського піклування, та дітьми, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, соціальної адаптації, а саме збільшення інклюзивних класів та груп, їх оснащення та оновлення ресурсних кімнат в інклюзивно-ресурсному центрі;
- розширення тематичних гуртків та секцій у позашкільних закладах освіти з метою реалізації прав громадян на здобуття позашкільної освіти.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня охоплення дошкільною освітою дітей дошкільного віку;
- підвищення рівня забезпечення обладнанням закладів загальної середньої освіти, дошкільних закладів, позашкільних закладів та інших закладів освіти сучасними комп'ютерними комплексами;

- подолання «цифрової неграмотності» дітей, підлітків, учнів, незалежно від місця проживання.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Освіта» визначені:

1. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради;
2. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради за КПКВК 1080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами».

Охорона здоров'я

В прогнозі бюджету Хмельницької міської територіальної громади передбачено видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних некомерційних закладів охорони здоров'я та видатки на виконання заходів передбачених Програмою розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я для покращення умов медичного обслуговування населення Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2028 роки, затверджена рішенням 34 сесії міської ради 8 скликання від 24.11.2022р. №1448 (зі змінами).

Основними цілями розвитку галузі є:

- підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливостей щодо його доступності та якості;
- проведення заходів з енергозбереження для закладів охорони здоров'я;
- ефективне використання фінансового ресурсу.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливості щодо його доступності та якості;
- зниження рівня захворюваності та смертності від онкологічних, серцево-судинних захворювань, туберкульозу, захворювання органів дихання;
- попередження та зниження інвалідності, що призведе до зменшення економічних втрат на пенсії та виплати.

Головним розпорядником коштів в галузі «Охорона здоров'я» визначено Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Основними цілями розвитку галузі є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально-вразливих верств населення, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту, забезпечення соціального та правового захисту сім'ї, дітей і молоді, рівних прав і можливостей для участі жінок та чоловіків у політичному, економічному і культурному житті, сприяння соціальному

становленню та розвитку дітей і молоді, попередження домашнього насильства та протидії торгівлі людьми, створення та розвитку системи національно-патріотичного виховання насамперед дітей та молоді, підтримка та адаптації ветеранів з переходу від військової служби до цивільного життя та окремих заходів з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України та їх сімей.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- удосконалення системи надання соціальних гарантій та фінансової підтримки найбільш вразливим верствам населення;
- покращення поінформованості населення щодо можливості отримання соціальної підтримки та матеріальної допомоги;
- підвищення поінформованості населення щодо проявлення домашнього та гендернозумовленого насильства;
- підвищення рівня соціального захисту населення, в тому числі захисту дітей-сиріт;
- підвищення надання соціальних послуг особам з інвалідністю та дітям з особливими потребами;
- забезпечення адаптації ветеранів з переходу від військової служби до цивільного життя та окремих заходів з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;
- зменшення негативного прояву в молодіжному середовищі;
- створення умов подолання складних життєвих обставин, попередження виникнення нових складних життєвих обставин;
- поліпшення емоційного та фізичного стану дітей з функціональними обмеженнями;
- всебічне зменшення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» визначені:

1. Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради;
2. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради за КПКВК 3133 «Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики»;
3. Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради за КПКВК 3193 «Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України»;
4. Служба у справах дітей Хмельницької міської ради за КПКВК 3112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту»;
5. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення».

Культура і мистецтво

Основними цілями розвитку галузі є:

- створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення;
- формування сучасної системи цінностей у дітей і молоді;
- забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для їх духовного і освітнього розвитку;
- забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу;
- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;
- розвиток туристичної галузі.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- забезпечення розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення;
- збереження та модернізація культурно-мистецької інфраструктури;
- забезпечення реалізації прав громадян на свободу літературної і художньої творчості;
- забезпечення проведення державних та народних свят на належному рівні, розвиток самоцінностей культури і мистецтва в усіх її численних проявах;
- забезпечення розвитку туристичної галузі;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Культура і мистецтво» визначено:

1. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради.
2. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КПКВК 4084 «Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини».

Фізична культура і спорт

Основними цілями розвитку галузі є:

- сприяння залучення населення, в першу чергу дітей, молоді та осіб з інвалідністю, до активних занять фізичною культурою та спортом з метою зміцнення здоров'я, фізичного та культурного розвитку;
- забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи;
- забезпечення розвитку олімпійських та не олімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, підтримка спорту вищих досягнень;
- утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд;
- організація спортивних змагань.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювання;
- підтримка спортсменів за високі досягнення у спорті;
- пропагування здорового способу життя серед населення;
- задоволення гендерних інтересів вихованців дитячо-юнацької спортивної школи;
- створення необхідних умов для розвитку фізичної культури і спорту ветеранів та осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Фізична культура і спорт» визначено Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради.

Житлово-комунальне господарство

Основними цілями розвитку галузі є:

- забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади житлово-комунальними послугами належного рівня та якості відповідно до національних стандартів;
- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території громади в належному стані;
- забезпечення ефективного та раціонального використання будівель, інженерних споруд;
- відновлення ландшафтних та природних комплексів, об'єктів озеленення із врахуванням кліматичних аспектів, благоустрою та історико-культурного призначення, кладовищ;
- забезпечення безпеки руху на автошляхах міста;
- забезпечення функціонування системи вуличного освітлення;
- забезпечення охорони навколишнього природного середовища;
- покращення умов благоустрою та підвищення рівня благоустрою населених пунктів громади;
- забезпечення сортування твердих побутових відходів відповідно до вимог чинного законодавства;
- ліквідація стихійних сміттєзвалищ та укладання договорів на вивезення твердих побутових відходів з населенням Хмельницької міської територіальної громади;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою територіальної громади;
- покращення стану вулично-дорожньої мережі;
- створення сприятливих умов для залучення інвестицій у сферу житлово-комунального господарства;

- зменшення витрат енергоресурсів системі вуличного освітлення;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Житлово-комунальне господарство» визначено Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради.

Економічна діяльність

Основними цілями розвитку галузі є:

- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання об'єктів комунальної власності громади в належному стані;
- забезпечення ефективного та раціонального використання будівель, інженерних споруд;
- забезпечення безпеки руху на автошляхах територіальної громади;
- проведення робіт з будівництва, капітального та поточного ремонту доріг та тротуарів;
- облаштування твердим покриттям доріг, які його не мають;
- розвиток мережі автомобільних доріг автомобільних доріг, які належать до комунальної власності громади;
- улаштування дорожньої розмітки, дорожніх знаків, зокрема маршрутного орієнтування та іншого інформаційного облаштування доріг;
- організації робіт з оперативного реагування на стан автомобільних доріг, погодні умови, надзвичайні ситуації та рівень аварійності на них;
- розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації);
- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва;
- реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності;
- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї;
- підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів;
- членство територіальної громади в асоціаціях органів місцевого самоврядування;
- реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів;
- виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Хмельницькою міською радою;
- співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку;
- реалізація заходів щодо соціально-економічного розвитку території громади;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою територіальної громади;
- покращення стану вулично-дорожньої мережі;
- забезпечення мережі автомобільних доріг та забезпечення їх ефективного функціонування;
- підвищення рівня безпеки дорожнього руху за допомогою спеціального та інформаційного забезпечення учасників дорожнього руху;
- створення сприятливих умов для залучення інвестицій;
- очікування надходжень коштів до спеціального фонду (бюджету розвитку) від реалізації комунального майна та земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності;
- забезпечення соціально-економічного розвитку території громади;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Економічна діяльність» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КПКВК 7130 «Заходи із землеустрою», КПКВК 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)», КПКВК 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва», КПКВК 7630 «Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності», КПКВК 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї», КПКВК 7660 «Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів», 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»;

2. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради за КПКВК 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів»;

3. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВК 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету», КПКВК 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади», КПКВК 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю».

Інша діяльність

Основними цілями розвитку галузі є:

- забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади послугами належного рівня та якості відповідно до національних стандартів;
- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території громади в належному стані;

- відновлення ландшафтних та природних комплексів, об'єктів озеленення, благоустрою;
- забезпечення охорони навколишнього природного середовища;
- покращення умов благоустрою та підвищення рівня благоустрою громади;
- забезпечення сортування твердих побутових відходів відповідно до вимог чинного законодавства;
- ліквідація стихійних сміттєзвалищ та укладання договорів на вивезення твердих побутових відходів з населенням Хмельницької міської територіальної громади;
- запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха;
- реалізація заходів та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення;
- реалізація заходів з організації рятування на водах;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою громади;
- покращення навколишнього природного середовища;
- покращення заходів з організації рятування на водах;
- проведена робота з мобілізаційної підготовки;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Інша діяльність» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КПКВ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха», 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення»;

2. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха», КПКВК 8120 «Заходи з організації рятування на водах», КПКВ 8130 «Забезпечення діяльності місцевої добровільної пожежної охорони», КПКВК 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів».

Резервний фонд

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України резервний фонд формується в розмірі, що не перевищує одного відсотка обсягу видатків загального фонду.

На 2026 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,18 відсотка видатків загального фонду бюджету.

На 2027 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,17 відсотка видатків загального фонду бюджету.

На 2028 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,15 відсотка видатків загального фонду бюджету.

Резервний фонд бюджету формується для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету.

Порядок використання коштів резервного фонду бюджету затверджено Постановою Кабінету Міністрів України від 29 березня 2002 року № 415 «Про затвердження Порядку використання коштів резервного фонду бюджету» (зі змінами).

Кошти резервного фонду бюджету можуть використовуватися на здійснення заходів з ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального характеру, заходів, пов'язаних із запобіганням виникнення надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, а також інших непередбачених заходів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Резервний фонд» визначено Фінансове управління Хмельницької міської ради.

Граничні показники видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади наведено у **Додатку 6** «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів» до Прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведено у **Додатку 7** «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» до Прогнозу.

Граничні показники кредитування бюджету Хмельницької міської територіальної громади відносно до **Додатку 8** «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» до Прогнозу не склалися.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Горизонтальне вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів здійснюється відповідно до положень статей 98 – 100, Бюджетного кодексу України.

