**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання бюджету**

**Хмельницької міської територіальної громади**

**за I-е півріччя 2023 року**

**І. Виконання доходів Хмельницької міської територіальної громади**

Виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади в I-му півріччі 2023 року здійснювалося в умовах воєнного стану, введеного та продовженого Указами Президента України, а також з дотриманням основних вимог постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (з внесеними змінами).

За I-е півріччя 2023 року зведений обсяг доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади склав 2 584 231,2 тис. грн, у тому числі: по загальному фонду – 2 465 630,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 118 600,4 тис. гривень. Відсоток виконання зведеного обсягу доходів бюджету громади за 1-е півріччя 2023 року до розпису планових призначень на звітний період поточного року склав 126,8%, у тому числі: по загальному фонду – 127,5%, по спеціальному фонду – 114,3%.

Власних доходів до загального фонду бюджету міської територіальної громади надійшло за I-е півріччя 2023 року в сумі 2 060 097,5 тис. грн, що становить 134,8% до запланованих обсягів на звітний період поточного року. Перевиконання власних доходів складає 531 958,7 тис. гривень.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року збільшення надходжень власних доходів склало 595 956,7 тис. грн, темп росту - 140,7%.

В структурі доходів загального фонду бюджету (без врахування трансфертів) за I-е півріччя 2023 року найбільша питома вага належить :

 - податку на доходи фізичних осіб - 1 466 705,1 тис. грн (71,2%),

 - єдиному податку - 240 795,5 тис. грн (11,7%);

 - акцизному податку (з пальним) - 165 680,0 тис. грн ( 8,0%),

 - платі за землю - 111 568,8 тис. грн ( 5,6%);

 - податку на нерухоме майно - 31 123,2 тис. грн (1,5%);

 - платі за надання інших адмінпослуг - 14 982,9 тис. грн ( 0,7%).

Детальніша інформація щодо виконання доходів в розрізі джерел наведена нижче.

Надходження податку з доходів фізичних осіб за I-е півріччя 2023 року склали 1 466 705,1 тис. грн або 138,3% до планових призначень на звітний період поточного року. В загальній сумі податку питома вага з виплат із заробітної плати складає 52,9% ( 776,2 млн грн), з грошового забезпечення військовослужбовців – 47,1% (690,5 млн грн). В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку збільшились на 419 323,4 тис. грн, або в понад 1,4 рази. Приріст надходжень податку на доходи фізичних осіб в поточному році пов’язаний із стабілізацією економічних процесів в громаді, збільшенням середньомісячної заробітної плати та підвищенням розміру законодавчо встановленої мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 року до 6700 гривень. Так, кількість роботодавців збільшилася в порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 1 097 і склала 6 320, кількість застрахованих осіб збільшилася на 4 794 і склала 78 939, а середньомісячна зарплата штатних працівників зросла на 3 324,78 грн і склала 13 999,98 гривень. Крім того, у зв’язку з збройним вторгненням російської федерації на територію суверенної України та продовженням воєнного стану питома вага відрахувань податку з грошового забезпечення, грошових виплат військовослужбовців, які захищають незалежність нашої держави, в структурі загального обсягу податку на доходи фізичних осіб за 1-е півріччя 2023 року склала 47,1% (середньомісячні відрахування - 115,1 млн грн), за відповідний період минулого року – 35,0% (відповідно 59,4 млн гривень).

 За I-е півріччя 2023 року податок на прибуток сплатили 14-ть комунальних підприємств на загальну суму 1 678,8 тис. гривень. В структурі надходження податку на прибуток найбільші суми належать наступним комунальним підприємствам: КП «Спецкомунтранс» - 1 158,2 тис. грн, МКП Ринок «Ранковий» - 163,6 тис. грн, 3-ри управляючі муніципальні компанії - 117,6 тис. грн, КП «Чайка» - 107,9 тис. грн, комунальна аптека «Віола» - 97,5 тис. гривень. . Разом з тим, в лютому – березні 2023 року повернуто міському комунальному підприємству «Хмельницьктеплокомуненерго» переплату по податку на прибуток в сумі 3 600,0 тис. грн, яка склалася в попередніх роках внаслідок отриманої субвенції з державного бюджету на погашення різниці в тарифах. Таким чином, станом на 01.07.2023 року обсяг повернення податку не перекриває його надходження за 1-е півріччя поточного року, тому має від”ємне значення і складає - 1 921,2 тис. гривень.

Станом на 01.07.2023 року надходження місцевих податків і зборів склали 385 568,8 тис.грн або 113,6% до планового розпису на звітний період поточного року. В структурі місцевих податків і зборів найбільша питома вага єдиного податку – 240 795,5 тис. грн або 62,5% від загального обсягу та плати за землю – 111 759,9 тис. грн ( 29,0%).

В I-му півріччі 2023 року плату за землю сплачували 1 215 платників - юридичних осіб та 2 908 фізичних осіб, ними перераховано до бюджету 111 759,9 тис. грн, з них: земельного податку – 23 342,3 тис. грн. (20,9% в загальних надходженнях плати за землю); орендної плати за землю – 88 417,6 тис. грн (79,1%). Планові призначення плати за землю за I-е півріччя 2023 року виконані на 113,6%, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по зазначеному джерелу збільшилися на 28 673,1 тис. грн, що пов”язано з застосуванням з 01.01.2023 року коефіцієнту індексації нормативної грошової оцінки землі за 2022 рік в розмірі 1,15.

За спрощеною системою оподаткування, обліку та звітності зі сплатою єдиного податку в I-му півріччі 2023 року здійснювали підприємницьку діяльність 21 216 суб’єктів, з них фізичних осіб – 19 856, юридичних осіб – 1 360. Ними сплачено до бюджету єдиний податок в загальній сумі 240 795,5 тис. грн, відсоток виконання до плану на звітний період – 109,6%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження єдиного податку збільшились на 21 430,4 тис. грн, темп росту – 109,8%.

 Фізичними особами сплачено єдиний податок в сумі 182 382,7 тис. грн (75,7% від загального обсягу надходження єдиного податку). Кількість платників - фізичних осіб, що відносяться до 1-ї групи, склала 5 841 СПД (29,4% від загальної кількості). Для цієї категорії платників ставка податку – 10% розміру прожиткового мінімуму доходів громадян на 1 січня календарного року (248,10 грн); платники - фізичні особи-підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють роздрібний продаж товарів з торгівельних місць на ринках, обсяг доходу яких не перевищує 167 розмірів мін. зарплати (в 2023 р. - 1 118,9 тис. грн в рік).

 Платниками єдиного податку за 2-ю групою станом на 01.07.2023 року були 7 523 СПД (37,9%). Ставка податку для цієї групи рішенням сесії міської ради від 14.07.2021 року встановлена в розмірі 15% мінімальної зарплати на 1 січня календарного року і складає 1 005 грн, кількість найманих осіб не перевищує 10 осіб, обсяг доходу не перевищує 834 розміри мін.зарплати ( в 2023 р. – 5 587,8 тис. грн в рік).

У відповідності до положень Закону України від 15.03.2022 року № 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану», податковою службою в 1-му півріччі 2023 року списано нарахування єдиного податку 6 946-ти платникам 1-ї та 2-ї групи на загальну суму 14,9 млн гривень.

Кількість платників єдиного податку – фізичних осіб, що здійснювали діяльність за 3-ю групою, станом на 01.07.2023 року – 6 492 СПД (32,7%). Ставка податку для 3-ї групи - 3% доходу (без ПДВ), 5% доходу (з ПДВ). Для зазначеної групи платників кількість найманих осіб не обмежена, обсяг доходу не перевищує 1 167 розмірів мін.зарплати ( в 2023 р. – 7 818,9 тис. грн в рік).

Платниками єдиного податку за 3-ю групою в I-му півріччі 2023 року були також 1 360 юридичних осіб, якими сплачено єдиний податок в сумі 56 488,9 тис. грн (23,5% від загального обсягу надходження єдиного податку).

У зв’язку із приєднанням до Хмельницької громади території сіл, з’явились надходження єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників (четверта група), якими було сплачено до бюджету територіальної громади 1 923,9 тис. гривень (0,8 % від загальної суми надходжень єдиного податку). Таких платників в I-му півріччі 2023 року було 29.

Загальний обсяг надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, за I-е півріччя 2023 року склав 31 123,2 тис. грн, з них: за житлову нерухомість – 9 041,2 тис. грн або 29,0% від загального обсягу надходжень; за нежитлову нерухомість – 22 082,0 тис. грн. або 71,0%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 16 938,1 тис. грн або в 2,2 рази. Збільшення надходжень пов”язане з тим, що податковою службою в 2022 році з технічних причин нарахування податку за житлову нерухомість за 2021 рік здійснені платникам лише в грудні місяці, а не до 1 липня, як передбачено Податковим кодексом України, тому сплата податку здійснювалася уже в січні – лютому 2023 року (згідно дозволеного терміну для сплати у 60 днів).

