

**Прогноз обласного бюджету
Хмельницької області на 2022-2024 роки**
(22100000000)
код бюджету

I. Загальна частина

Прогноз обласного бюджету на 2022-2024 роки складено відповідно до статті 75¹ Бюджетного Кодексу України, Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», наказу Міністерства фінансів України від 02.06.2021 року №314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання» та розраховано на базі прогнозних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року №586, та обсягів міжбюджетних трансфертів на 2022-2024 роки, доведених Міністерством фінансів України листом від 09.06.2021 року №05110-14-6/18181.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом, встановлення зв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, визначення пріоритетів використання бюджетних коштів, забезпечення самостійності, зміцнення фінансової спроможності бюджету, підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами.

Основними завданнями прогнозу є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- активізація підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки для підвищення податкоспроможності;
- формування чистого та безпечного довкілля;
- здійснення соціальної підтримки вразливих верств населення;
- забезпечення якісної і доступної середньої освіти, в тому числі інклюзивної системи освіти, розвиток сучасної системи професійно-технічної освіти та забезпечення якісної вищої освіти;
- забезпечення доступу до основних медичних послуг та підвищення якості надання медичної допомоги;
- підтримку театрального та музичного мистецтва, збереження функціонування історико-культурних заповідників, створення умов для туристичної привабливості об'єктів культурної спадщини.

Прогноз обласного бюджету на 2022-2024 роки базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

На середньострокову перспективу основними цілями та очікуваними результатами, яких планується досягти в рамках виконання завдань прогнозу, є:

- забезпечення зростання доходної частини обласного бюджету за рахунок активізації підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки;

- збільшення фонду оплати праці працівників підприємств, установ, організацій;

- підвищення рівня життя населення;

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом оптимізації бюджетних програм.

Основними ризиками невиконання прогнозних показників обласного бюджету можуть бути:

- зміни у макроекономічному середовищі;

- подальше поширення коронавірусної інфекції COVID – 19 у світі та в Україні;

- формування суттєвого дисбалансу на ринку праці, скорочення зайнятості;

- отримання низького врожаю зернових культур;

- подальше зростання цін на енергоносії на світових товарних ринках та в Україні;

- погіршення результатів діяльності суб'єктів господарювання, що може призвести до зменшення відрахувань податкових та неподаткових платежів до обласного бюджету;

- значна заборгованість суб'єктів господарювання по сплаті платежів до бюджету та невиконання заробітної плати працівникам.

Врегулювання вказаних питань може потребувати додаткових витрат з обласного бюджету, а їх не вирішення може призвести до поглиблення кризи неплатежів і погіршення фінансового стану суб'єктів господарювання та зниження рівня платоспроможності підприємств, установ, організацій.

Протягом 2022-2024 років визначатиметься потенційний вплив фіскальних ризиків на обласний бюджет з метою своєчасного вжиття заходів для їх мінімізації.

Зокрема, планується:

- здійснення моніторингу сплати податків та платежів до місцевих бюджетів області та оцінки фіскальних ризиків з визначення їх впливу на обласний бюджет;

- проведення нарад з керівниками підприємств та суб'єктами господарювання;

- проведення спільних нарад з Головним управлінням ДПС у Хмельницькій області щодо погашення податкового боргу до місцевих бюджетів.

Прогнозні показники обласного бюджету на 2022-2024 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проєкту обласного бюджету.

II. Основні прогнозні показники економічного і соціального розвитку

Соціально-економічний розвиток області за I півріччя 2021 року та очікувані результати до кінця поточного року

Аналіз статистичної інформації та відповідних звітних даних засвідчив, що у соціально-економічному становищі області намітилися позитивні тенденції.

Промисловість. Індекс промислової продукції за підсумками січня-червня 2021 року у порівнянні з січнем-червнем 2020 року становив 104,5 відсотка.

Позитивно вплинуло на зростання загального підсумку роботи промисловості діяльність добувних підприємств – на 56,4%, текстильного виробництва, виробництва одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів – на 28,1%, металургійного виробництва, виробництва готових металевих виробів, крім машин і устаткування – на 21,9%, машинобудування – на 15,9%, з постачання електроенергії, газу – на 4,2%, з виробництва гумових і пластмасових виробів, іншої неметалевої мінеральної продукції – на 5,7 відсотка.

Водночас, спостерігалось зменшення випуску продукції на підприємствах з виробництва хімічних речовин і хімічної продукції – на 25,6%, харчових продуктів, напоїв і тютюнових виробів – на 14,2%, виготовлення виробів з деревини, виробництва паперу та поліграфічної діяльності – на 14,2 відсотка.

До загальних причин, які стримують розвиток промислового виробництва, можна віднести: зниження платоспроможності на внутрішньому ринку, високі тарифи на енергоресурси, відсутність фінансових ресурсів на модернізацію виробництв тощо.

Сільське господарство. У січні-червні 2021 року індекс валової продукції сільського господарства області становив 95,8%, у тому числі у сільськогосподарських підприємствах – 93,0% та господарствах населення – 98,0 відсотка.

На зниження індексу виробництва валової продукції сільського господарства продовжує впливати зменшення обсягу виробництва яєць, де основний показник формує Гуменецька птахофабрика. Підприємство є експортно-орієнтованим, а тому наслідки пандемії коронавірусу суттєво позначилися на його діяльності.

Загальна посівна площа урожаю 2021 року становить 1200 тис. га (+3 тис. га до показника минулого року), у тому числі ярих культур – 875,0 тис. гектара.

У загальній структурі посівних площ зернові культури займають 49,0% (+217 тис. га до показника минулого року), технічні – 36,0% (+105 тис. га), кормові – 9,0% (+53 тис. га), картоплеовочева група – 6% (на рівні минулого року).

У галузі тваринництва господарствами усіх категорій реалізовано на забій 44,8 тис. тонн м'яса (+6,2% до січня-червня 2020 року), вироблено 321,5 тис. тонн молока (+1,2%) та 359,5 млн шт. яєць (-26,5%).

Обсяг вирощування сільськогосподарських тварин збільшився проти січня-червня 2020 року на 5,5%, у тому числі овець та кіз – у 4,8 рази, птиці свійської – на 19,9 відсотка.

Будівництво. У січні-червні 2021 року підприємствами області вироблено будівельної продукції на суму 2024,6 млн гривень. Індекс будівельної продукції порівняно з січнем-червнем 2020 року становив 112,7 відсотка.

У порівнянні з січнем-червнем 2020 року зросло будівництво житлових будівель – на 16,1%, інженерних споруд – на 14,8%, нежитлових будівель – на 3,8 відсотка.

Капітальний та поточний ремонт становили 57,2% від загального обсягу виробленої будівельної продукції, нове будівництво – 30,7%, реконструкція та технічне переоснащення – 12,1 відсотка.

За рахунок коштів державного та обласного бюджетів триває реалізація таких пріоритетних інвестиційних проєктів, як:

- технічне переоснащення лікувальної кімнати для дистанційної променевої терапії радіологічного відділення обласного онкологічного диспансеру;

- будівництво нового лікувально-діагностичного корпусу обласної дитячої лікарні.

Разом з тим, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в поточному році здійснюється фінансування 55 об'єктів на загальну суму 60,0 млн.грн., а саме:

- 20 проєктів на закупівлю обладнання: для закладів охорони здоров'я (9,1 млн грн), для закладів освіти (0,098 млн грн), для об'єктів житлово-комунального господарства (0,84 млн грн.);

- 35 проєктів на проведення робіт капітального характеру: 10 проєктів закладів освіти (7,3 млн грн); 2 проєкти закладів охорони здоров'я (3,0 млн грн); 18 проєктів житлово-комунального господарства, зокрема: вуличне освітлення, водопостачання, відновлення тротуарного покриття (28,8 млн грн); 2 проєкти закладів культури (2,0 млн грн); 3 проєкти розвитку спортивної інфраструктури (8,9 млн грн).

Одночасно, за рахунок коштів **державного фонду регіонального розвитку** здійснюється фінансування 9 об'єктів, зокрема 4 проекти освіти (54,3 млн.грн), 2 – охорони здоров'я (82,4 млн.грн), 1 – розвиток спортивної інфраструктури (24,1 млн.грн), 2 – водопостачання та водовідведення (28,3 млн.грн).

В поточному році також вишукано можливість спрямувати певний фінансовий ресурс для вирішення такої найважливішої соціально-побутової проблеми останніх років, як відсутність води в сільській місцевості.

Так, за рахунок коштів обласного бюджету передбачено **49,0 млн грн на будівництво, реконструкцію та капітальний ремонт 36 - ти об'єктів водопостачання**, що дасть змогу забезпечити якісною питною водою близько 53,7 тис жителів Хмельницької області.

Крім того, за рахунок капітальних інвестицій обласного бюджету в обсязі **36,0 млн грн** та коштів місцевих бюджетів проводяться роботи по: **капітальному ремонту** будівлі КНП «Летичівська багатoproфільна лікарня» Летичівської територіальної громади; дошкільних навчальних закладів в смт Наркевичі Наркевицької територіальної громади та с.Кутківці Закупненської територіальної громади; Радошівської загальноосвітньої школи Ізяславської територіальної громади; **будівництву** навчально-виховного комплексу в м.Хмельницькому та загальноосвітньої школи в с. Залужжя Білогірської територіальної громади та розпочаті тендерні процедури по капітальному ремонту Шепетівського навчально-виховного комплексу №1 ім. Героя України М.Дзявкульського Шепетівської територіальної громади.

Зовнішня торгівля товарами. У січні-травні 2021 року зовнішньоторговельний оборот товарів становив 594,3 млн доларів США (+40,0% до січня-травня 2020 року).

Експорт збільшився на 45,8% та становив 360,4 млн дол. США, імпорт – на 29,5% та становив 233,9 млн дол. США. Сальдо зовнішньої торгівлі становило 126,5 млн дол. США (у січні-травні 2020 року – 66,6 млн дол. США). Коефіцієнт покриття експортом імпорту становив 1,54 (у січні-травні 2020 року – 1,37).

Обсяг експорту товарів до країн Європейського Союзу збільшився на 39,5% та становив 166,2 млн дол. США або 46,1% від загального обсягу експорту (у січні-травні 2020 року – 124,6 млн дол. США або 50,4%).

До трійки країн, яким область поставляла свої товари, увійшли Китай, Польща, Німеччина. Експорт із Китаєм зріс у 12,3 раза порівняно із відповідним періодом 2020 року та становить 81,4 млн дол. США. До Польщі експортовано товарів більше у 1,6 раза (40,5 млн дол. США), Німеччини – на 45,3% (29,7 млн дол. США).

Найбільшу питому вагу у загальному обсязі експорту становили зернові культури (47,2%), обсяг продажів яких порівняно із відповідним періодом 2020 року збільшився у 1,5 раза.

Споживчий ринок та цінова ситуація. Оборот роздрібної торгівлі за січень-червень 2021 року становив 14966,4 млн грн, що на 21,1% більше обсягу відповідного періоду попереднього року (по Україні – на 13,0%).

Індекс споживчих цін на товари та послуги у червні 2021 року порівняно з попереднім місяцем становив 100,4% (по Україні – 100,2%); індекс цін на продукти харчування та безалкогольні напої – 100,0% (по Україні – 99,9%).

Ціни на більшість основних соціально важливих продовольчих товарів в області (18 позицій із 23) були нижчими, ніж середні ціни по Україні.

Заробітна плата. За підсумками січня-червня 2021 року середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в області зросла на 27,1% у порівнянні з попереднім роком та становила 11687 грн (по Україні – 13310 грн).

