

Житомирська міська рада



БЮДЖЕТ НА 2019 РІК

Пояснювальна записка (повна версія)

*(проект рішення оприлюднено
на сайті міської ради 23.11.2018 року)*

ЗМІСТ пояснювальної записки

Інформація про соціально-економічний стан міста за 9 місяців 2018 року і прогноз основних показників розвитку на 2019 рік, які покладено в основу проекту місцевого бюджету	3
---	---

Доходи

Інформація про виконання міського бюджету за 9 місяців 2018 року	13
Очікуване виконання податку на прибуток до міського бюджету від підприємств комунальної власності на 2018 рік	18
Очікуване виконання частини чистого прибутку до міського бюджету від підприємств комунальної власності на 2018 рік	20
Прогноз доходів місцевого бюджету на 2019 рік	24
Оцінка доходів місцевого бюджету на 2019 рік	26
Прогноз місцевого бюджету на 2020-2021 роки	65

Витрати

Потреба в коштах на фінансування бюджетних установ за рахунок власних доходів місцевого бюджету у 2019 році	72
Потреба в коштах на виконання заходів міських цільових програм у 2019 році	77
Виконавчий комітет міської ради	92
Департамент освіти	100
Управління охорони здоров'я	105
Департамент соціальної політики	110
Управління культури	119
Управління у справах сім'ї, молоді та спорту	126
Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення	130
Управління розвитку села Вереси	132
Управління житлового господарство	133
Управління комунального господарство	137
Управління транспорту і зв'язку	142
Департамент містобудування та земельних відносин	146
Управління капітального будівництва	148
Департамент бюджету та фінансів	149
Кредитування	151
Резервний фонд	155
Трансферти з місцевого бюджету	157
Баланс власного ресурсу на 2019 рік	160
Видатки бюджету розвитку, які пропонуються врахувати на 2019 рік	161

Пояснювальна записка до проекту рішення Житомирської міської ради «Про бюджет Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік»

Проект місцевого бюджету сформовано відповідно до положень Конституції України, Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 року №546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019 – 2021 роки», розпорядження Кабінету Міністрів України від 18.04.2018 року №315-р «Про схвалення проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019 – 2021 роки», Закону України «Про Державний бюджет на 2019 рік» та інших законодавчих актів, бюджетних запитів, поданих головними розпорядниками коштів міського бюджету, з урахуванням прогнозних показників соціально-економічного розвитку України та міста на 2019 рік та наявної бази оподаткування.

1. Інформація про соціально-економічний стан міста за 9 місяців 2018 року і прогноз основних показників розвитку на 2019 рік, які покладено в основу проекту міського бюджету.

1.1. Показники економічного розвитку міста за 9 місяців 2018 року

ПРОМИСЛОВІСТЬ

З року в рік обсяг реалізованої продукції підприємствами міста Житомира збільшується. У січні - серпні 2018р. реалізовано споживачам промислової продукції на 10 993,2 млн.грн. Питома вага промислових поставок міста в обласному обсязі реалізації склала 38,0%.

За рахунок цього збільшується приріст виробленої доданої вартості суб'єктами господарювання, що впливає на їх платоспроможність.

Показник реалізації промислової продукції на 1 особу по місту Житомиру є вищим, ніж у середньому по області – 41,1 тис.грн. (у середньому по області – 23,4 тис.грн).

Показник реалізації промислової продукції на 1 особу безпосередньо впливає і на наповнення доходної частини бюджету. У загальній структурі загального фонду бюджету Житомирської області,

питома вага надходжень міста Житомира становить 25 відсотків.

У січні - серпні 2018р. в обласному центрі порівняно з відповідним періодом минулого року в 1,8 рази зросло виробництво елементів конструкцій збірних для будівництва з цементу, бетону або каменю штучного та меблів для спалень, їдалень і віталень дерев'яних, в 1,7 рази – меблів кухонних, на 12,2% – комплектів і костюмів чоловічих та хлопчачих, виробничих та професійних.

У січні – вересні 2018р. в обласному центрі порівняно з відповідним періодом минулого року в 1,6 рази зросло виробництво меблів для спалень, їдалень і віталень дерев'яних, елементів конструкцій збірних для будівництва з цементу, бетону або каменю штучного, меблів кухонних, на 4,5% – комплектів і костюмів чоловічих та хлопчачих, виробничих та професійних.

У структурі обсягу реалізації 24,4% припало на харчові продукти та напої, 8,7% і 7,8% – на виробництво гумових і пластмасових виробів, іншої неметалевої мінеральної продукції і металургійне виробництво, виробництво готових металевих виробів, крім машин і устаткування, відповідно, 6,8% – на текстильне виробництво, виробництво одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів, 5,4% – на вироби з деревини, папір та продукцію поліграфічної діяльності, по 1,2% – на виробництво хімічних речовин і хімічної продукції та поставки машинобудування. На постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря припало 38,7%, на водопостачання, каналізацію, поводження з відходами – 2,1%.

З метою створення сприятливих умов для розвитку малого та середнього підприємництва у місті Житомирі, підвищення економічних показників розвитку міста, розвитку пріоритетних галузей міста, забезпечення зайнятості населення шляхом підтримки підприємницької ініціативи громадян, рішенням міської ради від 09.03.2017 № 572 затверджено Програму розвитку малого і середнього підприємництва у місті Житомир на 2016 - 2018 роки.

БУДІВНИЦТВО

Галузь будівництва у місті Житомирі з року в рік набирає обертів. Деретуляція і спрощення дозвільних процедур для учасників будівельного ринку створили умови для розвитку будівельної галузі як в Україні так і у місті Житомирі. Скорочено процедури розгляду будівельних норм та скасовано 27 державно будівельних норм.

Будівельники великих, середніх та вагомих за обсягами малих підприємств міста у січні - вересні 2018р. виконали робіт на суму 691,2 млн.грн – 61,1% обласного обсягу.

У січні – червні 2018р. в обласному центрі загальна площа прийнятого в експлуатацію житла становила 10,2 тис.м² (24,9%

обласного обсягу).

У розрахунку на 10 тис. населення у м.Житомирі прийнято в експлуатацію 383,2 м² житла проти 331,5 м² в середньому по області.

Упродовж останніх років спостерігається динаміка до збільшення показників, яка пояснюється також значним зростанням вартості будівництва.

ТРАНСПОРТ

З метою сталого функціонування та розвитку міського громадського транспорту, створення належних умов для надання населенню якісних, безпечних послуг з перевезення трамваями, тролейбусами та автобусами розроблено та затверджено рішенням міської ради від 16.03.2016 року № 167 Програму розвитку міського громадського транспорту м. Житомира на 2016-2019 роки.

Основним перевізником як по області та і по місту Житомиру є комунальне підприємство «Житомирське трамвайно-тролейбусне управління».

За оперативними даними вантажним автотранспортом (без урахування вантажних перевезень, виконаних фізичними особами-підприємцями) у січні – вересні 2018р. на комерційній основі доставлено споживачам 508,3 тис.т вантажів (9,6% автоперевезень підприємств області), що на 20,5% більше, ніж у січні - вересні 2017р. Вантажооборот збільшився на 6,0% і становив 134,7 млн.ткм.

Пасажирським транспортом (автомобільним та електротранспортом) з початку року перевезено 57,3 млн. осіб – на 7,6% менше, ніж за січень - вересень 2017р., пасажирооборот за цей час збільшився на 1,9% і склав 488,6 млн.пас.км.

Порівняно з відповідним періодом 2017р. обсяги перевезень тролейбусами скоротились на 9,6%, трамваями – на 6,1%.

Автотранспортом міста перевезено 22,3 млн. осіб, що на 5,3% менше, ніж у січні - вересні 2017р. Пасажирооборот за цей період зріс на 5,1% і становив 390,5 млн.пас.км.

КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

За січень - червень 2018р. підприємствами та організаціями міста освоєно 957,8 млн.грн капітальних інвестицій, що складає 33,2% обласного обсягу.

Переважає більшість капітальних інвестицій використана за рахунок власних коштів підприємств та організацій – 602,9 млн.грн., або 62,9% загального обсягу. Частка бюджетних коштів складає 16,9%.

У розрахунку на одну особу освоєно 3 602,3 грн. капітальних інвестицій проти 2 336,3 грн. у середньому по області.

ЗОВНІШНЬОЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Зовнішньоторговельні операції підприємства міста здійснювали з партнерами із 87 країн світу.

Найвагоміші експортні поставки товарів здійснювались до Польщі – 15,1% загального обсягу експорту, Білорусі – 14,4%, Італії – 12,1% та Німеччини – 6,3%.

Найбільша питома вага експортованих товарів припала на продукти рослинного походження – 29,5%, деревину і вироби з деревини та недорогоцінні метали та вироби з них – по 14,8% кожної групи товарів, вироби з каменю, гіпсу, цементу – 7,6%, текстильні матеріали та текстильні вироби – 7,2%.

Найбільші імпорتنі надходження отримані з Китаю – 14,8% загального обсягу імпорту, Німеччини – 12,3%, Італії – 12,1%, Польщі – 9,0%.

У загальному обсязі імпорتنих поставок 25,9% становили машини, обладнання та механізми; електротехнічне обладнання, 10,8% – недорогоцінні метали і вироби з них, 10,3% – засоби наземного транспорту, літальні апарати, плавучі засоби, 9,0% – полімерні матеріали, пластмаси та вироби з них, 7,8% – текстильні матеріали та текстильні вироби.

Обсяг експорту послуг міста за I півріччя 2018р. становив 10 687,0 тис.дол. США, імпорту – 10 207,4 тис.дол. Сальдо зовнішньої торгівлі послугами склало 479,6 тис.дол. (за I півріччя 2017р. також позитивне – 6 673,9 тис.дол.). Порівняно з I півріччям 2017р. експорт послуг збільшився на 14,5%, імпорт – у 3,8 раза.

Підприємствами міста сформовано 31,3% загального обсягу експорту послуг області та 77,2% – імпорту.

Упродовж I півріччя 2018р. у зовнішній торгівлі послугами приймало участь 57 підприємств (55 підприємств у I півріччі 2017р.).

Головними партнерами в експорті послуг були Ізраїль, Нідерланди, Італія, Німеччина, Російська Федерація, Віргінські Острови (США) та Велика Британія, якими надано 86,0% загального обсягу експорту. Основними партнерами з імпорту послуг були Об'єднані Арабські Емірати, Бельгія та Грузія – 79,3% загального обсягу імпорту.

Станом на 1 липня 2018р. загальний обсяг накопичених прямих іноземних інвестицій (акціонерного капіталу) в обласному центрі становив 84,6 млн.дол. США, або 36,8% усіх іноземних коштів області. У розрахунку на одного мешканця міста приходиться 318,4 дол. США прямих інвестицій проти 185,9 дол. США по області.

Порівняно з початком 2018р. приріст іноземного капіталу становив 0,2 млн.дол. США, або 0,3%.

ВНУТРІШНЯ ТОРГІВЛЯ

У січні – червні 2018р. роздрібний товарооборот підприємств, основним видом діяльності яких є роздрібна торгівля, становив 3 380,2 млн.грн, що на 9,1% більше, ніж у січні - червні 2017р.

Частка товарообороту підприємств м. Житомира в обласному обсязі становила 52,0%.

ФІНАНСИ

Фінансовим результатом до оподаткування великих та середніх підприємств міста за січень - червень 2018р. став прибуток у сумі 350,0 млн.грн.

Прибутковими підприємствами, частка яких у загальній кількості становила 66,7%, отримано 612,2 млн.грн прибутку, що на 37,4% більше, ніж за січень – червень 2017р. Основна його частина сформована у промисловості – 88,5%.

Упродовж січня – червня 2018р. неефективною виявилась діяльність 33,3% підприємств. Ними отримано 262,2 млн.грн збитків, що на 60,7% більше обсягу відповідного періоду минулого року.

Значних збитків зазнали підприємства таких видів економічної діяльності як: промисловість – 191,1 млн.грн. (72,9% загального обсягу збитків), оптова та роздрібна торгівля; ремонт автотранспортних засобів і мотоциклів – 34,2 млн.грн. (13,0%), транспорт, складське господарство, поштова та кур'єрська діяльність – 26,6 млн.грн (10,1%).

РИНОК ПРАЦІ ТА ДОХОДИ НАСЕЛЕННЯ

Середньооблікова кількість штатних працівників підприємств, установ та організацій м. Житомира за II квартал 2018р. становила 75,9 тис. осіб, а це 36,8% зазначеного показника по області.

Упродовж II кварталу 2018р. на підприємства міста було прийнято 5,1 тис. осіб, звільнено – 6,6 тис. осіб (Інформацію наведено крім тих суб'єктів господарювання, що не подають статистичну звітність).

За результатами превентивно-роз'яснювальної роботи впродовж 10 місяців 2018 року легалізовано працю 523 осіб.

Середньомісячна номінальна заробітна плата одного штатного працівника підприємств, установ та організацій у II кварталі 2018р. становила 7 773 грн, що більше на 27,4%, ніж у відповідному періоді 2017р. та на 5,3%, ніж у цілому по області.

Загальна сума боргу з виплати заробітної плати на 1 вересня 2018р. становила по місту 3,1 млн.грн, що менше на 0,2 млн.грн, або

на 6,0%, ніж на початок року.

У структурі загальної суми боргу на економічно активні підприємства приходить 21,0%, на суб'єкти господарювання щодо яких реалізуються процедури відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом – 37,9%, решта (41,1%) – на економічно неактивні підприємства.

Сума заборгованості з виплати заробітної плати на підприємствах - банкрутах упродовж серпня 2018р. залишилась без змін і на 1 вересня 2018р. становила 1,2 млн.грн. Увесь борг утворено промисловими підприємствами.

У січні - серпні 2018р. до відділів субсидій міста за отриманням субсидій для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг звернулось 52,3 тис. домогосподарств.

Заборгованість бюджетів перед організаціями - надавачами послуг у серпні 2018р. зменшилась на 35,8% і на кінець місяця становила 8,9 млн.грн.

Окрім безготівкових субсидій на утримання житла населення міста користується правом отримання готівкової субсидії на придбання скрапленого газу, твердого та рідкого пічного побутового палива.

У січні – серпні 2018р. 39 домогосподарствам призначено субсидії готівкою у сумі 125,0 тис.грн. З початку року отримали готівкові субсидії 37 домогосподарств у сумі 108,9 тис.грн.

Населенням міста у січні - серпні 2018р. сплачено за житлово-комунальні послуги, включаючи погашення боргів попередніх періодів, 551,7 млн.грн – 101,8% від нарахованих сум.

Упродовж серпня 2018р. заборгованість мешканців обласного центру за житлово - комунальні послуги зменшилась на 13,4 млн.грн, або на 7,5%, а за постачання електричної енергії відбулося незначне збільшення на 114,9 тис.грн, або на 0,6%.