 Об'єктами оподаткування транспортним податком в 2023 році є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п’яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового року (2,5 млн грн), ставка податку – 25 тис. грн в рік. Загальний обсяг надходження транспортного податку за I-е півріччя поточного року склав 673,9 тис. грн, у порівнянні із аналогічним періодом минулого року надходження збільшилися на 433,0 тис. грн або в 2,8 рази. В 1-му півріччі 2023 року налічувалося 40 платників транспортного податку (за аналогічний період минулого року було лише 18), з них: юридичних осіб – 20, фізичних осіб – 20.

 Надходження туристичного збору за I-е півріччя 2023 року склали 1 049,9 тис. грн, з них сплачено юридичними особами – 475,4 тис. грн (45,3%), фізичними особами – 574,5 тис. грн (54,7%). У порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг туристичного збору збільшився на 184,4 тис. гривень. Платниками туристичного збору в I-му півріччі 2023 року були 14 юридичних осіб та 25 фізичних осіб – підприємців. Найбільші суми туристичного збору сплачені ТОВ «Готель Потоцьких» - 387,3 тис. грн; ТОВ "РЕЙКАРЦ ХОТЕЛ МЕНЕДЖМЕНТ"- 165,6 тис. гривень.

 За I-е півріччя 2023 року надходження акцизного податку з роздрібної торгівлі підакцизних товарів до бюджету громади склали 123 993,4 тис. грн, відсоток виконання планових призначень за звітний період поточного року – 198,5%. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по зазначеному джерелу збільшилися на 76 736,8 тис. грн або в 2,6 рази, чому сприяла законодавча зміна щодо перерахування податку безпосередньо виробниками підакцизних товарів.

 Обсяг зарахування до бюджету громади в I-му півріччі 2023 року частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (13,44%) склав 41 686,6 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень на звітний період – 117,3%. У порівнянні з 1-м півріччям 2022 року надходження по зазначеному джерелу збільшилися на 28 898,6 тис. грн або в 3,2 рази. Оскільки згідно Закону України від 15 березня 2022 року № 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період воєнного стану» ставка акцизного податку на пальне встановлювалася у розмірі 0%, тому місцеві бюджеті в березні – вересні 2022 року не доотримували частину акцизного податку.

Надходження державного мита станом на 01.07.2023 року склали 271,8 тис. грн, відсоток виконання до планового розпису на січень-червень поточного року – 191,4%, у порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження державного мита збільшилися на 106,9 тис. гривень.

 В I-му півріччі 2023 року надходження плати за надання інших адміністративних послуг склали 14 982,9 тис. грн, відсоток до планових призначень на січень-червень поточного року – 128,4%. В порівнянні з I-м півріччям 2022 року надходження плати за надання інших адміністративних послуг збільшилися на 1,717,0 тис. гривень. В структурі плати за надання адмінпослуг найбільша питома вага надходжень від Державної митної служби – 59,9%; регіонального сервісного центру МВС у Хмельницькій області –24,3%; Державного земельного кадастру – 6,7%.

 Станом на 01.07.2023 року надходження плати за оренду комунального майна склали 7 905,3 тис. грн, відсоток виконання до планових показників на звітний період – 160,4%. У порівнянні з 1-м півріччям 2022 року надходження орендної плати збільшилися на 2 480,0 тис. грн або в 1,5 рази. У зв’язку з запровадженням воєнного стану, в період з 01.03.2022 року по 31.05.2022 року рішенням позачергової 16-ї сесії міської ради від 28.04.2022 року № 13 «Про надання орендних знижок або звільнень від сплати орендної плати за договорами оренди майна комунальної власності Хмельницької міської територіальної громади у зв’язку з запровадженням воєнного стану», були встановлені відсоткові знижки орендної плати від 20% до 100% для окремих груп приміщень за цільовим призначенням, що і вплинуло на недоотримання надходжень в 1-му півріччі 2022 року.

 Надходження частки прибутку комунальних підприємств, що зараховується до бюджету громади, за I-е півріччя 2023 року склали 1 536,3 тис. грн, що в 2,7 рази перевищує відсоток планових призначень на звітний період поточного року. Найбільші суми частки сплатили управляючі муніципальні компанії – 950,3 тис. грн, КП «Парки і сквери міста Хмельницького» – 236,1 тис. грн; МКП ринок «Ранковий» - 132,1 тис. грн; КП «Чайка» - 86,7 тис. гривень.

Призначення на I-е півріччя 2023 року по платі за розміщення тимчасово вільних коштів не планувалися, оскільки з метою підтримки Збройних сил України в умовах воєнного стану, на виконання рішення міської ради, фінансовим управлінням в січні 2023 року розміщено тимчасово вільні кошти бюджету громади шляхом придбання на аукціонах Міністерства фінансів України військових облігацій в сумі 500 млн грн терміном обігу на 6-ть місяців до 05.07.2023 року. Тому, лише 05.07.2023 року разом з поверненням основної суми розміщених коштів до бюджету буде зараховано плату (дисконт) за їх користування в сумі 32,5 млн гривень.

Надходження плати за встановлення земельного сервітуту за I-е півріччя 2023 року склали 7 911,4 тис. грн або 185,9% до плану за звітний період поточного року.

Надходження адміністративних штрафів та інших санкцій станом на 01.07.2023 року склади 3 545,8 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень на 1-е півріччя поточного року – 154,8%. В структурі адмінштрафів найбільша питома вага штрафів за порушення правил паркування автотранспорту, які накладаються інспекторами управління транспорту та зв’язку - 80,8% (складено 6 655 протоколів на загальну суму 2 866,6 тис. гривень).

 Обсяг інших надходжень за січень-червень 2023 року склав 4 942,1 тис. грн, в тому числі: по коду 21080500 – 33,1 тис. грн (повернення коштів згідно виконавчих проваджень та рішень суду), по коду 24060300 – 4 909,0 тис. грн (повернення поворотної фінансової допомоги комунальними підприємствами - 3 011,0 тис. грн; повернення зайво перерахованих коштів по актах перевірок та повернення фінансування – 1 767,2 тис. грн; відшкодування збитків за рішенням суду за лікування потерпілих в міських закладах охорони здоров’я – 130,8 тис. гривень).

 Згідно Бюджетного кодексу України щодо складу доходів спеціального фонду бюджету громади, за I-е півріччя 2023 року його обсяг (без власних надходжень бюджетних установ) склав 25 347,3 тис. грн, в тому числі: надходження від продажу землі та прав на неї – 13 930,3 тис. грн (54,6% від загального обсягу надходження спеціального фонду); надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності – 4 890,1 тис. грн (19,3%); надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 3 318,4 тис. грн або 13,1%; надходження до цільового фонду міської ради – 2 215,3 тис. грн або 8,7% (в тому числі: кошти за тимчасове користування місцями для розміщення зовнішньої реклами – 1 371,6 тис. грн (згідно рішення МВК від 26.01.2023 року № 66 в січні – лютому 2023 року зменшено розповсюджувачам реклами плату на 50%, з березня місяця – плата стягується в повному обсязі); кошти участі замовників у створенні і розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади – 469,6 тис. грн; відшкодування вартості знесених зелених насаджень – 120,3 тис. грн; кошти за самовільне будівництво – 161,1 тис. грн; добровільні внески підприємств, установ, організацій у соціально-економічному розвитку громади – 92,1 тис. грн (вперше запроваджено з 01.01.2023 року); надходження екологічного податку – 992,9 тис. грн (3,9%).

Обсяг власних надходжень бюджетних установ за I-е півріччя 2023 року склав 93 253,1 тис. грн або 95,7% до кошторисних призначень на звітний період поточного року.

За I-е півріччя 2023 року отримано субвенції з державного та обласного бюджету по загальному фонду в сумі 393 397,3 тис. грн, в тому числі: освітню субвенцію – 381 725,9 тис. грн (100% до плану); інші субвенції – 11 671,4 тис. гри (100%).

Крім того, в І-му півріччі 2023 року отримано дотацію з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 3 711,6 тис. грн (100% до плану). Також отримано додаткову дотацію з державного бюджету на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації в сумі 8 289,6 тис. гривень (100%).

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

Виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади здійснювалося в умовах воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 та продовженого Указами Президента від 14.03.2022 № 133/2022, від 18.04.2022 № 259/2022, від 17.05.2022 № 341/2022, від 12.08.2022 № 573/2022, від 07.11.2022 № 757/2022, від 06.02.2023 № 58/2023 та від 01.05.2023 № 254/2023 і пов’язаного з військовою агресією Російської Федерації проти України, а також основних вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (із змінами).

Загальний обсяг виконання видатків та кредитування за І-е півріччя 2023 року склав 2 267 882,0 тис. грн або 43,3% до уточнених призначень на 2023 рік.

