**Про виконання бюджету**

**Хмільницької міської територіальної громади**

**за січень -листопад 2024 року**

За січень - листопад 2024 року загальний обсяг бюджету складає 481479,2 тис. грн (з урахуванням трансфертів).

 До загального фонду бюджету надійшло 452465,1 тис. грн, з них:

- міжбюджетні трансферти склали 130059,3 тис. грн;

- податки та інші платежі – 322405,8 тис. грн, або 101,8 % плану за звітний період. Понад план надійшло 5599,9 тис. грн.

 Обсяг надходження податку та зборів на доходи фізичних осіб склав 174723,8 тис. грн, або 103,1 % плану звітного періоду.

Податку на прибуток підприємств надійшло 200,3 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів   надійшло 692,2 тис. грн.

Акцизного податку на пальне надійшло 11940,3 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та тютюнових замінників надійшло 5266,2 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації суб´єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло 4709,8 тис. грн.

Податку на майно надійшло 64278,6 тис. грн, або 95,9 %. У складі податку на майно надійшло плати за землю – 48698,8 тис. грн, податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 15230,0 тис. грн, транспортного податку – 349,8 тис. грн.

 Надходження від туристичного збору склали 124,7 тис. грн.

Єдиного податку надійшло 54427,6 тис. грн, або 100,7 % плану звітного періоду, в т.ч. (єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників становить 6480,9 тис. грн).

Частина чистого прибутку комунальних унітарних підприємств надійшло 12,3 тис. грн.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій надійшло 84,1 тис. грн.

Плати за встановлення земельного сервітуту надійшло 290,3 тис. грн.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 3944,2 тис. грн, або 103,1 % плану звітного періоду.

 Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 24,8 тис. грн.

 По державному миту надходження склали 12,5 тис. грн.

 Орендна плата за водні об'єкти надходження склали 66,3 тис. грн.

 Інші надходження склали 1291,8 тис. грн (в тому числі плата за тимчасове користування місцем, що перебуває у комунальній власності для розміщення конструкцій зовнішньої реклами в сумі 176,8 тис. грн).

 Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування надійшло 316,0 тис. грн.

 До спеціального фонду міського бюджету за січень - листопад 2024 року надійшло в сумі 29014,1 тис. грн, з них:

- міжбюджетні трансферти склали 3106,5 тис. грн;

- податки та інші платежі – 25907,6 тис. грн, або 238,2 % плану за звітний період, а саме:

 - екологічного податку надійшло 247,4 тис. грн;

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності надійшло 9,6 тис. грн;

- до бюджету розвитку надійшло 12190,6 тис. грн (кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення у сумі - 5532,5 тис. грн, кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення у сумі - 2449,4 тис. грн, кошти від відчуження майна у сумі 4208,7 тис. грн);

- власних надходжень бюджетних установ зараховано 13450,0 тис. грн;

- цільові фонди - надходження склали 10,0 тис. грн (добровільних внесків на благоустрій та впорядкування кладовищ в сумі 10,0 тис. грн).

Видатки міського бюджету за січень – листопад 2024 року проведені в сумі 424247,6 тис. грн, що на 24816,7 тис. грн, або на 6,2% більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 77,5%.

 Видатки загального фонду бюджету за звітний період становлять 385738,9 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2023 року вони збільшилися на 18798,3 тис. грн, або на 5,1%. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 77,3%.

 Видатки спеціального фонду міського бюджету становлять 38508,7 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2023 року вони збільшилися на 6018,4 тис. грн, або на 18,5%. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 80,0%.

 Із загального обсягу видатки за захищеними статтями проведені в сумі 327317,7 тис. грн, або 84,9 % видатків загального фонду, з них:

- оплата праці працівників бюджетних установ - 245716,6 тис. грн;

 - нарахування на оплату праці - 52690,7 тис. грн;

 - медикаменти та перев’язувальні матеріали - 57,3 тис. грн;

 - продукти харчування - 7066,8 тис. грн;

 - оплата послуг (крім комунальних) - 12,5 тис. грн;

 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 12607,6 тис. грн;

- дослідження і розробки, окремі заходи

 по реалізації державних (регіональних) програм - 291,0 тис. грн;

- соціальне забезпечення - 8875,2 тис. грн.