ДЕМОГРАФІЧНА СИТУАЦІЯ

На 1 вересня 2018р. чисельність наявного населення міста, за оцінкою, становила 265 518 осіб, у т.ч. Богунського району – 149 516 осіб (56,3%), Корольовського – 116 002 особи (43,7%). Упродовж січня - серпня 2018р. чисельність населення обласного центру зменшилась на 1 418 осіб. Зменшення населення відбулося за рахунок природного та міграційного скорочень – на 579 та 839 осіб відповідно.

За інформацією Головного управління статистики у Житомирській області станом на 1 січня 2018р. розрахункова чисельність наявного населення села Вереси становила 1 601 особу (показник визначається щороку станом на 1 січня).

1.2. Основні показники економічного і соціального розвитку міста Житомира на 2019 рік

Основні напрями та пріоритети економічного і соціального розвитку міста в 2019 році сформовано з урахуванням вимог та завдань, визначених із врахуванням змін, внесених до Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин; завдань, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 року №546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019 – 2021 роки».

Діяльність спрямовано на підтримку реального сектору, в тому числі стимулювання виробництва, модернізацію виробничих потужностей, активне просування експорту та захист внутрішнього ринку, демонополізації економіки, зниження податкового навантаження на малий та середній бізнес, що дозволяє визначити прогностичні показники соціально - економічного розвитку м. Житомира на 2019 рік (додаються) при забезпеченні виконання наступних завдань:

- нарощування та ефективне використання виробничого потенціалу міста, збільшення обсягу реалізації промислової продукції (товарів, послуг);
- збільшення обсягу інвестицій в основний капітал в економіку міста у порівняльних цінах;
- збільшення середньомісячного розміру заробітної плати одного штатного працівника;
- зменшення заборгованості із виплати заробітної плати;
- збільшення експорту товарів;
- збільшення фонду оплати праці робітників і службовців;
- залучення прямих іноземних інвестицій в економіку міста;
- забезпечення надходжень податків, зборів та інших обов'язкових платежів до зведеного бюджету;
- зменшення податкового боргу за податковими зобов'язаннями платників податків по податках і зборах (обов'язкових платежах) до зведеного бюджету.

**Прогнозні показники соціально-економічного розвитку міста
Житомира на 2018-2021 роки**

Показники	Одиниця виміру	2018 рік очік. результат	2019 рік прогноз	2020 рік прогноз	2021 рік прогноз
Економічний розвиток					
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах	млн.грн.	16831,0	18631,9	20308,8	21628,9
Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг) у відпускних цінах підприємств (без ПДВ та акцизу) на одну особу	тис.грн.	63,0	69,9	76,4	81,6
Будівельна діяльність					
Обсяг виконаних будівельних робіт	млн.грн.	1092,5	1227,9	1361,8	1473,5
у % до попереднього року у фактичних цінах	%	121,4	112,4	110,9	108,2
Обсяг введенного в експлуатацію житла	тис.кв.м	32,8	41,3	48,2	53,6
у % до попереднього року	%	72,7	125,8	116,8	111,2
Обсяг введенного в експлуатацію житла загальної площі на 10 тис. населення	кв.м	1227,5	1548,9	1812,5	2020,8
Транспорт					
Перевезено вантажів	тис.тон	685,5	755,5	833,3	894,9
Вантажооборот	млн.ткм	186,7	187,4	191,3	201,3
Перевезено пасажирів	млн. осіб	83,5	84,0	84,2	84,5
Пасажирооборот	млн. пас.км	646,0	647,9	650,5	653,1
Інвестиційна діяльність					
Обсяг прямих іноземних інвестицій нарастаючим підсумком з початку інвестування	млн. дол. США	84,7	85,9	86,7	87,9
Приріст (зниження) прямих іноземних інвестицій з початку року	млн. дол. США	0,3	1,2	0,8	1,2

Показники	Одиниця виміру	2018 рік очік. результат	2019 рік прогноз	2020 рік прогноз	2021 рік прогноз
Обсяги прямих іноземних інвестицій на одну особу	дол. США	316,8	322,3	325,9	331,3
Обсяг експорту товарів, всього	млн. дол. США	170,5	178,1	181,7	186,1
Обсяг експорту товарів у % до попереднього року	%	109,2	104,5	102,0	102,4
Обсяги імпорту товарів, всього	млн. дол. США	173,9	161,9	151,4	155,0
Обсяг імпорту товарів у % до попереднього року	%	108,6	93,1	93,5	102,4
Коефіцієнт покриття експортом імпорту	х	0,98	1,1	1,2	1,2
Споживчий ринок					
Обсяг обороту роздрібної торгівлі	млн.грн.	7084,8	7786,2	8488,2	9184,2
Обсяг обороту роздрібної торгівлі на одиницю населення	грн.	26515,0	29227,5	31922,5	34631,2
Темп зростання (зниження) обороту роздрібної торгівлі	%	112,2	109,9	109,0	108,2
Грошові доходи та заробітна плата					
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника	грн.	7835,2	8853,8	10199,5	11831,5
Середньооблікова кількість штатних працівників	тис. осіб	75,3	75,6	75,7	75,9
Фонд оплати праці	млн.грн.	7079,9	8032,1	9265,3	10776,1
Заборгованість із виплати заробітної плати - всього	млн.грн.	3,4	2,8	2,5	2,5
у т.ч. на економічно-активних підприємствах	млн.грн.	0,9	0,3	0,0	0,0
на підприємствах-банкрутах	млн.грн.	1,2	1,2	1,2	1,2
на економічно-неактивних підприємствах	млн.грн.	1,3	1,3	1,3	1,3
Населення					
Середньорічна чисельність наявного населення	тис.осіб	267,2	266,4	265,9	265,2

Показники	Одиниця виміру	2018 рік очік. результат	2019 рік прогноз	2020 рік прогноз	2021 рік прогноз
Житлово-комунальне господарство					
Заборгованість населення з оплати житлово-комунальних послуг	млн.грн.	205,7	233,5	240,1	231,8
Темп зростання (зменшення) заборгованості населення з оплати житлово-комунальних послуг	%	130,2	113,5	102,8	96,5

2. Інформація про виконання міського бюджету за 9 місяців 2018 року

ДОХОДИ

У січні - вересні 2018 року до міського бюджету надійшло 2 345 643,5 тис.грн., в тому числі власних доходів загального фонду 1 099 969,1 тис.грн., трансфертів до загального фонду – 1 159 476,2 тис.грн., доходів спеціального фонду – 83 111,3 тис.грн., субвенцій – 3 086,9 тис.грн.

За 9 місяців 2018 року до загального фонду міського бюджету м.Житомира надійшло 1 099 969,1 тис.грн., що становить 99,3 відсотка планового показника. Невиконання становить 8 285,7 тис.грн. Виконання річного планового показника становить 70,3%.

Невиконання становить по:

- платі за землю – 45 822,2 тис.грн. Основною причиною невиконання є внесені зміни до Податкового кодексу України у частині оподаткування земель залізниці. Згідно пункту 284.4 статті 284 Податкового кодексу України з 2018 року плата за земельні ділянки, надані для залізниць у межах смуг відведення, справляється у розмірі 25 відсотків податку. Річні втрати становлять 10,7 млн.грн. Крім того, недоїмка по платі за землю до міського бюджету станом на 01.10.2018 становить 8 459,3 тис.грн.;

- частині чистого прибутку (доходу) підприємств комунальної власності – 786,6 тис.грн. Основною причиною невиконання є наявна переплата станом на 01.01.2018 по КП «Управління автомобільних шляхів» - 441,3 тис.грн., КП «СККПО» - 20,3 тис.грн. КВЖРЕП №13 – 25,7 тис.грн., КАТП-0628 - 27,5 тис.грн., КП «Регулювання орендних відносин» - 88 тис.грн.;

- податку на прибуток підприємств комунальної власності – 229,2 тис.грн.;

- надходженнях від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності – 86,1 тис.грн. Основною причиною невиконання є приватизація 6 об'єктів комунальної власності міста Житомира загальною площею 1 275,7 кв.м.;

- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 64,7 тис.грн. Основною причиною невиконання є набрання чинності з 17.06.2018 року Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», відповідно до якого товариства з обмеженою відповідальністю та товариства з додатковою відповідальністю звільняються від сплати адміністративного збору за реєстрацію змін до статуту товариства у зв'язку з приведенням його у відповідність із цим Законом протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження загального фонду міського бюджету збільшились на 195 432,7 тис.грн. або на 21,6 відсотка.

При цьому, основними чинниками, які вплинули на додаткові надходження у 2018 році є збільшення мінімальної заробітної плати, рівня прожиткового мінімуму для працездатних осіб, постійне проведення роботи органами виконавчої влади по детінізації доходів населення та реєстрації найманих працівників.

Збільшено в порівнянні з відповідним періодом минулого року:

- податок на доходи фізичних осіб – на 144 506,4 тис.грн. або 26,0%;
- єдиний податок – на 36 386,6 тис.грн. або 28,8%;
- плата за надання інших адміністративних послуг – на 2 001,6 тис.грн. або 15,2%;
- транспортний податок – на 780,5 тис.грн. або в 4,8 разів;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – на 240,8 тис.грн. або 49,9%;
- акцизний податок – 12 478,8 тис.грн. або 15,1%;
- плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються виконавчими органами місцевих рад – 143,3 тис.грн. (надходить до бюджету міста з липня 2017 року);
- кошти від реалізації безхазяйного майна – 14,9 тис.грн. в 1,9 разів;
- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері держреєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 28,2 тис.грн. або 77,3%;
- туристичний збір – 37,0 тис.грн. або 18,0%;
- інші надходження – 17,3 тис.грн. або 0,5%.

Досягнуто збільшення надходжень у січні-вересні 2018 року в порівнянні з відповідним періодом минулого року по платежах, на які прямо чи опосередковано можуть впливати органи місцевого самоврядування.

Зокрема, надходження від податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки збільшились на 9 692,0 тис.грн. або на 92,7% за рахунок розширення кола платників податку.

Втрачено надходження по:

- розміщенню тимчасово вільних коштів міського бюджету – 5 958,4 тис.грн. по причині зменшення процентної ставки за депозитом з 15,0 відсотка у 2017 році до 13,1 відсотка річних у 2018 році та у січні-вересні 2018 р. менше розміщено коштів на депозитних рахунках, ніж у відповідному періоді минулого року;

- частині чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств – 5 733,1 тис.грн.;
- від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності – 105,7 тис.грн.;
- адміністративних штрафів та штрафних санкціях за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 180,3 тис.грн.;
- адміністративних штрафів, що накладаються адмінкомісією при виконкомі міської ради – 71,3 тис.грн.;
- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців – 51,0 тис.грн.;
- державному миту на 75,9 тис.грн. по причині разової сплати у червні - вересні 2017 року ПрАТ ЕК"Житомиробленерго" та ПРАТ «БІО МЕД СКЛО» держмита за реєстрацію випуску цінних паперів в сумі 160,0 тис.грн.;
- платі за землю на 3 561,1 тис.грн. у зв'язку із змінами до Податкового кодексу України щодо надання пільги по платі за земельні ділянки, надані для залізниць у межах смуг відведення для ДТГО «Південно-західна залізниця».

До спеціального фонду міського бюджету у січні - вересні 2018 року надійшло 32 310,7 тис.грн. при плані 68 701,0 тис.грн. Невиконання становить 36 390,3 тис.грн. або 53,0%.

Основним джерелом надходжень спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ в сумі 50 800,5 тис.грн. власних надходжень бюджетних установ при річному плані 34 535,8 тис.грн.

Загальна сума трансфертів, що надійшла до міського бюджету за 9 місяців 2018 року склала 1 162 563,1 тис.грн., у тому числі:

- до загального фонду – 1 159 476,2 тис.грн., в т.ч.:
 - дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з держбюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з ДБ – 39 097,8 тис.грн.,
 - освітня субвенція – 218 497,3 тис.грн.,
 - медична субвенція – 184 238,1 тис.грн.,
 - на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 4 041,0 тис.грн.,
 - на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям – 219 277,3 тис.грн.,
 - на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг – 435 281,3 тис.грн.,
 - на надання пільг та субсидій на придбання твердого і рідкого пічного побутового палива – 139,7 тис.грн.,

- на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 5 017,0 тис.грн.,
- на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 2 495,3 тис.грн.
- за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворилася на початок бюджетного періоду – 517,5 тис.грн.,
- на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 6 236,9 тис.грн.,
- за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1 334,9 тис.грн.,
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 226,1 тис.грн.,
- на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих осіб, 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, та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 12 463,9 тис.грн.,
- на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих учасників бойових дій на території інших держав, для осіб з інвалідністю I-II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, які стали інвалідами внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 20 116,9 тис.грн.,
- на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 5 148,7 тис.грн.,
- інші субвенції з місцевого бюджету – 3 346,5 тис.грн.

➤ до спеціального фонду надійшло 3 086,9 тис.грн., в т.ч.:

- на здійснення природоохоронних заходів – 1 500,0 тис.грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 1 586,9 тис.грн.

До бюджету с.Вереси у січні – вересні ц.р. надійшло 4 388,6 тис.грн., в тому числі власних доходів загального фонду 1 835,2 тис.грн., трансфертів до загального фонду – 1 723,2 тис.грн., доходів спеціального фонду – 830,2 тис.грн.

Основними джерелами доходів загального фонду с.Вереси є:

- інша субвенція з місцевого бюджету – 1 723,2 тис.грн.;
- єдиний податок – 1 308,3 тис.грн.;
- плата за землю – 253,6 тис.грн.;
- надходження коштів від розміщення тимчасово вільних коштів – 74,9 тис.грн.;

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – 61,9 тис.грн.;
- акцизний податок з роздрібної реалізації – 44,1 тис.грн.;
- податок на нерухоме майно – 46,6 тис.грн.;
- інші надходження – 28,9 тис.грн.

Основними джерелами доходів спеціального фонду с.Вереси є:

- кошти від відчуження майна комунальної власності – 737,7 тис.грн.;
- кошти від продажу земель несільськогосподарського призначення – 59,7 тис.грн.;
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 32,0 тис.грн.

Очікуване виконання податку на прибуток до міського бюджету від підприємств комунальної власності на 2018 рік

грн.