Обсяг виконання видатків та кредитування загального фонду склав 1 938 377,5 тис. грн при профінансованих за І-е півріччя 2023 року 1 953 256,4 тис. грн, відсоток виконання до уточнених призначень за звітний період склав 85,7%.

Обсяг видатків та кредитування спеціального фонду за І-е півріччя 2023 року склав 329 504,5 тис. грн, відсоток виконання до річних призначень склав 27,3%.

При фінансуванні головних розпорядників коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади в І-му півріччі 2023 року в першочерговому порядку фінансувались видатки по захищених статтях витрат, визначених рішенням міської ради від 21.12.2022 року № 12 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік».

Також, пріоритетом фінансування в умовах воєнного стану є виконання заходів з обороноздатності країни та територіальної оборони – 171,8 млн грн; забезпечення сталого опалювального періоду – 71,0 млн грн; впровадження заходів з енергозбереження – близько 13,0 млн  гривень.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету громади профінансовано в І-му півріччі поточного року на суму 1 100 420,2 тис. грн або 92,1% до призначень за звітний період та на 56,1% до річних призначень.

Видатки на енергоносії, спожиті бюджетними установами та закладами охорони здоров’я, по загальному фонду профінансовані на суму 110 345,2 тис. грн або 69,0% до призначень за звітний період та 36,7% до річних призначень.

В умовах воєнного стану кредиторська заборгованість за видатками становила 11 078,0 тис. гривень, з них по загальному фонду – 4 840,0 тис. грн, по спеціальному фонду – 6 238,0 тис. гривень.

***Освіта***

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за І-е півріччя 2023 року по галузі «Освіта» склав 1 182 021,5 тис. грн, з них: видатки по головних розпорядниках бюджетних коштів Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради – 1 130 587,1 тис. грн або 50,9% та управлінню культури і туризму Хмельницької міської ради (на фінансування мистецьких шкіл) – 51 434,4 тис. гривень або 54,7% до уточнених призначень на 2023 рік.

Призначення головного розпорядника Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради на І-е півріччя 2023 року по загальному фонду затверджено в сумі 1 238 538,8 тис. гривень. Касові видатки за І-е півріччя 2023 року по загальному фонду склали в сумі 1 053 007,6 тис. грн або 85,0% до затверджених призначень на відповідний період.

Так, в розрізі основних функцій видатки склали:

* дошкільна освіта - 279 304,3 тис грн або 87,5%;
* загальна середня освіта – 647 921,7 тис. грн або 84,4%;
* позашкільна освіта – 16 091,9 тис. грн або 87,7%;
* професійно-технічна освіта – 89 729,8 тис. грн або 82,0%
* інші заклади та видатки – 19 959,9 тис. грн або 85,9%.

А також, касові видатки по захищених статтях спрямовано на:

- оплату праці та нарахування на неї – 860 285,4 тис. грн або 91,5%;

- медикаменти та перев’язувальні матеріали – 103,2 тис. грн або 24,7%;

- продукти харчування – 56 337,9 тис. грн або 75,7%;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 75 796,4 тис. грн або 63,7%;

- виплату стипендій – 14 884,9 тис. грн або 84,8%.

Видатки на заробітну плату і нарахування на неї в І-му півріччі 2023 року відповідають 100% до зареєстрованих зобов’язань та дали змогу повністю забезпечити виплату заробітної плати працівникам галузі.

 Видатки на продукти харчування дали змогу забезпечити вартість харчування вихованців в закладах дошкільної освіти – 49 грн в день; учнів 1-4 класів в закладах загальної середньої освіти – 27 грн в день; в спеціальних закладах – 55 грн в день; в спеціалізованих закладах (Спортивний ліцей) – 150 грн в день. Фактично в навчальних закладах харчувалось 18 915 учнів.

Станом на 01.07.2023 року за незахищеними статтями видатків кредиторська заборгованість склала 1 233,3 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету видатки склали 77 579,5 тис. грн, з них на: заробітну плату з нарахуваннями – 23 015,1 тис. грн, продукти харчування – 23 603,8 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 614,3 тис. грн та інші видатки – 25 346,3 тис. гривень.

Призначення головного розпорядника управління культури і туризму Хмельницької міської ради за 1-е півріччя 2023 року по загальному фонду затверджено в сумі 52 087,5 тис. гривень. Касові видатки за 1-е півріччя 2023 року склали 48 151,1 тис. грн або 92,4% до затверджених призначень на відповідний період, з них: на заробітну плату з нарахуваннями – 45 545,5 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 853,6 тис. грн та інші видатки – 752,0 тис. гривень.

 По спеціальному фонду бюджету видатки склали 3 283,3 тис. грн, в т. ч. по бюджету розвитку 440,6 тис. грн, які спрямовані на придбання генератора, зарядних станцій, ноутбуку та світлодіодних прожекторів для мистецьких шкіл.

***Фізична культура і спорт***

Загальний обсяг видатків загального та спеціального фонду за І-півріччя 2023 року по галузі склав 53 772,7 тис. грн або 44,9% до затверджених призначень на 2023 рік.

По головному розпоряднику бюджетних коштів - управлінню капітального будівництва Хмельницької міської ради по спеціальному фонду призначення звітного періоду 2023 року складають 3 000,0 тис. грн, видатки не проводились.

По головному розпоряднику бюджетних коштів - управлінню молоді та спорту Хмельницької міської ради касові видатки за І-півріччя 2023 року по загальному фонду склали 45 608,6 тис. грн або 91,34% до затверджених призначень за звітний період 2023 року, з яких на:

* проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 8 421,6 тис. грн або 95,9%;
* проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 1 309,6 тис. грн або 77,85%;
* утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл - 29 795,9 тис. грн або 92,44%;
* фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств - 3 464,4 тис. грн або 93,78%;
* виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України – 29,4 тис. грн або 100%;
* забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону – 102,8 тис. грн або 15,82 %;
* підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні – 1 565,7 тис. грн або 84,37%;
* забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії – 919,2 тис. грн або 91,92%.

 На заробітну плату з нарахуванням по загальному фонду за І-півріччя 2023 року спрямовано кошти в сумі 25 869,9 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 327,3 тис. грн, на спортивні заходи – 9 834,0 тис. грн та інші поточні видатки – 8 577,4 тис. гривень.

По спеціальному фонду бюджету касові видатки склали 8 164,1 тис. грн або 59,8% від затверджених призначень на бюджетний рік. По бюджету розвитку профінансовано 7 590,8 тис. грн або 64,3% до річних призначень та спрямовано на:

* придбання професійного спортивного човна каное «Plastex» - 105,5 тис. гривень;
* реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому – 7 232,4 тис. гривень;
* виготовлення проєктно-кошторисної документації на капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницький та проведення експертизи для підготовкидо опалювального сезону та заходи з енергозбереження – 49,9 тис. гривень;
* придбання трактора садового бензинового STIGA ST 500 – 99,9 тис. гривень;
* придбання відвалу для снігу STIGA до трактора садового бензинового STIGA ST 500 – 54,0 тис. гривень;
* придбання причіпа STIGA до трактора садового бензинового STIGA ST 500 – 29,5 тис. гривень;
* придбання розкидача до трактора садового бензинового STIGA ST 500 – 19,6 тис. гривень.

***Культура та туризм***

Призначення на утримання закладів культури на 2023 рік затверджено з врахуванням проведених уточнень по загальному фонду в сумі 70 139,8 тис. грн, в тому числі за І-е півріччя 2023 року – 37 187,3 тис. гривень.

Касові видатки за І-е півріччя 2023 року по загальному фонду склали 31 412,2 тис. грн або 84,5% до затверджених призначень на звітний період поточного року, з яких на:

* бібліотеки – 7 463,4 тис. грн або 88,7%;
* музеї і виставки – 962,3 тис. грн або 72,4%;
* будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу – 8 317,1 тис. грн або 81,1%;
* інші культурно-освітні заклади (муніципальний естрадно-духовий оркестр, академічний муніципальний камерний хор, централізована бухгалтерія закладів культури) – 13 174,1 тис. грн або 87,8%;
* театри – 355,7 тис. грн або 61,5%;
* фінансова підтримка кінематографії (МКП кінотеатр ім. Т.Г. Шевченка) – 45,5 тис. грн або 100%;
* заходи в галузі культури і мистецтва – 1 094,1 тис. грн або 69,9%.

На заробітну плату по загальному фонду за І-е півріччя 2023 року профінансовано в сумі 26 716,7 тис. грн, що становить 89,5% від планових асигнувань на звітний період 2023 року.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду за І-е півріччя 2023 року спрямовано 1 352,5 тис. грн або 59,6% до плану.

По спеціальному фонду видатки склали 980,9 тис. грн, в т. ч. по бюджету розвитку 355,6 тис. грн, які спрямовані на придбання генераторів, кондиціонерів та дизельного обігрівача для центрів культури та дозвілля в с. Копистин, с. Масівці, с. Олешин.