 На освітянську галузь за січень - листопад 2024 року використано 230700,5 тис. грн бюджетних коштів або 54,4% загального бюджету, що на 29180,8 тис. грн, або на 14,5 % більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 77,5 %.

30079,7 тис. грн, або 7,1 % загального бюджету, складають видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення населення, що на 12188,8 тис. грн, або на 68,1% більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 88,5 %.

 На утримання органів місцевого самоврядування використано 81161,8 тис. грн, або 19,1 % загального бюджету, що на 15788,2 тис. грн, або на 24,2 % більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання запланованого обсягу річного плану (зі змінами) - 80,0 %.

14560,6 тис. грн, або 3,5 % загального бюджету, складають видатки на охорону здоров’я, що на 3886,5 тис. грн, або на 36,4 % більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 57,2 %.

Видатки на культурно - освітні заклади та заходи проведені в сумі 22094,0 тис. грн, або 5,2 % загального бюджету, що на 3716,0 тис. грн, або 20,2% більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 86,3 %.

На проведення фізкультурно - спортивних заходів та утримання дитячо-юнацької спортивної школи використано 5049,2 тис. грн, або 1,2 % загального бюджету, що на 364,0 тис. грн більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 68,5 %.

11128,4 тис. грн бюджетних коштів використано на житлово-комунальне господарство, або 2,6 % загального бюджету, що на 8356,0 тис. грн менше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 54,8%.

19140,8 тис. грн бюджетних коштів використано на будівництво, дорожній фонд, програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, або 4,5 % загального бюджету, що на 35953,8 тис. грн менше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 80,5%.

1002,6 тис. грн бюджетних коштів, або 0,2 % загального бюджету, використано на захист населення і територій від надзвичайних ситуацій. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 45,5 %.

 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально - економічного розвитку регіонів склала 7360,0 тис. грн або 1,7 % загального бюджету, з них:

*за загальним фондом бюджету - 2660,0 тис. грн:*

 - 500,0 тис. грн для придбання будівельних матеріалів для здійснення ремонту будівлі відділення медичної реабілітації та відновлювального лікування у військовій частині А7010;

 - 200,0 тис. грн для особового складу ДПРЧ-9 м. Хмільник ГУ ДСНС України у Вінницькій області на придбання спеціального захисного та повсякденного одягу, взуття, спорядження та аварійно-рятувального обладнання;

- 300,0 тис. грн для 9 ДПРЧ м. Хмільник ГУ ДСНС України у Вінницькій області для придбання матеріалів, будівельних матеріалів, інвентарю та інструментів для проведення ремонтних робіт господарським способом;

- 500,0 тис. грн для 9 ДПРЧ м. Хмільник ГУ ДСНС України у Вінницькій області (на придбання пожежного та аварійно-рятувального обладнання – 400,0 тис. грн; на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензин, дизельне пальне, мастило – 100,0 тис. грн).

- 50,0 тис. грн Головному управлінню Державної податкової служби у Вінницькій області для своєчасного надходження коштів до бюджету Хмільницької міської територіальної громади на формування в поточному році податкових повідомлень - рішень по податку на майно з фізичних осіб та мінімальному податковому зобов’язанню;

- 100,0 тис. грн для військової частини А1048 на забезпечення виконання заходів правового режиму воєнного стану (покращення матеріально-технічної бази військової частини);

- 100,0 тис. грн Головному управлінню Національної поліції у Вінницькій області на створення комфортних умов для ефективної та оперативної роботи співробітників Хмільницького районного відділу поліції, організації належного прийому громадян під час надання консультаційних послуг в приміщенні (придбання будівельних матеріалів для проведення поточного ремонту адміністративної будівлі підрозділу поліції);