Протягом січня-червня 2021 року в області проведено 2574 заходи з питань легалізації заробітної плати. Виявлено 162 суб'єкти господарювання без державної реєстрації та 308 роботодавців, які використовували найману працю без укладення (оформлення) трудового договору. За результатами вжитих заходів зареєстровано 1952 працівники та 1687 працівників, з якими укладено трудові договори.

Заборгованість із заробітної плати на 01 липня 2021 року становила 19,4 млн грн (на 01.01.2021 – 7,5 млн грн). Найбільшими підприємства-боржниками були ДП «Нігинський кар'єр» (заборгованість становить 7,9 млн грн), КП «Славутська міська лікарня ім. Ф.М. Михайлова» Славутської міської ради (3,5 млн грн), Кам'янець-Подільське колективне швейне підприємство (2,9 млн грн), КП Дунаєвської міської ради «Благоустрій Дунаєвщини» (1,3 млн грн).

У звітному періоді відбулося 17 засідань обласних, міських та районних тимчасових комісій з питань погашення заборгованості із виплати заробітної плати, пенсій, стипендій та інших соціальних виплат. Заслухано звіти 36 керівників, попереджено про персональну відповідальність за несвоєчасну виплату заробітної плати керівників 7 підприємств. За результатами вжитих заходів виплачено 5,1 млн грн заборгованої заробітної плати.

За результатами проведеної роботи повністю ліквідовано борги на 17 підприємствах області на загальну суму 6,3 млн грн, найбільше по ДП Науково-технічний комплекс «Завод точної механіки» (2,0 млн грн), ТОВ НВФ «Адвісмаш» (1,1 млн грн) та ТОВ «Глобо-ЛТД» (0,6 млн грн).

Цілі та пріоритети соціально-економічного розвитку Хмельницької області на 2022-2024 роки

Основою для подальшого сталого розвитку регіону є визначення основних цілей та пріоритетів економічної політики.

У середньостроковому періоді зусилля обласної влади буде спрямовано на подолання негативних наслідків, спричинених обмежувальними карантинними заходами, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах економіки, проведення комплексу заходів з підвищення рівня життя населення, зокрема:

розвиток промислового потенціалу області, стимулювання розробки і випуску конкурентоспроможних видів продукції;

підвищення продуктивності сільського господарства та рівня насиченості ринку продуктами харчування за рахунок модернізації та оновлення виробничих потужностей, впровадження сучасних форм кооперації, розвитку органічного землеробства та виробництва органічних продуктів харчування;

сприяння залученню інвестицій в економіку області, створення та подальший розвиток індустріальних парків, нарощення експортного потенціалу за рахунок виробництва нових видів продукції та її популяризації на зовнішніх ринках;

впровадження заходів з енергоефективності та енергозбереження, розвиток альтернативної енергетики та відновлюваних джерел енергії, будівництво та реконструкція соціально важливих об'єктів, розвиток житлово-комунального господарства;

розвиток якісної, надійної та доступної інфраструктури, забезпечення належного експлуатаційного стану автомобільних доріг, подальше відновлення роботи КП "Аеропорт-Хмельницький";

створення сприятливого бізнес-клімату в регіоні, стимулювання розвитку підприємницьких навичок населення, розбудова існуючої мережі центрів надання адміністративних послуг, наближення послуг до пересічних громадян, підвищення їх якості та поліпшення сервісу обслуговування;

збільшення кількості робочих місць в області, зокрема, участь суб'єктів господарювання регіону у реалізації інвестиційних та інфраструктурних проєктів для отримання додаткових фінансових ресурсів, які дозволять створити нові робочі місця з належними умовами праці; зниження рівня безробіття та посилення мотивації щодо детінізації трудових відносин та доходів;

забезпечення якісної та доступної освіти, створення сучасних умов навчання, включаючи інклюзивне, поширення знань та навичок, необхідних для підготовки робітничих кадрів та спеціалістів, які відповідають потребам ринку праці області;

підвищення тривалості та якості життя населення шляхом поліпшення якості та доступності медичного обслуговування, шляхом реформування та модернізації системи охорони здоров'я, подальшого впровадження інституту сімейної медицини та розвитку екстреної медичної допомоги.

забезпечення гендерної рівності в суспільстві, запобігання проявам домашнього насильства, підтримка та забезпечення сприятливих умов для повноцінного функціонування інституту сім'ї, зростання дітей, їх оздоровлення та відпочинку, популяризація сімейних цінностей;

промоція туристичного потенціалу Хмельниччини на внутрішньому та міжнародному туристичних ринках, збереження та популяризація історико-культурних пам'яток;

ефективне та раціональне використання природних ресурсів, збереження біорізноманіття, розширення природно-заповідного фонду, охорона водних, земельних та лісових ресурсів, атмосферного повітря, розвиток мінерально-сировинної бази та екологічно безпечного надрокористування, підвищення екологічної культури і свідомості населення.

Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку області у 2022 - 2024 роках

| Найменування показника | Одиниця виміру | 2020 рік (звіт) | 2021 рік (очікуване) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|--|----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ріст валового регіонального продукту у фактичних цінах | % | 100,0 | 101,0 | 102,6 | 103,5 | 104,5 |
| Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах, всього | млн грн | 47285,1 | 51300,0 | 55900,0 | 62200,0 | 68500,0 |
| Індекс промислового виробництва | % | 97,5 | 101,0 | 103,0 | 103,8 | 104,3 |
| Індекс обсягу сільськогосподарської продукції у % до попереднього року | % | 95,2 | 103,0 | 103,5 | 104,0 | 106,0 |
| Індекс споживчих цін | % | 104,9 | 107,1 | 106,0 | 105,1 | 104,8 |
| Обсяг прямих іноземних інвестицій наростаючим підсумком з початку інвестування | млн дол. США | 246,8* | 288,5 | 298,6 | 312,0 | 329,2 |
| у % до попереднього року | % | - ** | 116,9 | 103,5 | 104,5 | 105,5 |
| Обсяг експорту товарів, усього | млн дол. США | 663,5 | 714,1 | 762,7 | 822,2 | 888,8 |
| Обсяг експорту у % до попереднього року | % | 103,3 | 107,6 | 106,8 | 107,8 | 108,1 |
| Обсяг імпорту товарів, усього | млн дол. США | 508,8 | 550,6 | 601,3 | 657,2 | 712,4 |

| | | | | | | |
|---|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|
| Обсяг імпорту у % до попереднього року | % | 90,2 | 108,2 | 109,2 | 109,3 | 108,4 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника | грн | 9872,0 | 12200,0 | 13300,0 | 14600,0 | 15500,0 |
| Індекс реальної заробітної плати | % | 110,1 | 116,6 | 114,0 | 112,6 | 111,6 |
| Заборгованість з виплати заробітної плати, усього (на кінець року) | млн грн | 7,5 | 13,2 | 11,7 | 8,7 | 8,0 |
| Кількість зайнятих економічною діяльністю у віці 15-70 років | тис. осіб | 505,0 | 502,5 | 507,5 | 512,0 | 519,0 |
| Рівень зайнятості населення у віці 15-70 років за методологією МОП, в т.ч.: | % | 54,8 | 54,5 | 55,1 | 55,5 | 56,3 |
| жінки | % | 50,1 | 50,3 | 50,4 | 50,4 | 50,5 |
| чоловіки | % | 60,0 | 59,8 | 59,9 | 59,8 | 60,0 |
| Рівень безробіття населення у віці 15-70 років за методологією МОП, в т.ч.: | % | 9,9 | 9,5 | 9,2 | 8,6 | 8,3 |
| жінки | % | 8,3 | 8,2 | 8,0 | 8,0 | 7,9 |
| чоловіки | % | 11,3 | 11,3 | 11,1 | 11,0 | 10,8 |

* - перераховані Національним банком України дані щодо прямих іноземних інвестицій за 2020 рік, які оприлюднені в липні 2021 року.

** - функції публікації даних щодо прямих іноземних інвестицій із 2020 року остаточно передані з Державної служби статистики України до Національного банку України. У зв'язку із переглядом Національним банком даних щодо прямих інвестицій, дані державного статистичного спостереження щодо інвестицій зовнішньоекономічної діяльності за період 01 січня 2016 року – 31 грудня 2019 року є неактуальні. Тому, у зв'язку з відсутністю бази, обрахувати темпи зростання/зменшення обсягів прямих іноземних інвестицій за 2020 рік у % до попереднього року є неможливим.

III. Загальні показники обласного бюджету **на 2022- 2024 роки**

(млн грн)

| Найменування показника | 2020 рік (факт) | 2021 рік (план зі змiнами) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) | 2024 рік (план) |
|--|--------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. Загальні показники надходжень | | | | | |
| Доходи (з міжбюджетними трансфертами) | 3 583,1 | 3 261,1 | 2 990,6 | 3 202,5 | 3 371,4 |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Загальний фонд | 2 159,3 | 1 969,8 | 1 958,5 | 2 117,4 | 2 255,9 |
| Спеціальний фонд | 1 423,8 | 1 291,3 | 1 032,1 | 1 085,1 | 1 115,5 |
| II. Загальні показники видатків | | | | | |
| Видатки (з міжбюджетними трансфертами) | 3 583,1 | 3 261,1 | 2 990,6 | 3 202,5 | 3 371,4 |
| Загальний фонд | 2 159,3 | 1 969,8 | 1 958,5 | 2 117,4 | 2 255,9 |
| Спеціальний фонд | 1 423,8 | 1 291,3 | 1 032,1 | 1 085,1 | 1 115,5 |

* з врахуванням показників фінансування та кредитування обласного бюджету.

Загалом ресурс обласного бюджету (без кредитування) на 2022 рік проти 2021 року зменшується на 2,5% у зв'язку із зменшенням обсягів трансфертів з державного бюджету.

Зокрема обсяг базової дотації з державного бюджету зменшується на 32,5 млн грн або на 39,8% та додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – на 114,6 млн грн або на 50,6%.

Крім того, не передбачено субвенцій з державного бюджету на:

здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я (144,5 млн грн);

заходи, спрямовані на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2 (33,3 млн грн);

надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (21,7 млн грн);

здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій (10,0 млн гривень).

Одночасно збільшується обсяг освітньої субвенції – на 29,4 млн грн або на 9,1%, субвенції на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – на 34,8 млн грн або на 4,2%.

Загальні показники доходів і фінансування обласного бюджету, повернення кредитів до обласного бюджету, загальні граничні показники видатків обласного бюджету та надання кредитів з обласного бюджету наведені у додатку 1 до прогнозу.

IV. Показники доходів бюджету

Середньострокове бюджетне прогнозування показників доходної частини обласного бюджету на 2022-2024 роки здійснено на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року

№586, застосування чинних норм Бюджетного та Податкового кодексів України, а також аналізу виконання бюджету у попередніх і поточному бюджетних періодах.

Дохідна частина бюджету сформована на таких прогнозних макропоказниках, як: індекс цін, номінальна середньомісячна заробітна плата, фонд оплати праці, обсяги видобутку корисних копалин та багато інших факторів, пов'язаних як з фізичними обсягами виробництва, так і вартісними параметрами, а також з використанням податкової інформації з декларацій, поданими платниками податків за попередні і у поточному бюджетному періоді.