№ п/п	Назва комунального підприємства	План на 2018 рік	Факт станом на 01.10.2018	Очікуване виконання за 2018 рік	відхилення	
					+, -	%
1	2	3	4	5	6=5-3	7=5/3*100
1	Стоммакс	10 000	33 350	33 350	23 350	334
2	Житомирська госпрозрахункова стоматологічна поліклініка	18 780	457	457	-18 323	2
3	Здоров'я	7 100	8 623	9 732	2 632	137
4	Профілактика	5 000	6 706	11 217	6 217	224
5	Аптека 127	27 900	24 303	27 075	-825	97
6	Фармація	65 330	19 669	23 233	-42 097	36
7	Житомирводоканал					
8	Житомиртеплокомуненерго		282 730	282 730	282 730	
9	Зеленбуд	112 000	63 000	98 910	-13 090	88
10	Експлуатація штучних споруд	47 000	44 300	49 300	2 300	105
11	Управління автомобільних шляхів	451 300	81 387	81 387	-369 913	18
12	СККПО	126 000	4 428	16 468	-109 532	13
13	ЕМЗО Міськсвітло	175 000	107 000	135 000	-40 000	77
14	Міський інформаційний центр					
15	Інспекція з благоустрою м.Житомира	224 900	180 193	180 193	-44 707	80
16	КВЖРЕП № 1	40 500	59 630	59 630	19 130	147
17	КВЖРЕП № 3					
18	КВЖРЕП № 4					
19	КВЖРЕП № 5	61 600	51 223	51 223	-10 377	83
20	КВЖРЕП № 6	87 100	21 335	21 335	-65 765	24
21	КВЖРЕП № 8					
22	КВЖРЕП № 9	50 700	29 037	40 488	-10 212	80
23	КВЖРЕП № 11	35 700			-35 700	
24	КВЖРЕП № 13	68 400	24 213	24 213	-44 187	35
25	КВЖРЕП № 14	81 940	90 113	90 113	8 173	110
26	КВЖРЕП № 15	79 300	29 657	29 657	-49 643	37
27	КВЖРЕП № 16	56 000	2 333	2 333	-53 667	4
28	КАТП 0628	49 600	12 712	21 712	-27 888	44
29	Комунальне житлове виробниче підприємство аварійних робіт					
30	Парк	5 000	180	47 280	42 280	946
31	Об'єднана дирекція кінотеатрів міста					
32	ЖТТУ					
33	Гагарінське	5 830				

№ п/п	Назва комунального підприємства	План на 2018 рік	Факт станом на 01.10.2018	Очікуване виконання за 2018 рік	відхилення	
					+, -	%
1	2	3	4	5	6=5-3	7=5/3*100
34	Регулювання орендних відносин	49 520	42 082	42 082	-7 438	85
35	Містобудівна політика міста Житомира	36 600	201	201	-36 399	1
36	Інформаційно-видавничий центр		35 898	51 396	51 396	
37	Центр захисту тварин	5 100	2 900	5 100		
38	Житомиртранспорт	5 200	9 700	9 700	4 500	187
39	КП "Житомирміськгаз"					
40	Футбольний клуб "Полісся"					
41	КП "Центр інвестицій"					
42	Інші		973	990,0	990	
Всього		1 988 400	1 268 333	1 446 505	-541 895	73

Очікуване виконання частини чистого прибутку до міського бюджету від підприємств комунальної власності на 2018 рік

грн.

№ п/п	Назва комунального підприємства	План на 2018 рік	Факт станом на 01.10.2018	Очікуване виконання за 2018 рік	Відхилення	
					+, -	%
1	2	3	4	5	6=5-3	7=5/3*100
1	Стоммакс	32 750	73 279	73 279	40 529	224
2	Житомирська госпрозрахункова стоматологічна поліклініка	43 380	20 459	20 459	-22 921	47
3	Здоров'я	14 150	15 809	21 971	7 821	155
4	Профілактика	10 800	10 281	17 562	6 762	163
5	Аптека 127	63 000	47 500	63 000		100
6	Фармація	84 250	109 270	132 000	47 750	157
7	Житомирводоканал					
8	Житомиртеплокомуненерго					
9	Зеленбуд	245 100	159 000	242 000	-3 100	99
10	Експлуатація штучних споруд	103 000	80 000	100 000	-3 000	97
11	Управління автомобільних шляхів	960 500			-960 500	
12	СККПО	134 000	24 600	91 500	-42 500	68
13	ЕМЗО Міськесвітло	367 000	165 950	312 450	-54 550	85
14	Міський інформаційний центр		137	137	137	
15	Інспекція з благоустрою м.Житомира	115 200	296 640	296 640	181 440	258
16	КВЖРЕП № 1	82 650	84 500	84 500	1 850	102
17	КВЖРЕП № 3					
18	КВЖРЕП № 4					
19	КВЖРЕП № 5	131 500	133 113	133 113	1 613	101
20	КВЖРЕП № 6	248 600	115 909	115 909	-132 691	47
21	КВЖРЕП № 8					
22	КВЖРЕП № 9	105 000	87 744	151 357	46 357	144
23	КВЖРЕП № 11	84 030			-84 030	
24	КВЖРЕП № 13	148 800	13 192	-16 889	-165 689	-11
25	КВЖРЕП № 14	169 420	145 693	145 693	-23 727	86
26	КВЖРЕП № 15	172 900	55 115	55 115	-117 785	32
27	КВЖРЕП № 16	142 000	12 959	12 959	-129 041	9
28	КАТП 0628	172 790	70 620	120 620	-52 170	70
29	Комунальне житлове виробниче підприємство аварійних робіт	2 500				
30	Парк	107 000	1 000	1 000		1
31	Об'єднана дирекція кінотеатрів міста					

№ п/п	Назва комунального підприємства	План на 2018 рік	Факт станом на 01.10.2018	Очікуване виконання за 2018 рік	Відхилення	
					+, -	%
1	2	3	4	5	6=5-3	7=5/3*100
32	ЖТТУ					
33	Гагарінське	15 490			-15 490	
34	Регулювання орендних відносин	109 790			-109 790	
35	Містобудівна політика міста Житомира	29 000			-29 000	
36	Інформаційно-видавничий центр		80 803	115 196	115 196	
37	Центр захисту тварин	8 100	7 673	8 100		100
38	Житомиртранспорт	10 700	22 094	22 094	11 394	206
39	КП "Житомирміськгаз"					
40	Футбольний клуб "Полісся"		180	180	180	
41	Центр інвестицій					
42	Інші		530	530	530	
	Всього	3 913 400	1 834 050	2 320 475	-1 592 925	59

ВИДАТКИ

Надходження до міського бюджету у січні-вересні 2018 року дало можливість своєчасно та у повному обсязі провести фінансування усіх зареєстрованих розпорядниками коштів бюджетних зобов'язань.

За 9 місяців 2018 року міський бюджет виконано в сумі 2 302 996,0 тис.грн. або 69,7 відсотків.

За звітний період витрати загального фонду міського бюджету проведені в обсязі 2 022 669,4 тис.грн., або 70,5 відсотків уточнених річних призначень.

Витрати спеціального фонду міського бюджету складають 280 326,6 тис.грн., у тому числі бюджет розвитку – 227 028,8 тис.грн. (з них за рахунок власного ресурсу – 197 390,4 тис.грн., коштів субвенцій з інших бюджетів – 29 368,4 тис.грн.).

Найбільшу питому вагу в загальному обсязі міського бюджету становлять видатки на виконання бюджетних програм по галузі «Освіта». На дану галузь спрямовані кошти в сумі 697 109,4 тис.грн., або 68,8 відсотків уточнених річних призначень галузі. Із загальної суми фінансування галузі за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету видатки проведені в сумі 225 441,4 тис.грн.

Видатки на виконання бюджетних програм по галузі «Охорона здоров'я» становлять 268 083,9 тис.грн., або 79,8 відсотків, у тому числі за рахунок коштів медичної субвенції з державного бюджету – 183 996,6 тис.грн.

На соціальний захист та соціальне забезпечення спрямовано 725 091,9 тис.грн. (з урахуванням видатків за рахунок субвенцій з державного бюджету).

Фінансування бюджетних програм по галузі «Культура » проведено в обсязі 16 620,7 тис.грн.

Програми галузі «Фізична культура і спорт» профінансовані в сумі 12 139,3 тис.грн.

Видатки на виконання програм житлово-комунального господарства міста профінансовані в сумі 149 462,1 тис.грн., з них: благоустрій міста – 49 387,7 тис.грн., утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства – 94 100,1 тис.грн., інші заходи у сфері житлово-комунального господарства – 5 974,3 тис.грн.

На забезпечення надання послуг з перевезення пасажирів електротранспортом профінансовані видатки в сумі 57 254,1 тис.грн. або 89,2 відсотка уточнених річних призначень.

На утримання автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури міста за 9 місяців 2018 року витрачені кошти в сумі 55 591,1 тис.грн. або 72,8 відсотків.

За рахунок надходжень коштів субвенцій з державного бюджету обсяг видатків склав 1 106 570,6 тис.грн.

Реверсна дотація перерахована до державного бюджету в сумі 42 543,4 тис.грн.

Упродовж січня-вересня 2018 року забезпечено своєчасну та в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери, фінансування бюджетних установ, а також першочергових заходів, які проводяться за рахунок коштів міського бюджету.

ДОХОДИ

**Прогноз доходів бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної
громади на 2019 рік**

29.11.2018

тис.грн.

Джерело	Факт 2017 рік	План уточн. на 2018 рік (01.10.18)	Фактичне виконання за 9 міс. 2018р.	Очікуване виконання в 2018 році	Прогноз на 2019 рік	Відхилення прогнозу на 2019рік до очікуваного виконання за 2018 рік	
						+-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5*100
Загальний фонд							
Податок на доходи фізичних осіб	778 428,5	970 259,5	701 113,2	984 781,3	1 137 828,4	153 047,1	115,5
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	269,4	265,1	70,1	273,3	265,1	-8,2	97,0
Податок на майно, в т.ч.	136 740,5	202 210,3	107 957,5	145 110,2	159 975,1	14 864,9	110,2
<i>податок на нерухоме майно</i>	14 529,0	18 745,0	20 194,7	28 164,2	31 574,3	3 410,1	112,1
<i>транспортний податок</i>	369,7	500,0	986,9	1 241,1	1 241,1		100,0
<i>плата за землю</i>	121 841,8	182 965,3	86 775,9	115 704,9	127 159,7	11 454,8	109,9
Єдиний податок	177 336,8	209 525,0	163 950,4	223 798,7	250 654,2	26 855,5	112,0
Туристичний збір	280,3	278,5	252,4	320,4	344,1	23,7	107,4
Акцизний податок	128 862,0	140 810,9	95 364,5	128 401,4	130 199,0	1 797,6	101,4
-акцизний податок з роздрібної реалізації	84 024,0	96 405,0	63 503,7	83 995,5	89 398,9	5 403,4	106,4
-акцизний податок з виробленого в Україні пального	9 212,2	9 325,2	6 407,7	9 325,2	8 325,2	-1 000,0	89,3
-акциз.податок з ввезення на митну територію України пального	35 625,8	35 080,7	25 453,1	35 080,7	32 474,9	-2 605,8	92,6
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств	8 341,9	3 913,4	1 834,1	2 320,5	471,9	-1 848,6	20,3
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	-3 221,0	1 988,4	1 268,4	1 446,5	119,1	-1 327,4	8,2
Адміністративні штрафи, що накладаються адмінкомісією при виконанні міської ради	201,9	9,8	38,2	38,5		-38,5	
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	9 472,7	9 579,0	6 969,9	9 205,2	10 725,4	1 520,2	116,5
Надходження від розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету	8 133,0	1 906,4	2 047,5	2 469,9	100,0	-2 369,9	4,0
Плата за надання інших адміністративних послуг	18 366,6	20 219,1	15 182,8	18 589,5	14 501,6	-4 087,9	78,0
Адмінзбір за проведення держреєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців	486,2	517,4	317,3	430,0	468,7	38,7	109,0
Адмінзбір за держреєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	716,3	660,6	723,3	909,3	991,1	81,8	109,0
Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері держреєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	47,7	55,1	64,7	83,6	91,1	7,5	109,0
Державне мито	390,0	200,4	253,7	336,3	336,5	0,2	100,1
Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди	0,3	0,3		0,3	0,2	-0,1	66,7
Інші надходження	4 892,4	4 100,0	3 720,7	4 565,4	4 100,0	-465,4	89,8
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	1 831,9		448,2	575,0		-575,0	
Штрафні санкції за порушення законодавства про порушення патентування	-0,4		1,3	3,3		-3,3	
Надходження коштів від Держфонду дорогоцінних металів	4,2		7,1	7,2		-7,2	
Кошти від реалізації беззайного майна	36,8		32,0	34,0		-34,0	
Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються виконавчими органами місцевих рад	294,9		166,5	183,5		-183,5	
Податки та збори не віднесені до інших категорій	-1,1						
Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності	-88,3		2,3	-0,2		0,2	
Кошти, отримані від учасника-переможця процедури закупівлі під час укладання договору про закупівлю як забезпечення виконання цього договору, які не підлягають поверненню учасн.	2 605,2						
Кошти, отримані від надання учасниками процедури закупівель як забезпечення їх тендерної пропозиції (пропозиції конкурсних торгів), які не підлягають поверненню цим учасникам			9,9	9,9		-9,9	
Плата за встановлення земельного сервіту			0,5	1,0		-1,0	
Місцеві податки та збори нараховані до 01.01.2011			7,9	7,9		-7,9	
Разом загальний фонд	1 271 823,5	1 566 499,2	1 101 804,4	1 523 901,9	1 711 171,5	187 269,6	112,3
Трансфери, в т.ч.:	1 471 110,5	1 577 300,3	1 161 199,4	1 577 367,7	1 227 756,2	-349 611,5	77,8
Стабілізаційна дотація	8 470,9						
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з ДБ видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я		57 924,9	39 097,8	57 924,9	53 585,6	-4 339,3	92,5
Медична субвенція*	245 070,9	228 043,5	184 238,1	228 043,5	193 282,2	-34 761,3	84,8
Освітня субвенція*	297 953,6	285 617,3	218 497,3	285 617,3	346 897,2	61 279,9	121,5
Субвенція на виплату допомоги сім'ям з дітьми	298 188,9	342 065,1	219 277,3	342 065,1	340 386,8	-1 678,3	99,5
Субвенція на надання пільг та житлових субсидій	575 507,4	587 232,2	435 281,3	587 232,2	265 248,1	-321 984,1	45,2
Субвенція за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	0,4	1 334,9	1 334,9	1 334,9		-1 334,9	