- 160,0 тис. грн Головному управлінню Національної поліції у Вінницькій області для забезпечення комфортних умов та організації належного прийому мешканців Хмільницької міської територіальної громади під час надання консультативних послуг в приміщенні Хмільницького РВП ГУНП у Вінницькій області (придбання генераторів та інших альтернативних джерел електроживлення, комплектуючих до них);

- 250,0 тис. грн КЕВ м. Вінниці для військової частини А2718 на закупівлю будівельних матеріалів для відновлення опалення;

- 500,0 тис. грн військовій частині А7010 на закупівлю будівельних матеріалів для здійснення ремонту в палатах та у відділеннях військової частини А7010;

*за спеціальним фондом бюджету - 4700,0 тис. грн:*

 - 500,0 тис. грн військовій частині А2656 для забезпечення роботи мобільних вогневих груп військової частини (придбання автомобіля);

 - 1000,0 тис. грн військовій частині А4638 для придбання безпілотних літальних апаратів;

 - 400,0 тис. грн Головному управлінню Національної поліції у Вінницькій області для проведення капітального ремонту приміщення ізолятору тимчасового тримання №6 за адресою: м. Хмільник, вул. Небесної Сотні, 47;

 - 500,0 тис. грн Управлінню СБУ у Вінницькій області для придбання службового автомобіля;

- 1100,0 тис. грн Управлінню будівництва Вінницької ОВА для будівництва військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд;

- 100,0 тис. грн для забезпечення виконання заходів правового режиму воєнного стану, передача субвенції військовій частині А3091 (покращення матеріально-технічної бази військової частини);

- 250,0 тис. грн для забезпечення виконання заходів правового режиму воєнного стану, передача субвенції військовій частині А4648 (придбання військової та спеціалізованої техніки);

 - 200,0 тис. грн, для забезпечення виконання заходів правового режиму воєнного стану, передача субвенції військовій частині 3028 (придбання безпілотних літальних апаратів);

- 250,0 тис. грн для забезпечення виконання заходів правового режиму воєнного стану, передача субвенції Міністерству оборони України на придбання засобів ураження та спеціального обладнання чи потреб військової частини А4576;

 - 200,0 тис. грн Регіональному сервісному центру ГСЦ МВС у Вінницькій, Черкаській та Кіровоградській областях (філія ГСЦМВС) для поліпшення матеріально-технічної бази територіального сервісного центру №0545 (на правах відділу, с. Великий Митник) регіонального сервісного центру ГСЦМВС у Вінницькій, Черкаській та Кіровоградській областях (філія ГСЦМВС)за адресою: с. Великий Митник "57 км+1000" урочище, будинок 2, Хмільницького району, Вінницької області;

- 200,0 тис. грн для сприяння розвитку матеріально-технічної бази, закупівлю БПЛА, комплектуючих та витратних матеріалів до них, закупівлю засобів радіоелектронної боротьби і розвідки для передачі субвенції військовій частині А1556;

Інші субвенції з місцевого бюджету - 1970,0 тис. грн або 0,5 % загального бюджету, для передачі обласному бюджету Вінницької області як співфінансування для придбання шкільного автобуса.

 Станом на 01.12.2024 року рахується неповернута безвідсоткова середньострокова позичка в сумі 600,0 тис.грн, отримана в 2012 році за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку.

Дебіторська заборгованість по видатках бюджетних установ по загальному фонду бюджету станом на 01.12.2024 року становить 0,2 тис.грн, порівняно з початком поточного року заборгованість зменшилась на 2034,9 тис.грн. Заборгованість виникла через віднесення бюджетними установами на витрати майбутніх періодів передплати періодичних видань на 2024 рік.

