

ПРОТОКОЛ № 51

засідання постійної комісії з питань планування, бюджету, фінансів та децентралізації

16 лютого 2023 року

13.00

Місце проведення: зелена зала

Всього: 6 членів комісії

Присутні: Я. Каюк, О. Василишин, Б. Лукашук, А. Ярова, В. Пекарський

Відсутні: Л. Головка

Запрошені: П. Мот - заступник начальника фінансового управління.

Головує на засіданні: Я. Каюк - голова постійної комісії.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ

1. Про погодження з подальшим винесенням на розгляд сесії міської ради питання «Про затвердження звіту щодо виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік»
2. Про розгляд звернення фінансового управління щодо внесення змін до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на поточний рік.

1.СЛУХАЛИ:

Я. Каюка -
голову комісії

На розгляд комісії надійшло питання «Про затвердження звіту щодо виконання бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік». Пропоную надати слово заступнику начальника фінансового управління П.Мот, немає заперечень? *(Немає)*.

ВИСТУПИЛИ:

П. Мот –
заступник
начальника
фінансового
управління

Проінформувала членів комісії про:

I. Виконання доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади в 2022 році

За 2022 року зведений обсяг доходів бюджету Хмельницької міської територіальної громади склав 4 405 213,2 тис. грн, у тому числі: по загальному фонду – 4 254 987 7 тис. грн та по спеціальному фонду – 150 225,5 тис. гривень. Відсоток виконання зведеного обсягу доходів бюджету громади за 2022 рік до розпису планових призначень на звітний рік склав 115,3%, у тому числі: по загальному фонду – 115,4%, по спеціальному фонду – 110,3%.

Власних доходів до загального фонду бюджету міської територіальної громади надійшло за 2022 рік в сумі 3 585 433,0 тис. грн, що становить 118,9% до запланованих обсягів на звітний рік. Перевиконання власних доходів загального фонду за 2022 рік складає 569 874,5 тис. гривень.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року збільшення надходжень власних доходів склало 1 155 888,0 тис. грн, темп росту - 147,6%.

В структурі доходів загального фонду бюджету (без врахування трансфертів) за 2022 рік найбільша питома вага належить :

- податку на доходи фізичних осіб - 2 612 848,8 тис. грн (72,9 %),
- єдиному податку - 449 361,3 тис. грн (12,5%);
- акцизному податку (з паливом) - 202 082,1 тис. грн (5,6%),
- платі за землю - 185 859,9 тис. грн (5,2%).

За 2022 рік отримано субвенції з державного та обласного бюджету по загальному фонду в сумі 660 696,6 тис. грн, в тому числі: освітню субвенцію – 646 350,3 тис. грн (100% до плану); інші субвенції – 14 346,3 тис. грн (95,0%).

Крім того, 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 6 628,2 тис. грн (100% до плану) та іншу дотацію (для надання компенсації закладам соціального захисту та освіти за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб) в сумі 2 230,0 тис. грн (100% до плану)

II. Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади

Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік 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 та від 07.11.2022 № 757/2022, а також з дотриманням 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» (з внесеними змінами).

Загальний обсяг виконання видатків та кредитування за 2022 рік склав 3 344 300,2 тис. грн або 84,9% до уточнених призначень на 2022 рік.

Обсяг виконання видатків та кредитування загального фонду склав 3 095 318,3 тис. грн до планових призначень на 2022 рік 3 516 329,0 тис. грн, відсоток виконання до уточнених призначень за звітний період склав 88,0%.

Обсяг видатків та кредитування спеціального фонду за 2022 рік склав 248 981,9 тис. грн, відсоток виконання до річних призначень склав 58,7%.

При фінансуванні головних розпорядників коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік в першочерговому порядку фінансувались видатки: по захищених статтях витрат, визначених рішенням міської ради від 15.12.2021 року № 7 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2022 рік» зі змінами, на виконання заходів з обороноздатності країни, підготовку до осінньо-зимового опалювального сезону, облаштування укриттів в закладах освіти та впровадження заходів з енергозбереження, придбання продуктивних наборів та засобів гігієни для внутрішньо переміщених осіб.

Видатки бюджетних установ на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету громади профінансовано в 2022 році на суму 1 837 589,4 тис. грн або 96,8% до річних призначень. Видатки на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету зросли в порівнянні з 2021 роком на 5,6%.

По загальному фонду профінансовано поточні трансферти підприємствам комунальної власності на суму 640 013,4 тис. грн або 94,6% до призначень за звітний період, продукти харчування –

та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 6 628,2 тис. грн (100% до плану) та іншу дотацію (для надання компенсації закладам соціального захисту та освіти за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб) в сумі 2 230,0 тис. грн (100% до плану)

II. Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади

Виконання видатків бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік 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 та від 07.11.2022 № 757/2022, а також з дотриманням 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» (з внесеними змінами).

Загальний обсяг виконання видатків та кредитування за 2022 рік склав 3 344 300,2 тис. грн або 84,9% до уточнених призначень на 2022 рік.

Обсяг виконання видатків та кредитування загального фонду склав 3 095 318,3 тис. грн до планових призначень на 2022 рік 3 516 329,0 тис. грн, відсоток виконання до уточнених призначень за звітний період склав 88,0%.