Джерело	Факт 2017 рік	План уточн. на 2018 рік (01.10.18)	Фактичне виконання за 9 міс. 2018р.	Очікуване виконання в 2018 році	Прогноз на 2019 рік	Відхилення прогнозу на 2019рік до очікуваного виконання за 2018 рік	
						+-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5*100
Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції		8 315,9	6 236,9	8 315,9	8 309,1	-6,8	99,9
Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції					7 583,8	7 583,8	
Субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюдж.періоду		517,5	517,5	517,5		-517,5	
Субвенція на будівництво /кап.ремонт/ реконструкцію малих групових будинків, будівництво/придбання житла для дитяч.будинків сімейного типу	5 134,4						
Субвенція на здійснення заходів щодо соц.-економ. розвитку окремих територій	20 000,0	8 000,0	4 041,0	8 000,0		-8 000,0	
Субвенція на надання пільг та житлових субсидій на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива	193,8	213,3	139,7	213,3	219,6	6,3	103,0
Субвенція на виплату держ.соціальної допомоги на дітей-сиріт	2 867,6	3 638,4	2 495,3	3 638,4	4 068,0	429,6	111,8
Субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	3 689,4	7 402,0	5 017,0	7 402,0	1 752,9	-5 649,1	23,7
Субвенція на модернізацію та оновлення матеріально-технічної бази професійно-технічних навчальних закладів	599,0						
Субвенція на виплату грошової компенсації за жилі приміщення для сімей загиблих осіб, а також для осіб з інвалідністю I-II груп, яка настала під час участі в АТО	4 631,2	12 463,9	12 463,9	12 463,9		-12 463,9	
Субвенція на виплату грошової компенсації за жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав		20 116,9	20 116,9	20 116,9		-20 116,9	
Субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	2 420,4	2 855,7	2 226,1	2 855,7	3 422,3	566,6	119,8
Субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції		5 843,8	5 148,7	5 843,8		-5 843,8	
Інші субвенції	6 382,6	5 715,0	5 069,7	5 782,4	3 000,6	-2 781,8	51,9
Всього	2 742 934,0	3 143 799,5	2 263 003,8	3 101 269,6	2 938 927,7	-162 341,9	94,8
Спеціальний фонд							
Надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності	16 905,6	42 500,0	16 290,9	24 882,5	26 050,0	1 167,5	104,7
Надходження коштів пайової учаті у розвитку інфраструктури населеного пункту	5 288,4	1 500,0	2 986,7	3 632,9	4 000,0	367,1	110,1
Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності	19 323,3	70 001,8	11 654,7	24 672,8	35 000,0	10 327,2	141,9
Екологічний податок	1 058,3	1 245,6	818,2	1 051,0	1 051,5	0,5	100,0
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	10,3		7,1	8,1		-8,1	
Власні надходження бюджетних установ	54 710,2	34 558,3	50 832,5	66 018,7	69 516,5	3 497,8	105,3
Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	20,1	17,5	6,5	17,5	7,6	-9,9	43,4
Плата за гарантії	0,02		0,02	0,02		0,0	
Збір за забруднення навколишнього природного середовища	15,9		2,0	2,0		-2,0	
Податок з власників транспортних засобів	0,1	65,6	78,0	78,0		-78,0	
Відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва		18,6	18,7	18,7		-18,7	
Цільовий фонд (пайова участь в утриманні об'єктів благоустрою)		1 799,0	1 246,2	1 803,4	2 077,7	274,3	115,2
Збір за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом, що справлявся до 01.01.2015	-4,9						
Субвенція на здійснення заходів щодо соц.-економ. розвитку окремих територій	15 000,0						
Субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюдж.періоду	2 001,9						
Субвенція на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з центр.водопостач. та водовідведення	2 202,7						
Субвенція на здійснення природоохоронних заходів		1 500,0	1 500,0	1 500,0		-1 500,0	
Субвенція на співфінансування інвестиційних проектів		1 000,0		1 000,0		-1 000,0	
Інші субвенції	1 524,3	1 571,9	1 586,9	1 586,9		-1 586,9	
Разом спеціальний фонд	118 056,2	155 778,3	87 028,4	126 272,5	137 703,3	11 430,8	109,1
Всього	2 860 990,2	3 299 577,8	2 350 032,2	3 227 542,1	3 076 631,0	-150 911,1	95,3

3. Оцінка доходів бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік

Прогноз доходів бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік розроблено на основі норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України, постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019 – 2021 роки», листа Міністерства фінансів України від 03.08.2018 № 05110-14-21/20720 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2019 рік», Закону України «Про Державний бюджет на 2019 рік» та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на 2019-2021 роки враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків, зборів та неподаткових платежів, зокрема за 2017 рік, очікуваних показників економічної діяльності на 2018 рік та прогнозі на 2019-2021 роки;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2015 – 2017 років та 9 місяців 2018 року;
- підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2019 до рівня 4 173 грн., з 01.01.2020 – 4 407 грн., з 01.01.2021 – 4 627 грн.;
- підвищення прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць з 01.01.2019 до рівня 1 921 грн., з 01.01.2020 – 2 102 грн., з 01.01.2021 – 2 262 грн.;
- індекс споживчих цін у середньому до попереднього року у 2019 році – 107,4 відсотків, у 2020 році - 105,6 відсотків, у 2021 році – 105 відсотків;
- ріст фонду оплати праці найманих працівників і грошового забезпечення до попереднього року у 2019 році – на 113,4 відсотків, у 2020 році – на 115,4 відсотків, у 2021 році – на 116,3 відсотків (згідно листа департаменту економічного розвитку міської ради).

Структура доходів бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік

тис.грн.

Всього бюджет 3 076 631,0			
Загальний фонд 2 938 927,7		Спеціальний фонд 137 703,3	
Власні доходи 1 711 171,5	Субвенції 1 227 756,2	Власні доходи 68 186,8	Власні надходження бюджетних установ 69 516,5

Загальний обсяг бюджету на 2019 рік розраховано в сумі 3 076 631,0 тис. грн., що на 150 911,1 тис. грн. або 4,7 відсотків менше очікуваного виконання бюджету за 2018 рік.

Станом на 01.10.2018 року зменшення загального фонду обсягу бюджету на 2019 рік у порівнянні з 2018 роком пояснюється:

- відсутністю на дату оприлюднення проекту рішення трансфертів в розмірі 48 277,0 тис.грн., в т.ч.:

	тис.грн.
- за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	1 334,9
- за рахунок залишку коштів освітньої субвенцій, що утворився на початок бюджетного періоду	517,5
- на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку окремих територій	8 000,0
- на виплату грошової компенсації за жилі приміщення для сімей загиблих осіб, а також для осіб з інвалідністю I – II груп, яка настала під час участі в АТО	12 463,9
- на виплату грошової компенсації за жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав	20 116,9
- на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції	5 843,8

- зменшенням доведених обсягів трансфертів на 2019 рік в порівнянні з 2018 роком на суму 371 200,7 тис.грн., в т.ч.:
 - дотації 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

	4 339,3
- медичної субвенції	34 761,3
- на виплату допомоги сім'ям з дітьми	1 678,3
- на надання пільг та житлових субсидій	321 984,1
- на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	6,8
- на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	5 649,1
- інші субвенції	2 781,8

Обсяг власних доходів загального фонду бюджету у 2019 році у порівнянні з очікуваним виконанням у 2018 році, збільшиться на 187 269,6 тис.грн. або на 112,3 відсотків.

Загальний фонд бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади

Прогнозний показник доходів загального фонду бюджету на 2019 рік становить 2 938 927,7 тис.грн., в т.ч. показник власних доходів – 1 711 171,5 тис.грн.

У відповідності до Бюджетного кодексу України в 2019 році продовжує діяти система бюджетного вирівнювання, яка передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій України залежно від рівня надходжень на одного жителя.

При цьому, вирівнювання для бюджетів міст здійснюється Міністерством фінансів України лише за податком на доходи фізичних осіб.

Вирівнювання за іншими платежами не здійснюється, їх надходження в повному обсязі залишаються в розпорядженні місцевих органів влади.

Механізм вирівнювання передбачає, що місцеві бюджети з індексом податкоспроможності нижче 0,9 середнього показника по Україні отримують базову дотацію *(в обсязі 50 відсотків суми, необхідної для досягнення показника 0,9)*, для підвищення рівня їх забезпеченості. Для місцевих бюджетів з рівнем надходжень в межах від 0,9 до 1,1 вирівнювання не здійснюється.

Водночас із бюджетів із значним рівнем надходжень більше 1,1 середнього показника по Україні на одного жителя передбачено передачу реверсної дотації до державного бюджету в обсязі 50 відсотків перевищення.

Середній рівень надходжень податку на доходи фізичних осіб міст і районів держави на 1 жителя України становить 2 057,0 грн.

Тобто, базову дотацію отримують бюджети міст і районів з рівнем надходжень на 1 жителя нижче 1 851,30 грн. ($2\,057,0 \cdot 0,9 = 1\,851,30$)

При цьому, реверсна дотація для бюджетів міст і районів застосовується у разі, коли надходження на 1 жителя становлять вище 2 262,70грн. ($2\,057,00 \cdot 1,1 = 2\,262,70$).

Для обрахунку обсягів базової та реверсної дотації на 2019 рік використовувались дані щодо наявного населення станом на 01.01.2018 згідно з даними Державної служби статистики України та фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб в цілому по Україні за даними Державної казначейської служби України за 2017 рік.

У зв'язку з тим, що обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб на 1 жителя Житомирської ОТГ становив 2 890,70 грн., тобто більше ніж 2 262,70 грн., тому для бюджету застосовується реверсна дотація.

Реверсна дотація обрахована Міністерством фінансів України для Житомирської міської ОТГ в сумі 84 956,5 тис.грн., що на 28 232,1 тис.грн. більше, ніж у 2018 році.

Разом з тим, надаватимуться наступні субвенції:

- освітня субвенція – 346 897,2 тис.грн.;
- медична субвенція – 193 282,2 тис.грн.;
- на виплату допомоги сім'ям з дітьми – 340 386,8 тис.грн.;
- на надання пільг та житлових субсидій населенню – 265 248,1 тис.грн.;
- придбання твердого та рідкого пічного побутового палива – 219,6 тис.грн.;
- допомога на дітей – сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 4 068,0 тис.грн.;
- на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 8 309,1 тис.грн.;
- на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 7 583,8 тис.грн.;
- на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 1 752,9 тис.грн.;
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 3 422,3 тис.грн.;
- інші субвенції - 3 006,0 тис.грн.

Податок на доходи фізичних осіб

Найбільшим бюджетоутворюючим джерелом надходжень бюджету є податок на доходи фізичних осіб. Податок на доходи фізичних осіб залишається базовим для бюджету.

У структурі власних доходів бюджету міста Житомира на 2019 рік цей податок складає 66,3 відсотка.

При прогнозуванні податку на доходи фізичних осіб враховано:

- застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами-платниками податку на прибуток підприємств, які оподатковуються за ставкою 5%; доходів у вигляді дивідендів по акціях та/або інвестиційних сертифікатах, корпоративних правах, нарахованих нерезидентами, інститутами спільного інвестування та суб'єктами господарювання, які не є платниками податку на прибуток, оподатковуються за ставкою 9%);

- підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;

- підвищення фонду оплати праці найманих працівників і грошового забезпечення до попереднього року у 2019 році – на 113,4 відсотків, у 2020 році – на 115,4 відсотків, у 2020 році – на 116,3 відсотків;

- набрання чинності з березня 2018 року змін до статті 164 Податкового кодексу України, відповідно до яких припинено надходження до бюджету податку на доходи фізичних осіб із суми пенсійних виплат або щомісячного довічного грошового утримання.

Відповідно до статей 29, 64, 66 Бюджетного кодексу України встановлено нормативи розмежування податку на доходи фізичних осіб, що сплачується на території міста:

- | | |
|-------------------------|----------------|
| ➤ до державного бюджету | - 25 відсотків |
| ➤ до обласного бюджету | - 15 відсотків |
| ➤ до міського бюджету | - 60 відсотків |

З урахуванням стану економіки міста, очікуваних надходжень податку у 2018 році в сумі 984 781,3 тис.грн., прогнозний обсяг податку на доходи фізичних осіб у 2019 році за окремими видами становитиме 1 137 828,4 тис.грн.:

тис.грн.

Назва	Очікувані надходження У 2018 році	Прогноз надходжень на 2019 рік	Відхилення	
			+;-	%
1	2	3	4	5
податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	830 935,9	961 420,0	130 484,1	115,7
податок на доходи фізичних осіб-військовослужбовців	124 502,5	143 036,1	18 533,6	114,9
податок на доходи фізичних осіб, що сплачується із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	15 174,4	17 698,8	2 524,4	116,6
податок на доходи фізичних осіб, що сплачується за результатами річного декларування	14 000,0	15 673,5	1 673,5	112,0
податок на доходи фізичних осіб із суми пенсійних виплат або щомісячного довічного грошового утримання	168,5		-168,5	
Всього:	984 781,3	1 137 828,4	153 047,1	115,5

При проведенні прогностичного обчислення податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати враховано:

- збільшення виплат доходів найманим працівникам суб'єктами господарювання, які виплачують заробітну плату нижче мінімального рівня на 112,1 відсотків (рівень оплати праці по даній категорії платників доведено до мінімального рівня і прогнозується, що усі без виключення порушники законодавства приведуть заробітну плату до законодавчо встановленого рівня);
- за рахунок збільшення у 2019 році на 110,7 відсотків обсягу реалізованої продукції, ріст надходжень по суб'єктам господарської діяльності інших сфер бізнесу на 115,9 відсотків;
- ріст надходжень податку на доходи фізичних осіб - військовослужбовців.

**Очікувані надходження податку на доходи фізичних осіб у 2019 році
в розрізі галузей**

тис.грн.

Галузь	Очікувані надходження у 2018 році	Прогнозні надходження на 2019 рік	Відхилення	
			плюс, мінус	%
Бюджетна сфера всього	320 812,7	364 986,6	44 173,9	113,8
Освіта	133 968,9	152 188,6	18 219,7	113,6
Медицина	71 465,6	80 113,0	8 647,4	112,1
Інша бюджетна сфера	115 378,2	137 685,0	17 306,7	115,0
Інші сфери бізнесу	510 123,2	596 433,4	86 310,2	116,9
Військовослужбовці	124 502,5	143 036,1	18 533,6	114,9
ПДФО з інших доходів	15 174,4	17 698,8	2 524,4	116,6
Річне декларування	14 000,0	15 673,5	1 673,5	112,0
Пенсійні виплати	168,5		-168,5	
Разом	984 781,3	1 137 828,4	153 047,1	115,5

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб у 2019 - 2021 роках:

	2018	2019	% 2019 до 2018	2020	% 2020 до 2019	2021	% 2021 до 2020
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника (грн.)	7 835,2	8 853,8	113,0	10 199,5	115,2	11 831,5	116,0
Обсяг реалізованої промислової продукції (млн.грн.)	16 831	18 631,9	110,7	20 308,8	109,0	21 628,9	106,5
Фонд оплати праці (млн.грн.)	7 079,9	8 032,1	113,4	9 265,3	115,4	10 776,1	116,3
Мінімальна заробітна плата (грн.)	3 723	4 173	112,1	4 407	105,6	4 627	105,0
Очікувані надходження ПДФО (тис.грн.)	984781,3	1 137 828,4	115,5	1 195 918,4	105,1	1255714,3	105,0

У зв'язку з приєднанням територіальної громади с.Вереси до територіальної громади міста Житомира додатково у 2019 році надійде до Житомирської міської об'єднаної територіальної громади міста Житомира 5329,9 тис.грн. податку.