Доходи обласного бюджету на 2022 – 2024 роки

(млн грн)

| Найменування показника | 2020 рік (факт) | 2021 (план зі змiнами) | 2022 рік (прогноз) | 2023 рік (прогноз) | 2024 рік (прогноз) |
|---|--------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Загальний фонд, у тому числі: | 1 114,2 | 1 210,0 | 1 418,1 | 1 539,6 | 1 636,4 |
| <i>податкові надходження</i> | <i>1 081,2</i> | <i>1 180,5</i> | <i>1 388,7</i> | <i>1 510,2</i> | <i>1 607,0</i> |
| <i>неподаткові надходження</i> | <i>33,0</i> | <i>29,5</i> | <i>29,4</i> | <i>29,4</i> | <i>29,4</i> |
| Спеціальний фонд, у тому числі: | 188,7 | 155,9 | 169,0 | 182,3 | 196,9 |
| <i>податкові надходження</i> | <i>8,4</i> | <i>8,0</i> | <i>8,4</i> | <i>8,4</i> | <i>8,4</i> |
| <i>неподаткові надходження</i> | <i>179,7</i> | <i>146,4</i> | <i>159,1</i> | <i>172,4</i> | <i>187,0</i> |
| <i>доходи від операцій з капіталом</i> | <i>0,6</i> | <i>1,5</i> | <i>1,5</i> | <i>1,5</i> | <i>1,5</i> |
| Всього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів) | 1 302,9 | 1 365,9 | 1 587,1 | 1 721,9 | 1 833,3 |
| Офіційні трансферти | 2 276,8 | 1 698,1 | 1 399,5 | 1 476,4 | 1 533,9 |
| <i>загальний фонд</i> | <i>1 413,2</i> | <i>868,8</i> | <i>540,5</i> | <i>577,8</i> | <i>619,6</i> |
| <i>спеціальний фонд</i> | <i>863,6</i> | <i>829,3</i> | <i>859,0</i> | <i>898,6</i> | <i>914,3</i> |
| Разом доходів | 3 579,7 | 3 064,0 | 2 986,6 | 3 198,3 | 3 367,2 |
| <i>загальний фонд</i> | <i>2 527,4</i> | <i>2 078,7</i> | <i>1 958,5</i> | <i>2 117,4</i> | <i>2 256,0</i> |
| <i>спеціальний фонд</i> | <i>1 052,3</i> | <i>985,3</i> | <i>1 028,1</i> | <i>1 080,9</i> | <i>1 111,2</i> |

* без врахування показників фінансування та кредитування обласного бюджету.

Показники дохідної частини обласного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на середньостроковий період розроблено з урахуванням:

зарахування до обласного бюджету 15 відсотків податку на доходи фізичних осіб, 10 відсотків податку на прибуток підприємств приватного сектору, 25 відсотків рентної плати за спеціальне використання води, 45 відсотків рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення, 30 відсотків екологічного податку, 20 відсотків грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства

про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської діяльності;

незастосування у 2022-2024 роках до ставок оподаткування екологічного податку індексів споживчих цін, індексів цін виробників промислової продукції;

збереження кількості платників податків;

збереження діючих ставок податку на доходи фізичних осіб, податку на прибуток, рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення та спеціального використання води, екологічного податку, зокрема:

| Найменування показника | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--|------|------|------|------|
| | розмір ставок | | | | |
| Податок та збір на доходи фізичних осіб | 18% | | | | |
| Податок на прибуток підприємств | 18% | | | | |
| Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення | 5% від вартості товарної продукції гірничого підприємства | | | | |
| Рентна плата за спеціальне використання поверхневих вод, гривень за 100 куб. метрів: | | | | | |
| Басейни Південного Бугу (без Інгулу) | 63,97 гривень за 100 куб. метрів | | | | |
| Басейн Дністра | 34,85 гривень за 100 куб. метрів | | | | |
| Рентна плата за спеціальне використання підземних вод, гривень за 100 куб. метрів: | | | | | |
| Деражнянський, Красилівський, Летичівський, Старокостянтинівський, Хмельницький, Полонський, Шепетівський райони (відповідно до минулого адмін.-територіального устрою) | 72,74 гривень за 100 куб. метрів | | | | |
| інші адміністративно-територіальні одиниці області | 110,56 гривень за 100 куб. метрів | | | | |
| Рентна плата за спеціальне використання води для потреб рибництва | 59,36 гривні за 10 тис. куб. метрів поверхневої води; 71,36 гривні за 10 тис. куб. метрів підземної води; | | | | |
| Рентна плата за спеціальне використання води за воду, що входить виключно до складу напоїв | 55,21 гривні за 1 куб. метр поверхневої води; 64,39 гривні за 1 куб. метр підземної води; | | | | |
| Рентна плата за спеціальне використання води для потреб гідроенергетики | 11,31 гривні за 10 тис. куб. метрів води, пропущеної через турбіни гідроелектростанцій; | | | | |
| Екологічний податок за викиди в атмосферне повітря окремих забруднюючих речовин | | | | | |

| | |
|---|-----------------------------|
| стаціонарними джерелами забруднення: | |
| Азоту оксиди | 2451,84 гривень за 1 тонну |
| Аміак | 459,85 гривень за 1 тонну |
| Ангідрид сірчистий | 2451,84 гривень за 1 тонну |
| Фенол | 11128,67 гривень за 1 тонну |
| Формальдегід | 6070,39 гривень за 1 тонну |
| Водень хлористий | 92,37 гривень за 1 тонну |
| Вуглеводні | 138,57 гривень за 1 тонну |
| Газоподібні фтористі сполуки | 6070,39 гривень за 1 тонну |
| Тверді речовини | 92,37 гривень за 1 тонну |
| Сірководень | 7879,65 гривень за 1 тонну |
| Екологічний податок за скиди окремих забруднюючих речовин у водні об'єкти: | |
| Азот амонійний | 1610,48 гривень за 1 тонну |
| Нафтопродукти | 9474,05 гривень за 1 тонну |
| Нітрати | 138,57 гривень за 1 тонну |
| Сульфати | 46,19 гривень за 1 тонну |
| Фосфати | 1287,18 гривень за 1 тонну |
| Хлориди | 46,19 гривень за 1 тонну |

застосування чинної плати за 1 ліцензію відповідно до виду діяльності, зокрема:

| Види ліцензій | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---------------------------|------|------|------|------|
| | Річна плата за 1 ліцензію | | | | |
| На виробництво спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв та тютюнових виробів | 780 гривень | | | | |
| На право оптової торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами: | | | | | |
| - алкогольними напоями, крім сидру та перрі (без додання спирту) | 500000 гривень | | | | |
| - тютюновими виробами | 500000 гривень | | | | |
| - торгівля пивом до 3 тис. гектолітрів на рік | 30000 гривень | | | | |
| - сидром та перрі (без додання спирту) | 780 гривень | | | | |
| На право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами: | | | | | |
| - на роздрібну торгівлю алкогольними напоями | | | | | |
| <i>в межах території міст</i> | <i>8000 гривень</i> | | | | |
| <i>на території сіл та селищ</i> | <i>500 гривень</i> | | | | |
| - на роздрібну торгівлю тютюновими | | | | | |

| | |
|---|---|
| виробами | |
| в межах території міст | 2000 гривень |
| на території сіл та селищ | 250 гривень |
| На право оптової торгівлі паливом (за відсутності місць торгівлі) | 10000 гривень |
| На право оптової торгівлі паливом (за наявністю місць торгівлі) | 5000 гривень |
| На право роздрібною торгівлі паливом | 2000 гривень |
| На право зберігання пального | 780 гривень |
| Ліцензії, що сплачуються ліцензіатами за місцем здійснення діяльності: | |
| - разова (індивідуальна) ліцензія на здійснення зовнішньоекономічної операції | 0,2% вартості товарів (продукції, робіт та послуг) |
| - на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення. | 10% від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, що діє на день прийняття рішення про видачу ліцензії |
| - на надання освітніх послуг | 10% від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, що діє на день прийняття рішення про видачу ліцензії |

З урахуванням прогнозу основних макроекономічних показників економічного та соціального розвитку країни, динаміки бази оподаткування, ефективності податкового адміністрування, загальні показники доходів обласного бюджету на 2022 – 2024 роки зростають.

Загальні показники доходів обласного бюджету у 2022 – 2024 роках

(млн гривень)

| Найменування показника | 2022 рік | | | 2023 рік | | | 2024 рік | | |
|--|---------------|---------------------------------|--------------|---------------|---------------------------------|--------------|---------------|---------------------------------|--------------|
| | прогноз | відхилення до попереднього року | | прогноз | відхилення до попереднього року | | прогноз | відхилення до попереднього року | |
| | | +/- | % | | +/- | % | | +/- | % |
| Обласний бюджет (без урахування міжбюджетних трансфертів) | 1587,1 | 221,2 | 116,2 | 1721,9 | 134,8 | 108,5 | 1833,3 | 111,4 | 106,5 |
| загальний фонд | 1418,1 | 208,1 | 117,2 | 1539,6 | 121,5 | 108,6 | 1636,4 | 96,8 | 106,3 |
| спеціальний фонд | 169,0 | 13,1 | 108,4 | 182,3 | 13,3 | 107,9 | 196,9 | 14,6 | 108,0 |

Загальний фонд

Податкові надходження є найбільшим розділом класифікації доходів бюджету, розрахунок за основними податками проводився таким чином.

Податок на доходи фізичних осіб є основним джерелом надходжень обласного бюджету, питома вага якого становить 90,3% від прогнозних показників доходів загального фонду 2022 року, 90,9% у 2023 році та 91,2% у 2024 році.

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб;

підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;

зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок надання податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб, яке визначено у сумі 50,0 млн. гривень.

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата розрахований згідно даних територіальних громад області щодо прогнозного обсягу нарахованих сум податку за паї, а також прогнозних надходжень податку за здачу фізичними особами майна в оренду із врахуванням індексу споживчих цін.

Податок на прибуток підприємств – визначено з урахуванням законодавчо встановлених ставок податку, термінів нарахування та даних Головного управління Державної податкової служби в області щодо сплати податкових зобов'язань, динаміки фактично задекларованих і сплачених сум податку на прибуток підприємств за попередні звітні періоди із урахуванням прогнозу прибутку підприємств та наявних переplat.

Рентну плату за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення та спеціальне використання води розраховано виходячи із даних Головного управління Державної податкової служби в області щодо прогнозних обсягів видобутку корисних копалин, вартості видобутих корисних копалин, тенденцій використання води водокористувачами, макроекономічних показників, зокрема, індексу цін виробників промислової продукції, законодавчо

встановлених ставок оподаткування та наявної переплати даного податку у поточному році.

Неподаткові надходження загального фонду за основними платежами визначалися наступним чином:

плата за надання адміністративних послуг – розрахунок проведено у розрізі видів господарської діяльності відповідно до прогнозованої кількості видачі ліцензій, поданих Головним управлінням Державної податкової служби у Хмельницькій області та структурними підрозділами облдержадміністрації, із врахуванням плати за 1 ліцензію та динаміки фактичних надходжень протягом трьох попередніх бюджетних періодів;

орендна плата за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, - визначено відповідно даних обласної ради, надісланих листом від 29.06.2021 року № 1389/01-15.

інші доходи визначалися на підставі динаміки фактичних надходжень протягом трьох попередніх бюджетних періодів із врахуванням показників, наданих структурними підрозділами облдержадміністрації.

Втрати обласного бюджету внаслідок наданих пільг зі сплати податків та зборів.

Рішенням сесії обласної ради 7 скликання від 24 червня 2020 року №36-33/2020 «Про втрату чинності рішень обласної ради» передбачено зарахування до обласного бюджету орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів в розмірі 100 % та нерухоме майно – 50 %. У разі, коли орендодавцем нерухомого майна є комунальний заклад культури, 100 відсотків орендної плати спрямовується на відповідний рахунок балансоутримувача майна. Внаслідок наданої пільги зі сплати орендної плати закладам культури втрати обласного бюджету становлять біля 370 тис. грн в рік.