Розрахунок горизонтального вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів на 2026-2028 роки здійснюється з урахуванням кількості населення, прогнозних показників середнього рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб та індексу податкоспроможності відповідного бюджету.

Відповідно Бюджетної декларації на 2026–2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 р. № 774 бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки передбачено з Державного бюджету України базову дотацію та освітню субвенцію;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції *(на оплату праці з нарахуваннями працівникам інклюзивно-ресурсних центрів)* (лист Департаменту фінансів Вінницької обласної військової адміністрації від 08 серпня 2025 року № 04-1-37/527) ;

- інші субвенції з місцевого бюджету з обласного бюджету Вінницької області (лист Департаменту фінансів Вінницької обласної військової адміністрації від 08 серпня 2025 року № 04-1-37/527) та з бюджету Війтівецької сільської територіальної громади:

(грн)

Назва показника	2026 рік		2027 рік		2028 рік	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
Базова дотація	11947500	0	2034200	0	26583500	0
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	127991100	0	138097700		148204200	0
Субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції <i>(на оплату праці з нарахуваннями працівникам інклюзивно-ресурсних центрів)</i>	1721500	0	1857500	0	1993400	0
Інші субвенції з місцевого бюджету/ Обласний бюджет Вінницької області, в тому числі:	101600		101600		101600	
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	58300		58300		58300	
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на відшкодування втрат на поховання учасників	21200		21200		21200	

бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни						
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин (пальне), ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування, а також на встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II групи	22100		22100		22100	
Інші субвенції з місцевого бюджету/ Бюджет Війтівецької сільської територіальної громади, в тому числі:	298100	0	325900	0	341800	0
на проведення видатків по утриманню Комунальної установи «Хмільницький трудовий архів», що надає відповідні послуги жителям Війтівецької сільської територіальної громади	76600	0	87300	0	93400	0
на проведення видатків по утриманню комунального позашкільного навчального закладу Хмільницька школа мистецтв, яким надаються відповідні послуги дітям Війтівецької сільської територіальної громади.	221500	0	238600	0	248400	0

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів у розрізі їх видів та бюджетів (державного та місцевих) наведено у **Додатку 10** «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів» до Прогнозу.

З бюджету Хмільницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки передача трансфертів іншим бюджетам не передбачається, відповідно немає відображення показників міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам у **Додатку 11** «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» до

Прогнозу, проте у Додатку 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» до Прогнозу відображено міжбюджетні трансферти надані іншим бюджетам у 2024 році та затверджені на 2025 рік з урахуванням змін станом на 01 липня 2025 року.

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки наявні наступні додатки:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

Додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

Додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

Додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки»;

Додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів».

До Прогнозу не склалися та не подаються у зв'язку з відсутністю даних:

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»;

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу грантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу»;

Додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Керуючий справами виконкому
Хмельницької міської ради



Сергій МАТАШ

Додаток 1
до Прогнозу бюджету
Хмільницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

Загальні показники бюджету

02537000000
(код бюджету)

(грн)						
№ з/п	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Загальні граничні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	535884178	492459575	581383500	631227100	700778200
X	загальний фонд	496567564	478843375	568848900	619116000	688582800
X	спеціальний фонд	39316614	13616200	12534600	12111100	12195400
2.	Фінансування, у тому числі:	-15933352	19056567	0	0	0
X	загальний фонд	-33140438	-14984112	0	0	0
X	спеціальний фонд	17207086	34040679	0	0	0
3.	Повернення кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	519950826	511516142	581383500	631227100	700778200
X	загальний фонд	463427126	463859263	568848900	619116000	688582800
X	спеціальний фонд	56523700	47656879	12534600	12111100	12195400
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	519950826	511516142	581383500	631227100	700778200
X	загальний фонд	463427126	463859263	568848900	619116000	688582800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	56523700	47656879	12534600	12111100	12195400
	публічні інвестиції	0	0	5900000	5400000	5400000
2.	Надання кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0

№ з/п	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	публічні інвестиції	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	519950826	511516142	581383500	631227100	700778200
X	загальний фонд	463427126	463859263	568848900	619116000	688582800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	56523700	47656879	12534600	12111100	12195400
X	публічні інвестиції	0	0	5900000	5400000	5400000

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 2

до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

ПОКАЗНИКИ
доходів бюджету

0253700000

(код бюджету)

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
X	Загальний фонд, у тому числі:	355 538 162	363 100 000	426 789 100	476 699 100	511 358 300
10000000	Податкові надходження, у тому числі:	348 899 800	356 871 700	420 725 600	470 454 900	504 971 100
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	196 563 863	196 543 200	238 176 300	272 162 500	291 246 000
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	196 363 528	196 308 100	238 064 500	272 054 900	291 143 400
11020000	Податок на прибуток підприємств	200 335	235 100	111 800	107 600	102 600
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	700 361	823 900	759 000	803 000	836 900
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	651 668	768 400	700 000	740 000	770 000
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	38 643	40 000	44 000	47 500	50 900
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	10 050	15 500	15 000	15 500	16 000
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	24 375 082	26 408 800	31 450 000	34 400 000	37 250 000
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	1 869 993	2 000 000	3 500 000	4 500 000	5 500 000
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	11 520 891	12 900 000	15 500 000	16 800 000	18 000 000
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	10 984 198	11 508 800	12 450 000	13 100 000	13 750 000
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	127 260 494	133 095 800	150 340 300	163 089 400	175 638 200
18010000	Податок на майно	68 795 696	71 237 100	81 185 300	87 919 400	94 453 200
18030000	Туристичний збір	131 026	140 000	155 000	170 000	185 000
18050000	Єдиний податок	58 333 772	61 718 700	69 000 000	75 000 000	81 000 000
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі:	6 638 362	6 228 300	6 063 500	6 244 200	6 387 200
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	1 399 024	455 600	572 500	669 200	719 000
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що видчується до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	12 349	146 600	63 000	59 200	58 500
21080000	Інші надходження	1 386 675	309 000	509 500	610 000	660 500
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	4 326 482	4 618 200	4 330 500	4 410 700	4 483 000
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	4 212 176	4 471 300	4 078 300	4 138 400	4 200 600
22080000	Надходження від орендної плати за користування єдиним майновим комплексом та іншим державним майном	27 893	26 900	128 900	128 900	128 900
22090000	Державне мито	12 692	20 000	3 300	3 400	3 500
22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	73 721	100 000	120 000	140 000	150 000
24000000	Інші неподаткові надходження	912 856	1 154 500	1 160 500	1 164 300	1 185 200
24060000	Інші надходження	912 856	1 154 500	1 160 500	1 164 300	1 185 200
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	31 655 932	12 616 200	12 534 600	12 111 100	12 195 400

1	2	3	4	5	6	7
10000000	Податкові надходження, у тому числі	248 685	272 000	326 000	343 000	360 000
19000000	Інші податки та збори	248 685	272 000	326 000	343 000	360 000
19010000	Екологічний податок	248 685	272 000	326 000	343 000	360 000
20000000	Неподаткові надходження, у тому числі	19 017 920	3 894 200	5 258 600	5 318 100	5 385 400
24000000	Інші неподаткові надходження	9 626	8 000	18 000	18 000	18 000
24060000	Інші надходження	9 626	8 000	18 000	18 000	18 000
25000000	Власні надходження бюджетних установ	19 008 294	3 886 200	5 240 600	5 300 100	5 367 400
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	4 110 588	3 886 200	5 240 600	5 300 100	5 367 400
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	14 897 706	0	0	0	0
30000000	Доходи від операцій з капіталом, у тому числі	12 379 297	7 400 000	5 900 000	5 400 000	5 400 000
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	4 208 666	3 000 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	4 208 666	3 000 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	8 170 631	4 400 000	4 400 000	4 400 000	4 400 000
33010000	Кошти від продажу землі	8 170 631	4 400 000	4 400 000	4 400 000	4 400 000
50000000	Цільові фонди, у тому числі	10 030	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	10 030	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	387 194 094	375 716 200	439 323 700	488 810 200	523 553 700
X	загальний фонд	355 538 162	363 100 000	426 789 100	476 699 100	511 358 300
X	спеціальний фонд	31 655 932	12 616 200	12 534 600	12 111 100	12 195 400
II. Трансферти з державного бюджету						
X	Загальний фонд, у тому числі:	129 281 306	95 223 800	139 938 600	140 131 900	174 787 700
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	10 850 700	7 246 000	11 947 500	2 034 200	26 583 500
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	118 430 606	87 977 800	127 991 100	138 097 700	148 204 200
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	4 210 700	0	0	0	0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	4 210 700	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	133 492 006	95 223 800	139 938 600	140 131 900	174 787 700
X	загальний фонд	129 281 306	95 223 800	139 938 600	140 131 900	174 787 700
X	спеціальний фонд	4 210 700	0	0	0	0
III. Трансферти з інших місцевих бюджетів						
X	Загальний фонд, у тому числі:	11 748 096	20 519 575	399 700	427 500	443 400
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	147 567	48 235	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	11 600 529	20 471 340	399 700	427 500	443 400
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	3 449 982	1 000 000	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	3 449 982	1 000 000	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом III, у тому числі:	15 198 078	21 519 575	399 700	427 500	443 400
X	загальний фонд	11 748 096	20 519 575	399 700	427 500	443 400
X	спеціальний фонд	3 449 982	1 000 000	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I,II,III, у тому числі:	535 884 178	492 459 575	579 662 000	629 369 600	698 784 800
X	загальний фонд	496 567 564	478 843 375	567 127 400	617 258 500	686 589 400
X	спеціальний фонд	39 316 614	13 616 200	12 534 600	12 111 100	12 195 400

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 3
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

Показники фінансування бюджету

02537000000
(код бюджету)