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

Загальний обсяг виконання видатків загального та спеціального фонду за І- е півріччя 2023 року по галузі склав 125 489,113 тис. грн, з них: по загальному фонду – 100 436,502 тис.грн або 74,6% до планових призначень та по спеціальному фонду – 25 052,611 тис. грн або 26,9%.

Видатки на утримання діючої мережі закладів соціального захисту та соціального забезпечення населення та інші видатки на соціальний захист населення, що фінансуються через управління праці та соціального захисту населення Хмельницької міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади, за І-е півріччя 2023 року по загальному фонду бюджету Хмельницької міської територіальної громади профінансовано в сумі 95 124,902 тис. грн або 74,3% до уточнених призначень за звітний період та по спеціальному фонду - 24 755,199 тис. грн або 26 % до затверджених показників на звітний період.

За рахунок зазначеного обсягу коштів здійснювалося наступне фінансування.

Видатки на надання пільг з оплати послуг зв’язку, інших передбачених законодавством пільг та пільгового проїзду окремих категорій громадян становили 33 503,415 тис. грн, або 99,5% до планових призначень, в тому числі за:

- КПКВКМБ 3031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» - 160 992,03 тис.грн;

* КПКВКМБ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку» – 300,311 тис. грн;
* КПКВКМБ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» – 7 984,999тис. грн;
* КПКВКМБ 3035 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті» - 246,626 тис. грн;

- КПКВКМБ 3036 « Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» – 24 810,486 тис. гривень.

Видатки на медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, за І-е півріччя 2023 року за ПКВКМБ 3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» - склали 135,407 тис.грн або 50% до річних призначень.

 Видатки на оздоровлення для пільгової категорії громадян, а саме за КПКВКМБ 3060 «Оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи » склали 247,080 тис.грн, що становить 10,9% до затверджених річних призначень.

Видатки на поховання за КПКВКМБ 3090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – склали 135,696» тис. грн або 49,7% до затверджених призначень.

Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування по КПКВМБ 3171 склали 69 517,33 тис.грн або 97,5% до планових призначень на звітний період.

На виконання Комплексної програми «Піклування» в Хмельницькій міській територіальній громаді на 2022 - 2026 роки (із змінами), Програми соціальної підтримки учасників АТО/ООС, учасників Революції Гідності та членів їх сімей на 2021 - 2025 роки (із змінами) та Програми підтримки сім’ї на 2021-2025 рр. по КПКВКМБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» касові видатки склали – 17 912,148 тис. гривень або 66,4% до уточнених призначень на І – е півріччя 2023 року та по спеціальному фонду – 2 208,515 тис. гривень.

По КПКВКМБ 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги», касові видатки за 1-е півріччя склали 1 201,376 тис. грн або 51,4% до призначень на відповідний період.

 По КПКВКМБ 3180 «Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг» касові видатки склали 1 234,623 тис. грн або 74,2% до призначень на відповідний період.

По КПКВКМБ 3192 « Надання фінансової підтримки громадським об`єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» - касові видатки склали 370,921 тис.грн або 90,5% до планових призначень на I-е півріччя.

По КПКВКМБ 3210 «Організація та проведення громадських робіт» касові видатки склали 60,047 тис.грн

Видатки на утримання діючої мережі закладів соціального захисту та соціального забезпечення населення складає 40 696,839 тис. гривень, а саме на:

- надання соціальних послуг Хмельницьким міським територіальним центром соціального обслуговування склали 20 713,976 тис. грн по загальному фонду та 890,230 тис.грн по спеціальному фонду;

- надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю «Родинний затишок» та «Школа життя» – 4 413,748 тис. грн по загальному фонду та 784,200 тис.грн по спеціальному фонду;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення: «Хмельницький міський центр соціальної підтримки та адаптації», «Берег Надії» та ПДЗ ОВ «Чайка» – 8 248,591 тис. гривень по загальному фонду, 1 619,482 тис.грн – по спеціальному фонду.

- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 4 001,612 тис.грн; 25,0 тис.грн. – по спеціальному фонду.

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

- Управління капітального будівництва по спеціальному фонду склали 1 132 ,33 тис. грн, або 33 % до планових призначень відповідного періоду (3 450,0 тис. грн). Кошти спрямовано на виготовлення проектної документації на нове будівництво житла для внутрішньо переміщених осіб, будівництво мереж газопостачання, електропостачання, водопостачання та каналізації до будинків для внутрішньо переміщених осіб.

– Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради по загальному фонду бюджету склали - 649,6 тис. грн або 42,8 % до планових призначень на звітний період;

* Управління економіки по загальному фонду бюджету склали - 397,5 тис. грн або 100% до планових призначень на звітний період, по спеціальному фонду - 78,4 тис. грн або 100% на впровадження проектів громадських ініціатив Хмельницької МТГ, спрямованих на соціально-економічний розвиток громади.

 – Управління праці та соціального захисту населення по загальному фонду бюджету склали – 1 821,746 тис.грн або 0,24% до планових призначень та по спеціальному фонду – 17 938,549 тис.грн або 31% .

Видатки по заробітній платі і нарахуваннях склали в сумі 28 012,521 тис. грн або 96% до уточнених призначень на зазначений період та профінансовані в повному обсязі.

На оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв спрямовано видатки в сумі 2 198,063 тис. грн, що дало змогу забезпечити в повному обсязі оплату спожитих енергоносіїв.

Видатки на оплату харчування за І-е півріччя 2023 року становили 9 032,996 тис. грн, що забезпечило фінансування в повному обсязі на зазначений період.

На утримання діючої мережі закладів по галузі сім’ї, жінок, молоді та дітей, а також виконання соціальних програм і заходів, що фінансується через управління молоді та спорту Хмельницької міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади, за І-півріччя 2023 року по загальному фонду касові видатки склали 5 311,6 тис. грн або80,54% до затверджених призначень на І-півріччя 2023 року року.

 По спеціальному фонду касові видатки склали 297,4 тис. грн або 51,87% до річних призначень зі змінами, в т. ч. по бюджету розвитку профінансовано – 46,3 тис. грн (на коригування проєктно-кошторисної документації та придбання комп’ютера в комплекті для центру по роботі з дітьми та підлітками).

***Охорона здоров’я***

Призначення на утримання діючої мережі закладів охорони здоров’я, що фінансуються через управління охорони здоров’я міської ради, як головного розпорядника коштів бюджету громади в галузі «Охорона здоров’я» на 2023 рік затверджено по загальному фонду в сумі 150 608,4 тис. грн, в т. ч. на 1 півріччя 2023 року – 55 406,4 тис. гривень. Профінансовано за 1 півріччя 2023 року по загальному фонду 47 204,8 тис. грн, що становить 85,2% до планових призначень на звітний період поточного року, касові видатки 46 896,2тис. гривень.

За 1 півріччя 2023 року із загальної суми асигнувань, виділених управлінню охорони здоров’я міської ради по галузі «Охорона здоров’я», на оплату праці з нарахуваннями профінансовано 7 361,2 тис. грн, що становить 92,0% від планових призначень на звітний період поточного року.

На придбання медикаментів та перев’язувальних матеріалів спрямовано 6 317,8 тис. грн, що складає 55,9% до планових призначень 1 півріччя 2023 року.

На придбання продуктів харчування з бюджету спрямовано 61,6 тис. грн або 40,0% до планових призначень на 1 півріччя.

На оплату безкоштовних медикаментів для пільгової категорії населення у 1-му півріччі 2023 року спрямовано 7 177,0 тис. грн, що становить 92,7% від планових асигнувань на 1 півріччя 2023 року.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв складають 23 426,8 тис. грн або 97,5% до планових призначень на 1 півріччя 2023 року.

 По бюджету розвитку планові призначення на 2023 рік затверджені в сумі 37 052,5 тис. грн, відповідні призначення на 1 півріччя – 19 427,8 тис. грн, касові видатки складають 18 978,2 тис. грн, в т ч: для дитячої лікарні: на придбання: ендоскопічної системи – 5 799,9 тис. грн, рентгенологічної системи – 3 499,9 тис. грн, відеоколоноскопу – 1 900,0 тис. грн, операційного стола – 490,0 тис грн; для міської лікарні: на придбання: обладнання для операційної – 2 293,4 тис. грн та апарату для анестезії – 2 055,6 тис. грн, коригування проєктно-кошторисної документації на капітальний ремонт (заміна ліфта) - 40,9 тис. грн; функціональних ліжок – 1 800,0 тис. грн, аналізатора – 500,0 тис. грн; для перинатального центру придбано інкубатор для новонароджених – 598,5 тис. гривень.

***Державне управління***

Відповідно до розпису бюджету громади на 2023 рік по галузі «Державне управління» по загальному фонду за 1-е півріччя касові видатки склали 130 417,1 тис. грн при затверджених на півріччя 152 935,3 тис. грн або 85,3%.