Обсяг видатків та кредитування спеціального фонду за 2022 рік склав 248 981,9 тис. грн, відсоток виконання до річних призначень склав 58,7%.

При фінансуванні головних розпорядників коштів бюджету Хмельницької міської територіальної громади за 2022 рік в першочерговому порядку фінансувались видатки: по захищених статтях витрат, визначених рішенням міської ради від 15.12.2021 року № 7 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2022 рік» зі змінами, на виконання заходів з обороноздатності країни, підготовку до осінньо-зимового опалювального сезону, облаштування укриттів в закладах освіти та впровадження заходів з енергозбереження, придбання продуктивних наборів та засобів гігієни для внутрішньо переміщених осіб.

Видатки бюджетних установ на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету громади профінансовано в 2022 році на суму 1 837 589,4 тис. грн або 96,8% до річних призначень. Видатки на оплату праці з нарахуваннями по загальному фонду бюджету зросли в порівнянні з 2021 роком на 5,6%.

По загальному фонду профінансовано поточні трансферти підприємствам комунальної власності на суму 640 013,4 тис. грн або 94,6% до призначень за звітний період, продукти харчування – 74 215,6 тис. грн або 67,2%, стипендії – 27 594,0 тис. грн або 99,3% та інші виплати населенню – 52 575,6 тис. грн або 91,0%.

Видатки на енергоносії, спожиті бюджетними установами, по загальному фонду профінансовані на суму 154 720,0 тис. грн або 72,6% до призначень за звітний період.

В умовах воєнного стану кредиторська заборгованість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів за видатками

становила 5 991,2 тис. грн, з них по загальному фонду – 1 798,3 тис. грн, в тому числі прострочена – 684,6 тис. грн, по спеціальному фонду – 4 192,9 тис. грн, в тому числі прострочена – 455,0 тис. гривень.

2.СЛУХАЛИ:

Я. Каюка -
голову комісії

На розгляд комісії надійшло звернення фінансового управління щодо внесення змін до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік. Пропоную надати слово заступнику начальника фінансового управління П. Мот, немає заперечень? (*Немає*).

ВИСТУПИЛИ:

П. Мот –
заступник
начальника
фінансового
управління

У відповідності до пункту 15 рішення позачергової двадцять другої сесії Хмельницької міської ради від 21.12.2022 року № 12 «Про бюджет Хмельницької міської територіальної громади на 2023 рік», згідно звернення Департаменту освіти та науки від 14.02.2023 № 01-22/346 та звернення управління молоді та спорту Хмельницької міської ради від 01.02.2023 № 60/01-20, з метою ефективного використання бюджетних коштів просимо винести на розгляд постійної комісії з питань планування, бюджету, фінансів та децентралізації питання внесення змін до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на поточний рік, а саме:

1. Здійснити перерозподіл призначень загального фонду по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради за КПКВК МБ 0611091 «Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»: *збільшити* призначення на суму 670 174,16 грн для придбання металопластикових вікон з метою заміни аварійних дерев'яних вікон на енергоефективні, енергозберігаючі металопластикові вікна з метою підготовки до проведення опалювального сезону та *зменшити* на аналогічну суму призначення передбачені для нарахувань на оплату праці;

2. Здійснити перерозподіл призначень загального фонду по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню молоді та спорту Хмельницької міської ради за КПКВК МБ 1115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»: *збільшити* призначення на суму 11 174,49 грн для оплати єдиного соціального внеску розрахованого на суму компенсації втрати частини доходів та *зменшити* на аналогічну суму призначення передбачені на проведення навчально-тренувальних зборів ДЮСШ № 3.

В обговоренні взяли участь: Я. Каюк, Б. Лукашук, А. Ярова, Б. Лукашук, В.Пекарський

Я.Каюк – голова
комісії

Які будуть запитання? (*Немає*). Поставив на голосування пропозицію підтримати звернення фінансового управління та погодити внесення змін до бюджету міської територіальної громади на 2023 рік.

ГОЛОСУВАЛИ:

За – 5, Проти – 0, Утрим. – 0, Не голос. – 0. **ПРИЙНЯТО.**

ВИРІШИЛИ:

Погодити внесення змін до бюджету Хмельницької міської територіальної громади на поточний рік, а саме:

1. Здійснити перерозподіл призначень загального фонду по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради за КПКВК МБ 0611091 «Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»: *збільшити* призначення на суму 670 174,16 грн для придбання металопластикових вікон з метою заміни аварійних дерев'яних вікон на енергоефективні, енергозберігаючі металопластикові вікна з метою підготовки до проведення опалювального сезону та *зменшити* на аналогічну суму призначення передбачені для нарахувань на оплату праці;

2. Здійснити перерозподіл призначень загального фонду по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню молоді та спорту Хмельницької міської ради за КПКВК МБ 1115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»: *збільшити* призначення на суму 11 174,49 грн для оплати єдиного соціального внеску розрахованого на суму компенсації втрати частини доходів та *зменшити* на аналогічну суму призначення передбачені на проведення навчально-тренувальних зборів ДЮСШ № 3.

Голова комісії

Я. КАЮК

Секретар комісії

О. ВАСИЛИШИН