(грн)						
Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансування за типом кредитора						
200000	Внутрішнє фінансування, у тому числі:	-15933352	19056567	0	0	0
X	загальний фонд	-33140438	-14984112	0	0	0
X	спеціальний фонд	17207086	34040679	0	0	
300000	Зовнішнє фінансування, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	-15933352	19056567	0	0	0
X	загальний фонд	-33140438	-14984112	0	0	0
X	спеціальний фонд	17207086	34040679	0	0	0
II. Фінансування за типом боргового зобов'язання						
400000	Фінансування за борговими операціями, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
600000	Фінансування за активними операціями, у тому числі:	-15933352	19056567	0	0	0
X	загальний фонд	-33140438	-14984112	0	0	0
X	спеціальний фонд	17207086	34040679	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	-15933352	19056567	0	0	0
X	загальний фонд	-33140438	-14984112	0	0	0

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
X	спеціальний фонд	17207086	34040679	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради



Сергій МАТАШ

Додаток 4
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026 – 2028 роки

Показники місцевого боргу

02537000000

(код бюджету)

							(грн)
Код	Найменування показника	Код валюти	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
Місцевий борг (на кінець періоду)							
200000	Внутрішній борг, всього:	0	0	0	0	0	0
X	у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
200000	у тому числі внутрішній борг відповідно до укладених кредитних договорів, емісії облігацій місцевих позик:	0	0	0	0	0	0
X	у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
300000	Зовнішній борг, всього:	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0

3000000	у тому числі зовнішній борг відповідно до укладених кредитних договорів, емісії облігацій місцевих позик:	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
X	РАЗОМ у національній валюті	0	0	0	0	0	0
	у тому числі разом за місцевим боргом відповідно до укладених кредитних договорів, емісії облігацій місцевих позик	0	0	0	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 5
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026 – 2028 роки

Показники
надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань
та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою,
міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу
02537000000
(код бюджету)

(грн)

№ з/п	Найменування показника	Код валюти	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Надання місцевих гарантій							
1.	Обсяг надання внутрішніх гарантій:	0	0	0	0	0	0
X	у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	у гривневому еквіваленті іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
2.	Обсяг надання зовнішніх гарантій:	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	у гривневому еквіваленті іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділом I у національній валюті	0	0	0	0	0	0
II. Обсяг гарантійних зобов'язань							
1.	Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Автономної Республіки Крим, обласної ради, міської, селищної чи сільської територіальної громади, всього	0	0	0	0	0	0
1.1	у тому числі платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Автономної Республіки Крим.	0	0	0	0	0	0

	обласної ради, міської, селищної чи сільської територіальної громади відповідно до укладених правочинів щодо надання місцевих гарантій						
III. Гарантований Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу (на кінець періоду)							
1.	Внутрішній борг, всього:	0	0	0	0	0	0
X	у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
1.1	у тому числі внутрішній борг відповідно до укладених правочинів щодо надання місцевих гарантій	0	0	0	0	0	0
X	у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
2.	Зовнішній борг, всього:	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
2.1	у тому числі зовнішній борг відповідно до укладених правочинів щодо надання місцевих гарантій	0	0	0	0	0	0
X	в іноземній валюті	0	0	0	0	0	0
X	гривневий еквівалент іноземної валюти	0	0	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділом II у національній валюті	0	0	0	0	0	0
X	у тому числі разом за місцевим боргом відповідно до укладених правочинів щодо надання місцевих гарантій	0	0	0	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 6
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів
02537000000
(код бюджету)

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
02	Виконавчий комітет Хмельницької міської ради, у тому числі:	56510518	68334290	69926930	72065270	74444240
X	загальний фонд	53752198	66111790	69810430	71948270	74326740
X	спеціальний фонд	2758320	2222500	116500	117000	117500
06	Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради, у тому числі:	286889577	240634758	310384250	337476690	355208960
X	загальний фонд	266027440	231191948	306336250	333428690	351160960
X	спеціальний фонд	20862137	9442810	4048000	4048000	4048000
07	Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради	26173650	33430174	35605500	32874300	28574300
X	загальний фонд	20657795	25121174	35605500	32874300	28574300
X	спеціальний фонд	5515855	8309000	0	0	0

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
08	Управління праці та соціального захисту населення Хмельницької міської ради, у тому числі:	50860209	68529140	52546780	54570550	56163870
X	загальний фонд	41231155	50147371	52416780	54440550	56033870
X	спеціальний фонд	9629054	18381769	130000	130000	130000
09	Служба у справах дітей Хмельницької міської ради	2381756	2587750	3064460	3064460	3064460
X	загальний фонд	2377194	2587750	3064460	3064460	3064460
X	спеціальний фонд	4562	0	0	0	0
10	Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради	38194066	40200070	45809880	52045290	54377140
X	загальний фонд	36003090	38291970	44863780	51040190	53305240
X	спеціальний фонд	2190976	1908100	946100	1005100	1071900
12	Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради, у тому числі:	43871142	43599060	49731800	65316640	115131330
X	загальний фонд	34572974	40248360	48337800	63905640	113703330
X	спеціальний фонд	9298168	3350700	1394000	1411000	1428000
37	Фінансове управління Хмельницької міської ради, у тому числі:	15069908	14200900	8413900	8413900	8413900

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
X	загальний фонд	8805280	10158900	8413900	8413900	8413900
X	спеціальний фонд	6264628	4042000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	519950826	511516142	575483500	625827100	695378200
X	загальний фонд	463427126	463859263	568848900	619116000	688582800
X	спеціальний фонд	56523700	47656879	6634600	6711100	6795400

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 7
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
Територіальної громади
на 2026 – 2028 роки

ГРАНИЧНІ ПОКАЗНИКИ
видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та
кредитування місцевого бюджету

0253700000

(код бюджету)

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
0100	Державне управління, у тому числі:	97 663 085	115 403 050	118 297 510	121 079 770	123 569 140
X	загальний фонд	95 281 150	114 152 550	118 181 010	120 962 770	123 451 640
X	спеціальний фонд	2 381 935	1 250 500	116 500	117 000	117 500
1000	Освіта, у тому числі:	283 467 865	236 927 192	304 739 690	332 364 630	350 229 140
X	загальний фонд	262 117 289	226 781 482	299 896 190	327 462 230	345 259 940
X	спеціальний фонд	21 350 576	10 145 710	4 843 500	4 902 400	4 969 200
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	24 983 281	31 507 700	33 698 900	30 867 700	26 567 700

X	загальний фонд	19 467 426	23 267 700	33 698 900	30 867 700	26 567 700
X	спеціальний фонд	5 515 855	8 240 000	0	0	0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	34 738 073	48 955 364	34 995 010	36 975 010	38 527 500
X	загальний фонд	25 153 942	30 573 595	34 865 010	36 845 010	38 397 500
X	спеціальний фонд	9 584 131	18 381 769	130 000	130 000	130 000
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	25 172 673	26 019 960	30 300 120	35 338 650	37 076 640
X	загальний фонд	23 568 977	24 884 760	30 219 520	35 257 950	36 995 940
X	спеціальний фонд	1 603 696	1 135 200	80 600	80 700	80 700
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	6 057 954	6 821 666	8 550 100	8 981 050	9 414 710
X	загальний фонд	6 019 113	6 751 666	8 480 100	8 911 050	9 344 710
X	спеціальний фонд	38 841	70 000	70 000	70 000	70 000
6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	17 923 040	23 225 400	27 280 340	29 760 260	31 577 300
X	загальний фонд	17 923 040	22 626 600	27 280 340	29 760 260	31 577 300
X	спеціальний фонд	0	598 800	0	0	0
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	20 081 621	14 658 830	15 526 960	28 349 850	76 266 630
X	загальний фонд	10 439 603	11 253 930	14 476 960	27 299 850	75 216 630
X	спеціальний фонд	9 642 018	3 404 900	1 050 000	1 050 000	1 050 000
8000	Інша діяльність, у тому числі:	1 089 661	2 046 980	2 094 870	2 110 180	2 149 440
X	загальний фонд	848 011	1 566 980	1 750 870	1 749 180	1 771 440

X	спеціальний фонд	241 650	480 000	344 000	361 000	378 000
9000	Міжбюджетні трансферти, у тому числі:	8 773 573	5 950 000	0	0	0
X	загальний фонд	2 608 575	2 000 000	0	0	0
X	спеціальний фонд	6 164 998	3 950 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	519 950 826	511 516 142	575 483 500	625 827 100	695 378 200
X	загальний фонд	463 427 126	463 859 263	568 848 900	619 116 000	688 582 800
X	спеціальний фонд	56 523 700	47 656 879	6 634 600	6 711 100	6 795 400

1 Без урахування коду Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 17 грудня 2020 року № 781), 8753 та кодів розділу 8800 «Кредитування»

Керуючий справами виконкому міської ради



Сергій МАТАШ

Додаток 8
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026 – 2028 роки

**Граничні показники
кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету**

0253700000
(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	Повернення кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
	Надання кредитів, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
X	Кредитування (результат), у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради


Сергій МАТАШ

Додаток 9
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки

0253700000

код бюджету

(грн)

№ з/п	Код відомчої класифікації	Галузь (сектор), в тому числі основні (пріоритетні) напрями публічних інвестицій	Найменування документа стратегічного планування (програмного документа)	Загальний обсяг публічних інвестицій в розрізі галузей (секторів)	в тому числі за роками				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	02	Громадська безпека		690000	0	0	290000	200000	200000
1.1	02	Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення в населених пунктах Хмельницької міської територіальної громади Хмельницького району Вінницької області (з виготовленням проектно-кошторисної документації та проведенням її експертизи)	Стратегія розвитку Хмельницької міської територіальної громади до 2031 року						
2	02	Муніципальна інфраструктура та послуги		400000	0	0	400000	0	0
2.1	02	Реконструкція (приєднання) систем	Стратегія						

		газопостачання опалювальних пунктів Хмельницької міської ради з виготовленням проектно-кошторисної документації, технічних умов та проведенням експертизи: вул Столярчука, 10, м. Хмельник; вул. Грушевського, 42, с. Соколова; вул. Першотравнева, 80А, с. Широка Гребля; вул. Івана Богуна, 1А, с. Березна	розвитку Хмельницької міської територіальної громади до 2031 року						
2.2	02	Комплексний план просторового розвитку території Хмельницької міської територіальної громади	Стратегія розвитку Хмельницької міської територіальної громади до 2031 року						
3	07	Охорона здоров'я		10410000			5210000	5200000	0
3.1	07	Розбудова мережі реабілітаційних послуг: - Придбання медичного обладнання для облаштування реабілітаційного відділення КНП «Хмельницька ЦЛ»	Стратегія розвитку Хмельницької міської територіальної громади до 2031 року						