По спеціальному фонду за 1-е півріччя по галузі касові видатки становлять 7 391,2 тис. грн при затверджених на рік 10 268,0 тис. грн або 72,0%.

За 1-е півріччя 2023 року профінансовано такі бюджетні програми:

- по розділу «Органи місцевого самоврядування» по загальному фонду за 1-е півріччя касові видатки склали 125 003,1 тис. грн або 89,7% до планових призначень звітного періоду. За рахунок проведеного фінансування здійснювались видатки на оплату праці працівників та нарахування на неї, розрахунки за спожиті енергоносії та комунальні послуги, охорону приміщень, транспортні послуги та послуги зв’язку управлінь та відділів виконавчого комітету, тощо. По спеціальному фонду за 1-е півріччя по галузі касові видатки становлять 1 770,4 тис. грн при затверджених на півріччя 4 647,1 тис. грн або 38,1%, які спрямовано на придбання комп’ютерної техніки та генераторів.

Станом на 01.07.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду за незахищеними статтями видатків склала 194,2 тис. гривень.

- на підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування по загальному фонду за перше півріччя 2023 року профінансовано касові видатки на суму 43,8 тис. грн при затверджених планових показниках на 1-е півріччя 150,4 тис. грн або 29,1%.

- на іншу діяльність у сфері державного управління по загальному фонду за перше півріччя 2023 року профінансовано касові видатки на суму 5 370,2 тис. грн при затверджених планових показниках на 1-е півріччя 13 398,5 тис. грн або 40,1%. Кошти спрямовано на утримання комітетів самоорганізації населення мікрорайонів міста – Книжківці, Лезнево, Ружична та Гречани, висвітлення діяльності Хмельницької міської ради та одноразову грошову допомогу членам сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України. По спеціальному фонду за 1-е півріччя по галузі касові видатки становлять 5 620,8 тис. грн (надходження в натуральній формі: 100,0 тис. шт. масок-респіраторів від державної установи Центр контролю та профілактики хвороб Міністерства охорони здоров’я України, 2 генератора та геоінформаційна система).

***Житлово-комунальне господарство***

 За І-ше півріччя 2023 року по КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство» по *загальному фонду* бюджету обсяг фінансування видатків склав 182 587,9 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень за звітний період становить 88 % (призначення 207 743,8 тис. грн), касові видатки склали 179 957,0 тис. грн, кредиторська заборгованість – 3 325,4 тис. гривень.

 П*о спеціальному фонду* обсяг касових видатків за І-ше півріччя 2023 року становить 4 354,0 тис. грн, або 35 % до призначень відповідного періоду (12 364,4 тис. грн).

 В тому числі:

 **-** поКПКВКМБ 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду»обсяг фінансування становить 2 215,4 тис. грн або 66 % до планових призначень звітного періоду (3 370,4 тис. грн), а саме:

 - *по загальному фонду* при плані 1 760,0 тис. грн касові видатки склали 1 686,0 тис. грн, або 96 % до призначень за І півріччя.

 Кошти загального фонду спрямовані головним розпорядником коштів – управлінням житлової політики і майна на поточний ремонт багатоквартирних житлових будинків (заміна окремих віконних блоків, дверних блоків, поточний ремонт покрівлі).

 - *по спеціальному фонду* при плані на звітний період 1 610,35 тис. грн, видатки склали 529,49 тис. грн, або 33 % до призначень І півріччя. Кошти спрямовані на погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023 р. в сумі 265,35 тис. грн та фінансування робіт по капітальному ремонту, укріплення житлового будинку по прс. Миру, 86 в м. Хмельницькому – 264,14 тис. грн.

- по КПКВКМБ 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії»по загальному фонду бюджету касові видатки склали 71 000,0 тис. грн, або 93 % до призначень звітного періоду (76 000,0 тис. грн). Кошти спрямовано управлінню комунальної інфраструктури на забезпечення безперебійного та своєчасного теплопостачання комунальним підприємством «Хмельницьктеплокомуненерго» .

 - по КПКВКМБ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» загальна сума касових видатків становить 8 365,1 тис. грн, або 84 % до планових призначень звітного періоду (10 015,0 тис. грн), в тому числі:

  **-** *по загальному фонду* бюджету касові видатки склали 8 331,6 тис. грн або 99 % до призначень звітного періоду (8 415,0 тис. грн).

Кошти загального фонду спрямовано управлінню комунальної інфраструктури для забезпечення діяльностіМКП «Хмельницькводоканал», з них: 8 100,0 тис.грн - на здійснення розрахунків по сплаті податків; 231,6 тис.грн - на відшкодування частини витрат, понесених при забезпеченні водопостачанням споживачів, які підключені до водогону Чернелівка - Хмельницький.

 - *по спеціальному фонду* призначення звітного періоду по управлінню комунальної інфраструктури складають 1600,0 тис. грн, касові видатки 33,49 тис. грн, або 2% до планових призначень звітного періоду. Кошти спрямовані на проведення інженерно-геодезичних вишукувальних робіт капітального ремонту системи водовідведення (каналізації) та водопостачання селища Богданівці;

 **-** поКПКВКМБ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» по спеціальному фонду бюджету касові видатки склали 3 033,93 тис. грн або 70 % до призначень І-го півріччя (4 320 тис. грн).

Видатки спрямовано головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна на виконання робіт по експертному обстеженню технічного стану ліфтів (44 ліф.), проведення коригування проектної документації (8 об.), виготовлення проектної документації ( 7 об.), капітальному ремонту ліфтів на 30-ох об’єктах.

- по КПКВКМБ 6017 «Інша діяльність, пов’язана з експлуатацією об’єктів житлово-комунального господарства» по спеціальному фонду бюджетні призначення на звітний період головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна становлять 128,0 тис.грн, фінансування не здійснювалось.

 - по КПКВКМБ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» за І-ше півріччя поточного року обсяг фінансування загального фонду склав 536,95 тис. грн, або 41% до планових призначень звітного періоду (1314,25 тис. грн), кредиторська заборгованість 27,3 тис.гривень.

 Кошти спрямовано:

- управлінню житлової політики і майна для забезпечення діяльності КП "Елеватор" в сумі 236,95 тис. грн для розрахунків за використану електроенергію, кредиторська заборгованість 27,3 тис.гривень;

-управлінню комунальної інфраструктури для забезпечення діяльності КП «Акведук» в сумі 300,0 тис. грн для розрахунків по заробітній платі та за використану електроенергію.

 **-** поКПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» загальна сума фінансування становить 100 311,66 тис. грн або на 84 % до планових призначень звітного періоду (119 098,14 тис. грн), касові видатки за відповідний період становлять 97 680,7 тис. грн. Кредиторська заборгованість складає 3 298,1 а саме:

 - *по загальному фонду* призначення становлять 114 392,1 тис. грн, видатки склали 99 554,56 тис. грн або 87 % до планових призначень. Касові видатки склали 96 923,63 тис.грн, кредиторська заборгованість – 3 298,1 тис. гривень.

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

 - *по спеціальному фонду* при планових призначеннях 4 706,0 тис. грн видатки склали 757,1 тис. грн, або 16 % до планових призначень звітного періоду.

 Кошти в сумі 734,3 тис. грн спрямовані управлінням комунальної інфраструктури на капітальний ремонт з відновлення та заміни огорож територій кладовищ на території Хмельницької міської територіальної громади (388,9 тис. грн), капітальний ремонт – садіння нових дерев та кущів на вулицях міста (182,4 тис. грн), придбання багаторічних насаджень (163,0 тис. грн );

 Кошти в сумі 22,8 тис. грн спрямовані управлінням житлової політики і майна на коригування проекту та проведення експертизи на капітальний ремонт прибудинкової території за адресою вул. Шухевича, 1А (13,2 тис. грн), проведення проектних робіт та експертизи по капітальному ремонту прибудинкової території за адресою вул. Гайова, 8 (9,6 тис. грн) .

- по КПКВКМБ 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» загальна сума призначень по загальному фонду на І-ше півріччя 2023 року складає 5 862,40 тис. грн, касові видатки за відповідний період становлять 1 478,91 тис. грн або 25% до призначень відповідного періоду.

Кошти в сумі 1 478,91 тис. грн, або 74 % до планових призначень звітного періоду (2 000,0 тис. грн) спрямовані головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна управлінню на виконання заходів Програми часткової компенсації вартості закупівлі генераторів для забезпечення потреб мешканців багатоквартирних житлових будинків Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2023 роки.

По головному розпоряднику – управління комунальної інфраструктури призначення за І –ше півріччя 2023 року складають 3 862,40 тис. грн. Видатки не проводились.

***Економічна діяльність***

За І-півріччя 2023 року по КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність» *по загальному* фонду касові видатки складають 75 986,72 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень за І – ше півріччя становить 77 % (призначення 99 302,24 тис. грн).