Державне мито

Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України до складу доходів міст обласного значення належить державне мито, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів.

За січень - вересень ц.р. до бюджету м.Житомира надійшло 253,7 тис.грн. Очікувані надходження за 2018 рік становлять 336,3 тис.грн.

У зв'язку з тим, що надходження державного мита носять несистематичний і разовий характер, можливо припустити, що надходження у 2019 році становитимуть 336,3 тис.грн.

Так як державне мито справляється за ставками у розмірах (частинах) неоподатковуваних(ого) мінімумів(у) доходів громадян та в процентному відношенні до відповідної суми документа (вартості відчужуваного майна тощо) прогнозні показники на 2020 та 2021 роки залишаються на рівні 2018 року.

Крім того, очікується надходження державного мита по с. Вереси в сумі 0,2 тис.грн.

Податок на майно

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки розраховується відповідно до статті 266 розділу XII Податкового кодексу України.

Платниками податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки є фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які є власниками об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості.

Об'єктом оподаткування є об'єкт житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі його частка.

Базою оподаткування є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі його часток.

База оподаткування об'єкта/об'єктів житлової нерухомості, в тому числі їх часток, що перебувають у власності фізичної особи платника податку, зменшується:

- а) для квартири/квартир незалежно від їх кількості на 60 кв. метрів;
- б) для житлового будинку/будинків незалежно від їх кількості на 120 кв. метрів;

в) для різних типів об'єктів житлової нерухомості, в тому числі їх часток (у разі одночасного перебування у власності платника податку квартири/квартир та житлового будинку/будинків, у тому числі їх часток), на 180 кв. метрів.

Таке зменшення надається один раз за кожний базовий податковий (звітний) період (рік).

За наявності у власності платника податку об'єкта (об'єктів) житлової нерухомості, у тому числі його частки, що перебуває у власності фізичної чи юридичної особи - платника податку, загальна площа якого перевищує 300 квадратних метрів (для квартири) та/або 500 квадратних метрів (для будинку), сума податку збільшується на 25 000 гривень на рік за кожен такий об'єкт житлової нерухомості (його частку).

Ставки податку для об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості, що перебувають у власності фізичних та юридичних осіб, встановлюються у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законодавством України на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. м бази оподаткування.

Ставки податку встановлено рішенням Житомирської міської ради від 10.06.2015 № 932 «Про місцеві податки та збори» з внесеними змінами, а саме.

Ставка податку для об'єктів житлової нерухомості, що перебувають у власності фізичних осіб, встановлюються у розмірі 0,5 відсотка.

Ставка податку для об'єктів нежитлової нерухомості комерційного призначення для фізичних осіб встановлюється у розмірі 1 відсоток.

Ставки податку для об'єктів житлової та нежитлової нерухомості, що перебувають у власності юридичних осіб встановлюється в залежності від місця розташування (зональності) об'єктів оподаткування:

- розміщених в центральній частині міста - 1 відсоток;
- розміщених в серединній частині міста – 0,75 відсотка;
- розміщених в усіх інших частинах міста – 0,5 відсотка.

Рішенням міської ради від 26.06.2018 № 1057 «Про внесення змін до рішення міської ради від 18.12.2017 № 881 «Про міський бюджет на 2018 рік» внесено зміни до Положення про порядок обчислення та сплати податку на нерухоме майно, затверджене рішенням Житомирської міської ради від 10.05.2015 №932 «Про місцеві податки та збори», а саме: встановлена пільга від сум податкових зобов'язань по податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки, з 01 січня 2019 року на 2019 рік для юридичних осіб в розмірі 20 відсотків, для фізичних осіб в розмірі 50 відсотків, які є власниками нерухомості.

Ставки податку на нерухоме майно у 2019 році по м. Житомиру

у відсотках до мін. з/п (4 173 грн.)

фізичні особи	фізичні та юридичні особи
сплата за 2018 рік із розміру мін. з/п (станом на 01.01.2018 року 3 723 грн.) житлова – 0,5% (18,62 грн.) (квартири до 60 м ² , будинки до 120 м ² , різні типи до 180 м ² – 0%); нежитлова комерційного призначення – 1% (37,23 грн.)	за житлову нерухомість – квартири понад 300 кв. м та будинки понад 500 кв. м 25 000 грн. за кожен такий об'єкт
юридичні особи	
житлова та нежитлова: центральна частина – 1,0% (41,73 грн.); серединна частина – 0,75% (31,30 грн.); інші – 0,5% (20,87 грн.)	

Ставки податку на нерухоме майно у 2019 році по с. Вереси

у відсотках до мін. з/п (4 173 грн.)

фізичні особи	фізичні та юридичні особи
сплата за 2018 рік із розміру мін. з/п (станом на 01.01.2018 року 3 723 грн.) житлова – 0,03% (1,12 грн.) (квартири до 60 м ² , будинки до 120 м ² , різні типи до 180 м ² – 0%)	за житлову нерухомість – квартири понад 300 кв. м та будинки понад 500 кв. м 25 000 грн. за кожен такий об'єкт
юридичні особи	
житлова та нежитлова – 1% (41,73 грн.):	

Обчислення суми податку з об'єкта/об'єктів нерухомості, які перебувають у власності фізичних осіб, здійснюватиметься органами Державної фіскальної служби України за місцем податкової адреси (місцем реєстрації) власника такої нерухомості у 2019 році за 2018 рік.

Враховуючи неузгодженість використання баз даних, відсутність повної інформації про об'єкти та власників нерухомого майна, органи Державної фіскальної служби України та органи місцевого самоврядування позбавлені можливості повноцінно нараховувати та використовувати фінансовий ресурс по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки та транспортному податку.

Платники податку юридичні особи самостійно обчислюють суму податку станом на 1 січня звітного року і до 20 лютого цього ж року подають контролюючому органу за місцезнаходженням об'єкта/об'єктів оподаткування декларацію за формою, встановленою у порядку, передбаченому статтею 46 Податкового кодексу України, з розбивкою річної суми рівними частками поквартально.

За 9 місяців 2018 року до загального фонду бюджету м.Житомира надійшло 20 148,1 тис.грн. податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки.

Враховуючи очікувані надходження у 2018 році цього податку у сумі 28 164,2 тис.грн., збільшення рівня мінімальної заробітної плати та встановлення пільги від сум податкових зобов'язань по податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки у наступному році очікуваний показник по податку на нерухоме майно на 2019 рік розрахований у сумі 31 574,3 тис.грн., 2020 – 31 858,4 тис.грн., 2021 – 32 304,4 тис.грн.

Прогноз надходжень по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки у 2019 - 2021 роках

	2018	2019	% 2019 до 2018	2020	% 2020 до 2019	2021	% 2021 до 2020
Мінімальна заробітна плата (грн.)	3 723	4 173	112,1	4 407	105,6	4 627	105,0
Очікувані надходження по Житомирській міській ОТГ, в т.ч.:	28 164,2	31 574,3	112,1	31 858,4	100,9	32 304,4	101,4
с. Вереси (тис.грн.)	137,0	155,8	113,7	157,2	100,9	159,4	101,4

Транспортний податок

Платниками транспортного податку є фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які мають зареєстровані згідно з чинним законодавством легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року.

Така вартість визначається центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику економічного, соціального розвитку і торгівлі, за методикою, затвердженою Кабінетом Міністрів України, виходячи з марки, моделі, року випуску, об'єму циліндрів двигуна, типу пального, та розміщується на його офіційному веб-сайті (<http://www.me.gov.ua/Vehicles/CalculatePrice?lang=uk-UA>).

Ставку податку встановлено з розрахунку на календарний рік у розмірі 25 000 гривень за кожен легковий автомобіль.

За 9 місяців 2018 року до загального фонду бюджету м.Житомира надійшло 986,9 тис.грн. транспортного податку.

Враховуючи фактичні суми надходжень транспортного податку, можливо припустити, що сума надходжень транспортного податку на 2019 рік по м.Житомиру становитиме 1 241,1 тис.грн., у 2020 році – 1 420,0 тис.грн., у 2021 році – 1 440,0 тис.грн.

Плата за землю

З врахуванням змін внесених до Податкового кодексу України Законом України від 28.12.2014 № 71-VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо податкової реформи» плата за землю є складовою частиною податку на майно.

Плата за землю включає: земельний податок та орендну плату.

Платниками податку є власники земельних ділянок, земельних часток (паїв) та землекористувачі.

Об'єктами оподаткування є земельні ділянки, які перебувають у власності або користуванні та земельні частки (паї), які перебувають у власності.

Базою оподаткування є нормативна грошова оцінка земельних ділянок з урахуванням коефіцієнта індексації, визначеного відповідно до порядку, встановленого Податковим кодексом України.

Рішенням міської ради від 10.06.2015 № 931 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Житомира та введення в дію нових розмірів плати за земельні ділянки у м.Житомирі» затверджено середню базову вартість одного квадратного метра земель у місті Житомирі в розмірі 249 грн.80 коп. З врахуванням вимог даного рішення, новий порядок обрахунку плати за землю вступив в дію з 01.01.2016.

Відповідно до статті 18 Закону України від 11.12.2003 №1378-IV «Про оцінку земель» нормативна грошова оцінка земельних ділянок розташованих у межах населених пунктів незалежно від їх цільового призначення проводиться не рідше ніж один раз на 5-7 років. Діючи нормативна грошова оцінка земельних ділянок міста Житомира, яка включає 365 зон, розроблена КП «Житомирський міський центр земельних відносин» у відповідності до рішення міської ради від 29.03.2012 №346 «Про надання дозволу на виготовлення технічної документації про нормативну грошову оцінку земель м.Житомира».

Нормативна грошова оцінка земель у м.Житомирі виготовлена у 2012 році. Висновок державної експертизи землевпорядної документації отримано 21.06.2013 за №425-13.

Згідно офіційних публічних даних Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру, розміщених на сайті Land.gov.ua, станом на 01.07.2017, останнім роком проведення нормативної грошової оцінки земель міста Житомира є 2012 рік. Отже, з метою встановлення реальної вартості землі та забезпечення стабільних надходжень бюджету міста, роками проведення наступної нормативної грошової оцінки є 2017-2019 роки.

Проведення нормативної грошової оцінки необхідно, оскільки під час затвердження попередньої нормативної грошової оцінки було прийнято рішення Житомирської міської ради від 10.06.2015 № 931 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Житомира та введення в дію нових розмірів плати за земельні ділянки у м.Житомирі», яке неоднозначно трактується суб'єктами господарської діяльності, фіскальними та судовими органами. Така ситуація призводить до тривалих судових суперечок та втрат міського бюджету.

У разі проведення та затвердження нормативної грошової оцінки земельних ділянок міста Житомира до 01.07.2019, новий порядок обрахунку плати за землю вступить в дію з 01.01.2020. У разі проведення та затвердження нормативної грошової оцінки земельних ділянок міста в період з 01.07.2019 по 01.07.2020, новий порядок обрахунку плати за землю вступить в дію з 01.01.2021.

Ставка земельного податку по місту Житомиру встановлена рішенням міської ради від 10.06.2015 № 932 із змінами з розрахунку на календарний рік за земельні ділянки, нормативну грошову оцінку яких проведено та які є об'єктом оподаткування у відсотках від їх нормативної грошової оцінки для:

- громадян міста (присадибні ділянки) – 0,03 відсотка;
- гаражних, гаражно – будівельних кооперативів, житлово-будівельних (житлових) кооперативів, об'єднань співвласників багатоквартирних будинків та виробничих житлово ремонтно - експлуатаційних підприємств міської ради – 0,03 відсотка;
- установ, підприємств, організацій підпорядкованих Міністерству оборони України, які надають житлово-комунальні послуги (землі житлового фонду) - 0,5 відсотка;
- інші платники (інші категорії земель) – 1 відсоток.

На території с. Вереси Житомирської міської об'єднаної територіальної громади Вересівською сільською радою встановлено ставки земельного податку:

Найменування	За земельні ділянки, нормативну грошову оцінку яких проведено, %		За земельні ділянки, розташовані за межами населених пунктів, нормативну грошову оцінку яких не проведено (від нормативної грошової оцінки по Житомирській області- 21165,27 грн. за 1 га), %	
	юридичні особи	фізичні особи	юридичні особи	фізичні особи
для ведення особистого селянського господарства	0,5	0,03	2,0	2,0
для індивідуального садівництва			2,0	2,0
для городництва			2,0	2,0
для сінокошіння і випасання худоби	1,0	0,3	2,0	2,0
для будівництва і обслуговування житлового будинку, господарських будівель і споруд (присадибна ділянка)	1,0	0,03		
для будівництва індивідуальних гаражів	1,0			
для ведення лісового господарства і пов'язаних з ним послуг	0,3	0,3	0,3	0,3
для іншого лісгосподарського призначення	0,3	0,3	0,3	0,3

Підставою для нарахування орендної плати за земельну ділянку є договір оренди такої земельної ділянки оформлений та зареєстрований відповідно до законодавства.

Із загальної території міста Житомира 6 083 га земель, знаходиться в оренді 336,9472 га. Кількість договорів оренди становить 1581, в т.ч. 712 - по приватному сектору, 323 - по фізичних особах - підприємцях, 546 - по юридичних особах.

У межах дії середньої базової вартості одного квадратного метра земель у місті Житомирі в розмірі 249 грн. 80 коп., рішення щодо ставок земельного податку та запланованого індексу споживчих цін, розрахункова сума надходжень по платі за землю на 2019 рік по м.Житомиру становить 126 786,5 тис.грн., на 2020 рік – 133 493,5 тис.грн., на 2021 рік – 140 168,3 тис.грн.

У 2019 році надійде плати за землю по території с. Вереси 373,2 тис.грн., у 2020 році – 393,0 тис.грн., у 2021 році – 412,6 тис.грн.

Єдиний податок

Згідно Податкового кодексу України суб'єкти господарювання, які застосовують спрощену систему оподаткування, обліку та звітності, поділяються на такі групи платників єдиного податку з відповідними ставками податку:

Перша група - фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють виключно роздрібний продаж товарів з торговельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню і обсяг доходу яких протягом календарного року не перевищує 300 000 гривень;

Друга група - фізичні особи - підприємці, які здійснюють господарську діяльність з надання послуг, у тому числі побутових, платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво та/або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства, за умови, що протягом календарного року відповідають сукупності таких критеріїв:

- не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, одночасно не перевищує 10 осіб;

- обсяг доходу не перевищує 1 500 000 гривень.