3.2	07	Облаштування комфортних та безпечних умов у закладах охорони здоров'я: - Капітальний ремонт будівлі АЗПСМ у сільській місцевості, а саме АЗПСМ с. Широка Гребля вул. Першотравнева, буд.80 Б (в т.ч. з виготовленням проектно-кошторисної документації та проведення її експертизи); - Співфінансування у проведенні Капітального ремонту (термомодернізація) будівлі «літ.Б» (амбулаторія ЗПСМ м. Хмільник) за адресою: Україна, Вінницька область, м.Хмільник, вул. Чорновола В'ячеслава, 64 (в т.ч. з виготовленням проектно-кошторисної документації та проведення її експертизи); - Співфінансування у проведенні Капітального ремонту (термомодернізація) будівлі "літ. Л" (амбулаторія ЗПСМ м. Хмільник) за адресою: Україна, Вінницька обл., м. Хмільник, вул. Чорновола В'ячеслава,64 (в т. ч. з виготовленням ПКД та проведення експертизи); - Реконструкція існуючої системи газопостачання в газовій котельні КНП «Хмільницький ЦПМСД»	Стратегія розвитку Хмільницької міської територіальної громади до 2031 року						
4	12	Транспорт		5200000			0	0	5200000

4.1	12	Капітальний ремонт дорожнього покриття з двохстороннім тротуаром по вул Вугринівська в м. Хмільнику Вінницької області (з виготовленням ПКД та проведенням її експертизи)	Стратегія розвитку Хмільницької міської територіальної громади до 2031 року						
	Усього			16700000			5900000	5400000	5400000

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток 10
до Прогнозу бюджету
Хмельницької міської
територіальної громади
на 2026-2028 роки

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

02537000000
(код бюджету)

(грн)						
Код Класифікації доходу бюджету/код бюджету	Найменування трансферту/ найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Трансферти до загального фонду бюджету						
41020100/ 990000000000	Базова дотація/Державний бюджет України	10850700	7246000	11947500	2034200	26583500
41033300/ 990000000000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти/Державний бюджет України	1881306	0	0	0	0
41033900/ 990000000000	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам/Державний бюджет України	116413200	79299700	127991100	138097700	148204200
41035400/ 990000000000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами/Державний бюджет України	0	647700	0	0	0
41036000/ 990000000000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»/Державний бюджет України	0	2028800	0	0	0
41036300/ 990000000000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти/Державний бюджет України	0	6001600	0	0	0

41040400/ 021000000000	Інші дотації з місцевого бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	147567	48235	0	0	0
41050200/ 021000000000	Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію публічного інвестиційного проекту із виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2–5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I–II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11–14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	0	18101768	0	0	0
41050400/ 021000000000	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2 - 5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської	7140607	0	0	0	0

	Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області					
41051000/ 02100000000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції/Обласний бюджет Вінницької області	1455157	1053410	1721500	1857500	1993400
41051200/ 02100000000	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	307673	0	0	0	0
41051400/ 02100000000	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	1421071	0	0	0	0
41051700/ 02100000000	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду/Обласний бюджет Вінницької області	120757	0	0	0	0
41053900/ 02100000000	Інші субвенції з місцевого бюджету/ Обласний бюджет Вінницької області	821823	119734	101600	101600	101600
41053900/ 02515000000	Інші субвенції з місцевого бюджету/ Бюджет Війтівецької сільської територіальної громади	281470	269700	298100	325900	341800
41057700/ 02100000000	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	51972	79056	0	0	0

41059300/ 021000000000	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	0	847671	0	0	0
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету						
41033300/ 990000000000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти/Державний бюджет України	4210700				
41051100/ 021000000000	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду/Обласний бюджет Вінницької області	3106482	0	0	0	0
41053900/ 021000000000	Інші субвенції з місцевого бюджету/Обласний бюджет Вінницької області	343500	1000000	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	148553985	116743374	142059800	142416900	177224500
X	загальний фонд	140893303	115743374	142059800	142416900	177224500
X	спеціальний фонд	7660682	1000000	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

Додаток ІІ
до Прогнозу бюджету Хмельницької
міської територіальної громади
на 2026-2028 роки

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

02537000000

(код бюджету)

							(грн)
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту/ найменування бюджету – отримувача міжбюджетного трансферту	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Трансферти із загального фонду бюджету							
3719800/ 990000000000	9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів/державний бюджет	2458575	2000000	0	0	0
3719770/ 021000000000	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету/ Обласний бюджет Вінницької області	150000	0	0	0	0
II. Трансферти із спеціального фонду бюджету							
3719800/ 990000000000	9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів/державний бюджет	4199998	3950000	0	0	0
3719770/021000000000	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету/ Обласний бюджет Вінницької області	1965000	0	0	0	0
X	X	РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі:	8773573	5950000	0	0	0
X	X	загальний фонд	2608575	2000000	0	0	0
X	X	спеціальний фонд	6164998	3950000	0	0	0

Керуючий справами виконкому міської ради

Сергій МАТАШ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПISKA
ДО ПРОГНОЗУ БЮДЖЕТУ
Хмільницької міської територіальної громади
на 2026-2028 роки

02537000000
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Хмільницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки (далі - Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 75¹ Бюджетного кодексу України на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України, Бюджетної декларації на 2026-2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 р. № 774, наказу Міністерства фінансів України від 23 травня 2025 року № 271 «Методичні рекомендації щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», інших законодавчих актів.

Показники Прогнозу сформовані на підставі Стратегії розвитку Хмільницької міської територіальної громади до 2031 року, затвердженої рішенням 76 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3606 (зі змінами) та місцевих комплексних програм, а саме:

- Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування та партнерських відносин у Хмільницькій міській територіальній громаді на 2025-2029 роки, затверджена рішенням 60 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 24.05.2024р. №2639 (зі змінами);

- Комплексна програма захисту населення і територій Хмільницької міської територіальної громади у разі загрози та виникнення надзвичайних ситуацій на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №570 (зі змінами);

- Комплексної програми захисту населення і територій Хмільницької міської територіальної громади у разі загрози та виникнення надзвичайних ситуацій на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 74 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025 № 3470 (зі змінами);

- Програма регулювання земельних відносин у Хмільницькій міській територіальній громаді на 2024-2026 роки, затверджена рішенням 46 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 18.08.2023р. №1990 (зі змінами);

- Програма розвитку освіти Хмільницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №624 (зі змінами);

- Програма розвитку освіти Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2707;

- Комплексна програма підтримки Захисників і Захисниць України та членів їх сімей у Хмельницькій міській ТГ на 2024 - 2028рр., затверджена рішенням 45 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 28.07.2023р. №1925 (зі змінами);

- Комплексна програма «Добро» на 2024-2028 рр., затверджена рішенням 45 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 28.07.2023р. № 1924 (зі змінами);

- Програма сприяння діяльності комунальної установи "Хмельницький трудовий архів" Хмельницької міської ради на 2022-2026рр., затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №574(зі змінами);

- Програма сприяння діяльності комунальної установи "Хмельницький трудовий архів" Хмельницької міської ради на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 76 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3627;

- Комплексна програма розвитку культури та туризму Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №573 (зі змінами);

- Програма забезпечення захисту прав та законних інтересів дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають в складних життєвих обставинах та подолання дитячої безпритульності і бездоглядності на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №571 (зі змінами);

- Програма розвитку фізичної культури і спорту та молодіжної політики Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №625 (зі змінами);

- Програма розвитку фізичної культури, спорту та молодіжної політики Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2030 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2710;

- Програма розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я для покращення умов медичного обслуговування населення Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2028 роки, затверджена рішенням 34 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.11.2022р. №1448 (зі змінами);

- Програма підтримки сім'ї, запобігання та протидії домашньому насильству та насильству за ознакою статі, забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків та попередження торгівлі людьми Хмельницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки, затверджена

рішенням 56 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.06.2024р. № 2418 (зі змінами);

- Програма підтримки сім'ї, запобігання та протидії домашньому насильству та насильству за ознакою статі, забезпечення рівних прав і можливостей жінок та чоловіків та попередження торгівлі людьми Хмельницької міської територіальної громади на 2028 - 2030 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3555;

- Програма розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою територій населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки, затверджена рішенням 15 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 21.07.2021р. №612 (зі змінами);

- Програма розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою територій населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2692;

- Програма поліпшення техногенної та пожежної безпеки об'єктів усіх форм власності на території Хмельницької міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки, затверджена рішенням 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24.06.2021р. №569 (зі змінами);

- Програма поліпшення техногенної та пожежної безпеки на території Хмельницької міської територіальної громади на 2027 - 2031 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3541 (зі змінами);

- Програма підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2024-2026 роки, затверджена рішенням 46 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.08.2023р. №1976 (зі змінами);

- Програма інформатизації Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки, затверджена рішенням 76 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 18.07.2025р. №3626;

- Програма забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади якісною питною водою на 2026-2028 рр., затверджена рішенням 48 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.10.2023р. № 2061 (зі змінами);

- Програма утримання дорожнього господарства на території населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2026 - 2028 роки, затверджена рішенням 48 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 06.10.2023р. №2060 (зі змінами);

- Програма управління комунальною власністю Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки, затверджена рішенням 61 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 27.06.2024р. №2690 ;

- Програма розроблення містобудівної документації населених пунктів Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2030 роки, затверджена

рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3564;

- Програма розвитку малого і середнього підприємництва в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2026-2030 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3549;

- Програма забезпечення захисту прав та законних інтересів дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають в складних життєвих обставинах та подолання дитячої безпритульності і бездоглядності на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 75 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 19.06.2025р. №3557;

- Комплексна оборонно-правоохоронна програма на 2026-2030 роки «Безпечна Хмельницька міська територіальна громада - взаємна відповідальність влади та громади», затверджена рішенням 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025р. №3473;

- Комплексна програма розвитку культури та туризму Хмельницької міської територіальної громади на 2027-2031 роки, затверджена рішенням 63 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 30.08.2024р. №2866;

- Програма збереження та використання об'єктів культурної спадщини в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2025-2028 роки, затверджена рішенням 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29.05.2025р. №3494 (зі змінами).