 Кредиторська заборгованість по видатках бюджетних установ загального фонду місцевого бюджету станом на 01.12.2024 року становить 1785,2 тис.грн, з неї прострочена 145,1 тис.грн, порівняно з початком поточного року заборгованість збільшилась на 1785,2 тис.грн з них:

- по виконавчому комітету Хмільницької міської ради в сумі 15,8 тис.грн, з них:

за КПКВКМБ 0210150 в сумі 6,0 тис.грн по оплаті послуг (крім комунальних);

за КПКВКМБ 0218220 в сумі 9,8 тис.грн по предметах, матеріалах, обладнання та інвентарю, заборгованість виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних доручень, поданих у листопаді 2024 року;

- по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 1674,3 тис.грн з них:

за КПКВКМБ 0610160 по окремих заходах по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку в сумі 0,3 тис.грн;

за КПКВКМБ 0611010 в сумі 716,3 тис.грн, з них:

по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в сумі 448,6тис.грн;

по продуктах харчування в сумі 113,8 тис.грн;

по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 105,5 тис.грн;

по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 48,3 тис.грн;

по інших поточних видатках в сумі 0,1 тис. грн;

за КПКВКМБ 0611021 в сумі 545,7 тис.грн, з них:

по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в сумі 276,7тис.грн;

по продуктах харчування в сумі 78,3 тис.грн;

по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 164,3 тис.грн;

по видатках на відрядження в сумі 0,6 тис. грн;

по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв 25,8 тис.грн;

за КПКВКМБ 0611070 в сумі 3,6 тис. грн, з них:

по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 0,8 тис.грн;

по видатках на відрядження в сумі 0,5 тис. грн;

по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв 2,3 тис.грн;

за КПКВКМБ 0611080 в сумі 16,0 тис.грн по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 0611151 в сумі 61,7 тис.грн з них:

по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в сумі 60,6тис.грн;

по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 1,1 тис.грн;

за КПКВКМБ 0611160 в сумі 2,3 тис. грн з них:

 по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 0,2 тис.грн;

по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв 2,1 тис.грн;

за КПКВКМБ 0611200 в сумі 80,8 тис.грн, по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 0611291 в сумі 169,0 тис.грн, по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 0615011 в сумі 8,7 тис.грн по оплаті послуг (крім комунальних);

за КПКВКМБ 0615012 в сумі 55,6 тис.грн по оплаті послуг (крім комунальних);

за КПКВКМБ 0615031 в сумі 14,3 тис.грн по оплаті послуг (крім комунальних);

заборгованість по Управлінню освіти, молоді та спорту по захищених статтях утворилась у зв'язку з організаційними заходами з налаштування роботи в СДО при переході на самостійне ведення бухгалтерського обліку, а також з невчасним наданням договорів від постачальників на постачання продуктів харчування та актів на оплату комунальних платежів та енергоносіїв та подачею їх в останній день місяця;

- по відділу з питань охорони здоров'я Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 0712111 в сумі 13,4 тис.грн по субсидіях та поточних трансфертах підприємствам (установам), заборгованість виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних доручень, поданого у листопаді 2024 року;

- по Управлінню праці та соціального захисту населення Хмільницької міської ради в сумі 7,9 тис. грн, з них:

за КПКВКМБ 0810160 по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в сумі 0,6 тис.грн та по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 0,8тис.грн;

КПКВКМБ 0813192 в сумі 6,5 тис.грн по субсидіях та поточних трансфертах підприємствам (установам), заборгованість виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжного доручення, поданого у листопаді 2024 року;

- по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради в сумі 40,4тис.грн з них:

за КПКВКМБ 1010160 в сумі 20,1 тис.грн по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 1014030 в сумі 0,6 тис.грн по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 1014060 в сумі 14,5 тис.грн по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 1014060 в сумі 5,2 тис.грн по оплаті послуг (крім комунальних), заборгованість виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних доручень, поданих у листопаді 2024 року;

- по Управлінню житлово - комунального господарства та комунальної власності Хмільницької міської ради в сумі 33,4 тис.грн, з них:

за КПКВКМБ 1210160 в сумі 5,9 тис. грн, по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