Спеціальний фонд

Згідно бюджетної класифікації до **податкових надходжень спеціального фонду належить** екологічний податок.

Екологічний податок визначено відповідно до даних Головного управління Державної податкової служби у Хмельницькій області з урахуванням фактичної та прогнозованої кількості платників податку та за ставками податку, передбаченими Податковим кодексом України.

Основним платежем **неподаткових надходжень спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ**, що перебувають у комунальній власності.

Власні надходження бюджетних установ визначено відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів щодо доходів та видатків, які здійснюються за рахунок цих коштів.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності - визначено відповідно даних Державної екологічної інспекції у Хмельницькій області від 11.06.2021 № 03.01- 08/874.

Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – визначено відповідно даних обласної ради, надісланих листом від 29.06.2021 року № 1389/01-15.

Показники за основними видами доходів обласного бюджету наведено у додатку 2 до прогнозу.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого обласною радою боргу і надання місцевих гарантій

На стадії планування та в ході внесення змін до обласного бюджету згідно з положеннями Бюджетного кодексу України в обласному бюджеті можуть виникати: дефіцит за загальним фондом у разі використання вільного залишку бюджетних коштів; профіцит за загальним фондом у разі спрямування до бюджету розвитку коштів із загального фонду бюджету; дефіцит за спеціальним фондом у разі залучення до бюджету розвитку коштів із запозичень, коштів із загального фонду бюджету, а також у разі використання залишків коштів спеціального фонду обласного бюджету. Зазначена інформація відображена у додатку 3 до прогнозу обласного бюджету на 2022-2024 роки.

Боргові зобов'язання за місцевими внутрішніми запозиченнями та місцевими зовнішніми запозиченнями шляхом отримання кредитів (позик) від міжнародних фінансових організацій в обласному бюджеті відсутні (додатки 3, 4 та 5 до прогнозу).

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Прогноз показників видатків обласного бюджету Хмельницької області на 2022-2024 роки складено відповідно до цілей та пріоритетів, визначених в прогнозних та програмних документах економічного та соціального розвитку області з урахуванням положень та показників, визначених на відповідні бюджетні періоди Бюджетною декларацією та

особливостями складання розрахунків до прогнозу, доведених Міністерством фінансів України.

Головною метою у бюджетній сфері залишатиметься забезпечення макроекономічної стабільності, збалансованості та стійкості бюджетної системи.

Для досягнення цієї мети політика обласної влади спрямовуватиметься на проведення комплексних реформ у всіх сферах життєдіяльності із одночасним забезпеченням на належному рівні соціальної підтримки населення, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, відповідальності всіх учасників бюджетного процесу та виконання завдань обласних цільових галузевих програм, що забезпечують вирішення нагальних проблем головних розпорядників обласного бюджету. Фінансування бюджетних видатків на період до 2024 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. У цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Прогноз обласного бюджету ґрунтується на прогнозних макропоказниках економічного і соціального розвитку та державних соціальних стандартах, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021 року № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», зокрема:

Розрахунок **фонду заробітної плати** працівників обласних установ проведено з урахуванням розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки та мінімальної заробітної плати, які діятимуть у 2022-2024 роках, а саме:

| Показники | 2022 рік | 2023 рік | 2024 рік |
|--|----------|----------|----------|
| Розмір мінімальної заробітної плати: | | | |
| з 1 січня року (гривні) | 6500 | 7176 | 7665 |
| з 1 жовтня року | 6700 | | |
| ріст до попереднього року (відсоток) | 3,1 | 7,1 | 6,8 |
| Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки: | | | |
| з 1 січня року (гривні) | 2893 | 3193 | 3411 |
| з 1 жовтня року | 2982 | | |
| ріст до попереднього року (відсоток) | 3,1 | 7,1 | 6,8 |

Крім того, в фонді заробітної плати згідно чинного законодавства враховано кошти на підвищення посадових окладів (ставок заробітної плати) педагогічним працівникам закладів позашкільної, професійно-технічної, вищої та фахової передвищої освіти, а також інших установ і закладів освіти – на 10% (постанова Кабінету Міністрів України від 11.01.18 року

№22); науково-педагогічним працівникам закладів вищої освіти – на 11% (постанова Кабінету Міністрів України від 23.01.2019 № 36), а також надбавку за особливі умови роботи для бібліотекарів в розмірі 40%.

Розрахунок видатків на оплату обласними установами **комунальних послуг та енергоносіїв** розраховано з урахуванням фактичного споживання натуральних показників, діючих тарифів, проіндексованих на коефіцієнти росту (2022 рік – 1,08; 2023 – 1,061; 2024 рік – 1,057).

В складі видатків по закладах фахової передвищої та вищої освіти враховано кошти на виплату стипендій студентам відповідно до чинного законодавства, а саме: закладів фахової передвищої освіти в розмірі 980 грн (академічна стипендія) та в розмірі 890 грн (соціальна стипендія) на місяць, закладів вищої освіти – 1 300 грн (академічна стипендія) на місяць та в розмірі 1180 грн (соціальна стипендія) на місяць, студентам з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 150 відсотків розміру прожиткового мінімуму, встановленого для відповідної категорії осіб.

Для закладів професійної (професійно-технічної) освіти враховано кошти на виплату стипендій учням в розмірі 490 грн на місяць (академічна стипендія) та в розмірі 450 грн на місяць (соціальна стипендія) та учням з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 150 відсотків розміру прожиткового мінімуму, встановленого для відповідної категорії осіб.

Прожитковий мінімум, врахований у показниках Бюджетної декларації на 2022-2024 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року №548, становитиме:

| Показники | 2022 рік | 2023 рік | 2024 рік |
|--|----------|----------|----------|
| В розрахунку на одну особу: | | | |
| - з 1 січня року (гривні) | 2393 | 2589 | 2778 |
| - з 1 липня року (гривні) | 2508 | 2713 | 2911 |
| - з 1 грудня року (гривні) | 2589 | 2778 | 2972 |
| Для основних соціальних і демографічних груп населення: | | | |
| <u>дітей віком до 6 років:</u> | | | |
| - з 1 січня року (гривні) | 2100 | 2272 | 2438 |
| - з 1 липня року (гривні) | 2201 | 2381 | 2555 |
| - з 1 грудня року (гривні) | 2272 | 2438 | 2609 |
| <u>дітей віком від 6 до 18 років:</u> | | | |
| - з 1 січня року (гривні) | 2618 | 2833 | 3040 |

| | | | |
|--|------|------|------|
| - з 1 липня року (гривні) | 2744 | 2969 | 3186 |
| - з 1 грудня року (гривні) | 2833 | 3040 | 3253 |
| <u>працевдатних осіб:</u> | | | |
| - з 1 січня року (гривні) | 2481 | 2684 | 2880 |
| - з 1 липня року (гривні) | 2600 | 2813 | 3018 |
| - з 1 грудня року (гривні) | 2684 | 2880 | 3082 |
| <u>осіб, які втратили працевдатність:</u> | | | |
| - з 1 січня року (гривні) | 1934 | 2093 | 2246 |
| - з 1 липня року (гривні) | 2027 | 2193 | 2354 |
| - з 1 грудня року (гривні) | 2093 | 2246 | 2403 |

При розрахунку **інших поточних видатків** бюджетних установ враховувався індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року): на 2022 рік – 106,2%, 2023 рік – 105,3 %, 2024 рік – 105,0 %.

Разом з тим, на показники видатків головних розпорядників коштів у середньостроковому періоді мають вплив зміни у мережі бюджетних установ, зокрема:

- припинення шляхом ліквідації: обласного дитячого спеціалізованого санаторію «Світанок» (рішення обласної ради від 08.04.2021 року №23-4/2021), Великожванчицького обласного дитячого пульмонологічного санаторію (рішення обласної ради від 08.04.2021 року №22-4/2021) та Кам'янець-Подільського обласного дитячого спеціалізованого санаторію (рішення обласної ради від 08.04.2021 року №21-4/2021);

- перейменування комунального некомерційного підприємства «Хмельницький обласний центр громадського здоров'я» на комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний інформаційно-аналітичний центр медичної статистики» (рішення обласної ради від 16.06.2021 року №69-5/2021) з одночасною передачею частини повноважень та відповідно штатної чисельності закладу до ДУ «Хмельницький обласний центр контролю і профілактики хвороб МОЗ України»;

- створення комунального закладу культури «Малівецький обласний історико-культурний музей» (рішення обласної ради від 08.04.2021 року №60-4/2021);

- зміна типу та найменування Хмельницької санаторної школи із збереженням у складі закладу освіти інтернату з цілодобовим повним утриманням учнів (вихованців) на Хмельницький спортивний ліцей (рішення Хмельницької міської ради від 21.04.2021 року №120) та передача відповідно до законодавства вказаного навчального закладу на фінансування з бюджету Хмельницької територіальної громади.

Інформація щодо розподілу показників видатків та кредитування обласного бюджету на 2022-2024 роки в розрізі головних розпорядників коштів і програмної класифікації видатків та кредитування відображена у додатках 6, 7 та 8 до прогнозу.

Цілі державної політики у відповідній сфері, реалізацію яких здійснюватимуть головні розпорядники коштів обласного бюджету в середньостроковому періоді та показників їх досягнення

Департамент освіти, науки, молоді та спорту облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- забезпечення реалізації права дітей на повну загальну середню освіту, поглибленого вивчення окремих предметів з урахуванням інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей та освітніх потреб учнів з орієнтацією на продовження навчання на вищих рівнях освіти;
- забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку;
- забезпечення реалізації права дітей на здобуття загальної середньої освіти та соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації вихованців;
- забезпечення реалізації права та створення гарантій для здобуття учнями повної загальної середньої освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти з орієнтацією на продовження навчання на вищих рівнях освіти;
- забезпечення виконання завдань державної політики у сфері охорони дитинства з метою охоплення дітей-сиріт вихованням та наданням освіти у дитячих будинках;
- забезпечення права дітей на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку;
- забезпечення залучення дітей та надання належних умов виховання та рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти;
- створення умов для охоплення дітей з особливими освітніми потребами інклюзивним навчанням;
- забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти;
- забезпечення набуття учнями/ученицями знань та вмінь з певних робітничих професій та підготовка їх до професійної діяльності у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці;