По *спеціальному фонду* обсяг фінансування видатків за звітний період склав 99 243,96  тис. грн, або 36% до призначень відповідного періоду (277 555,74 тис. грн), касові видатки складають 98 047,39 тис. грн. Кредиторська заборгованість – 383,8 тис. гривень.

 В тому числі:

- по КПКВКМБ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума фінансування становить 108,3,0 тис. грн або 32,8% до планових призначень звітного періоду (330,0 тис. грн), а саме:

*по загальному фонду* при планових призначеннях на звітний період в сумі 190,0 тис. грн на виготовлення паспортів водних об’єктів видатки становили 52,3 тис. грн (27,5%).

*по спеціальному фонду* планові призначення звітного періоду складають 140,0 тис. грн, фінансування на виготовлення документації із землеустрою здійснено в сумі 56,0 тис. грн або 40% до призначень.

 - по КПКВКМБ 7310 «Будівництво об’єктів житлово-комунального господарства» по спеціальному фонду при планових призначеннях 1 826,4 тис. грн видатки склали 279,54 тис. грн, або 15 % до планових призначень звітного періоду, а саме:

по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва планові призначення звітного періоду складають 600,0 тис. грн, касові видатки склали 53,14 тис. грн (9 % до планових призначень). Кошти спрямовані на інженерно-геодезичні вишукування для робочого проекту «Будівництво артезіанської свердловини, водонапірної башти та водогону в с.Малашівці Хмельницького району Хмельницької області»;

по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна планові призначення звітного періоду складають 1 000,0 тис. грн. Видатки не проводились;

по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури призначення та касові видатки складають 226,4 тис. грн. Кошти спрямовані на погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023 року.

- по КПКВКМБ 7321 «Будівництво освітніх установ та закладів»призначення на І півріччя поточного року в цілому складають 28 903,0 тис. грн, з яких профінансовано 6 126,4 тис. грн (21,2 %), так:

по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду призначення звітного періоду складають 12 433,65 тис. грн, касові видатки складають 3 646,4 тис. грн, або 29 % до планових призначень звітного періоду. Кошти спрямовані на виконання робіт по розробці проектної документації на споруди цивільного захисту для середньої загальноосвітньої школи № 13, закладу дошкільної освіти № 23 «Вогник», спеціалізованої середньої загальноосвітньої школи № 6 та № 7 на загальну суму 3 119,3 тис. грн, а також на виготовлення проектної документації на нове будівництво закладів дошкільної та загальної середньої освіти на вул. Січових стрільців, 8-А в сумі 527,1 тис. гривень;

по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки по спеціальному фонду видатки склали 2 480,0 тис. грн або 15,1 % до планових призначень на звітний період (16 469,4 тис. грн). Кошти спрямовано на виготовлення проєктно-кошторисної документації на нове будівництво споруд цивільного захисту закладів освіти та нове будівництво зовнішніх мереж теплопостачання ДНЗ "Хмельницький центр ПТО сфери послуг", реконструкцію даху майстерні ДНЗ «Вище професійне училище № 11.

 - по КПКВКМБ 7322 «Будівництво¹ медичних установ та закладів» по головному розпоряднику коштів – управлінню охорони здоров’я по спеціальному фонду видатки складають 3 000,0 тис. грн або 100% до планових призначень звітного періоду (3 000,0 тис. грн). Кошти спрямовано на реконструкцію системи мережі киснепостачання в приміщенні міської дитячої лікарні.

 - по КПКВКМБ 7324 «Будівництво установ та закладів культури» по головному розпоряднику коштів призначення звітного періоду складають 1 400,0 тис. грн. Видатки не проводились.

- по КПКВКМБ 7330 «Будівництвоˈ інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності» по головному розпоряднику коштів – управлінню капітального будівництва по спеціальному фонду видатки складають 1 238,4 тис. грн, або 18% до планових призначень звітного періоду (6 946,0 тис. грн). Кошти спрямовано на оплату робіт по коригуванню проектних робіт та надання попередньої оплати на виконання робіт по об’єкту: Нове будівництво зовнішніх мереж газопостачання індустріального парку "Хмельницький" по вул. Вінницьке шосе, 18; оплату робіт по коригуванню проектних робіт та проведенню експертизи об’єкту: Нове будівництво зовнішніх мереж водопостачання та каналізації індустріального парку "Хмельницький" по вул. Вінницьке шосе, 18 в м.Хмельницькому»; розроблення проектної документації по об’єкту: «Нове будівництво зовнішніх мереж електропостачання індустріального парку «Хмельницький» по вул. Вінницьке шосе, 18; проведення експертизи по будівництву каналізаційних мереж в мікрорайоні «Озерна».

- по КПКВКМБ 7413 «Інші заходи у сфері автотранспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по загальному фонду призначення на звітний період становлять 100,0 тис. грн, касові видатки відповідного періоду - 13,197 тис. грн, або 13% до призначень відповідного періоду. Кошти спрямовано на оплату транспортних послуг з перевезення військовослужбовців до медичних установ.

 - по КПКВКМБ 7426 «Інші заходи у сфері електротранспорту» по головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по загальному фонду профінансовано 55 990,72 тис. грн, або 83 % до планових призначень звітного періоду (67 724,68 тис. грн). Кошти спрямовано ХКП «Електротранс» на оплату за надання транспортних послуг з перевезень електротранспортом;

 - по КПКВКМБ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури загальний обсяг фінансування становить 17 429,99 тис. грн, обсяг призначень звітного періоду складає 37 517,07 тис. грн (46,5%), а саме:

- *по загальному фонду* призначення звітного періоду становлять 18 000,0 тис. грн, касові видатки складають 8 890,30 тис. грн, або 49 % до планових призначень. Кошти спрямовані на утримання вулично-шляхової (дорожньої) мережі (улаштування тротуарів, пішохідних доріжок), поточний ремонт вибоїн струменевим методом, поточний ремонт щебеневого покриття;

- по *спеціальному фонду* загальна сума касових видатків становить 8539,69 тис. грн, або 44 % до планових призначень звітного періоду (19 517,07 тис. гривень). Кошти спрямовано на виконання робіт з капітального ремонту вул. Бандери-улаштування вело-пішохідної доріжки на ділянці від вул. Озерної до вул. П. Мирного; продовження виконання робіт з капітального ремонту прв. Купріна; капітального ремонту покриття вул. Будівельників, виготовлення проектної документації, проведення експертизи та коригування робочих проектів.

- по КПКВКМБ 7520 «Реалізація Національної програми інформатизації»по загальному фонду бюджету на виконання заходів Програми цифрового розвитку на 2021-2025 роки по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано видатки за перше півріччя поточного року на 2 372,1 тис. грн, або 92,7% до призначень за звітний період. По спеціальному фондубюджету профінансовано касові видатки на суму 1 676,2 тис. грн при затверджених планових показниках на 1-е півріччя 1 680,0 тис. грн або 99,8%.

 - по КПКВКМБ 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки профінансовано видатки на загальну суму 993,7 тис. грн, в т. ч. на: забезпечення функціонування центру підтримки інновацій та підприємництва iHuB - 93,5 тис. грн (58,5 тис.грн. - за 2023р., 35,0 тис. грн. - закриття кредиторської заборгованості за 2022р.), надання фінансової підтримки суб'єктам підприємництва шляхом часткового відшкодування з бюджету міської територіальної громади відсоткових ставок за кредитами, залученими суб'єктами підприємництва для реалізації інвестиційно-інноваційних проектів - 490,1 тис.грн. (294,8 тис.грн. за 1 кв. 2023р., 195,3 тис.грн.- закриття кредиторської заборгованості за 2022р.), проведення заходів з підтримки місцевих товаровиробників в рамках проекту "Купуй Хмельницьке!" – 80,7 тис. грн, часткове відшкодування участі місцевих товаровиробників у ярмарково-виставкових заходах - 153,7 тис. грн. на закриття кредиторської заборгованості за 2022р., реалізація проекту "Школа молодого підприємця" щляхом формування у молоді знань, необхідних для започаткування власної справи - 54,8 тис. грн., підтримка інформаційно-консультаційного ресурсу для бізнесу - 25,0 тис. грн., надання інформаційно-консультаційної підтримки щодо розвитку органічного виробництва - 49,8 тис.грн, часткове відшкодування вартості генераторів, інвенторно-акумуляторних систем безперебійного живлення, засобів супутникового зв'язку для безперешкодного доступу до інтернету - 46,1 тис.грн;

- по КПКВКМБ 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів»по загальному фонду по головному розпоряднику коштів – управлінню культури і туризму для виконання заходів програми розвитку інформаційної інфраструктури туристичних послуг на 2021 – 2023 роки касові видатки склали 491,4 тис. грн або 92,5% до планових асигнувань на звітний період поточного року (531,3 тис. гривень).