Третя група - фізичні особи - підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, не обмежена та юридичні особи - суб'єкти господарювання будь-якої організаційно-правової форми, у яких протягом календарного року обсяг доходу не перевищує 5 000 000 грн.

Четверта група - сільськогосподарські товаровиробники, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків. Дана категорія платників у м. Житомирі відсутня. Дана категорія платників є на території с.Вереси.

Відповідно до Податкового кодексу України ставки єдиного податку для платників першої групи встановлюються у відсотках (фіксовані ставки) до розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року, другої групи – у відсотках (фіксовані ставки) до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року, у таких розмірах:

- для першої групи платників єдиного податку - 10 відсотків розміру прожиткового мінімуму (192,1 грн. на місяць);
- для другої групи платників єдиного податку - 20 відсотків розміру мінімальної заробітної плати (834,6 грн. на місяць).

Відсоткова ставка єдиного податку для платників третьої групи встановлюється у розмірі:

- 3 відсотки доходу - у разі сплати податку на додану вартість згідно з Податковим кодексом України ;
- 5 відсотки доходу - у разі включення податку на додану вартість до складу єдиного податку.

Базою оподаткування податком для платників єдиного податку четвертої групи для сільськогосподарських товаровиробників є нормативна грошова оцінка одного гектара сільськогосподарських угідь (ріллі, сіножатей, пасовищ і багаторічних насаджень), з урахуванням коефіцієнта індексації, визначеного за станом на 1 січня базового податкового (звітного) року відповідно до порядку, встановленого Податковим кодексом України.

Базою оподаткування податком для платників єдиного податку четвертої групи для земель водного фонду (внутрішніх водойм, озер, ставків, водосховищ) є нормативна грошова оцінка ріллі в області, з урахуванням коефіцієнта індексації, визначеного за станом на 1 січня базового податкового (звітного) року відповідно до порядку, встановленого Податковим Кодексом України.

Для платників єдиного податку четвертої групи розмір ставок податку з одного гектара сільськогосподарських угідь та/або земель водного фонду залежить від категорії (типу) земель, їх розташування та становить (у відсотках бази оподаткування):

- для ріллі, сіножатей і пасовищ (крім ріллі, сіножатей і пасовищ, розташованих у гірських зонах та на поліських територіях, а також сільськогосподарських угідь, що перебувають в умовах закритого ґрунту) - 0,95;

- для ріллі, сіножатей і пасовищ, розташованих у гірських зонах та на поліських територіях, - 0,57;

- для багаторічних насаджень (крім багаторічних насаджень, розташованих у гірських зонах та на поліських територіях) - 0,57;

- для багаторічних насаджень, розташованих у гірських зонах та на поліських територіях, - 0,19;

- для земель водного фонду - 2,43;

- для сільськогосподарських угідь, що перебувають в умовах закритого ґрунту, - 6,33.

Перелік гірських зон та поліських територій визначається Кабінетом Міністрів України.

Підвищення з 01.01.2019 прожиткового мінімуму до 1 921 грн. та мінімальної заробітної плати до рівня 4 173 грн. вплине на надходження єдиного податку платниками, які обрали I та II групу.

Враховуючи даний фактор, очікувані надходження у 2018 році цього податку у сумі 222 052,7 тис.грн., та індексу споживчих цін на 107,4 відсотків, збільшення мінімальної заробітної плати на 112,1%, прожиткового мінімуму на 109,0% прогнозний показник по єдиному податку на 2019 рік по м.Житомиру становитиме 248 699,0 тис.грн., в тому числі:

- єдиний податок з фізичних осіб – 203 319,0 тис.грн.;
- єдиний податок для суб'єктів малого підприємництва – юридичних осіб – 45 380,0 тис.грн.

	Факт 9 міс. 2018р.	Очікуване виконання 2018р.	% збільшення на 2019 рік	Прогноз на 2019 рік
- фізичні особи	132 436,7	181 534,8	112,0	203 319,0
- юридичні особи	30 205,4	40 517,9	112,0	45 380,0
Разом	162 642,1	222 052,7	112,0	248 699,0

тис.грн.

У 2019 році надійде єдиного податку по території с. Вереси 1 955,2 тис.грн.

Прогноз надходжень єдиного податку у 2020 - 2021 роках

тис.грн.

	Прогноз на 2020 рік	%	Прогноз на 2021 рік	%
фізичні особи	214 704,9	105,6	225 440,1	105,0
юридичні особи	47 921,3	105,6	50 317,4	105,0
Разом	262 626,2	105,6	275 757,5	105,0

Туристичний збір

Платниками збору є громадяни України, іноземці, а також особи без громадянства, які прибувають на територію м.Житомира та отримують (споживають) послуги з тимчасового проживання (ночівлі) із зобов'язанням залишити місце перебування в зазначений строк.

Податковими агентами зі сплати туристичного збору є :

а) адміністрації готелів, кемпінгів, мотелів, гуртожитків для приїжджих та інші заклади готельного типу, санаторно-курортні заклади;

б) квартирно-посередницькі організації, які направляють неорганізованих осіб на поселення у будинки (квартири), що належать фізичним особам на праві власності або на праві користування за договором найму;

в) юридичні особи або фізичні особи - підприємці, які уповноважуються міською радою справляти збір на умовах договору.

Базою справляння є вартість усього періоду проживання (ночівлі) у зазначених вище місцях, за вирахуванням податку на додану вартість.

Відповідно до рішення міської ради від 03.03.2011 № 61 «Про встановлення податків та зборів на території м.Житомира відповідно до Податкового кодексу України» ставка туристичного збору встановлена у розмірі 1 відсотка до бази справляння збору.

До бюджету м.Житомира у січні-вересні 2018 року надійшло туристичного збору у сумі 242,7 тис.грн. Очікувані надходження у 2018 році 310,7 тис.грн.

Прогнозний показник туристичного збору на 2019 рік з врахуванням с. Вереси розрахований в сумі 344,1 тис.грн., на 2020 рік - 352,4 тис.грн., на 2021 рік – 370,0 тис.грн.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів

До бюджету міста Житомира починаючи з 2015 року зараховується акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів.

Об'єктом оподаткування є операції з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі міста Житомира підакцизних товарів.

До переліку підакцизних товарів відповідно до пункту 215.1 статті 215 Податкового кодексу України належать:

- спирт етиловий та інші спиртові дистиляти, алкогольні напої, пиво;
- тютюнові вироби, тютюн та промислові замінники тютюну;
- пальне.

Базою оподаткування підакцизних товарів є вартісний показник реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (з податком на додану вартість).

Для пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників ставка податку становить 5 відсотків.

Згідно із Законом України №1791- VIII від 20.12.2016 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у 2017 році» виключена ставка акцизного податку на пальне.

Відповідно до пунктів 43,43¹ прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України упродовж 2017 – 2019 років 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні пального та 13,44 відсотка акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування автоматично.

За 9 місяців 2018 року до бюджету надійшло 95 320,4 тис.грн. акцизного податку з реалізації підакцизних товарів, з яких:

- акцизний податок з виробленого в Україні пального – 6 407,7 тис.грн.;
- акцизний податок з ввезення на митну територію України пального – 25 453,1 тис.грн.;
- акцизний податок з роздрібної реалізації підакцизних товарів – 63 459,6 тис.грн.

Виконання планового показника в цілому по акцизному податку за січень - вересень поточного року становить 95 320,4 тис.грн. з 140 760,4 тис.грн. запланованих або 67,7 відсотка.

Кабінетом Міністрів України 05.09.2018 внесено зміни до Постанови Кабінету Міністрів України від 30.10.2008 № 957 “Про встановлення розміру мінімальних оптово-відпускних і роздрібних цін на окремі види алкогольних напоїв” та підвищено розмір мінімальних оптово - відпускних і роздрібних цін на алкогольні напої, а саме на:

- горілку та лікero-горілчані вироби - на 12,4-19,6 відсотків;
- віскі, ром та джин – на 12 відсотків;
- коньяк (бренді) – на 6,6-9,5 відсотків;
- вина – на 4,5-13,5 відсотків.

З врахуванням діючих норм законодавства щодо оподаткування акцизним податком з роздрібної реалізації підакцизних товарів, очікувані надходження у 2018 році (без врахування зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального відшкодування до бюджету міста) становитимуть 83 935,7 тис.грн.

Постановою Верховної Ради України від 14.11.2017 №2208-VIII прийнято за основу проект Закону України про внесення змін до Податкового кодексу України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у 2018 році.

Передбачається поступове щорічне до 2025 року підвищення специфічних ставок акцизного податку на тютюнові вироби і те, що впливає на надходження – мінімального податкового акцизного зобов’язання зі сплати акцизного податку з тютюнових виробів.

Введено нове поняття – середньозважена роздрібна ціна продажу сигарет (максимальна роздрібна ціна поділена на суму реалізованих та ввезених).

Передбачається збільшення мінімального податкового акцизного зобов’язання зі сплати акцизного податку з тютюнових виробів до рівня 90 євро за 1000 штук (на сьогодні 23,8 євро за 1000 штук).

Враховуючи очікувані надходження акцизного податку у 2018 році, підвищення мінімального податкового акцизного зобов’язання зі сплати акцизного податку з тютюнових виробів та зростання індексу споживчих цін, очікуваний показник акцизного податку (без врахування пального) на 2019 рік становитиме 89 338,3 тис.грн.

Прогнозний показник акцизного податку у 2019 – 2021 роках становитиме по бюджету Житомирської міської ОТГ:

Період	Акцизний податок з роздрібної реалізації підакцизних товарів	Акцизний податок з пального	Разом
2019	89 398,9	40 800,1	130 199,0
2020	94 341,2		94 341,2
2021	99 058,3		99 058,3

***Частина чистого прибутку (доходу)
комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань***

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України прийнято рішення міської ради від 03.03.2011 № 62 «Про затвердження Порядку і нормативів відрахувань комунальними підприємствами Житомирської міської ради до загального фонду міського бюджету частини чистого прибутку (доходу)» зі змінами, яким встановлено, що комунальні підприємства міської ради здійснюють відрахування до загального фонду міського бюджету за результатами своєї діяльності 50 відсотків від одержаного чистого прибутку.

Упродовж 9 місяців 2018 року комунальними підприємствами сплачено 1 834,1 тис.грн. частини чистого прибутку (доходу).

Прогнозний показник частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств на 2019 рік в сумі 471,9 тис.грн. обраховано відповідно до наданих фінансових планів на 2018-2019 роки та розрахунків комунальних підприємств.

Прогнозний показник частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств підлягатиме коригуванню після надання та затвердження фінансових планів по усіх суб'єктах господарювання – комунальних підприємствах.

На плановий показник по частині чистого прибутку (та податку на прибуток) значною мірою вплинуло прийняте рішення виконавчим комітетом Житомирської міської ради від 03.10.2018 №1038, яким скасовано рівень рентабельності на роботи з утримання об'єктів благоустрою. Це стосується насамперед наступних комунальних підприємств: “Управління автомобільних шляхів”, “Міськсвітло”, “Зеленбуд”, “СККПО”, “Експлуатація штучних споруд”, “Інспекція з благоустрою” та “АТП 0628”.

Прогнозний показник частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств на 2020 рік становитиме 530,0 тис.грн., на 2021 рік – 590,0 тис.грн.

Прогнозні надходження до міського бюджету частини чистого прибутку від підприємств комунальної власності на 2019 рік

грн.

№ п/п	Назва комунального підприємства	Очікуване виконання на 2018 рік	Прогноз на 2019 рік	Відхилення	
				+, -	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
1	Стоммакс	73 279		-73 279	
2	Житомирська госпрозрахункова стоматологічна поліклініка	20 459		-20 459	
3	Здоров'я	21 971	16 050	-5 921	73
4	Профілактика	17 562	12 000	-5 562	68
5	Аптека 127	63 000	39 000	-24 000	62
6	Фармація	132 000	83 240	-48 760	63
7	Житомирводоканал				
8	Житомиртеплокомуненерго				
9	Зеленбуд	242 000		-242 000	
10	Експлуатація штучних споруд	100 000		-100 000	
11	Управління автомобільних шляхів				
12	СККПО	91 500		-91 500	
13	ЕМЗО Міськсвітло	312 450		-312 450	
14	Міський інформаційний центр	137	11 700	11 563	8540
15	Інспекція з благоустрою м. Житомира	296 640		-296 640	
16	КВЖРЕП № 1	84 500		-84 500	
17	КВЖРЕП № 3				

18	КВЖРЕП № 4				
19	КВЖРЕП № 5	133 113	93 200	-39 913	70
20	КВЖРЕП № 6	115 909	43 400	-72 509	37
21	КВЖРЕП № 8				
22	КВЖРЕП № 9	151 357		-151 357	
23	КВЖРЕП № 11				
24	КВЖРЕП № 13	-16 889		16 889	
25	КВЖРЕП № 14	145 693		-145 693	
26	КВЖРЕП № 15	55 115		-55 115	
27	КВЖРЕП № 16	12 959		-12 959	
28	КАТП 0628	120 620		-120 620	
29	Комунальне житлове виробниче підприємство аварійних робіт				
30	Парк	1 000	106 000	105 000	
31	Об'єднана дирекція кінотеатрів міста				
32	ЖТТУ				
33	Гагарінське				
34	Регулювання орендних відносин		29 530	29 530	
35	Інформаційно-видавничий центр	115 196		-115 196	
36	Центр захисту тварин	8 100	10 300	2 200	127
37	Житомиртранспорт	22 094	19 300	-2 794	87
38	Житомирміськгаз				
39	Футбольний клуб "Полісся"	180		-180	
40	Центр інвестицій		8 200	8 200	
41	Інші	530		-530	
	Всього	2 320 475	471 920	-1 848 555	20

Податок на прибуток підприємств комунальної власності

У відповідності до порядку, встановленого розділом III Податкового кодексу України та положень статті 64 Бюджетного кодексу України, до міського бюджету податок на прибуток сплачується підприємствами та фінансовими установами комунальної власності міста.

Упродовж 9 місяців 2018 року комунальними підприємствами сплачено 1 268,4 тис.грн. податку на прибуток.

Прогнозний показник податку на прибуток комунальних унітарних підприємств на 2019 рік в сумі 119,1 тис.грн. обраховано відповідно до наданих проектів фінансових планів на 2019 рік та розрахунків комунальних підприємств.

Прогнозний показник податку на прибуток комунальних унітарних підприємств підлягатиме коригуванню після надання та затвердження фінансових планів по усіх суб'єктах господарювання – комунальних підприємствах.

