В**иконання бюджету Хмільницької міської територіальної громади**

**за січень - лютий 2025 року**

 За січень - лютий 2025 року загальний обсяг бюджету складає 87428,3 тис. грн (з урахуванням трансфертів).

 До загального фонду бюджету надійшло 85054,7 тис. грн, з них:

 - міжбюджетні трансферти склали 21949,5 тис. грн;

 - податки та інші платежі 63105,2 тис. грн, або 108,3 % плану за звітний період. Понад план надійшло 4817,4 тис. грн. Рівень виконання річного плану становить 17,4%.

 Обсяг надходження податку та зборів на доходи фізичних осіб склав 32100,8 тис. грн, або 103,3 % плану звітного періоду.

 Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів   надійшло 189,8 тис. грн, або 105,2% плану звітного періоду.

 Акцизного податку на пальне надійшло 2464,2 тис. грн, або 127,7%, при плані за звітний період 1930,0 тис. грн.

 Акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та тютюнових замінників надійшло 1088,2 тис. грн.

 Акцизного податку з реалізації суб´єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло 1020,8 тис. грн.

 Податку на майно надійшло 11022,2 тис. грн, або 101,4 %. У складі податку на майно надійшло плати за землю – 8133,0 тис. грн, податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 2822,2 тис. грн, транспортного податку – 67,0 тис. грн.

 Надходження від туристичного збору склали 29,5 тис. грн.

 Єдиного податку надійшло 13819,4 тис. грн, або 118,4 % плану звітного періоду, в т.ч. (єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників становить 1383,4 тис. грн).

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій надійшло 0,3 тис. грн. Плати за встановлення земельного сервітуту надійшло 63,3 тис. грн.

 Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 619,9 тис. грн, або 84,8 % плану звітного періоду.

 Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 10,9 тис. грн.

 По державному миту надходження склали 0,6 тис. грн.

 Орендна плата за водні об'єкти надходження склали 5,0 тис. грн.

 Інші надходження склали 625,3 тис. грн (в тому числі плата за тимчасове користування місцем, що перебуває у комунальній власності для розміщення конструкцій зовнішньої реклами в сумі 27,8 тис. грн).

 Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування надійшло 45,0 тис. грн.

 До спеціального фонду бюджету за січень - лютий 2025 року надійшло податків та інших платежів в сумі 2373,6 тис. грн, або 51,0 % плану за звітний період, а саме:

 - екологічного податку надійшло 90,2 тис. грн;

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності надійшло 3,0 тис. грн;

* до бюджету розвитку надійшло 763,5 тис. грн (кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення у сумі – 763,5 тис. грн);
* власних надходжень бюджетних установ зараховано 1516,9 тис. грн.

 Видатки бюджету за січень - лютий 2025 року проведені в сумі 72234,5 тис. грн, що на 10776,2 тис. грн, або на 17,5 % більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 15,0 %.

 Видатки загального фонду бюджету за звітний період становлять 68843,4 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2024 року вони збільшилися на 9509,0 тис. грн, або на 16,0 %. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 15,1 %.

 Видатки спеціального фонду бюджету становлять 3391,1 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2024 року вони збільшилися на 1267,1 тис. грн. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 13,9 %.

 Із загального обсягу видатки за захищеними статтями проведені в сумі 62536,4 тис. грн, або 90,8 % видатків загального фонду, з них:

- оплата праці працівників бюджетних установ

 з нарахуваннями на заробітну плату - 57799,5 тис. грн;

 - медикаменти та перев’язувальні матеріали - 1,8 тис. грн;

 - продукти харчування - 213,4 тис. грн;

 - оплата послуг (крім комунальних) - 2,6 тис. грн;

 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 3334,3 тис. грн;

- дослідження і розробки, окремі заходи

 по реалізації державних (регіональних) програм - 37,2 тис. грн;

- соціальне забезпечення - 1147,6 тис. грн.

На освітянську галузь за січень - лютий 2025 року використано 42033,9 тис. грн бюджетних коштів або 58,2 % загального бюджету, що на 5118,1 тис. грн, або на 13,9 % більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 17,9 %.

3510,8 тис. грн, або 4,9 % загального бюджету, складають видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення населення, що на 664,9 тис. грн, або на 23,4 % більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) –13,7 %.

На утримання органів місцевого самоврядування використано 16424,9 тис. грн, або 22,7 % загального бюджету, що на 4952,5 тис. грн більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання запланованого обсягу річного плану (зі змінами) – 14,3 %.

3000,3 тис. грн складають видатки на охорону здоров’я, або 4,1 % загального бюджету, що на 292,0 тис. грн або на 10,8 % більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 10,0 %.

Видатки на культурно - освітні заклади та заходи проведені в сумі 3532,8 тис. грн, або 4,9 % загального бюджету, що на 1042,1 тис. грн менше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) –13,7 %.

На проведення фізкультурно - спортивних заходів та утримання дитячо-юнацької спортивної школи використано 857,5 тис. грн, або 1,2 % загального бюджету, що на 19,7 тис. грн більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 12,7 %.

1770,2 тис. грн бюджетних коштів використано на житлово-комунальне господарство, або 2,4 % загального бюджету, що на 18,0 тис. грн більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 7,6 %.