 - по КПКВКМБ 7630 «Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності» по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки здійснено видатки на суму 344,6 тис. грн, в т. ч: організація прийомів офіційних делегацій, представників міжнародних організацій, фінансових інституцій з питань налагодження співпраці - 25,1 тис. грн, проведення виїзних робочих зустрічей з представниками міжнародних організацій - 8,0 тис. грн, забезпечення участі представників міст-побратимів та інших іноземних делегацій у заходах, що проводяться в громаді - 30,0 тис. грн., організація участі груп учнів, студентів, спортивних та творчих колективів у заходах, що проводяться містами-побратимами - 35,0 тис. грн., проведення урочистих заходів з нагоди святкування Дня міста Хмельницького і відзначення річниць укладання договорів про побратимство, забезпечення участі в них іноземних делегацій - 55,1 тис. грн., співпраця з дипломатичними представництвами України за кордоном щодо презентації економічного потенціалу громади - 32,2 тис. грн., проведення онлайн заходів на базі онлайн платформи міст-побратимів та забезпечення її функціонування - 69,0 тис. грн, придбання презентаційної, сувенірної та іміджевої продукції - 70,2 тис. гривень, забезпечення публікацій про економічний та інвестиційний потенціал громади в засобах масової інформації - 20,0 тис. гривень;

- по КПКВКМБ 7640 «Фінансування заходів з енергозбереження» загальний обсяг фінансування становить 12 938,08 тис. грн, обсяг призначень звітного періоду складає 50 702,30 тис. грн (26%), а саме:

 -*по загальному фонду* загальний обсяг фінансування складає 5 765,47 тис.грн або 84,5% до призначень (6 821,44 тис.грн), так:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики та майна касові видатки складають 5 744,34 тис. грн або 84% до планових призначень звітного періоду (6 800,32 тис. грн), з них на часткове відшкодування відсоткових ставок за залученими кредитами на заходи з підвищення енергоефективності -2 072,4 тис.грн та на відшкодування частини прийнятих витрат ОСББ на впровадження заходів з енергоефективності – 3 671,9 тис.грн;

*- по спеціальному фонду* загальний обсяг фінансування складає 7 193,7 тис.грн або 16,4% до призначень (43 902,0 тис.грн), так:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури видатки спеціального фонду складають 928,0 тис. грн або 5,7 % до планових призначень звітного періоду (16 400 тис. грн). Кошти спрямовано на фінансування інвестиційного проекту «Підвищення енергоефективності систем водопостачання та водоочищення . Реконструкція каналізаційних насосних станцій №2, 7, 12 у м. Хмельницькому»;

- по головному розпоряднику коштів – Департаменту освіти та науки видатки складають 1 085,6 тис. грн або 5,1 % до планових призначень на звітний період (21 350,0 тис. грн). Кошти спрямовано на виготовлення проєктно-кошторисної документації на капітальний ремонт з утеплення фасадів закладів освіти.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню охорони здоров’я видатки спеціального фонду складають 4 514,0 тис. грн або 97,75 % до планових призначень звітного періоду. Кошти спрямовано на капітальний ремонт покрівлі з впровадженням заходів по енергозбереженню лікувального корпусу №2 – 1 244,9 тис. грн, капітальний ремонт покрівлі з впровадженням заходів по енергозбереженню лікувального корпусу №1 – 532,9 тис. грн, капітальний ремонт (часткове утеплення фасаду) корпусу №2 – 2 736,2 тис. грн для Хмельницької інфекційної лікарні.

- по головному розпоряднику коштів – управлінню праці та соціального захисту населення видатки складають 296,971 тис.грн або 30% до планових призначень звітного періоду на виготовлення ПКД для проведення капітального ремонту приміщення з комплексної термомодернізації будівлі Хмельницького міського територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) .

- по головному розпоряднику коштів – управлінню культури і туризму видатки складають 125,1 тис. грн або 14,1% до планових призначень звітного періоду на виготовлення документації для проведення капітальних ремонтів (заміна вікон) в музеї історії міста Хмельницького та художній школі;

- по головному розпоряднику коштів – управлінню молоді та спорту видатки спеціального фонду складають 146,5 тис. грн або 100 % до планових призначень звітного періоду (146,5 тис. грн). Кошти спрямовано на виготовлення проєктно-кошторисної документації по об’єкту «Реконструкція будівлі спортивної школи з добудовою допоміжних приміщень та вбиралень Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул. Спортивній, 17 в м.Хмельницькому з енергозбереженням, в т. ч. виготовлення проєктно-кошторисної документації (199,00 тис.грн) та її експертиза (30,00 тис.грн)».

- по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки обсяг видатків по загальному фонду - 21,1 тис. грн та 97,7 тис. грн по спеціальному фонду - на впровадження проектів громадських ініціатив Хмельницької МТГ, спрямованих на соціально-економічний розвиток громади.

 - по КПКВКМБ 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» по головному розпоряднику коштів – управлінню земельних ресурсів загальна сума видатків бюджету розвитку на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення становить 30,6 тис. грн, або 27,2 % до призначень звітного періоду (112,5 тис. грн).

 - по КПКВКМБ 7670 «Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання» планові призначення на І-ше півріччя 168 036,76 тис. грн, з яких профінансовано 70 172,48 тис. грн, або 42% до планових призначень звітного періоду. Кредиторська заборгованість складає 383,8 тис. гривень. Кошти спрямовано:

 **-** головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктуризагальна сума призначень спеціального фонду складає 128 805,73 тис. грн, фінансування становить 39 173,48 тис. грн, касові видатки склали 38 789,67 тис.грн, кредиторська заборгованість 383,8 тис.гривень. Кошти спрямовано на придбання обладнання (частотно-регулюючі приводи, автоматичні системи хімводоочищення, твердопаливні та газові котли, комп’ютери для котелень) для МКП «Хмельницьктеплокомуненерго»; придбаня обладнання (насосні агрегати, силовий трансформатор, генератори) для МКП «Хмельницькводоканал»; виконання робіт по капітальному ремонту території Будинку траурних обрядів за адресою: вул. Князя Святослава Хороброго 5-А та придбання міні-трактору для СКП «Хмельницька міська ритуальна служба»; придбаня газонокосарки, тракторного самоскидного причіпу, подрібнювача пеньків для КП по зеленому будівництву та благоустрою міста; придбання трактору, причепної машини для прибирання пляжу, косарки-трактору для КП «Парки і сквери міста Хмельницького»; придбання фронтального навантажувача, подрібнювача гілок, відвалу снігового для КП «Акведук». Також, спрямовано кошти МКП «Хмельницькводоканал» для виконання робіт по реконструкції водопроводу по вул. Шестакова, від вул. Староміська до ж.б № 46, 39 по вул. Шестакова; реконструкцію самопливного каналізаційного колектора від буд. № 4А по вул. Свободи до буд. №20/2 по вул. Зарічанській; реконструкцію ділянки водопроводу діам. 160 мм по вул. Прибузька між буд. №10 - №12; будівництво мережі водовідведення вул. Д. Нечая, вул. Блакитної, пров. Молодіжного; нове будівництво вуличних мереж водопостачання житлових будинків по вул. Глушенкова (мікрорайон Ружична). Крім того, кошти спрямовано на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року по МКП «Хмельницькводоканал» в сумі 2 958,06 тис. гривень.

 - головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку призначення звітного періоду 39 060,0 тис.грн, касові видатки- 30 999,0 тис. грн. Кошти спрямовано ХКП «Електротранс» на придбання 10 - ти автобусів;

 **-** головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики і майна призначення становлять 171,0 тис. грн, з яких видатки не проводились;

- по КПКВКМБ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» на оплату членських внесків Асоціації міст України по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фонду профінансовано видатки на суму 195,3 тис. грн, або 100% до призначень звітного періоду.

- по КПКВКМБ 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування»на 2023 рік затверджено призначення по спеціальному фондубюджету в обсязі 2 092,1 тис. грн, з яких за звітний період касові видатки склали 930,93 тис. грн або 44,5%, з них:

- по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано кошти в сумі 759,2 тис. грн або 40,6% до планових призначень звітного періоду, кошти спрямовувались на проведення заходів; матеріальне забезпечення проведення сесій міської ради; виплату винагороди головам квартальних комітетів; інші видатки, що здійснюються згідно розпоряджень міського голови, рішень міської ради та виконавчого комітету.

 - по головному розпоряднику коштів – управлінню житлової політики та майна касові видатки складають 141,7 тис. грн або 64% до планових призначень звітного періоду (221,7 тис. грн), а саме: на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року по об’єкту поточний ремонт, відведення поверхневих вод від будівлі на вул. Проскурівській ,63.

- по КПКВКМБ 7693 «Інші заходи, пов‘язані з економічною діяльністю» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету для комунальної установи Хмельницької міської ради «Агенція розвитку Хмельницького» здійсненовидатки в сумі 717,0 тис. грн, або 62,7% до планових призначень на звітний період.

- по КПКВКМБ 7693 "Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю" по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки по загальному фонду бюджету 160,6 тис. грн. - надання фінансової підтримки КП "Чайка" Хмельницької міської ради.