При розрахунку місцевих податків та зборів враховано рішення Хмельницької міської ради:

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №575 «Про встановлення податку на майно на території Хмельницької міської територіальної громади» (зі змінами);

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №577 «Про встановлення туристичного збору на території Хмельницької міської територіальної громади»;

- рішення 14 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. №576 «Про встановлення єдиного податку на території Хмельницької міської територіальної громади»;

- рішення 34 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 21 грудня 2012р. «Про затвердження порядку відрахування до загального фонду бюджету м. Хмельника частини чистого прибутку (доходу) комунальними унітарними підприємствами міста »(зі змінами);

- рішення 74 сесії Хмельницької міської ради 8 скликання від 29 травня 2025р. № 3487 «Про затвердження нормативних документів з питань оренди комунального майна»;

- рішення 20 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 23 лютого 2013р. №543 «Про утворення цільового фонду для фінансування робіт з благоустрою та впорядкування місцевих кладовищ»;

- рішення 14 сесії Хмільницької міської ради 8 скликання від 24 червня 2021р. № 578 «Про створення цільового фонду розвитку населених пунктів Хмільницької міської територіальної громади»;

- рішення 53 сесії сесії Хмільницької міської ради 7 скликання від 23 жовтня 2018р. № 1764 «Про затвердження «Положення про надання земельних ділянок в тимчасове користування для ведення городництва, сінокосіння, встановлення тимчасових гаражів, які тимчасово неадіяні за цільовим призначенням»(зі змінами);

- рішення 34 сесії Хмільницької міської ради 6 скликання від 21 грудня 2012р. № 999 «Про внесення змін до рішення 28 сесії міської ради 5 скликання №242 від 01.11.2007 р. «Про Положення про міський фонд охорони навколишнього природного середовища» (зі змінами);

- рішення виконавчого комітету Хмільницької міської ради від 11 грудня 2018 року №489 «Про затвердження Положення з визначення та встановлення збитків власникам землі та землекористувачами» (зі змінами);

- рішення виконавчого комітету Хмільницької міської ради від 25 травня 2023 року №273 «Про затвердження Правил розміщення зовнішньої реклами на території Хмільницької міської територіальної громади» (нова редакція).

Метою Прогнозу є запровадження дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової частини системи управління місцевими фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- поліпшення якості управління за рахунок підвищення ефективності управління бюджетними коштами внаслідок оптимізації бюджетних програм;

- підвищення результативності та ефективності здійснення бюджетних видатків;

- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;

- забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм) строком реалізації більше одного року;

- визначення пріоритетних програм розвитку територіальної громади, фінансування яких здійснюється за бюджетні кошти (бюджетні кошти мають витрачатися на програми, які забезпечать найбільш економічний та соціальний ефект для громади);

- використання фінансових ресурсів таким чином, щоб отримати максимальний економічний ефект і вирішити найбільш нагальні та важливі завдання.

Принципи формування Прогнозу :

- прогноз ґрунтується на принципах єдності та збалансованості, самостійності, повноти та обґрунтованості, ефективності та

результативності, цільового використання бюджетних коштів, справедливості та неупередженості, публічності та прозорості,

- прогноз зорієнтований на формування сприятливого економічного середовища, відновлення та підтримання високих темпів економічного зростання на інноваційно-інвестиційній основі, забезпечення оптимального податкового навантаження та гарантованого виконання соціальних зобов'язань.

На середньострокову перспективу основними завданнями бюджету є:

- забезпечення справедливої, стабільної, спрямованої на забезпечення фіскальної достатності системи оподаткування як фактора активізації підприємницького потенціалу та зниження частки тіньової економіки;

- покращення добробуту та якості життя населення;

- підтримка структурних реформ у реальному секторі економіки і соціальній сфері та залучення інвестицій в економіку;

- зниження адміністративного та регуляторного тиску на бізнес;

- поліпшення фінансових показників діяльності комунальних підприємств;

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом удосконалення застосування програмно-цільового методу та подальшої оптимізації бюджетних програм.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, взаємовідносин державного та місцевих бюджетів.

З метою забезпечення політики стабільності та прозорості формування та використання бюджетних коштів визначено наступні цілі:

Ціль 1. Забезпечення фінансовими ресурсами виконання основних цілей та завдань стратегії стійкого розвитку Хмельницької міської територіальної громади.

Завдання 1.1. *Забезпечення виконання бюджету за всіма джерелами формування та зростання його обсягу.*

Шляхи і засоби досягнення:

- реформування процесу адміністрування місцевих податків і зборів на території Хмельницької міської територіальної громади до Положень концепції податкової реформи та змін Податкового кодексу України;

- розширення податкової бази та не допущення мінімізації або ухилення від сплати податків, зборів і обов'язкових платежів до бюджету;

- проведення системної роботи щодо поліпшення процесу мобілізації податків до бюджету, аналізу їх надходжень та пошуку невикористаних резервів;

- сприяння поліпшенню платіжної дисципліни щодо виконання податкових зобов'язань;

- обмеження надання податкових пільг;

- проведення постійного моніторингу стану надходжень плати за землю до бюджету.

Ціль 2. Забезпечення виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади за видатками у 2026-2028 роках.

Завдання 2.1. *Підвищення ефективності використання бюджетних коштів.*

Шляхи і засоби досягнення :

- формування збалансованого бюджету на основі реальних показників економічного і соціального розвитку територіальної громади, досягнення їх відповідності та узгодженості на всіх стадіях бюджетного процесу;
- забезпечення дотримання соціальної спрямованості бюджету, функціонування соціальної та гуманітарної сфери на рівні державних стандартів;
- забезпечення оптимізації витрат бюджету та впровадження жорсткої фінансової дисципліни в усіх ланках бюджету;
- передбачення в повному обсязі потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну, теплову енергію, водопостачання, водовідведення та природний газ, які споживаються бюджетними установами і організаціями;
- забезпечення дотримання лімітів споживання енергоресурсів бюджетними установами міської ради;
- проведення моніторингу ефективності виконання бюджетних програм шляхом удосконалення критеріїв оцінки їх результативності.

Очікувані результати:

- забезпечення ефективного управління ресурсами бюджету з дотриманням принципів економічності, ефективності, результативності та прозорості;
- легалізація трудових ресурсів та заробітної плати, викриття порушень податкового законодавства і забезпечення повноти сплати податків до бюджету.

Ризики з невиконання завдань Прогнозу:

- на виконання дохідної частини прогнозу бюджету можуть негативно вплинути наступні фактори: зменшення ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії проти України;

- зменшення доходів і відповідно кількості найманих працівників та сплачених податків від малого та середнього підприємництва.

На виконання видаткової частини прогнозу бюджету можуть негативно вплинути наступні фактори:

- зростання тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв порівняно з показниками врахованими у Прогнозі та визначеними у Бюджетній декларації;

- визначення міжбюджетних трансфертів (освітня субвенція, базова дотація, додаткова дотація) в обсягах, що не забезпечують фінансування установ на рівні, визначеному законодавством;

- зміни порядків використання трансфертів, які призведуть до погіршення стану забезпечення заходів, що здійснюються за рахунок цих трансфертів, чи вимагають додаткових видатків з місцевого бюджету.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Прогноз доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки враховує основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2026-2028 роках

Показники	2025 рік	2026 рік	2027 рік	2028 рік
	Затверджено	План	План	План
Валовий внутрішній продукт: номінальний, млрд гривень	8967,4	10443,5	11920,9	13471,7
у відсотках до попереднього року	102,7	104,5	105,0	105,7
Індекс споживчих цін, відсотки: у середньому до попереднього року	112,2	109,7	107,1	105,6
грудень до грудня попереднього року	109,5	108,6	105,9	105,3
Індекс цін виробників, відсотки: у середньому до попереднього року	126,2	112,6	109,8	108,0
грудень до грудня попереднього року	114,2	111,3	109,4	107,9
<i>Припущення прогнозу:</i> Обмінний курс гривні до долара США, гривень за долар США у середньому за період	43,3	44,7	45,2	45,6
на кінець періоду	43,7	44,8	45,3	45,8

Джерело: лист Мінекономіки від 14.04.2025 №3011-02/30287-03

Мінімальну зарплату та соціальні стандарти:

	Мінімальна заробітна плата		Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:	
	грн	темпи приросту, %	грн	темпи приросту, %
з 01 січня 2025 року	8000	0	3195	0
з 01 січня 2026 року	8688	1,09	3470	1,09
з 01 січня 2027 року	9374	1,08	3744	1,08
з 01 січня 2028 року	10059	1,07	4018	1,07

Розмір прожиткового мінімуму (для непрацездатних осіб у 2026 році 2564 гривні, у 2027 році — 2715 гривень, у 2028 році — 2859 гривень; для працездатних осіб у 2026 році 3288 гривень, у 2027 році — 3482 гривні, у 2028 році — 3667 гривень).

Основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку
Хмельницької міської територіальної громади

	Одиниця виміру	2024 рік (звіт)	2025 рік затверджено	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	4	5	3	4	5
Середньорічна чисельність наявного населення	осіб	38356	38467	39431	39255	38046
Кількість зайнятих економічною діяльністю у віці 15 – 70 років	осіб	6950	6400	6450	6900	6925
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника	грн.	16800	17000	21000,00	22500,00	24000,00
Обсяг капітальних інвестицій у фактичних цінах	тис. грн.	170000,0	200000,0	200000,0	250000,0	250000,0
у порівнянних цінах у % до попереднього року	%	127	117,6	100	125	100
Обсяг прямих іноземних інвестицій	тис. дол. США	1200,0	1548,0	2000,0	2000,0	2000,0
у % до попереднього року	%	120,0	129,0	129,0	100	100
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах - всього	тис. грн.	620300,2	610100,2	650000,0	678030,2	684000,0
Обсяг реалізованої промислової продукції у	грн.	16172,1	15860,4	16484,5	17272,5	17978,2

розрахунку на душу населення						
В загальному обсязі реалізованої промислової продукції займає:						
- реалізація споживчих товарів короткострокового використання	%	96,8	94,7	93,5	91,6	91,5
- інвестиційні товари	%	1,9	2,0	2,2	2,0	2,0
- енергія	%	-	2,0	3,0	5,0	5,0
- товари тривалого використання	%	1,3	1,3	1,3	1,4	1,5
Обсяги обороту роздрібної торгівлі підприємств - юридичних осіб	млн. грн.	501,2	502,4	640,2	680,4	706,7
Обсяг обороту роздрібної торгівлі підприємств - юридичних осіб на одну особу	грн.	13067,1	13060,5, 3	16236,0	17332,8	18574,9
Темп зростання (зниження) обороту роздрібної торгівлі підприємств юридичних осіб (у порівнянних цінах)	%	105,5	100,2	127,4	106,3	103,9
Обсяги реалізованих послуг	млн. грн.	361,0	371,8	382,9	408,9	457,2
Темп зростання (зниження) обсягу реалізованих послуг	%	101,1	103,0	103,0	106,8	111,8
Зовнішньоторговельний оборот товарів	тис. дол. США	4800,5	5091,1	6608,4	8023,9	8675,9
у % до попереднього року	%	66,7	106,1	149,3	122,4	102,1
Обсяг експорту товарів, всього	тис. дол. США	1715,6	2300,7	3807,7	4919,5	5534,4
у % до попереднього року	%	39,0	134,1	165,5	129,2	112,5
Обсяг імпорту товарів, всього	тис. дол. США	3084,9	2790,4	2800,7	3104,4	3141,5
у % до попереднього року	%	110,1	90,5	100,4	110,8	101,2
Зовнішньоторговельний оборот послуг	тис. дол. США	2101,7	1999,9	2100,8	2303,4	2670,0
у % до попереднього року	%	105,1	95,2	105,0	109,6	115,9
Обсяги експорту послуг	тис. дол. США	2101,7	1999,9	2100,8	2303,4	2670,0
у % до попереднього року	%	105,1	95,2	105,0	109,6	115,9

Обсяги імпорту послуг	тис. дол. США	-	-	-	-	-
у % до попереднього року	%	-	-	-	-	-
Кількість зареєстрованих суб'єктів малого і середнього підприємництва	один.	1881	1840	2002	2017	2032

III. Загальні показники бюджету

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку міської громади, індикаторні прогнозні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування та видатків, взаємовідносини бюджету Хмельницької міської територіальної громади з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами.

Прогноз бюджету Хмельницької міської територіальної громади базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності бюджетної системи.

Основний акцент розрахунку прогнозу видатків на 2026 – 2028 роки на фінансування органів місцевого самоврядування та закладів соціально-культурної сфери, які фінансуються з бюджету, а також заходів та програм у цих галузях, зроблений на необхідності стовідсоткового забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розмірів мінімальної заробітної плати і посадових окладів за єдиною тарифною сіткою, на проведення розрахунків за електричну енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

В процесі розрахунку видатків на заробітну плату враховано розмір мінімальної заробітної плати:

- з 1 січня 2026 року – 8 688 гривень;
- з 1 січня 2027 року – 9 374 гривні;
- з 1 січня 2028 року – 10 059 гривень.

Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

- з 1 січня 2026 року – 3 470 гривень;
- з 1 січня 2027 року – 3 744 гривні;
- з 1 січня 2028 року – 4 018 гривень.

При обчисленні розміру заробітної плати працівників для забезпечення їх мінімального розміру не враховуються доплати за роботу в несприятливих умовах праці та підвищеного ризику для здоров'я, за роботу в надурочний час, роз'їзний характер робіт, премії до святкових і ювілейних дат.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв установами та організаціями, що фінансуються за рахунок коштів бюджету, враховані, виходячи із обсягів їх споживання у натуральних показниках поточного року, з

урахуванням змін введення додаткового обладнання, за цінами і тарифами, які склались станом на 01.07.2025 року

Загальні граничні показники надходжень, загальні граничні показники видатків та надання кредитів з бюджету Хмельницької міської територіальної громади наведено у Додатку 1 «Загальні показники бюджету» до цього Прогнозу.

При формуванні прогнозу бюджету враховані вимоги пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України щодо врахування в першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ міста відповідно до встановлених законодавством умов оплати праці, на проведення розрахунків за енергоносії та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Потреба в коштах на вказані виплати забезпечена асигнуваннями стовідсотково.

IV. Показники доходів бюджету

Під час планування прогнозу дохідної частини бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки в частині податкових і неподаткових надходжень та інших доходів враховано **Основні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2026-2028 роках**, які наведено у розділі II. «Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку» до I Прогнозу.

Керуючись Податковим кодексом України Хмельницька міська рада встановлює пільги по місцевих податках і зборах.

Зокрема, пільги по сплаті земельного податку надаються з врахуванням статей 281-282 Податкового кодексу України; 100 відсотків пільгу за видом цільового призначення землі «Для розміщення та постійної діяльності Збройних сил України» (до закінчення правового режиму воєнного стану).

При оподаткуванні податком на нерухоме майно об'єктів житлової нерухомості встановлено пільгову ставку у розмірі 50 відсотків суми податкового зобов'язання за рік, для таких пільгових категорій:

- **фізичні особи:** пенсіонери (за віком); особи з інвалідністю I- III груп; учасники бойових дій; воїни інтернаціоналісти; учасники АТО/ООС; ветерани війни та особи, на яких поширюється дія Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантій їх соціального захисту»; особи, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; одного з батьків багатодітної сім'ї на майно що перебуває у їх власності.

При оподаткуванні податком на нерухоме майно об'єктів нежитлової нерухомості встановлено пільгову ставку у розмірі 100 відсотків суми податкового зобов'язання за рік для:

- **юридичних осіб** – бюджетних установ, засновниками яких є Хмельницька міська рада.

Прогнозний обсяг доходів Хмільницької міської територіальної громади на середньостроковий період 2026-2028 роки розрахований:

- на 2026 рік у сумі 581383500,00 грн;
- на 2027 рік у сумі 631227100,00 грн;
- на 2028 рік у сумі 700778200,00 грн.

Складовими частинами прогнозу доходів бюджету Хмільницької міської територіальної громади є:

*** загальний фонд, який розрахований:**

на 2026 рік в сумі 426789100,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до уточнених планових показників на 2025 рік складає 121,7% (у співставних умовах);

на 2027 рік в сумі 476699100,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до 2026 року на -111,7%;

на 2028 рік в сумі 511358300,00 грн (без трансфертів), зростання доходів загального фонду до 2027 року на 107,3%.

Загальний фонд формується з:

- *податкових та неподаткових надходжень* які складають близько 75,5 відсотків від обсягу загального фонду та основними доходними джерелами якого є:

- податок та збір на доходи фізичних осіб сплановано:

2026 рік у сумі 238064500,00 грн;

2027 рік у сумі 272054900,00 грн;

2028 рік у сумі 291143400,00 грн;

- єдиний податок:

2026 рік у сумі 69000000,00 грн;

2027 рік у сумі 75000000,00 грн;

2028 рік у сумі 81000000,00 грн;

- податок на майно:

2026 рік у сумі 81185300,00 грн;

2027 рік у сумі 87919400,00 грн;

2028 рік у сумі 94453200,00 грн;

- *трансфертів з державного бюджету:*

2026 рік у сумі 139938600,00 грн;

2027 рік у сумі 140131900,00 грн;

2028 рік у сумі 174787700,00 грн;

- *трансфертів з обласного бюджету:*

2026 рік у сумі 1823100,00 грн;

2027 рік у сумі 1959100,00 грн;

2028 рік у сумі 2095000,00 грн.

- *інші субвенції з Війтівцеької громади:*

на 2026 рік у сумі 298100,00 грн,

на 2027 рік у сумі 325900,00 грн,

на 2028 рік у сумі 341800,00 грн

*** Спеціальний фонд, який розрахований:**

на 2026 рік у сумі 12534600,00 грн;

на 2027 рік у сумі 12111100,00 грн;

на 2028 рік у сумі 12195400,00 грн.

У складі спеціального фонду:

- фонд охорони навколишнього природного середовища:

2026 рік – 344000,00 грн;

2027 рік – 361000,00 грн;

2028 рік – 378000,00 грн;

- кошти для розвитку Хмельницької міської територіальної громади:

2026 рік у сумі 5900000,00 грн;

2027 рік у сумі 5400000,00 грн;

2028 рік у сумі 5400000,00 грн.

За ККД 33010100 «Кошти від продажу земельних ділянок сільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління земельних відносин Хмельницької міської ради:

2026 рік у сумі 4 000 000,00 грн;

2027 рік у сумі 4 000 000,00 грн;

2028 рік у сумі 4 000 000,00 грн.

За ККД 33010500 «Кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної форми власності, передбачених пунктом 6(1) розділу X «Перехідні положення» Земельного кодексу України» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління земельних відносин Хмельницької міської ради:

2026 рік у сумі 400 000,00 грн;

2027 рік у сумі 400 000,00 грн;

2028 рік у сумі 400 000,00 грн.

За ККД 31030000 «Надходження від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності» прогнозний розрахунок сформовано на підставі розрахунків управління житлово – комунального господарства та комунальної власності міської ради:

2026 рік у сумі 1500 000,00 грн;

2027 рік у сумі 1000 000,00 грн;

2028 рік у сумі 1000 000,00 грн.

Основними факторами зростання надходжень до бюджету є:

- активізація роботи виконавчих органів, податкових та інших контролюючих органів із залучення коштів до бюджету громади;
- підвищення розміру середньої заробітної плати працівників, продовження роботи щодо виявлення, упередження та руйнування схем ухилень від

оподаткування при виплаті суб'єктами господарювання заробітної плати працівникам;

• забезпечення ефективного і раціонального підходу до використання земельних ресурсів та комунального майна як засобу збільшення надходжень до громади.

Доходи бюджету Хмельницької міської територіальної громади за основними надходженнями наведено у **Додатку 2** «Показники доходів бюджету» до Прогнозу бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026–2028 роки.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Хмельницькою міською радою чи Хмельницькою міською територіальною громадою боргу

Прогнозом залучення джерел фінансування за типом кредитора та за типом боргового зобов'язання у 2026-2028 роках не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою.