- забезпечення права жінок та чоловіків на отримання освіти у закладах фахової передвищої та вищої освіти;
- створення умов для фізичного виховання і масового спорту в навчальних закладах усіх типів, за місцем роботи, у місцях проживання та масового відпочинку населення.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- підвищення рівня освітньої діяльності ліцеїв, гімназій, спеціальних шкіл, навчально-реабілітаційних центрів обласної комунальної власності, у складі яких є пансіон (інтернат);
- створення оптимальної мережі закладів відповідно до законодавства України щодо реформування освіти;
- підвищення рівня освітньої діяльності приватних закладів загальної середньої освіти;
- створення нового освітнього простору в 100% навчальних кабінетах у закладах загальної середньої освіти;
- забезпечення освітнього простору швидкісним Інтернетом, інноваційним обладнанням, інформаційно-комунікаційними та інтерактивними технологіями в освітньому процесі в понад 70% закладах загальної середньої освіти. Підвищення якості природничої, математичної та технологічної освіти на основі впровадження інноваційних технологій;
- поступове зменшення кількості дітей в закладах інституційного догляду та виховання дітей галузі освіти;
- збільшення охоплення інклюзивним навчанням дітей з особливими освітніми потребами;
- забезпечення умови для безперешкодного доступу до закладів освіти осіб з обмеженими фізичними можливостями;
- впровадження енергозберігаючих технологій в закладах освіти;
- покращення матеріально-технічної бази для розвитку обдарованих дітей;
- створення умов для розвитку доступної та якісної системи позашкільної освіти, відповідно до вимог суспільства, запитів особистості та територіальних громад, що дасть змогу збільшити показники охопленості здобувачів позашкільної освіти;
- оптимальне впорядкування мережі закладів професійної (професійно-технічної) освіти, орієнтованих на підготовку робітничих кадрів та фахових молодших бакалаврів відповідно до потреб регіонального ринку праці, розширення автономії закладів професійної (професійно-технічної) освіти;
- забезпечення умов для випереджувального розвитку професійної (професійно-технічної) освіти області, створення центрів професійної досконалості, кваліфікаційних центрів;
- оновлення змісту професійної, фахової передвищої та вищої освіти, забезпечення державних вимог щодо її якості та обсягу на рівні новітніх технологій, цифрових технологій, технологій цифрових трансформацій, передового досвіду, принципів сталого розвитку;

- поширення дуальної форми здобуття освіти в закладах професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти;
- оснащення закладів загальної середньої освіти та закладів професійної (професійно-технічної) освіти, що забезпечують здобуття повної загальної середньої освіти, обладнанням для навчальних кабінетів і STEM-лабораторіями;
- забезпечення належного рівня пільгового кредитування для здобуття професійної (професійно-технічної) та вищої освіти;
- забезпечення підтримки дитячого, дитячо-юнацького спорту, спорту вищих досягнень, спорту інвалідів;
- забезпечення розвитку олімпійських, неолімпійських видів спорту, видів спорту інвалідів та видів спорту, не включених до програм паралімпійських і дефлімпійських ігор, у яких беруть участь інваліди, ветерани.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги, а також спеціалізованої амбулаторно-поліклінічної та спеціалізованої стаціонарної медичної допомоги;
- надання екстреної та швидкої медичної допомоги населенню та постраждалим, що потребують термінової медичної допомоги;
- здійснення заходів, спрямованих на запобігання і ліквідацію інфекційних захворювань та епідемій;
- забезпечення медичних закладів препаратами крові та її компонентами;
- забезпечення проведення належної медико-соціальної експертизи;
- організація роботи закладів судово-медичної та судово-психіатричної експертизи;
- забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти;
- забезпечення координації діяльності закладів охорони здоров'я області з дотриманням єдиної системи збору, обробки, зберігання та передачі медико-статистичної інформації, моніторинг ресурсного забезпечення закладів охорони здоров'я.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я з метою дотримання ними вимог за пакетами медичних послуг та можливості залучення додаткових коштів за програмою медичних гарантій;
- укомплектування закладів охорони здоров'я кваліфікованим медичним персоналом;
- дотримання карантинних вимог закладами охорони здоров'я області;
- контролю за проведенням вакцинальної кампанії від COVID-19;
- своєчасного внесення даних в електронну систему охорони здоров'я;

- своєчасного контрагування з Національною службою здоров'я України за програмою медичних гарантій;
- впровадження енергозберігаючих технологій в медичних закладах.

Департамент інформаційної діяльності, культури, національностей та релігій облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- забезпечення естетичного виховання, розвитку та збагачення духовного потенціалу громадян, задоволення їх творчих потреб;
- створення сприятливих умов для розвитку громадянського суспільства різноманітних форм демократії участі, налагодження ефективної взаємодії з громадськістю; покращити інформованість жителів області про діяльність місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування;
- підтримка та просування національного культурного продукту в Україні та за кордоном;
- забезпечення надання освіти закладами фахової передвищої освіти.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- доступності широких верств населення до культурного продукту;
- розвитку інфраструктури музеїв, забезпечення виставкової діяльності, популяризації та збереження духовного надбання нації;
- забезпечення подальшого розвитку історико-культурних заповідників та належного рівня їх збереження;
- проведення та розвитку культурно-освітніх заходів;
- формування єдиного культурного простору регіону;
- формування кадрового потенціалу галузі культури;
- створення умов для вільного творчого самовираження культурних процесів;
- створення умов для збереження та розвитку багатонаціонального культурного потенціалу області;
- збереження та розвиток матеріальної і нематеріальної культурної спадщини;
- трансформації та модернізації культурних установ;
- промоції культурних надбань на регіональному, всеукраїнському та міжнародному рівнях.

Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- забезпечення належних умов для проживання, соціально-побутового обслуговування, надання медичної допомоги особам, які потребують стороннього догляду і допомоги;

- вирішення невідкладних завдань організаційно-правового та інформаційного забезпечення, матеріально-технічного, медичного, соціально-побутового, культурного обслуговування малозабезпечених громадян області;

- проведення у територіальних громадах соціальної роботи, надання соціальних послуг, соціальної допомоги, соціальної підтримки особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах;

- забезпечення соціальної підтримки учасників АТО/ООС, членів їх сімей, сімей загиблих учасників АТО/ООС, постраждалих учасників Революції Гідності, учасників – добровольців;

- забезпечення захисту прав дитини, у тому числі шляхом розвитку сімейних та інших форм виховання дітей, наближених до сімейних.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- покращення матеріально-технічної бази соціальних закладів області;

- надання громадськими організаціями або благодійними фондами соціальних послуг фізичним особам, які перебувають у складних життєвих обставинах;

- забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість;

- впровадження в підрозділах з питань соціального захисту населення уніфікованих комп'ютерних технологій, підтримка єдиного інформаційного і телекомунікаційного середовища з питань надання усіх видів соціальної допомоги та інших грошових виплат;

- забезпечення діяльності центрів соціальних служб, організація навчальних заходів з питань соціальної роботи, надання соціальних послуг;

- забезпечення організації оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої уваги та підтримки;

- надання грошової допомоги особам, які потребують дороговартісного лікування;

- надання матеріальної підтримки сім'ям військовослужбовців, позбавлених свободи або зниклих безвісти у зв'язку із захистом незалежності, державного суверенітету та територіальної цілісності України;

- забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Департамент економічного розвитку облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- формування позитивного іміджу області для залучення інвесторів;

- сприяння реалізації інвестиційних проєктів суб'єктів малого і середнього підприємництва в пріоритетних напрямках діяльності;

- збільшення надходжень до бюджетів усіх рівнів та позабюджетних фондів від суб'єктів малого та середнього бізнесу.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- супроводу розробки, впровадження, моніторингу та актуалізації Стратегії регіонального розвитку Хмельницької області та плану заходів з її реалізації, а також програм і проєктів регіонального розвитку;
- взаємодії з міжнародними фінансовими організаціями та донорами;
- сприяння залученню інвестиційних та кредитних ресурсів, міжнародної технічної допомоги для регіонального розвитку, проєктів регіонального та місцевого розвитку, розвитку інфраструктур та територій.

Управління інфраструктури облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- забезпечення планомірного розвитку мережі автомобільних доріг, що сприятиме підвищенню безпеки руху, швидкості, комфортності та економічності перевезень пасажирів і вантажів автомобільним транспортом;
- покращення транспортно-експлуатаційного стану автомобільних доріг, мостів;
- поліпшення інформаційного забезпечення учасників дорожнього руху.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- ефективного освоєння коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах;
- здійснення робіт з капітального та поточного ремонтів на дорогах загального користування місцевого значення протяжністю орієнтовно 324 км, капітального ремонту вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах орієнтовно 421 360 м², а також ремонту штучних споруд на дорогах загального користування місцевого значення близько 567 пог.м.

Департамент природних ресурсів та екології облдержадміністрації:

Цілі та завдання:

- поліпшення екологічної ситуації та підвищення рівня екологічної безпеки;
- припинення втрат біологічного та ландшафтного різноманіття і формування екологічної мережі;
- підвищення рівня суспільної екологічної свідомості;
- організація системи екологічного моніторингу довкілля.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання та знешкодження непридатних або заборонених до використання ХЗЗР та тари від них, у тому числі з підготовки та вивезення їх на знищення з місць їх централізованого зберігання, очищення об'єктів та територій, забруднених ХЗЗР (обстеження та рекультивація порушених земель);
- відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму та санітарного стану річок, а також заходи для боротьби з шкідливою дією вод (біологічна меліорація водних об'єктів, винесення водоохоронних зон в натуру, упорядкування джерел, очищення русел від дерев, що потрапили до них внаслідок проходження весняних повеней, будівництво протиповеневих водосховищ і дамб тощо;
- розробки місцевих схем формування національної екологічної мережі в межах області, проєктів створення територій і об'єктів природно-заповідного фонду та організації їх територій;
- проведення семінарів, конкурсів та інших заходів з питань охорони довкілля;
- організації моніторингу якості атмосферного повітря (у тому числі придбання вимірювальних приладів), створення системи стаціонарних та мобільних пунктів моніторингу стану атмосферного повітря, здійснення моніторингу у галузі охорони атмосферного повітря.

Департамент розвитку громад, будівництва та житлово-комунального господарства облдержадміністрації

Цілі та завдання:

- підтримка та подальший розвиток індивідуального житлового будівництва на селі, придбання житла в сільській місцевості, підвищення рівня інженерного облаштування села;
- сприяння підвищенню рівня привабливості села для життєдіяльності;
- вдосконалення існуючих підходів до вирішення проблеми забезпечення молоді житлом через створення сприятливих умов для функціонування ринкових механізмів кредитування будівництва та придбання житла;
- підтримка незаможних молодих громадян, в першу чергу молодих спеціалістів, в поліпшенні житлових умов.

Досягнення цілей очікується за рахунок:

- залучення до фінансування будівництва особистих заощаджень громадян;
- з метою залучення коштів державного бюджету на подальший розвиток житлового будівництва на селі та житла для молоді, враховуючи обмеженість фінансового ресурсу обласного бюджету, передбачати кошти за

рахунок повернення кредитів, наданих з обласного бюджету у минулих роках.

VII. Бюджет розвитку

В прогнозі обласного бюджету на 2022-2024 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду обласного бюджету (бюджет розвитку) (кошти від приватизації майна комунальної власності обласної ради) передбачено видатки розвитку (бюджет розвитку) в обсягах: 2022 рік – 1 500,0 тис.грн, 2023 рік – 1 500,0 тис.грн, 2024 рік – 1 500,0 тис. гривень.

Інформація з даного питання відображена у додатках 9 та 10 до прогнозу.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Відповідно до доведених для обласного бюджету Міністерством фінансів України обсягів міжбюджетних трансфертів на 2022-2024 роки та з врахуванням вимог чинного законодавства в прогнозі обласного бюджету на середньостроковий період для районних бюджетів та бюджетів територіальних громад області передбачено наступні міжбюджетні трансферти:

1. Трансферти з обласного бюджету місцевим бюджетам за рахунок відповідних трансфертів отриманих з державного бюджету.

1.1. Додаткова дотація 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.

Обсяг вказаної дотації передбачений для обласного бюджету на:

- 2022 рік в сумі 111 713,9 тис. грн, що на 114 645,5 тис. грн або на 50,6% менше у порівнянні з 2021 роком;
- 2023 рік – 111 713,9 тис. грн.;
- 2024 рік – 111 713,9 тис. гривень.