***Інша діяльність***

За І-півріччя 2023 рік по КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність» *по загальному фонду* касові видатки складають 9 621,04 тис. грн, відсоток виконання до планових призначень звітного періоду становить 73% (призначення 13 114,8 тис. гривень).

*По спеціальному фонду* призначення за звітний період складають 10 914,4 тис. грн, профінансовано 4 846,91 тис. грн, або 44 % до планових призначень відповідного періоду. Касові видатки становлять 4 468,02 тис. грн. Кредиторська заборгованість – 288,0 тис. грн

 В тому числі:

 - по КПКВКМБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури призначення складають 2 583,49 тис. грн, з яких профінансовано 684,93 тис. грн, або 27% до призначень звітного періоду, а саме:

- *по загальному фонду* обсяг призначень на звітний період складає 1583,49 тис. грн. з яких профінансовано на поповнення цінностей матеріального резерву місцевого рівня 489,65 тис. грн, або 31 %;

*- по спеціальному фонду* обсяг призначень на звітний період складає 1000,0 тис. грн. з яких профінансовано на придбання мобільного пристрою для приготування їжі 195,28 тис.грн, або 19,5%;

 **-** по КПКВКМБ 8120 «Заходи із організації рятування на водах»по головному розпоряднику коштів – управлінню комунальної інфраструктури обсяг призначень по загальному фонду на звітний період для утримання Хмельницької міської комунальної аварійно-рятувальної служби на водних об’єктах складає 1 129,3 тис. грн, касові видатки – 832,5 тис. гривень (74 %). По спеціальному фонду касові видатки складають 2,3 тис. грн або 40,4% до річних призначень (5,7 тис. гривень).

- по КПКВКМБ 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» головному розпоряднику коштів – управлінню транспорту та зв’язку по загальному фонду на транспортні послуги з перевезення призваних (мобілізованих) осіб до військових частин для ХКП «Електротранс» профінансовано 1 808,7 тис. грн, або 81,4% до планових призначень звітного періоду (2 220,0 тис. грн).

- по КПКВКМБ 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету передбачено 600,0 тис. грн, здійснено видатки в сумі 566,4 тис. грн, або 94,4% до планових призначень на звітний період. По спеціальному фондубюджету профінансовано касові видатки на суму 365,0 тис. грн при затверджених планових показниках на 1-е півріччя 400,0 тис. грн або 91,3%, які спрямовано на придбання сирен.

- по КПКВКМБ 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради по загальному фондубюджету здійсненовидатки в сумі 1 828,4 тис. грн, або 65,3% до планових призначень на звітний період (2 799,5 тис. грн). По спеціальному фонду касові видатки становлять 588,2 тис. грн при затверджених на півріччя 3100,0 тис. грн, або 19,0%, які спрямовано на придбання комп’ютерної техніки, комплекту обладнання мультимедійного лазерного тиру та виготовлення проєктно-кошторисної документації на капітальний ремонт приміщення тиру.

- по головному розпоряднику коштів - Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради касові видатки по спеціальному фонду бюджету становлять- 2 973,8 тис. грн або 78,9 % до планових призначень на звітний період.

- по КПКВКМБ 8240 "Заходи та роботи з територіальної оборони" по головному розпоряднику коштів – управлінню економіки видатки складають 116,6 тис. грн. по загальному фонду, 136,7 тис. грн. по спеціальному фонду - на впровадження проектів громадських ініціатив Хмельницької МТГ, спрямованих на соціально-економічний розвиток громади;

 **-** по КПКВКМБ 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» по спеціальному фонду з затверджених призначень головному розпоряднику коштів - управлінню з питань екології та контролю за благоустроєм в сумі 3 956,4 тис. грн видатки склали 494,8 тис. грн, або 19,8% до призначень звітного періоду, які спрямовано на :

- встановлення (поновлення) знаків-аншлагів, межових знаків на території об’єктів природно-заповідного фонду – 9,8 тис. грн;

- наукові дослідження (лабораторні дослідження води поверхневих водойм) – 37,1 тис. грн;

- придбання систем, приладів для здійснення контролю за якістю поверхневих та підземних вод на території міста – 105,1 тис. грн;

- проведення науково – технічних конфенренцій і семінарів, організацію виставок, фестивалів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики тощо – 54,8 тис. грн;

- придбання та впровадження установок, обладнання та машин для збору, транспортування, перероблення, знешкодження та складування побутових відходів – 288,0 тис. гривень.

 **-** по КПКВКМБ 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації»на виконання заходів Програми розвитку міського комунального підприємства «Муніципальна телерадіокомпанія «Місто» на 2021-2023 роки» з загального фонду бюджету по головному розпоряднику бюджетних коштів – виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано касові видатки в сумі 3 943,2 тис. грн, або 100% до планових призначень на звітний період.

- по КПКВКМБ 8600 «Обслуговування місцевого боргу» по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Хмельницької міської ради планові призначення на 2023 рік становили – 1 306,4 тис. грн та передбачені на погашення відсотків по залучених кредитах відповідно до договорів. Видатки протягом І-го півріччя 2023 року склали 35,7 тис. грн або 5,5% до планових призначень на звітний період.

***Міжбюджетні трансферти***

За І-е півріччя 2023 року по КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти» по загальному фонду бюджету обсяг видатків склав 216 883,3 тис. грн, або 98,4% до планових призначень звітного періоду, в т.ч:

* по КПКВКМБ 9110 «Реверсна дотація» по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Хмельницької міської ради фінансування склало 164 050,2 тис. грн або 100% до планових призначень звітного періоду.
* по КПКВКМБ 9710 виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, як головним розпорядником коштів за 1-е півріччя 2023 року по загальному фонду профінансовано субвенцію по утриманню об'єктів спільного користування (Красилівська міська територіальна громада, Заслучненська сільська територіальна громада) на суму 582,0 тис. грн або 100% до призначень за звітний період.
* по КПКВКМБ 9770 «Інша субвенція з місцевого бюджету» по загальному фонду бюджету по головному розпоряднику коштів виконавчому комітету Хмельницької міської ради профінансовано субвенцію за 1-е півріччя 2023 року для районного бюджету Хмельницького району для комунального підприємства «Об’єднаний трудовий архів сіл, селища Хмельницького району» на суму 74,4 тис. грн, або 100% до призначень за звітний період.
* по КПКВКМБ 9800 виконавчим комітетом Хмельницької міської ради, як головним розпорядником коштів, за 1-е півріччя 2023 року по загальному фонду профінансовано субвенцію державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку Хмельницької міської територіальної громади на суму 52 140,5 тис. грн, або 97,3% до призначень за звітний період. Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 81 093,2 тис. грн, або 98,2% до призначень. З них на виконання заходів:

• Програми шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України, Національної гвардії України, які розташовані на території м. Хмельницького на 2022-2023 роки – 108 312,60 тис. грн, або 97,6% до річних призначень загального та спеціального фонду.

• Програми національно-патріотичного виховання мешканців Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки – 10 500,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми забезпечення охорони прав і свобод людини, профілактики злочинності та підтримання публічної безпеки і порядку на території Хмельницької міської територіальної громади на 2021-2025 роки– 5 405,9 тис. грн, або 96,4% до річних призначень.

• Програми забезпечення антитерористичного та протидиверсійного захисту важливих державних об’єктів, місць масового перебування людей, об’єктів критичної та транспортної інфраструктури Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2024 роки– 3 900,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення пожежної і техногенної безпеки об’єктів усіх форм власності, розвитку інфраструктури пожежно-рятувальних підрозділів на території Хмельницької міської територіальної громади на 2021- 2025 роки– 2 050,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми профілактики адміністративних правопорушень та покращення забезпечення громадського правопорядку для жителів Хмельницької міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки– 1 500,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми взаємодії регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в Хмельницькій області (філія ГСЦ МВС) із Хмельницькою міською радою в сфері надання адміністративних послуг населенню на 2023 рік– 700,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми організаційно-практичних заходів щодо комплексної підтримки державної установи «Хмельницький слідчий ізолятор» на 2021-2025 роки– 565,2 тис. грн, або 100% до річних призначень.

• Програми забезпечення підтримання громадського порядку в суді, припинення проявів неповаги до суду, охорони приміщень суду, органів та установ системи правосуддя, виконання функцій щодо державного забезпечення особистої безпеки суддів та членів їх сімей, працівників суду, забезпечення у суді безпеки учасників судового процесу на території Хмельницької міської територіальної громади на 2023-2024 роки– 300,0 тис. грн, або 100% до річних призначень.

**Резервний фонд**

Планові призначення становили 21 673,9 тис. гривень. Протягом І-го півріччя 2023 року видатки за рахунок резервного фонду (КПКВКМБ 8710) не здійснювались.

Заступник начальника фінансового управління Поліна МОТ