Прогнозний показник податку на прибуток комунальних унітарних підприємств на 2020 рік становитиме 140,0 тис.грн., на 2021 рік – 160,0 тис.грн.

Прогнозні надходження податку на прибуток до міського бюджету від підприємств комунальної власності на 2018 рік

№ п/п	Назва комунального підприємства	Очікуване виконання за 2018 рік	Прогноз на 2019 рік	відхилення	
				+, -	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
1	Стоммакс	33 350		-33 350	
2	Житомирська госпрозрахункова стоматологічна поліклініка	457		-457	
3	Здоров'я	9 732	7 200	-2 532	74
4	Профілактика	11 217	5 500	-5 717	49
5	Аптека 127	27 075	13 300	-13 775	49

6	Фармація	23 233	9 910	-13 323	43
7	Житомирводоканал				
8	Житомиртеплокомуненерго	282 730		-282 730	
9	Зеленбуд	98 910		-98 910	
10	Експлуатація штучних споруд	49 300		-49 300	
11	Управління автомобільних шляхів	81 387		-81 387	
12	СККПО	16 468		-16 468	
13	ЕМЗО Міськсвітло	135 000		-135 000	
14	Міський інформаційний центр		1500	1 500	
15	Інспекція з благоустрою м.Житомира	180 193		-180 193	
16	КВЖРЕП № 1	59 630		-59 630	
17	КВЖРЕП № 3				
18	КВЖРЕП № 4				
19	КВЖРЕП № 5	51 223	50 600	-623	99
20	КВЖРЕП № 6	21 335		-21 335	
21	КВЖРЕП № 8				
22	КВЖРЕП № 9	40 488		-40 488	
23	КВЖРЕП № 11				
24	КВЖРЕП № 13	24 213		-24 213	
25	КВЖРЕП № 14	90 113		-90 113	
26	КВЖРЕП № 15	29 657		-29 657	
27	КВЖРЕП № 16	2 333		-2 333	
28	КАТП 0628	21 712		-21 712	
29	Комунальне житлове виробниче підприємство аварійних робіт				

30	Парк	47 280	2 000	-45 280	4
31	Об'єднана дирекція кінотеатрів міста				
32	ЖТТУ				
33	Гагарінське		1 220	1 220	
34	Регулювання орендних відносин	42 082	11 680	-30 402	28
35	Містобудівна політика міста Житомира	201		-201	
36	Інформаційно-видавничий центр	51 396		-51 396	
37	Центр захисту тварин	5 100	5 300	200	104
38	Житомиртранспорт	9 700	9 700		100
39	Житомирміськгаз				
40	Футбольний клуб "Полісся"				
41	Центр інвестицій		1 200	1 200	
42	Інші	990,0		-990	
Всього		1 446 505	119 110	-1 327 395	8

***Адміністративні штрафи, що накладаються
адміністративною комісією при виконавчому комітеті
міської ради***

Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України до складу доходів міст обласного значення належать адміністративні штрафи, що накладаються місцевими органами виконавчої влади та виконавчими органами місцевих рад або утвореними ними в установленому порядку адміністративними комісіями.

Рішенням виконавчого комітету від 20.12.2017 № 1237 зупинена діяльність адміністративної комісії при виконавчому комітеті Житомирської міської ради.

Особи, уповноважені складати протоколи про адміністративні правопорушення за статтями КУпАП, притягнення до відповідальності за якими здійснюється адміністративними комісіями, направляють протоколи на розгляд до адміністративних комісій при виконавчих комітетах Богунської та Корольовської районних у місті Житомирі рад відповідно до адміністративно-територіального поділу міста Житомира.

За 9 місяців 2018 року до бюджету м.Житомира надійшло 38,2 тис.грн. (по протоколах минулих років). Очікувана сума у 2018 році становитиме 38,5 тис.грн.

Очікувана сума надходжень у 2018 році за результатами роботи адміністративних комісій при виконавчих комітетах Богунської та Корольовської районних у місті Житомирі рад становитиме відповідно 146,0 тис.грн. та 115,0 тис.грн.

У 2019 році надійде до бюджетів Богунського та Корольовського районів відповідно 164,0 тис.грн. та 136,0 тис.грн.

Також, відповідно до Закону України «Про відповідальність за правопорушення у сфері містобудівної діяльності» управлінням Державного архітектурно-будівельного контролю Житомирської міської ради на суб'єктів містобудування – юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, які вчинили правопорушення у сфері містобудівної діяльності накладаються штрафи.

Прогнозний показник суми штрафів за правопорушення у сфері містобудівної діяльності у на 2019 – 2021 роки обрахувати неможливо.

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності

Згідно Положення про оренду, методику розрахунку та порядок використання плати за оренду майна комунальної власності територіальної громади м. Житомира, затвердженого рішенням Житомирської міської ради від 30.08.2012 №429 «Про затвердження Положення про порядок, методику розрахунку та порядок використання плати за оренду майна комунальної власності територіальної громади» із внесеними змінами орендодавцем нерухомого майна є комунальне підприємство «Регулювання орендних відносин» Житомирської міської ради.

Житомирською міською радою прийнято рішення від 26.06.2018 № 1092 «Про приведення у відповідність до вимог Закону України «Про приватизацію державного і комунального майна» рішень міської ради від 18.12.2017 № 870 та від 01.03.2018 № 952, яким затверджено перелік об'єктів малої приватизації комунальної власності міста Житомира, що підлягають та не підлягають приватизації у 2018 році.

Станом на 01.10.2018 року приватизовано 6 об'єктів комунальної власності міста Житомира загальною площею 1 275,7 кв.м.

До міського бюджету за 9 місяців 2018 року надійшло орендної плати за користування майном, що перебуває у комунальній власності у сумі 6 963,9 тис.грн. За даними КП «Регулювання орендних відносин» очікувані надходження 2018 року становитимуть 9 194,2 тис.грн. Очікувані надходження по с. Вереси 2018 року - 11,0 тис.грн.

Прогнозні надходження до бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади у 2019 році від орендної плати за користування майном, що перебуває у комунальній власності становитимуть 10 725,4 тис.грн., у 2020 році – 11 250,1 тис.грн., у 2021 році – 11 812,6 тис.грн.

Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів

Розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках здійснюється відповідно до Порядку, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 6 «Про затвердження Порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках».

Департаментом бюджету та фінансів міської ради проведено конкурс для розміщення тимчасово вільних коштів загального та/або спеціального фондів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках в установах банків у 2018 році.

За результатами засідання конкурсної комісії з процентною ставкою за депозитом 13,1 відсотків річних визнано переможцями:

- Житомирську обласну дирекцію АБ «Укргазбанк».

За користування тимчасово вільними бюджетними коштами за січень-вересень 2018 року додатково надійшло до бюджету м.Житомира 1 972,6 тис.грн.

Надходження від розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету в установах банків у 2019 – 2021 роках не планується.

Проте, з метою можливого розміщення коштів на депозитних рахунках та наповнення міського бюджету планується до кінця 2018 року провести конкурс для розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках в установах банків у 2019 році.

За 9 місяців 2018 за користування тимчасово вільними бюджетними коштами до бюджету с. Вереси надійшло 74,9 тис.грн. Прогнозний показник на 2019 рік становить 100,0 тис.грн.

Плата за надання інших адміністративних послуг

Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України з 2015 року до загального фонду міського бюджету надходить плата за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг.

До адміністративних послуг, які надходять до бюджету м. Житомира належать послуги, які надаються Головним управлінням національної поліції в Житомирській області, управлінням Держгеокадастру у Житомирському районі Житомирської області, Житомирським обласним управлінням лісового та мисливського господарства, Головним управлінням Держпродспоживслужби в Житомирській області, управлінням архітектурно-будівельного контролю міської ради, управлінням ведення реєстру територіальної громади міської ради:

- за видачу дозволів на придбання і перевезення вогнепальної зброї, боєприпасів, інших предметів, на які поширюється дозвільна система; на зберігання і носіння (реєстрація, перереєстрація) нагородної зброї, мисливської, холодної, пневматичної зброї, інших предметів, на які поширюється дозвільна система;

- за надання відомостей з державного земельного кадастру у формі витягу про земельну ділянку та у формі викопіювання з кадастрової карти (плану) та іншої картографічної документації;

- за видачу посвідчень мисливця, контрольних карток обліку добутої дичини та їх дублікатів;

- за видачу ветеринарного свідоцтва, ветеринарної довідки, фітосанітарного та карантинного сертифікатів;

- за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання.

Крім того, згідно із Законом України «Про Єдиний державний демографічний реєстр та документи, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус» до міського бюджету надходить 70 відсотків від оплати вартості адміністративної послуги за оформлення (у тому числі замість втрачених або викрадених), обмін документів, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус, які надаються управлінням Державної міграційної служби України в Житомирській області.

Упродовж 9 місяців 2018 року до бюджету м.Житомира надійшло 15 181,5 тис.грн. даних надходжень. Очікувані надходження за 2018 рік складають 18 587,4 тис.грн.

Прогнозний показник плати за надання інших адміністративних послуг обрахувати неможливо, але згідно обсягу фактичної сплати у 2018 році та збільшення рівня прожиткового мінімуму для працездатних осіб, з врахуванням перереєстрації регіонального сервісного центру МВС в Житомирській області у Житомирському районі, зменшення кількості наданих послуг за виготовлення закордонних паспортів та на підставі прогнозних показників управлінь, які надають адміністративні послуги можливо припустити, що надходження у 2019 році становитимуть 14 500 тис.грн., 2020 році –15 863,0 тис.грн., 2021 році –17 068,5 тис.грн.

Від плати за надання інших адміністративних послуг у 2019 році по с.Вереси очікується 1,6 тис.грн.

***Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень***

Внесеними змінами до Бюджетного кодексу України з 01.01.2016 до бюджету міста Житомира надходять адміністративні збори:

- за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, що здійснюється виконавчими органами міських рад. За 9 місяців 2018 року надійшло 317,3 тис.грн. Очікувані надходження за 2018 рік складають 430,0 тис.грн.;

- за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, що здійснюється виконавчими органами міських рад. За 9 місяців 2018 року надійшло 723,3 тис.грн. Очікувані надходження за 2018 рік - 909,3 тис.грн.

Прогнозний показник по адміністративних зборах обрахувати неможливо, але згідно обсягу фактичної сплати у 2018 році та збільшення рівня прожиткового мінімуму для працездатних осіб, можливо припустити, що надходження у 2019 році становитимуть 468,7 тис.грн. та 991,1 тис.грн. відповідно.

Прогнозні показники по адміністративних зборах на 2019 -2021 роки

Адміністративний збір	Прогноз на 2019 рік	%	Прогноз на 2020 рік	%	Прогноз на 2021 рік
за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань	468,7	109,4	512,7	107,6	551,7
за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	991,1	109,4	1 084,3	107,6	1 166,7

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією

З травня 2016 року до бюджету міста Житомира надходить плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією. За січень-вересень 2018 року надійшло 64,7 тис.грн. Очікувана сума у 2018 році становитиме 83,6 тис.грн., у 2019 році - 91,1 тис.грн., у 2020 році – 99,7 тис.грн., у 2021 році – 107,3 тис.грн.

Інші надходження

Упродовж січня - вересня 2018 року сума інших надходжень до бюджету м.Житомира становить 3 691,8 тис.грн.

Джерелами надходжень є:

- кошти за тимчасове користування місцем розміщення зовнішньої реклами – 2 264,9 тис.грн.;
- повернення фінансування минулих років – 456,2 тис.грн.;
- штрафи за правопорушення у сфері містобудівної діяльності – 503,7 тис.грн.;
- відновна вартість зелених насаджень – 171,8 тис.грн.;
- надходження від суб'єктів підприємницької діяльності згідно договорів про встановлення особистих строкових сервітутів – 86,5 тис.грн.;
- відшкодування до бюджету згідно актів ревізій та перевірок бюджетних організацій та установ – 51,8 тис.грн.;
- надходження коштів згідно виконавчих листів – 31,2 тис.грн.;
- адміністративні послуги з оформлення документів по приватизації житла – 23,7 тис.грн.;
- інші разові надходження від юридичних осіб та населення – 102,0 тис.грн.

Очікувані надходження коштів за тимчасове користування місцем розміщення зовнішньої реклами у 2018 році у відповідності до укладених департаментом містобудування та земельних відносин Житомирської міської ради із суб'єктами господарювання договорів на розміщення зовнішньої реклами в кількості 196 становитимуть 3 150,0 тис.грн.

У складі інших надходжень загального фонду бюджету м.Житомира прогнозується на 2019 рік отримати коштів за тимчасове користування місцем розміщення зовнішньої реклами в сумі 2 800,0 тис.грн., на 2020 рік – 2 800,0 тис.грн., на 2021 рік – 2 800,0 тис.грн.

Очікувані надходження інших надходжень у 2018 році становитимуть 4 536,5 тис.грн.

У складі надходжень загального фонду бюджету на 2019 рік прогнозується 4 100,0 тис.грн. інших надходжень, на 2020 рік – 4 100,0 тис.грн., на 2021 рік – 4 100,0 тис.грн.

***Штрафні санкції за порушення законодавства
про патентування, у сфері виробництва та обігу
алкогольних напоїв та тютюнових виробів***

За 9 місяців 2018 року до бюджету м. Житомира надійшло 1,3 тис.грн. штрафних санкцій за порушення суб'єктами господарювання законодавства з питань дотримання умов патентування по актах органів Міністерства доходів і зборів України та 448,2 тис.грн. адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів, накладених за місцем вчинення порушення.

Прогнозний показник суми штрафних санкцій на 2019 – 2021 роки обрахувати неможливо.

Кошти від реалізації безхазяйного майна

Загальна сума коштів від реалізації безхазяйного майна до бюджету м. Житомира за підсумками 9 місяців 2018 року склала 32,0 тис.грн. Основним джерелом надходження коштів є реалізація органами Міністерства доходів і зборів України безхазяйного майна (знахідок, спадкового майна одержаного територіальною громадою в порядку спадкування або дарування, валютних цінностей або коштів, власники яких невідомі).

Обрахувати обсяг даних надходжень у 2019 – 2021 роках неможливо.

***Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності
та сертифікати, що видаються Радою Міністрів Автономної
Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і
місцевими органами виконавчої влади***

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 07.06.2017 № 409 «Про внесення змін до порядків, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 13.04.2011 № 461» плата за видачу сертифіката, який видається у разі прийняття в експлуатацію закінченого будівництвом об'єкта зараховується до місцевого бюджету.

Прийняття в експлуатацію закінчених будівництвом об'єктів здійснюється на підставі акта готовності об'єкта до експлуатації шляхом видачі органами державного архітектурно - будівельного контролю сертифіката.