Відповідно до статті 103⁶ Бюджетного кодексу України розподіл даної додаткової дотації між місцевими бюджетами здійснюється у порядку, визначеному обласними державними адміністраціями, та затверджується рішенням про обласний бюджет за погодженням з Кабінетом Міністрів України.

При розрахунку розподілу даної дотації між місцевими бюджетами на 2022-2024 року застосовано порядок, визначений та затверджений розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 09.12.2020 року № 907/2020-р, а саме пропорційно до приведенного розрахункового обсягу переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я з врахуванням коефіцієнтів густоти населення відповідної територіальної

громади, згідно формул, затверджених вказаним розпорядженням голови облдержадміністрації від 09.12.2020 року №907/2020-р.

Таким чином, щорічний обсяг додаткової дотації 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 на 2022 – 2024 роки становить для:

- бюджетів територіальних громад – 55 856,95 тис. грн;
- обласного бюджету – 55 856,95 тис. гривень.

1.2. Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів).

Розподіл вказаної субвенції між місцевими бюджетами здійснено Департаментом освіти і науки облдержадміністрації за єдиним підходом виходячи із штатної чисельності педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів області.

1.3. Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності).

Розподіл вказаної субвенції між місцевими бюджетами здійснено Департаментом освіти і науки облдержадміністрації відповідно до Порядку та умов надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 14.01.2015 року №6, а саме відповідно до контингенту учнів у приватних школах.

2. Трансферти з обласного бюджету місцевим бюджетам.

В прогнозі обласного бюджету на 2022-2024 роки передбачаються субвенції місцевим бюджетам на здійснення соціальних виплат, які відповідно до підпункту а) пункту 4 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України відносяться до видатків, що здійснюються з обласного бюджету. Зокрема:

- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

Розрахунок прогнозу проведено з врахуванням кількості учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, відсотку відшкодованих поховань до кількості усіх учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни та середньої ціни на ритуальні послуги, які передбачені у пункті 3 Порядку проведення безоплатного поховання померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги та особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, учасників бойових дій і інвалідів війни, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.10.2004 року №1445;

- компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування.

Розрахунок прогнозу здійснено, виходячи з кількості осіб з інвалідністю та розмірів виплат, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 14.02.2007 року №228 «Про порядок виплати та розміри грошових компенсацій на бензин, ремонт і технічне обслуговування автомобілів та на транспортне обслуговування»;

- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.

Розрахунок прогнозу проведено, виходячи з кількості громадян, віднесених до I категорії потерпілих внаслідок Чорнобильської катастрофи та потерпілих дітей кожної адміністративно-територіальної одиниці області, коефіцієнту приведення чисельності осіб, що належать до I категорії потерпілих внаслідок Чорнобильської катастрофи та потерпілих дітей, до загальної чисельності осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.

Обсяги усіх міжбюджетних трансфертів, передбачені для місцевих бюджетів у прогнозі обласного бюджету розраховано виходячи з існуючої бази контингентів, отримувачів послуг та інших показників, у разі зміни яких при формуванні обласного бюджету на 2022-2024 роки обсяги вказаних міжбюджетних трансфертів можуть бути змінені.

Інформація щодо показників міжбюджетних трансфертів у розрізі їх видів та бюджетів наведено у додатках 11 та 12 до прогнозу.

ІХ. Інші положення та показники прогнозу бюджету

Додатки 1 - 12 до цього прогнозу додаються.

Директор Департаменту фінансів
Хмельницької облдержадміністрації

Сергій ПЕНЮШКЕВИЧ

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

2210000000

(код бюджету)