382,6 тис. грн бюджетних коштів використано на будівництво, дорожній фонд, програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, або 0,5 % загального бюджету, що на 123,7 тис. грн більше аналогічного показника 2024 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 2,5 %.

21,5 тис. грн бюджетних коштів, або 0,1 % загального бюджету, використано на захист населення і територій від надзвичайних ситуацій. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 1,2 %.

 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально - економічного розвитку регіонів склала 700,0 тис. грн або 1,0 % загального бюджету за спеціальним фондом бюджету Управлінню СБУ у Вінницькій області для придбання службового автомобіля.

Станом на 01.03.2025 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 01.03.2025 року становить 24,4 тис. грн, яка виникла в зв’язку з перерахуванням бюджетними установами в грудні 2024 року авансової оплати за природний газ, термін закриття якої березень 2025 року. Зокрема, дана заборгованість рахується за управлінням освіти Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 0611010.

Кредиторська заборгованість по видатках бюджетних установ з загального фонду бюджету станом на 01.03.2025 року складає 431,8 тис. грн, термін оплати якої не настав.

По виконавчому комітету Хмільницької міської ради заборгованість за КПКВКМБ 0210150 в сумі 2,4 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року.

По управлінню праці та соціального захисту населення Хмільницької міської ради заборгованість в сумі 206,9 тис. грн, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року, з них:

- за КПКВКМБ 0810160 в сумі 0,8 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

- за КПКВКМБ 0813193 в сумі 202.1 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

- за КПКВКМБ 0813193 в сумі 4,0 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних).

По управлінню житлово-комунального господарства та комунальної власності Хмільницької міської ради заборгованість в сумі 11,4 тис. грн, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року, з них:

- за КПКВКМБ 1210160 в сумі 0,9 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

- за КПКВКМБ 1217693 в сумі 10,5 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних).

По фінансовому управлінню Хмільницької міської ради заборгованість за КПКВКМБ 3710160 в сумі 29,9 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року.

По управлінню освіти молоді та спорту Хмільницької міської ради заборгованість в сумі 128,4 тис. грн, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року, з них:

- за КПКВКМБ 0611010 в сумі 20,0 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

- за КПКВКМБ 0611021 в сумі 50,1 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

- за КПКВКМБ 0611021 в сумі 2,1 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних);

- за КПКВКМБ 0611141 в сумі 3,1 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

 - за КПКВКМБ 0615011 в сумі 0,8 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних);

 - за КПКВКМБ 0615012 в сумі 24,5 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних);

 - за КПКВКМБ 0615031 в сумі 27,8 тис. грн за оплату послуг (крім комунальних).

 За КПКВКМБ 0611031 заборгованість складає 1,6 тис. грн на оплату заробітної плати, термін оплати якої не настав.

 По відділу з питань охорони здоров'я Хмільницької міської ради заборгованість за КПКВКМБ 0712111 в сумі 27,4 тис. грн за видатками по субсидіях та поточних трансфертах підприємствам (установам, організаціям), яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року.

 По відділу культури і туризму Хмільницької міської ради заборгованість в сумі 23,8 тис. грн, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року, з них:

 - за КПКВКМБ 1014030 в сумі 0,8 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

 - за КПКВКМБ 1014060 в сумі 7,8 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар;

 - за КПКВКМБ 1017622 в сумі 15,2 тис. грн за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар.

 Дебіторська заборгованість по доходах спеціального фонду бюджету станом на 01.03.2025 року становить 24,6 тис. грн.

 По виконавчому комітету Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 0210150 в сумі 2,4 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати орендарями орендної плати.

 По управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 10,2 тис. грн, з них:

 - за КПКВКМБ 0611010 в сумі 8,0 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати батьківської плати за відвідування ДНЗ;

 - за КПКВКМБ 0611021 в сумі 2,2 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати батьківської плати за відвідування дітьми НВК.

 По КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв за КПКВКМБ 1011080 в сумі 12,0 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної оплати за послуги з навчання дітей.

 Дебіторська заборгованість по видатках з спеціального фонду бюджету станом на 01.03.2025 року становить 1,3 тис. грн по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 1014030 по КЗ "Хмільницькій публічній бібліотеці" на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, а саме - періодичних видань для бібліотечного фонду.

 Кредиторська заборгованість по доходах спеціального фонду бюджету

станом на 01.03.2025 року становить 628,2 тис. грн.

 По управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 619,4 тис. грн, з них:

 - за КПКВКМБ 0611010 в сумі 535,8 тис. грн, що виникла внаслідок авансової оплати батьків за відвідування дітьми ДНЗ;

- за КПКВКМБ 0611021 в сумі 83,6 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 8,8 тис. грн, що виникла внаслідок авансової оплати за послуги з навчання дітей.

Кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду бюджету станом на 01.03.2025 року становить 0,9 тис. грн, що рахується за відділом культури і туризму Хмільницької міської ради по КПКВКМБ 1011080 за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар, яка виникла через не проведення УДКСУ у Хмільницькому р-ні та м. Хмільнику платіжних інструкцій, поданих у лютому 2025 року.

*Фінансове управління Хмільницької міської ради*