за КПКВКМБ 1217693 в сумі 27,5 тис.грн, по оплаті послуг (крім комунальних), заборгованість виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних доручень, поданих у листопаді 2024 року;

Дебіторська заборгованість по доходах спеціального фонду міського бюджету станом на 01.12.2024 року становить 15,9 тис. грн, термін оплати якої не настав, порівняно з початком поточного року заборгованість збільшилась на 13,9 тис. грн з них:

- по виконавчому комітету Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 0210150 в сумі 3,2 тис.грн, що виникла внаслідок відшкодування послуг за орендну плату;

 - по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 8,3 тис.грн, н них:

 за КПКВКМБ 0611010 в сумі 7,7 тис.грн, що виникла внаслідок батьківської плати за відвідування ДНЗ;

 за КПКВКМБ 0611021 в сумі 0,6 тис.грн, що виникла внаслідок батьківської плати за відвідування дітьми НВК;

 - по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради:

 за КПКВКМБ 1011080 по КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв в сумі 4,4 тис. грн, що виникла внаслідок оплати за послуги з навчання дітей.

Дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду міського бюджету станом на 01.12.2024 року становить 3,8 тис.грн, за КПКВКМБ 1014030 по КЗ "Хмільницькій публічній бібліотеці", що виникла внаслідок авансової оплати по забезпеченню поповнення фондів.

Кредиторська заборгованість по доходах спеціального фонду місцевого бюджету станом на 01.12.2024 року становить 504,9 тис.грн, термін оплати якої не настав, порівняно з початком поточного року заборгованість збільшилась на 51,0 тис.грн а саме:

 - по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 494,7 тис.грн з них:

 за КПКВКМБ 0611010 в сумі 416,3 тис.грн, що виникла внаслідок авансової оплати батьків за відвідування дітьми ДНЗ;

 за КПКВКМБ 0611021 в сумі 78,4 тис.грн, що виникла внаслідок авансової оплати батьків за відвідування дітьми НВК;

 - по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради:

 за КПКВКМБ 1011080 по КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв в сумі 10,2 тис.грн, що виникла внаслідок авансової оплати за послуги з навчання дітей.

 Кредиторська заборгованість, по видатках спеціального фонду бюджету, станом на 01.12.2024 року становить 2197,5 тис.грн, з неї прострочена 61,3 тис.грн, порівняно з початком поточного року заборгованість збільшилась на 2197,5 тис.грн з них:

 - по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 2158,1 тис.грн з них:

 за КПКВКМБ 0611010 в сумі 58,4 тис.грн, по продуктах харчування;

 за КПКВКМБ 0611021 в сумі 66,9 тис.грн, по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

 за КПКВКМБ 0611181 в сумі 28,6 тис.грн, по придбанню обладнання і предметів довгострокового користування;

 за КПКВКМБ 0611182 в сумі 279,0 тис.грн, по придбанню обладнання і предметів довгострокового користування;

 за КПКВКМБ 0611291 в сумі 339,1 тис.грн, по придбанню обладнання і предметів довгострокового користування;

 за КПКВКМБ 0611292 в сумі 147,4 тис.грн, по предметам, матеріалам, обладнанню та інвентарю;

 за КПКВКМБ 0611292 в сумі 1238,7 тис.грн, по придбанню обладнання і предметів довгострокового користування;

 - по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради в сумі 30,4тис.грн з них:

 за КПКВКМБ 1011080 в сумі 4,0 тис.грн, по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря;

 за КПКВКМБ 1011080 в сумі 26,4 тис.грн, по придбанню обладнання і предметів довгострокового користування;

 - по фінансовому управлінню Хмільницької міської ради в сумі 9,0 тис.грн, за КПКВКМБ 3710160 по придбанні обладнання і предметів довгострокового користування.

Заборгованість по видатках спеціального фонду бюджету виникла через не проведенням УДКС України у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних доручень, поданих у листопаді 2024 року.

*Фінансове управління Хмільницької міської ради*