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|-----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Трансферти із загального фонду бюджету | | | | | | |
| 3719130 | 9130 | Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету | 183 304 500,00 | 113 179 700 | 55 856 950 | 55 856 950 |
| 22501000000 | | Бюджет Берездівської сільської територіальної громади | | 1 027 743 | 507 216 | 507 216 |
| 22502000000 | | Бюджет Війтовецької селищної територіальної громади | | 985 224 | 486 232 | 486 232 |
| 22503000000 | | Бюджет Волочиської міської територіальної громади | | 4 293 107 | 2 118 753 | 2 118 753 |
| 22504000000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 852 647 | 420 802 | 420 802 |
| 22505000000 | | Бюджет Гвардійської сільської територіальної громади | | 921 168 | 454 619 | 454 619 |
| 22506000000 | | Бюджет Гуменецької сільської територіальної громади | | 1 435 592 | 708 500 | 708 500 |
| 22507000000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 4 080 957 | 2 014 052 | 2 014 052 |
| 22508000000 | | Бюджет Новодунаєвської селищної територіальної громади | | 1 337 147 | 659 915 | 659 915 |
| 22509000000 | | Бюджет Китайгородської сільської територіальної громади | | 396 161 | 195 515 | 195 515 |
| 22511000000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 1 999 981 | 987 039 | 987 039 |
| 22512000000 | | Бюджет Лісовогринівецької сільської територіальної громади | | 829 059 | 409 161 | 409 161 |
| 22513000000 | | Бюджет Маківської сільської територіальної громади | | 792 804 | 391 268 | 391 268 |
| 22514000000 | | Бюджет Меджибізької селищної територіальної громади | | 803 223 | 396 410 | 396 410 |
| 22515000000 | | Бюджет Наркевицької селищної територіальної громади | | 577 009 | 284 768 | 284 768 |
| 22516000000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 3 665 967 | 1 809 244 | 1 809 244 |
| 22517000000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 4 483 258 | 2 212 597 | 2 212 597 |
| 22518000000 | | Бюджет Понінківської селищної територіальної громади | | 758 267 | 374 223 | 374 223 |
| 22519000000 | | Бюджет Розсошанської сільської територіальної громади | | 1 624 531 | 801 746 | 801 746 |
| 22520000000 | | Бюджет Сатанівської селищної територіальної громади | | 903 619 | 445 958 | 445 958 |
| 22521000000 | | Бюджет Старосинявської селищної територіальної громади | | 2 658 873 | 1 312 219 | 1 312 219 |
| 22522000000 | | Бюджет Чернострівської селищної територіальної громади | | 1 731 002 | 854 292 | 854 292 |
| 22523000000 | | Бюджет Чемеровецької селищної територіальної громади | | 3 284 969 | 1 621 213 | 1 621 213 |
| 22524000000 | | Бюджет Гуківської сільської територіальної громади | | 418 153 | 206 369 | 206 369 |
| 22525000000 | | Бюджет Ленковецької сільської територіальної громади | | 877 148 | 432 894 | 432 894 |
| 22526000000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 1 613 571 | 796 337 | 796 337 |
| 22527000000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 4 024 754 | 1 986 314 | 1 986 314 |
| 22528000000 | | Бюджет Слобідсько-Кульчівецької сільської територіальної громади | | 1 464 991 | 723 009 | 723 009 |
| 22529000000 | | Бюджет Антонінської селищної територіальної громади | | 1 344 316 | 663 453 | 663 453 |
| 22530000000 | | Бюджет Красилівської міської територіальної громади | | 3 858 248 | 1 904 140 | 1 904 140 |
| 22532000000 | | Бюджет Солобковецької сільської територіальної громади | | 480 982 | 237 377 | 237 377 |
| 22533000000 | | Бюджет Грицівської селищної територіальної громади | | 852 175 | 420 569 | 420 569 |
| 22534000000 | | Бюджет Вовковинецької селищної територіальної громади | | 645 530 | 318 585 | 318 585 |
| 22535000000 | | Бюджет Смотрицької селищної територіальної громади | | 743 005 | 366 691 | 366 691 |
| 22536000000 | | Бюджет Жванецької сільської територіальної громади | | 687 105 | 339 103 | 339 103 |
| 22537000000 | | Бюджет Староушицької селищної територіальної громади | | 789 604 | 389 689 | 389 689 |
| 22538000000 | | Бюджет Крупецької сільської територіальної громади | | 584 360 | 288 396 | 288 396 |
| 22540000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 2 293 320 | 1 131 809 | 1 131 809 |
| 22543000000 | | Бюджет Улашанівської сільської територіальної громади | | 1 170 320 | 577 582 | 577 582 |
| 22544000000 | | Бюджет Ямпільської селищної територіальної громади | | 733 492 | 361 996 | 361 996 |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 1 435 345 | 708 378 | 708 378 |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 1 636 333 | 807 570 | 807 570 |
| 22547000000 | | Бюджет Плужненської сільської територіальної громади | | 1 070 772 | 528 452 | 528 452 |
| 22548000000 | | Бюджет Заслучненської сільської територіальної громади | | 676 772 | 334 003 | 334 003 |
| 22549000000 | | Бюджет Сахновецької сільської територіальної громади | | 927 735 | 457 860 | 457 860 |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 6 015 607 | 2 968 849 | 2 968 849 |
| 22553000000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 2 481 769 | 1 224 814 | 1 224 814 |
| 22554000000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 2 285 811 | 1 128 104 | 1 128 104 |
| 22555000000 | | Бюджет Закупненської селищної територіальної громади | | 735 884 | 363 177 | 363 177 |
| 22556000000 | | Бюджет Зінківської сільської територіальної громади | | 314 438 | 155 183 | 155 183 |
| 22557000000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 4 711 758 | 2 325 368 | 2 325 368 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 2 737 086 | 1 350 819 | 1 350 819 |
| 22559000000 | | Бюджет Мирнолюбненської сільської територіальної громади | | 693 500 | 342 259 | 342 259 |
| 22560000000 | | Бюджет Михайлоцької сільської територіальної громади | | 791 407 | 390 579 | 390 579 |
| 22561000000 | | Бюджет Орининської сільської територіальної громади | | 1 024 664 | 505 697 | 505 697 |
| 22562000000 | | Бюджет Староостропільської сільської територіальної громади | | 732 908 | 361 708 | 361 708 |
| 22563000000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 4 255 074 | 2 099 983 | 2 099 983 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 12 117 934 | 5 980 497 | 5 980 497 |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 3 227 445 | 1 592 823 | 1 592 823 |
| 22566000000 | | Бюджет Щиборівської сільської територіальної громади | | 618 498 | 305 244 | 305 244 |
| 22567000000 | | Бюджет Ярмолинської селищної територіальної громади | | 2 665 578 | 1 315 528 | 1 315 528 |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0819270 | 9270 | Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 27 470 866,00 | 28 733 300 | 28 489 300 | 29 684 300 |
| 22100000000 | | Обласний бюджет | | 28 733 300 | 28 489 300 | 29 684 300 |
| 0619310 | 9310 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів) | 33 382 000,00 | 41 973 000 | 45 498 700 | 49 821 100 |
| 22503000000 | | Бюджет Волочиської міської територіальної громади | | 1 640 100 | 1 777 800 | 1 946 700 |
| 22504000000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 1 319 100 | 1 429 900 | 1 565 700 |
| 22505000000 | | Бюджет Гвардійської сільської територіальної громади | | 1 370 700 | 1 485 900 | 1 627 100 |
| 22507000000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 1 357 500 | 1 471 600 | 1 611 400 |
| 22509000000 | | Бюджет Китайгородської сільської територіальної громади | | 1 022 800 | 1 108 700 | 1 214 000 |
| 22511000000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 2 026 100 | 2 196 300 | 2 404 900 |
| 22516000000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 1 086 500 | 1 177 800 | 1 289 700 |
| 22517000000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 1 843 000 | 1 997 800 | 2 187 600 |
| 22521000000 | | Бюджет Старосинявської селищної територіальної громади | | 849 100 | 920 500 | 1 008 000 |
| 22523000000 | | Бюджет Чемеровецької селищної територіальної громади | | 1 316 200 | 1 426 700 | 1 562 200 |
| 22526000000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 1 138 800 | 1 234 400 | 1 351 600 |
| 22527000000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 1 749 200 | 1 896 100 | 2 076 200 |
| 22530000000 | | Бюджет Красиївської міської територіальної громади | | 2 287 200 | 2 479 300 | 2 714 900 |
| 22533000000 | | Бюджет Грицівської селищної територіальної громади | | 1 518 600 | 1 646 200 | 1 802 600 |
| 22540000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 1 301 200 | 1 410 500 | 1 544 500 |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 1 396 700 | 1 514 100 | 1 657 900 |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 1 215 900 | 1 318 000 | 1 443 200 |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 2 134 600 | 2 313 900 | 2 533 700 |
| 22553000000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 1 386 300 | 1 502 700 | 1 645 400 |
| 22554000000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 1 546 500 | 1 676 400 | 1 835 600 |
| 22557000000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 1 468 200 | 1 591 500 | 1 742 700 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 2 164 300 | 2 346 100 | 2 569 000 |
| 22563000000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 1 188 200 | 1 288 000 | 1 410 400 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 3 886 800 | 4 213 200 | 4 613 700 |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 1 816 500 | 1 969 100 | 2 156 100 |
| 22567000000 | | Бюджет Ярмолинської селищної територіальної громади | | 1 942 900 | 2 106 200 | 2 306 300 |
| 0619310 | 9310 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності) | 4 483 000,00 | 5 780 000 | 6 265 500 | 6 860 700 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 2 326 242 | 2 521 638 | 2 761 185 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 3 453 758 | 3 743 862 | 4 099 515 |
| 0619330 | 9330 | Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 15 869 781,43 | 21 681 079 | | |
| 22501000000 | | Бюджет Берездівської сільської територіальної громади | | 171 530 | | |
| 22502000000 | | Бюджет Війтовецької селищної територіальної громади | | 51 459 | | |
| 22503000000 | | Бюджет Волочиської міської територіальної громади | | 463 131 | | |
| 22504000000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 137 224 | | |
| 22505000000 | | Бюджет Гвардійської сільської територіальної громади | | 34 306 | | |
| 22506000000 | | Бюджет Гуменецької сільської територіальної громади | | 188 683 | | |
| 22507000000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 68 612 | | |
| 22511000000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 257 295 | | |
| 22512000000 | | Бюджет Лісовогринівської сільської територіальної громади | | 51 459 | | |
| 22513000000 | | Бюджет Маківської сільської територіальної громади | | 34 306 | | |
| 22514000000 | | Бюджет Меджибізької селищної територіальної громади | | 171 530 | | |
| 22515000000 | | Бюджет Наркевицької селищної територіальної громади | | 17 153 | | |
| 22516000000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 154 377 | | |
| 22517000000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 840 497 | | |
| 22518000000 | | Бюджет Понінківської селищної територіальної громади | | 222 989 | | |
| 22519000000 | | Бюджет Розсошанської сільської територіальної громади | | 51 459 | | |
| 22520000000 | | Бюджет Сатанівської селищної територіальної громади | | 17 153 | | |
| 22521000000 | | Бюджет Старосинявської селищної територіальної громади | | 377 366 | | |
| 22523000000 | | Бюджет Чемеровецької селищної територіальної громади | | 102 918 | | |
| 22524000000 | | Бюджет Гуківської сільської територіальної громади | | 51 459 | | |
| 22526000000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 102 918 | | |
| 22527000000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 480 284 | | |
| 22530000000 | | Бюджет Красиївської міської територіальної громади | | 274 448 | | |
| 22532000000 | | Бюджет Солобоковецької сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 22533000000 | | Бюджет Грицівської селищної територіальної громади | | 68 612 | | |
| 22534000000 | | Бюджет Вовковинської селищної територіальної громади | | 17 153 | | |
| 22536000000 | | Бюджет Жванецької сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 22537000000 | | Бюджет Староушицької селищної територіальної громади | | 34 306 | | |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2254000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 188 683 | | |
| 2254300000 | | Бюджет Улашанівської сільської територіальної громади | | 257 295 | | |
| 2254400000 | | Бюджет Ямпільської селищної територіальної громади | | 85 765 | | |
| 2254500000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 634 661 | | |
| 2254600000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 823 344 | | |
| 2254700000 | | Бюджет Плужненської сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 2254900000 | | Бюджет Сахновецької сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 2255200000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 634 661 | | |
| 2255300000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 463 131 | | |
| 2255400000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 343 060 | | |
| 2255500000 | | Бюджет Закупненської селищної територіальної громади | | 34 306 | | |
| 2255700000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 205 836 | | |
| 2255800000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 4 562 698 | | |
| 2255900000 | | Бюджет Мирролюбненської сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 2256000000 | | Бюджет Михайлоцької сільської територіальної громади | | 137 224 | | |
| 2256100000 | | Бюджет Орининської сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 2256300000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 137 224 | | |
| 2256400000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 7 118 182 | | |
| 2256500000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 1 012 027 | | |
| 2256600000 | | Бюджет Щиборівської сільської територіальної громади | | 17 153 | | |
| 2256700000 | | Бюджет Ярмолинецької селищної територіальної громади | | 480 284 | | |
| 0619350 | 9350 | Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 56 257 618,91 | | | |
| 0619360 | 9360 | Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію програми "Спроможна школа для кращих результатів" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 15 667 393,28 | | | |
| 0619380 | 9380 | Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду | | 5 313 314 | | |
| 2250100000 | | Бюджет Берездівської сільської територіальної громади | | 41 965 | | |
| 2250200000 | | Бюджет Війтовецької селищної територіальної громади | | 13 806 | | |
| 2250300000 | | Бюджет Волочеської міської територіальної громади | | 63 429 | | |
| 2250400000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 32 761 | | |
| 2250500000 | | Бюджет Гвардійської сільської територіальної громади | | 9 204 | | |
| 2250600000 | | Бюджет Гуменецької сільської територіальної громади | | 56 157 | | |
| 2250700000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 6 243 | | |
| 2251100000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 44 700 | | |
| 2251200000 | | Бюджет Лісовогринівської сільської територіальної громади | | 13 806 | | |
| 2251300000 | | Бюджет Маківської сільської територіальної громади | | 9 204 | | |
| 2251400000 | | Бюджет Меджибізької селищної територіальної громади | | 33 855 | | |
| 2251500000 | | Бюджет Наркевицької селищної територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2251600000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 72 763 | | |
| 2251700000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 193 058 | | |
| 2251800000 | | Бюджет Поніківської селищної територіальної громади | | 69 416 | | |
| 2251900000 | | Бюджет Розсошанської сільської територіальної громади | | 13 806 | | |
| 2252000000 | | Бюджет Сатанівської селищної територіальної громади | | 26 357 | | |
| 2252100000 | | Бюджет Старосинявської селищної територіальної громади | | 97 189 | | |
| 2252300000 | | Бюджет Чемеровецької селищної територіальної громади | | 27 612 | | |
| 2252400000 | | Бюджет Гуківської сільської територіальної громади | | 13 806 | | |
| 2252500000 | | Бюджет Ленковецької сільської територіальної громади | | 21 755 | | |
| 2252600000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 23 557 | | |
| 2252700000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 108 581 | | |
| 2253000000 | | Бюджет Красиївської міської територіальної громади | | 53 357 | | |
| 2253200000 | | Бюджет Солобковецької сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2253300000 | | Бюджет Грицівської селищної територіальної громади | | 18 408 | | |
| 2253400000 | | Бюджет Вовковинської селищної територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2253500000 | | Бюджет Смотрицької селищної територіальної громади | | 43 510 | | |
| 2253600000 | | Бюджет Жванецької сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2253700000 | | Бюджет Староушицької селищної територіальної громади | | 9 204 | | |
| 2254000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 50 622 | | |
| 2254300000 | | Бюджет Улашанівської сільської територіальної громади | | 64 975 | | |
| 2254400000 | | Бюджет Ямпільської селищної територіальної громади | | 10 845 | | |
| 2254500000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 149 999 | | |
| 2254600000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 168 566 | | |
| 2254700000 | | Бюджет Плужненської сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2254900000 | | Бюджет Сахновецької сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 2255200000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 152 959 | | |
| 2255300000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 139 379 | | |
| 2255400000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 67 163 | | |
| 2255500000 | | Бюджет Закупненської селищної територіальної громади | | 9 204 | | |
| 2255700000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 55 224 | | |
| 2255800000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 1 234 877 | | |
| 2255900000 | | Бюджет Мирролюбненської сільської територіальної громади | | 547 | | |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|----------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 22560000000 | | Бюджет Михайлоцької сільської територіальної громади | | 36 816 | | |
| 22561000000 | | Бюджет Орининської сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 22563000000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 28 706 | | |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 1 648 625 | | |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 197 981 | | |
| 22566000000 | | Бюджет Щиборівської сільської територіальної громади | | 4 602 | | |
| 22567000000 | | Бюджет Ярмолинецької селищної територіальної громади | | 142 501 | | |
| 0719430 | 9430 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 36 622 128,40 | 47 570 127 | | |
| 22501000000 | | Бюджет Берездівської сільської територіальної громади | | 223 100 | | |
| 22502000000 | | Бюджет Війтовецької селищної територіальної громади | | 256 680 | | |
| 22503000000 | | Бюджет Волочиської міської територіальної громади | | 1 344 040 | | |
| 22504000000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 161 900 | | |
| 22505000000 | | Бюджет Гвардійської сільської територіальної громади | | 174 500 | | |
| 22506000000 | | Бюджет Гуменецької сільської територіальної громади | | 408 100 | | |
| 22507000000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 1 426 400 | | |
| 22508000000 | | Бюджет Новодунаєвської селищної територіальної громади | | 349 200 | | |
| 22509000000 | | Бюджет Китайгородської сільської територіальної громади | | 157 700 | | |
| 22511000000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 534 500 | | |
| 22512000000 | | Бюджет Лісовогринівської сільської територіальної громади | | 222 900 | | |
| 22513000000 | | Бюджет Маківської сільської територіальної громади | | 204 000 | | |
| 22514000000 | | Бюджет Меджибізької селищної територіальної громади | | 265 200 | | |
| 22515000000 | | Бюджет Наркевицької селищної територіальної громади | | 176 660 | | |
| 22516000000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 892 200 | | |
| 22517000000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 1 270 500 | | |
| 22518000000 | | Бюджет Поніківської селищної територіальної громади | | 273 500 | | |
| 22519000000 | | Бюджет Розсошанської сільської територіальної громади | | 296 500 | | |
| 22520000000 | | Бюджет Сатанівської селищної територіальної громади | | 275 700 | | |
| 22521000000 | | Бюджет Старосинявської селищної територіальної громади | | 765 700 | | |
| 22522000000 | | Бюджет Чернострівської селищної територіальної громади | | 321 700 | | |
| 22523000000 | | Бюджет Чемеровецької селищної територіальної громади | | 1 032 880 | | |
| 22524000000 | | Бюджет Гуківської сільської територіальної громади | | 54 800 | | |
| 22525000000 | | Бюджет Ленковецької сільської територіальної громади | | 168 300 | | |
| 22526000000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 368 100 | | |
| 22527000000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 1 146 100 | | |
| 22528000000 | | Бюджет Слобідсько-Кульчєвської сільської територіальної громади | | 464 800 | | |
| 22529000000 | | Бюджет Антонінської селищної територіальної громади | | 204 100 | | |
| 22530000000 | | Бюджет Красиївської міської територіальної громади | | 1 174 500 | | |
| 22532000000 | | Бюджет Солобковецької сільської територіальної громади | | 143 000 | | |
| 22533000000 | | Бюджет Грицівської селищної територіальної громади | | 239 900 | | |
| 22534000000 | | Бюджет Вовковинської селищної територіальної громади | | 189 400 | | |
| 22535000000 | | Бюджет Смотрицької селищної територіальної громади | | 159 900 | | |
| 22536000000 | | Бюджет Жванецької сільської територіальної громади | | 206 500 | | |
| 22537000000 | | Бюджет Староушицької селищної територіальної громади | | 179 000 | | |
| 22538000000 | | Бюджет Крупецької сільської територіальної громади | | 67 400 | | |
| 22540000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 647 800 | | |
| 22543000000 | | Бюджет Улашанівської сільської територіальної громади | | 283 800 | | |
| 22544000000 | | Бюджет Ямпільської селищної територіальної громади | | 99 100 | | |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 1 359 100 | | |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 950 900 | | |
| 22547000000 | | Бюджет Плужненської сільської територіальної громади | | 145 200 | | |
| 22548000000 | | Бюджет Заслужненської сільської територіальної громади | | 109 400 | | |
| 22549000000 | | Бюджет Сахновецької сільської територіальної громади | | 130 400 | | |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 2 175 400 | | |
| 22553000000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 704 500 | | |
| 22554000000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 874 500 | | |
| 22555000000 | | Бюджет Закупненської селищної територіальної громади | | 243 900 | | |
| 22556000000 | | Бюджет Зіньківської сільської територіальної громади | | 109 400 | | |
| 22557000000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 1 279 100 | | |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 3 479 300 | | |
| 22559000000 | | Бюджет Мирлобненської сільської територіальної громади | | 206 100 | | |
| 22560000000 | | Бюджет Михайлоцької сільської територіальної громади | | 143 000 | | |
| 22561000000 | | Бюджет Орининської сільської територіальної громади | | 275 440 | | |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 22562000000 | | Бюджет Староостропільської сільської територіальної громади | | 174 600 | | |
| 22563000000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 988 700 | | |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 14 254 000 | | |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 1 874 280 | | |
| 22566000000 | | Бюджет Щиборівської сільської територіальної громади | | 149 400 | | |
| 22567000000 | | Бюджет Ярмолинецької селищної територіальної громади | | 761 600 | | |
| 22100000000 | | Обласний бюджет | | 351 847 | | |
| 0819241 | 9241 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених абзацами 5-8 пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 18 414 392,70 | | | |
| 0819242 | 9242 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-20 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 1 901 147,47 | | | |
| 0819243 | 9243 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 3 848 003,50 | | | |
| 0819244 | 9244 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 1 331 400,40 | | | |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3719260 | 9260 | Субвенція з місцевого бюджету на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 3 869 972,65 | | | |
| 3719410 | 9410 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції | 9 844 355,80 | | | |
| 3719620 | 9620 | Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 73 291 073,73 | | | |
| 3719770 | 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету (пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) | 667 783,10 | 733 184 | 778 629 | 819 869 |
| 22308200000 | | Районний бюджет Кам'янець-Подільського району | | 102 185 | 108 519 | 114 266 |
| 22317200000 | | Районний бюджет Хмельницького району | | 122 197 | 129 772 | 136 645 |
| 22319200000 | | Районний бюджет Шепетівського району | | 61 857 | 65 691 | 69 170 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 43 360 | 46 048 | 48 487 |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 119 165 | 126 551 | 133 254 |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 24 864 | 26 405 | 27 804 |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 22 438 | 23 829 | 25 091 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 206 796 | 219 613 | 231 245 |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 30 322 | 32 201 | 33 907 |
| 3719770 | 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету (компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування) | 649 281,68 | 725 251 | 792 197 | 856 583 |
| 22308200000 | | Районний бюджет Кам'янець-Подільського району | | 123 636 | 135 048 | 146 025 |
| 22317200000 | | Районний бюджет Хмельницького району | | 233 217 | 254 745 | 275 449 |
| 22319200000 | | Районний бюджет Шепетівського району | | 84 145 | 91 912 | 99 383 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 23 763 | 25 957 | 28 066 |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 23 145 | 25 282 | 27 336 |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 31 454 | 34 358 | 37 151 |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 19 036 | 20 793 | 22 483 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 147 491 | 161 105 | 174 198 |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 39 364 | 42 997 | 46 492 |
| 3719770 | 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету (поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни) | 708 611,55 | 1 223 350 | 1 223 350 | 1 223 350 |
| 22308200000 | | Районний бюджет Кам'янець-Подільського району | | 127 261 | 127 261 | 127 261 |
| 22317200000 | | Районний бюджет Хмельницького району | | 320 206 | 320 206 | 320 206 |
| 22319200000 | | Районний бюджет Шепетівського району | | 135 472 | 135 472 | 135 472 |
| 22558000000 | | Бюджет Кам'янець-Подільської міської територіальної громади | | 90 315 | 90 315 | 90 315 |
| 22546000000 | | Бюджет Нетішинської міської територіальної громади | | 16 421 | 16 421 | 16 421 |
| 22545000000 | | Бюджет Славутської міської територіальної громади | | 36 946 | 36 946 | 36 946 |
| 22552000000 | | Бюджет Старокостянтинівської міської територіальної громади | | 82 104 | 82 104 | 82 104 |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 353 047 | 353 047 | 353 047 |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 61 578 | 61 578 | 61 578 |
| 3719800 | 9800 | Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів | 679 210,50 | 1 277 800 | | |
| 99000000000 | | Державний бюджет України | | 1 277 800 | | |
| II. Трансферти із спеціального фонду бюджету | | | | | | |
| 0619320 | 9320 | Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду | 11 683 118,02 | | | |
| 3719740 | 9740 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів (Обласний фонд охорони навколишнього природного середовища) | | 1 700 000 | | |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 1 700 000 | | |
| 3719770 | 9770 | Інші субвенції з місцевого бюджету (соціально-економічний розвиток) | 50 505 836,47 | 85 072 968 | | |
| 22501000000 | | Бюджет Берездівської сільської територіальної громади | | 2 130 000 | | |
| 22503000000 | | Бюджет Волочиської міської територіальної громади | | 1 500 000 | | |
| 22504000000 | | Бюджет Ганнопільської сільської територіальної громади | | 3 325 789 | | |
| 22507000000 | | Бюджет Дунаєвської міської територіальної громади | | 1 000 000 | | |
| 22508000000 | | Бюджет Новодунаєвської селищної територіальної громади | | 1 140 000 | | |
| 22510000000 | | Бюджет Летичівської селищної територіальної громади | | 281 409 | | |
| 22514000000 | | Бюджет Меджибізької селищної територіальної громади | | 2 045 000 | | |
| 22515000000 | | Бюджет Наркевицької селищної територіальної громади | | 1 000 000 | | |
| 22516000000 | | Бюджет Новоушицької селищної територіальної громади | | 2 500 000 | | |
| 22517000000 | | Бюджет Полонської міської територіальної громади | | 1 466 700 | | |