Кредити з бюджету Хмельницької міської територіальної громади в 2024 році не надавались та на 2025-2028 роки з бюджету Хмельницької міської територіальної громади надання кредитів не прогнозується.

Видатки для фінансування за типом кредитора та за типом боргового зобов'язання, на обслуговування місцевого боргу, гарантованого Хмельницькою міською радою чи Хмельницькою міською територіальною громадою, надання місцевих гарантій не прогнозуються, відповідно **Додаток 3** «Показники фінансування бюджету», **Додаток 4** «Показники місцевого боргу», **Додаток 5** «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу» до цього Прогнозу не склалися.

Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки розподілений між головними розпорядниками коштів зазначено в **Додатку 9** «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки».

(грн)

Найменування головного розпорядника/галузь (сектор)	2026 рік	2027 рік	2028 рік
Виконавчий комітет Хмельницької міської ради, в тому числі:	690000,0	200000,0	200000,0
громадська безпека	290000,0	200000,0	200000,0
муніципальна інфраструктура та послуги	400000,0	0	0
Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради, в тому числі:	5210000,0	5200000,0	0,0
охорона здоров'я	5210000,0	5200000,0	0
Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради, в тому числі:	0	0	5200000,0
транспорт	0	0	5200000,0
Разом:	5900000,0	5400000,0	5400000,0

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2026-2028 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості коштів в умовах обмеженості ресурсу бюджету Хмельницької міської територіальної громади.

Фінансування видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади, міських цільових програм на період 2026 - 2028 роки здійснюється в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності використання видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

В прогнозі враховано гендерні та кліматичні аспекти у відповідних сферах/галузях.

Врахування гендерних аспектів спрямовується на зменшення гендерних розривів, послаблення негативних та посилення позитивних тенденцій у відповідній сфері / галузі з огляду на забезпечення стратегічних та практичних гендерних потреб, виходячи з контингенту учнів та утриманців, чисельності працівників, кількості споживачів публічних послуг, суб'єктів господарювання комунального сектору у закладах, установах, підприємствах, що фінансуються з бюджету Хмельницької міської територіальної громади, і норм та нормативів забезпечення відповідних категорій, визначених законодавством.

Врахування кліматичних аспектів спрямовується на заходи з пом'якшення кліматичних змін відповідно до місцевих пріоритетів.

Показники видаткової частини бюджету Хмельницької міської територіальної громади в розрізі головних розпорядників коштів розподілено наступним чином:

Найменування головного розпорядника коштів бюджету	2026 рік		2027 рік		(грн) 2028 рік	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Виконавчий комітет Хмельницької міської ради	69810430	116500	71948270	117000	74326740	117500
Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради	306336250	4048000	333428690	4048000	351160960	4048000
Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради	35605500	0	32874300	0	28574300	0
Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради	52416780	130000	54440550	130000	56033870	130000
Служба у справах дітей Хмельницької міської ради	3064460	0	3064460	0	3064460	0
Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради	44863780	946100	51040190	1005100	53305240	1071900
Управління житлово- комунального господарства та	48337800	1394000	63905640	1411000	113703330	1428000

комунальної власності Хмельницької міської ради						
Фінансове управління Хмельницької міської ради	8413900	0	8413900	0	8413900	0
-в тому числі резервний фонд	1000000	0	1000000	0	1000000	0
Разом:	568848900	6634600	619116000	6711100	688582800	6795400
в т.ч.						
-власні надходження бюджетних установ		5240600		5300100		5367400

Державне управління

Основними цілями розвитку галузі є забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню місцевим самоврядуванням, утвореними установами та органами високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних і делегованих повноважень.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- забезпечення якісного, максимально зручного та комфортного обслуговування громадян;
- залучення жителів громади до участі у вирішенні питань місцевого та загальнодержавного значення;
- володіння, використання та управління комунальною власністю;
- забезпечення комплексного соціально-економічного та культурного розвитку Хмельницької міської територіальної громади;
- надання соціального захисту та послуг населенню;
- забезпечення законності, громадської безпеки, правопорядку, охорони прав, свободи і законних інтересів жителів громади;
- захист прав місцевого самоврядування;
- забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у галузі освіти, молоді та спорту.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Державне управління» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради;

2. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради;
3. Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради;
4. Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради;
5. Служба у справах дітей Хмельницької міської ради;
6. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради;
7. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради;
8. Фінансове управління Хмельницької міської ради.

Освіта

Основними цілями розвитку галузі є:

- реалізація прав дітей на здобуття загальної середньої освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей та можливостей;
- організація відпочинку та дозвілля дітей;
- виховання і навчання дітей дошкільного віку;
- забезпечення підвищення кваліфікації професійної компетентності та перепідготовки педагогічних працівників;
- забезпечення належного функціонування закладів загальної середньої освіти, дошкільних закладів, позашкільних закладів та інших закладів освіти;
- забезпечення належного утримання закладів освіти, економного споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу;
- забезпечення пільгового харчування в дошкільних та загальноосвітніх закладах освіти для дітей пільгової категорії, учнів 1-4 класів;
- забезпечення підвезення учнів з віддалених сільських населених пунктів до загальноосвітніх закладів;
- забезпечення функціонування щорічно пришкільних таборів для дітей, що потребують соціального захисту, а також для обдарованих дітей;
- забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»;
- створення належних умов для здобуття високоякісної освіти дітьми-сиротами, дітьми, позбавленими батьківського піклування, та дітьми, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, соціальної адаптації, а саме збільшення інклюзивних класів та груп, їх оснащення та оновлення ресурсних кімнат в інклюзивно-ресурсному центрі;
- розширення тематичних гуртків та секцій у позашкільних закладах освіти з метою реалізації прав громадян на здобуття позашкільної освіти.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня охоплення дошкільною освітою дітей дошкільного віку;
- підвищення рівня забезпечення обладнанням закладів загальної середньої освіти, дошкільних закладів, позашкільних закладів та інших закладів освіти сучасними комп'ютерними комплексами;

- подолання «цифрової неграмотності» дітей, підлітків, учнів, незалежно від місця проживання.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Освіта» визначені:

1. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради;
2. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради за КПКВК 1080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами».

Охорона здоров'я

В прогнозі бюджету Хмельницької міської територіальної громади передбачено видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних некомерційних закладів охорони здоров'я та видатки на виконання заходів передбачених Програмою розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я для покращення умов медичного обслуговування населення Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2028 роки, затверджена рішенням 34 сесії міської ради 8 скликання від 24.11.2022р. №1448 (зі змінами).

Основними цілями розвитку галузі є:

- підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливостей щодо його доступності та якості;
- проведення заходів з енергозбереження для закладів охорони здоров'я;
- ефективне використання фінансового ресурсу.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливості щодо його доступності та якості;
- зниження рівня захворюваності та смертності від онкологічних, серцево-судинних захворювань, туберкульозу, захворювання органів дихання;
- попередження та зниження інвалідності, що призведе до зменшення економічних втрат на пенсії та виплати.

Головним розпорядником коштів в галузі «Охорона здоров'я» визначено Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Основними цілями розвитку галузі є підвищення ефективності управління бюджетними коштами на підтримку соціально-вразливих верств населення, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту, забезпечення соціального та правового захисту сім'ї, дітей і молоді, рівних прав і можливостей для участі жінок та чоловіків у політичному, економічному і культурному житті, сприяння соціальному

становленню та розвитку дітей і молоді, попередження домашнього насильства та протидії торгівлі людьми, створення та розвитку системи національно-патріотичного виховання насамперед дітей та молоді, підтримка та адаптації ветеранів з переходу від військової служби до цивільного життя та окремих заходів з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України та їх сімей.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- удосконалення системи надання соціальних гарантій та фінансової підтримки найбільш вразливим верствам населення;
- покращення поінформованості населення щодо можливості отримання соціальної підтримки та матеріальної допомоги;
- підвищення поінформованості населення щодо проявлення домашнього та гендернозумовленого насильства;
- підвищення рівня соціального захисту населення, в тому числі захисту дітей-сиріт;
- підвищення надання соціальних послуг особам з інвалідністю та дітям з особливими потребами;
- забезпечення адаптації ветеранів з переходу від військової служби до цивільного життя та окремих заходів з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;
- зменшення негативного прояву в молодіжному середовищі;
- створення умов подолання складних життєвих обставин, попередження виникнення нових складних життєвих обставин;
- поліпшення емоційного та фізичного стану дітей з функціональними обмеженнями;
- всебічне зменшення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» визначені:

1. Управління праці та соціального захисту Хмельницької міської ради;
2. Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради за КПКВК 3133 «Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики»;
3. Відділ з питань охорони здоров'я Хмельницької міської ради за КПКВК 3193 «Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України»;
4. Служба у справах дітей Хмельницької міської ради за КПКВК 3112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту»;
5. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення».

Культура і мистецтво

Основними цілями розвитку галузі є:

- створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення;
- формування сучасної системи цінностей у дітей і молоді;
- забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для їх духовного і освітнього розвитку;
- забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу;
- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;
- розвиток туристичної галузі.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- забезпечення розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення;
- збереження та модернізація культурно-мистецької інфраструктури;
- забезпечення реалізації прав громадян на свободу літературної і художньої творчості;
- забезпечення проведення державних та народних свят на належному рівні, розвиток самоцінностей культури і мистецтва в усіх її численних проявах;
- забезпечення розвитку туристичної галузі;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Культура і мистецтво» визначено:

1. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради.
2. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КІПКВК 4084 «Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини».

Фізична культура і спорт

Основними цілями розвитку галузі є:

- сприяння залучення населення, в першу чергу дітей, молоді та осіб з інвалідністю, до активних занять фізичною культурою та спортом з метою зміцнення здоров'я, фізичного та культурного розвитку;
- забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи;
- забезпечення розвитку олімпійських та не олімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, підтримка спорту вищих досягнень;
- утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд;
- організація спортивних змагань.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювання;
- підтримка спортсменів за високі досягнення у спорті;
- пропагування здорового способу життя серед населення;
- задоволення гендерних інтересів вихованців дитячо-юнацької спортивної школи;
- створення необхідних умов для розвитку фізичної культури і спорту ветеранів та осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Фізична культура і спорт» визначено Управління освіти, молоді та спорту Хмельницької міської ради.