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / код бюджету | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету | Найменування трансферту / найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту | 2020 рік (звіт)* | 2021 рік (затверджено) | 2022 рік (план) | 2023 рік (план) |
|--|--|---|-----------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 22519000000 | | Бюджет Розсошанської сільської територіальної громади | | 1 011 100 | | |
| 22520000000 | | Бюджет Сатанівської селищної територіальної громади | | 2 120 800 | | |
| 22524000000 | | Бюджет Гуківської сільської територіальної громади | | 2 978 000 | | |
| 22526000000 | | Бюджет Судилківської сільської територіальної громади | | 303 700 | | |
| 22527000000 | | Бюджет Городоцької міської територіальної громади | | 3 000 000 | | |
| 22529000000 | | Бюджет Антонінської селищної територіальної громади | | 1 350 700 | | |
| 22532000000 | | Бюджет Солобковецької сільської територіальної громади | | 3 665 900 | | |
| 22534000000 | | Бюджет Вовковинецької селищної територіальної громади | | 2 650 000 | | |
| 22536000000 | | Бюджет Жванецької сільської територіальної громади | | 1 000 000 | | |
| 22537000000 | | Бюджет Староушицької селищної територіальної громади | | 1 331 800 | | |
| 22538000000 | | Бюджет Крупецької сільської територіальної громади | | 1 488 570 | | |
| 22540000000 | | Бюджет Білогірської селищної територіальної громади | | 4 830 300 | | |
| 22543000000 | | Бюджет Улашанівської сільської територіальної громади | | 1 325 000 | | |
| 22553000000 | | Бюджет Вінковецької селищної територіальної громади | | 1 889 000 | | |
| 22554000000 | | Бюджет Деражнянської міської територіальної громади | | 2 282 900 | | |
| 22555000000 | | Бюджет Закупненської селищної територіальної громади | | 3 641 000 | | |
| 22557000000 | | Бюджет Ізяславської міської територіальної громади | | 3 761 100 | | |
| 22563000000 | | Бюджет Теофіпольської селищної територіальної громади | | 2 051 600 | | |
| 22564000000 | | Бюджет Хмельницької міської територіальної громади | | 20 000 000 | | |
| 22565000000 | | Бюджет Шепетівської міської територіальної громади | | 3 659 800 | | |
| 22566000000 | | Бюджет Щиборівської сільської територіальної громади | | 490 000 | | |
| 22567000000 | | Бюджет Ярмолинської селищної територіальної громади | | 3 852 800 | | |
| 3719800 | 9800 | Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів | 1 564 100,00 | 5 667 800 | | |
| 99000000000 | | Державний бюджет України | | 5 667 800 | | |
| X | X | РАЗОМ за розділами I, II, у тому числі: | 552 015 575,59 | 360 630 873 | 138 904 626 | 145 122 852 |
| X | X | загальний фонд | 488 262 521,10 | 268 190 105 | 138 904 626 | 145 122 852 |
| X | X | спеціальний фонд | 63 753 054,49 | 92 440 768 | 0 | 0 |

* - у 2020 році розмежування між місцевими бюджетами відсутнє, у зв'язку із зміною адміністративно-територіального устрою

II)

(грн)

| |
|----------------------------|
| 2024 рік (план) |
| 8 |

| |
|-------------------|
| 55 856 950 |
| 507 216 |
| 486 232 |
| 2 118 753 |
| 420 802 |
| 454 619 |
| 708 500 |
| 2 014 052 |
| 659 915 |
| 195 515 |
| 987 039 |
| 409 161 |
| 391 268 |
| 396 410 |
| 284 768 |
| 1 809 244 |
| 2 212 597 |
| 374 223 |
| 801 746 |
| 445 958 |
| 1 312 219 |
| 854 292 |
| 1 621 213 |
| 206 369 |
| 432 894 |
| 796 337 |
| 1 986 314 |
| 723 009 |
| 663 453 |
| 1 904 140 |
| 237 377 |
| 420 569 |
| 318 585 |
| 366 691 |
| 339 103 |
| 389 689 |
| 288 396 |
| 1 131 809 |
| 577 582 |
| 361 996 |
| 708 378 |
| 807 570 |
| 528 452 |
| 334 003 |
| 457 860 |
| 2 968 849 |
| 1 224 814 |
| 1 128 104 |
| 363 177 |
| 155 183 |
| 2 325 368 |
| 1 350 819 |
| 342 259 |
| 390 579 |
| 505 697 |
| 361 708 |
| 2 099 983 |
| 5 980 497 |
| 1 592 823 |
| 305 244 |
| 1 315 528 |

2024 рік
(план)

8

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