Житлово-комунальне господарство

Основними цілями розвитку галузі є:

- забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади житлово-комунальними послугами належного рівня та якості відповідно до національних стандартів;
- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території громади в належному стані;
- забезпечення ефективного та раціонального використання будівель, інженерних споруд;
- відновлення ландшафтних та природних комплексів, об'єктів озеленення із врахуванням кліматичних аспектів, благоустрою та історико-культурного призначення, кладовищ;
- забезпечення безпеки руху на автошляхах міста;
- забезпечення функціонування системи вуличного освітлення;
- забезпечення охорони навколишнього природного середовища;
- покращення умов благоустрою та підвищення рівня благоустрою населених пунктів громади;
- забезпечення сортування твердих побутових відходів відповідно до вимог чинного законодавства;
- ліквідація стихійних сміттєзвалищ та укладання договорів на вивезення твердих побутових відходів з населенням Хмельницької міської територіальної громади;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою територіальної громади;
- покращення стану вулично-дорожньої мережі;
- створення сприятливих умов для залучення інвестицій у сферу житлово-комунального господарства;

- зменшення витрат енергоресурсів системі вуличного освітлення;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Житлово-комунальне господарство» визначено Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради.

Економічна діяльність

Основними цілями розвитку галузі є:

- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання об'єктів комунальної власності громади в належному стані;
- забезпечення ефективного та раціонального використання будівель, інженерних споруд;
- забезпечення безпеки руху на автошляхах територіальної громади;
- проведення робіт з будівництва, капітального та поточного ремонту доріг та тротуарів;
- облаштування твердим покриттям доріг, які його не мають;
- розвиток мережі автомобільних доріг автомобільних доріг, які належать до комунальної власності громади;
- улаштування дорожньої розмітки, дорожніх знаків, зокрема маршрутного орієнтування та іншого інформаційного облаштування доріг;
- організації робіт з оперативного реагування на стан автомобільних доріг, погодні умови, надзвичайні ситуації та рівень аварійності на них;
- розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації);
- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва;
- реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності;
- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї;
- підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів;
- членство територіальної громади в асоціаціях органів місцевого самоврядування;
- реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів;
- виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Хмельницькою міською радою;
- співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку;
- реалізація заходів щодо соціально-економічного розвитку території громади;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою територіальної громади;
- покращення стану вулично-дорожньої мережі;
- забезпечення мережі автомобільних доріг та забезпечення їх ефективного функціонування;
- підвищення рівня безпеки дорожнього руху за допомогою спеціального та інформаційного забезпечення учасників дорожнього руху;
- створення сприятливих умов для залучення інвестицій;
- очікування надходжень коштів до спеціального фонду (бюджету розвитку) від реалізації комунального майна та земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності;
- забезпечення соціально-економічного розвитку території громади;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Економічна діяльність» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КПКВК 7130 «Заходи із землеустрою», КПКВК 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)», КПКВК 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва», КПКВК 7630 «Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності», КПКВК 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї», КПКВК 7660 «Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів», 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»;

2. Відділ культури і туризму Хмельницької міської ради за КПКВК 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів»;

3. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВК 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету», КПКВК 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади», КПКВК 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю».

Інша діяльність

Основними цілями розвитку галузі є:

- забезпечення населення Хмельницької міської територіальної громади послугами належного рівня та якості відповідно до національних стандартів;
- здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території громади в належному стані;

- відновлення ландшафтних та природних комплексів, об'єктів озеленення, благоустрою;
- забезпечення охорони навколишнього природного середовища;
- покращення умов благоустрою та підвищення рівня благоустрою громади;
- забезпечення сортування твердих побутових відходів відповідно до вимог чинного законодавства;
- ліквідація стихійних сміттєзвалищ та укладання договорів на вивезення твердих побутових відходів з населенням Хмельницької міської територіальної громади;
- запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха;
- реалізація заходів та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення;
- реалізація заходів з організації рятування на водах;
- забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- покращення благоустрою громади;
- покращення навколишнього природного середовища;
- покращення заходів з організації рятування на водах;
- проведена робота з мобілізаційної підготовки;
- забезпечення ефективного використання бюджетних коштів.

Головними розпорядниками коштів в галузі «Інша діяльність» визначені:

1. Виконавчий комітет Хмельницької міської ради за КПКВ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха», 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення»;

2. Управління житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмельницької міської ради за КПКВ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха», КПКВК 8120 «Заходи з організації рятування на водах», КПКВ 8130 «Забезпечення діяльності місцевої добровільної пожежної охорони», КПКВК 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів».

Резервний фонд

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України резервний фонд формується в розмірі, що не перевищує одного відсотка обсягу видатків загального фонду.

На 2026 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,18 відсотка видатків загального фонду бюджету.

На 2027 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,17 відсотка видатків загального фонду бюджету.

На 2028 рік резервний фонд передбачений в сумі 1000000 грн, що складає 0,15 відсотка видатків загального фонду бюджету.

Резервний фонд бюджету формується для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету.

Порядок використання коштів резервного фонду бюджету затверджено Постановою Кабінету Міністрів України від 29 березня 2002 року № 415 «Про затвердження Порядку використання коштів резервного фонду бюджету» (зі змінами).

Кошти резервного фонду бюджету можуть використовуватися на здійснення заходів з ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального характеру, заходів, пов'язаних із запобіганням виникнення надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, а також інших непередбачених заходів.

Головним розпорядником коштів в галузі «Резервний фонд» визначено Фінансове управління Хмельницької міської ради.

Граничні показники видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади наведено у **Додатку 6** «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів» до Прогнозу.

Граничні показники видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведено у **Додатку 7** «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» до Прогнозу.

Граничні показники кредитування бюджету Хмельницької міської територіальної громади відносно до **Додатку 8** «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету» до Прогнозу **не склалися**.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Горизонтальне вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів здійснюється відповідно до положень статей 98 – 100, Бюджетного кодексу України.

Розрахунок горизонтального вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів на 2026-2028 роки здійснюється з урахуванням кількості населення, прогнозних показників середнього рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб та індексу податкоспроможності відповідного бюджету.

Відповідно Бюджетної декларації на 2026–2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 р. № 774 бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки передбачено з Державного бюджету України базову дотацію та освітню субвенцію;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції *(на оплату праці з нарахуваннями працівникам інклюзивно-ресурсних центрів)* (лист Департаменту фінансів Вінницької обласної військової адміністрації від 08 серпня 2025 року № 04-1-37/527) ;

- інші субвенції з місцевого бюджету з обласного бюджету Вінницької області (лист Департаменту фінансів Вінницької обласної військової адміністрації від 08 серпня 2025 року № 04-1-37/527) та з бюджету Війтівецької сільської територіальної громади:

(грн)

Назва показника	2026 рік		2027 рік		2028 рік	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
Базова дотація	11947500	0	2034200	0	26583500	0
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	127991100	0	138097700		148204200	0
Субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції <i>(на оплату праці з нарахуваннями працівникам інклюзивно-ресурсних центрів)</i>	1721500	0	1857500	0	1993400	0
Інші субвенції з місцевого бюджету/ Обласний бюджет Вінницької області, в тому числі:	101600		101600		101600	
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	58300		58300		58300	
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на відшкодування втрат на поховання учасників	21200		21200		21200	

бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни						
Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин (пальне), ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування, а також на встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II групи	22100		22100		22100	
Інші субвенції з місцевого бюджету/ Бюджет Війтівецької сільської територіальної громади, в тому числі:	298100	0	325900	0	341800	0
на проведення видатків по утриманню Комунальної установи «Хмільницький трудовий архів», що надає відповідні послуги жителям Війтівецької сільської територіальної громади	76600	0	87300	0	93400	0
на проведення видатків по утриманню комунального позашкільного навчального закладу Хмільницька школа мистецтв, яким надаються відповідні послуги дітям Війтівецької сільської територіальної громади.	221500	0	238600	0	248400	0

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів у розрізі їх видів та бюджетів (державного та місцевих) наведено у **Додатку 10** «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів» до Прогнозу.

З бюджету Хмільницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки передача трансфертів іншим бюджетам не передбачається, відповідно немає відображення показників міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам у **Додатку 11** «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» до

Прогнозу, проте у Додатку 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам» до Прогнозу відображено міжбюджетні трансферти надані іншим бюджетам у 2024 році та затверджені на 2025 рік з урахуванням змін станом на 01 липня 2025 року.

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

В прогнозі бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026-2028 роки наявні наступні додатки:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету»;

Додаток 2 «Показники доходів бюджету»;

Додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

Додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій Хмельницької міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки»;

Додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів».

До Прогнозу не склалися та не подаються у зв'язку з відсутністю даних:

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»;

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу грантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу»;

Додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Начальник фінансового управління
Хмельницької міської ради



Тетяна ТИЩЕНКО



УКРАЇНА
Хмельницька міська рада
Вінницької області
Р І Ш Е Н Н Я № 3733

14 серпня 2025 року

77 сесія міської ради
8 скликання

Про Прогноз бюджету Хмельницької
міської територіальної громади
на 2026–2028 роки

Керуючись ст.ст. 75, 75¹ Бюджетного кодексу України, ст.ст. 26, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним регламентом Хмельницької міської ради, затвердженим рішенням 78 сесії Хмельницької міської ради 6 скликання від 25.06.2015 року (зі змінами), Хмельницька міська рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Розглянути та взяти до відома рішення виконавчого комітету Хмельницької міської ради «Про прогноз бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2026 - 2028 роки» від 13 серпня 2025 року № 546.

2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань планування соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, підприємництва, торгівлі та послуг, інвестиційної та регуляторної політики (голова Кондратовець Ю.Г.).

Міський голова

Микола ЮРЧИШИН