У січні-вересні 2018 року до бюджету м.Житомира надійшло 166,5 тис.грн. плати за видачу сертифіката. Обрахувати обсяг даних надходжень у 2019 – 2021 роках неможливо.

**Спеціальний фонд бюджету
Житомирської міської об'єднаної територіальної
громади на 2019 рік**

До складу спеціального фонду бюджету у 2019 році включено:

тис.грн.	
Назва платежів	Сума
Надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них	26 050,0
Кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	4 000,0
Кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	35 000,0
Екологічний податок	1 051,5
Власні надходження бюджетних установ	69 516,5
Відсотки за користування кредитом, наданим молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	7,6
Цільовий фонд (надходження коштів пайової участі власників тимчасових споруд торговельного, побутового, соціально-культурного та іншого призначення для провадження підприємницької діяльності в утриманні об'єктів благоустрою на території м.Житомира)	2 077,7
Всього:	137 703,3

Надходження спеціального фонду бюджету по території с.Вереси у 2019 році становитимуть 112,0 тис.грн., в т.ч.:

- власні надходження бюджетних установ – 110,5 тис.грн.;
- екологічний податок – 1,5 тис.грн.

Бюджет розвитку

Відповідно до діючого бюджетного законодавства у складі спеціального фонду бюджету сформовано бюджет розвитку.

Основними видами надходжень до бюджету розвитку є надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них, кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності.

Крім того, до бюджету розвитку із загального фонду бюджету може передаватися частина коштів, які залишаються після забезпечення потреби на фінансування поточних витрат бюджетних установ та поточних видатків по реалізації заходів цільових програм, затверджених міською радою.

Порівняння прогнозних надходжень по доходах до бюджету розвитку Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік

тис.грн.

Джерело доходів	План на 2018 рік	Очікувані 2018 рік	Прогноз на 2019 рік	Відхилення	
				+, -	%
1	2	3	4	5=4-2	6=4/2*100
Бюджет розвитку, в т.ч.	114 001,8	53 188,2	65 050,0	-48 951,8	57,1
Надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них	42 500,0	24 882,5	26 050,0	-16 450,0	61,3
Кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	1 500,0	3 632,9	4 000,0	2 500,0	266,6
Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності	70 001,8	24 672,8	35 000,0	-35 001,8	50,0

Пропозиції щодо надходжень бюджету розвитку по території с. Вереси відсутні.

*Продаж земельних ділянок несільськогосподарського
призначення або прав на них*

Відповідно до статті 128 Земельного кодексу України ціна земельної ділянки визначається за експертною грошовою оцінкою. Фінансування робіт з проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки здійснюється за рахунок внесеного покупцем авансу, що не може бути більшим, ніж 20 відсотків вартості земельної ділянки, визначеної за нормативною грошовою оцінкою земельної ділянки.

За 9 місяців 2018 року від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення надійшло 16 290,9 тис.грн., в тому числі по с. Вереси 59,7 тис.грн.

За даними департаменту містобудування та земельних відносин відповідно до клопотань, що подані юридичними та фізичними особами у 2018 році та виготовлених звітів про експертну грошову оцінку, орієнтовна сума коштів, що має надійти до бюджету від продажу таких ділянок у 2018 році становить 24 882,5 тис.грн.

Також, у 2019 році очікується надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення по території м.Житомира в сумі 26 050,0 тис.грн.

*Кошти пайової участі у розвитку інфраструктури
населеного пункту*

Розрахунок надходжень коштів пайової участі у розвитку інфраструктури, які справляються відповідно до Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності» на 2019 – 2021 роки здійснювався з врахуванням даних управління капітального будівництва міської ради.

За 9 місяців 2018 року надійшло 2 986,7 тис.грн. коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту. Очікувані надходження у 2018 році становитимуть 3 632,9 тис.грн.

Надходження коштів від сплати замовниками об'єктів будівництва (реконструкції), пайової участі у розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури по м.Житомиру на 2019 рік планується в сумі 4 000,0 тис.грн., на 2020 рік – 4 050,0 тис.грн., на 2021 рік – 4 050,0 тис.грн.

Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності

Житомирською міською радою прийнято рішення від 26.06.2018 № 1092 «Про приведення у відповідність до вимог Закону України «Про приватизацію державного і комунального майна» рішень міської ради від 18.12.2017 № 870 та від 01.03.2018 № 952, яким затверджено перелік об'єктів малої приватизації комунальної власності міста Житомира, що підлягають та не підлягають приватизації у 2018 році.

Станом на 01.10.2018 року приватизовано 6 об'єктів комунальної власності міста Житомира загальною площею 1275,7 кв.м.

Перелік об'єктів нерухомого майна комунальної власності міста Житомира розміщено на сайті Житомирської міської ради.

За 9 місяців 2018 року до бюджету м.Житомира надійшло 10 917,0 тис.грн. коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності.

По с. Вереси надійшло 737,7 тис.грн. коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності.

Очікувані надходження у 2018 році становитимуть 24 672,8 тис.грн.

Прогнозна сума надходжень від відчуження комунального майна по м.Житомиру у 2019 році планується в сумі 35 000,0 тис.грн.

Екологічний податок

З 01.01.2016 року екологічний податок надходить до спеціального фонду міського бюджету. Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України до складу доходів міст обласного значення належить 25 відсотків загальної суми надходжень екологічного податку за скиди, викиди забруднюючих речовин та розміщення відходів.

З врахуванням фактичної сплати екологічного податку у січні-вересні поточного року в сумі 818,2 тис.грн., ставок та бази оподаткування, прогнозні надходження у 2019 році становитимуть 1 051,5 тис.грн., у 2020 – 1 080,0 тис.грн, у 2021 році – 1 080 тис.грн.

Власні надходження бюджетних установ

Власні надходження бюджетних установ класифікуються в залежності від джерел надходжень коштів та використовуються лише в межах таких надходжень.

Джерело	Фактичні надходження у 2017 р.	Фактичні надходження 9 міс. 2018 р.	Прогноз на 2019 р.
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	33 554,1	32 434,8	69 516,5
Інші джерела власних надходжень бюджетних установ (благодійні внески, гранти, дарунки)	21 088,6	18 397,7	Не можуть бути заплановані *
Разом власні надходження бюджетних установ	54 642,7	50 832,5	69 516,5

* Враховуються по факту надходжень до бюджету.

Прогнозний показник на 2019 рік за розрахунками головних розпорядників коштів міського бюджету становить 69 516,5 тис.грн., на 2020 рік – 74 112,3 тис.грн., на 2021 рік – 78 447,2 тис.грн.

Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла

Відповідно до Положення про порядок надання пільгових довготермінових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) і придбання житла, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 29.05.2001 №584 відсотки за користування кредитом, наданим з місцевого бюджету зараховуються в установленому порядку до надходжень бюджету і спрямовуються на подальше надання кредитів.

Згідно плану надходжень Житомирського регіонального управління Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний Фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» планується отримати у 2019 році 7,6 тис.грн., у 2020 році – 7,2 тис.грн., у 2021 році – 6,9 тис.грн.

Цільовий фонд

Рішенням Житомирської міської ради від 12.04.2018 № 1000 «Про внесення змін до рішення міської ради від 18.12.2017 № 881 «Про міський бюджет на 2018 рік» створено в складі спеціального фонду міського бюджету цільовий фонд.

Джерелами формування коштів цільового фонду спеціального фонду бюджету м.Житомира є:

- надходження коштів пайової участі власників тимчасових споруд торговельного, побутового, соціально-культурного чи іншого призначення для здійснення підприємницької діяльності, засобів пересувної дрібнороздрібної торговельної мережі, літніх майданчиків біля закладів ресторанного господарства; відпочинку та розваг, в тому числі, атракціонів; лотків (низькотемпературних прилавків, холодильників) для торгівлі квасом (ролл-бар, термокега) або іншого обладнання, за допомогою якого здійснюється підприємницька діяльність, незалежно від форм власності та місця розташування в утриманні об'єктів благоустрою міста Житомира.

Упродовж 2018 року року надійшло 1 246,2 тис.грн. коштів пайової участі в отриманні об'єктів благоустрою. Очікувані надходження у 2018 році становитимуть 1 803,4 тис.грн.

Надходження коштів пайової участі в отриманні об'єктів благоустрою м.Житомира на 2019 рік планується в сумі 2 077,7 тис.грн., на 2020 рік – 2 077,7 тис.грн., на 2021 рік – 2 077,7 тис.грн.

Доходи спеціального фонду міського бюджету на 2019 рік обраховано в сумі 137 703,3 тис.грн.

В цілому прогнозний обсяг доходної частини міського бюджету на 2019 рік становить 3 076 631,0 тис.грн.

**Прогноз
бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади
на 2020-2021 роки**

**ДОХОДИ
(без врахування субвенцій з державного та обласного бюджетів)**

тис.грн.

	Прогноз 2020 року	Прогноз 2021 року
Загальний фонд - разом, в т.ч.:	1 754 319,2	1 841 118,5
Податок на доходи фізичних осіб	1 195 918,4	1 255 714,3
Державне мито	336,3	336,3
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	94 341,2	99 058,3
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	140,0	160,0
Податок на майно	167 164,9	174 325,3
Туристичний збір	352,4	370,0
Єдиний податок	262 626,2	275 757,5
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	530,0	590,0
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	11 250,1	11 812,6
Плата за надання інших адміністративних послуг	15 863,0	17 068,5
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та їх громадських формувань	512,7	551,7
Інші надходження	4 100,0	4 100,0
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 084,3	1 166,7
Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	99,7	107,3
Спеціальний фонд - разом, в т.ч.:	142 377,2	146 711,8
Бюджет розвитку, з них:	65 100,0	65 100,0
надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення	26 050,0	26 050,0
кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	4 050,0	4 050,0
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	35 000,0	35 000,0
Цільовий фонд (пайова участь в утриманні об'єктів благоустрою)	2 077,7	2 077,7
Власні надходження бюджетних установ	74 112,3	78 447,2
Екологічний податок	1 080,0	1 080,0
Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	7,2	6,9
ВСЬОГО ДОХОДІВ	1 896 696,4	1 987 830,3

ВИДАТКИ
(без врахування субвенцій з державного та обласного бюджетів)

тис.грн.

	Прогноз 2020 року	Прогноз 2021 року
Загальний фонд - разом, у т.ч.:	1 493 696,5	1 586 356,0
Органи місцевого самоврядування	205 425,9	215 745,4
Освіта	729 099,3	781 568,6
Охорона здоров'я	76 516,8	80 908,6
Соціальний захист та соціальне забезпечення	59 664,9	63 415,7
Житлово-комунальне господарство та транспорт	292 066,0	306 669,3
Культура і мистецтво	77 579,7	83 031,4
Фізична культура і спорт	22 645,9	24 138,2
Обслуговування боргу	4 448,2	3 272,2
Інші видатки та видатки не віднесені до основних груп	26 249,8	27 606,6
Реверсна дотація	84 956,5	84 956,5
Спеціальний фонд - разом, у т.ч.:	294 819,6	293 106,8
видатки бюджету розвитку на об'єкти соціально-культурної та житлово-комунальної сферах	219 602,1	213 553,2
витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	25,2	26,4
видатки міського фонду охорони навколишнього природного середовища	1 080,0	1 080,0
видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ	74 112,3	78 447,2
ВСЬОГО ВИДАТКІВ	1 873 472,6	1 964 419,3

КРЕДИТУВАННЯ - разом, з них:	4 132,9	4 320,1
Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в тому числі:	4 571,4	4 789,9
загальний фонд	4 150,9	4 339,6
спеціальний фонд	420,5	450,3
Повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	-438,5	-469,8
Виконання територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	53 900,9	71 056,8
Повернення коштів, наданих із бюджету місцевого самоврядування для виконання територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	-53 900,9	-71 056,8

ФІНАНСУВАННЯ - разом, з них:	-19 090,9	-19 090,9
кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) з урахуванням погашення позик, в т.ч.:		
загальний фонд	-171 515,3	-165 466,4
спеціальний фонд	171 515,3	165 466,4
Погашено позик	-19 090,9	-19 090,9
Обсяг місцевого боргу на кінець року	57 272,7	38 181,8
Обсяг гарантованого боргу на кінець року	833 073,0	735 781,3

ВИТРАТИ

ВИДАТКИ

Розрахунки обсягів видатків бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади, обсягів міжбюджетних трансфертів, які передаються бюджетам інших рівнів здійснено відповідно до положень Конституції України, Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік», проекту рішення Житомирської обласної ради «Про обласний бюджет на 2019 рік», рішення міської ради від 25.02.2003 №160 «Про визначення обсягів і меж повноважень Богунської та Корольовської районних рад у м. Житомирі та їх виконавчих органів» (із внесеними змінами рішенням міської ради від 07.12.2017 № 835), рішення міської ради від 27.09.2018 № 1148 «Про добровільне приєднання територіальної громади села Вереси до територіальної громади міста Житомира» з урахуванням бюджетних запитів, наданих головними розпорядниками коштів бюджету громади.

В цілому видаткова частина бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади становить 2 981 500,8 тис.грн., в тому числі видатки загального фонду – 2 730 021,0 тис.грн., спеціального фонду – 251 479,8 тис.грн.

При плануванні видаткової частини бюджету громади основною метою було збереження соціальної спрямованості для забезпечення фінансування гарантованих державою конституційних та законодавчих норм, а також розвиток соціальної та інженерно-транспортної інфраструктури громади у відповідності до міських цільових програм.

До складу зведеного бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади включається бюджет громади, районні бюджети Богунського та Корольовського районів.

Видатки загального фонду складають 2 730 021,0 тис. грн., з них:

- видатки за рахунок власного ресурсу загального фонду бюджету громади – 1 502 350,8 тис.грн.;
- видатки за рахунок дотації та субвенцій з державного та обласного бюджетів – 1 227 670,3 тис.грн.

Крім того, у витратах загального фонду бюджету громади на виконання заходів місцевих цільових програм передбачені кошти по кредитуванню в сумі 2 000 тис.грн.

**Розподіл власного ресурсу загального фонду
бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної
громади у 2019 році**

	тис.грн.
Власний ресурс загального фонду місцевого бюджету, всього, у тому числі :	1 711 171,5
реверсна дотація	84 956,5
видатки на фінансування бюджетних установ	1 038 300,6
витрати на виконання заходів міських цільових програм, в т.ч.	401 093,6
<i>витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням молодіжного кредитування</i>	<i>2 120,0</i>
кошти, що передаються із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку)	186 820,8

Витрати спеціального фонду складають 324 610,0 тис. грн., з них:

- видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 69 516,5 тис.грн.;

- витрати бюджету розвитку – 251 956,7 тис.грн., у тому числі за рахунок субвенції з державного бюджету – 85,9 тис.грн.;

- видатки на виконання заходів місцевих цільових програм – 3 129,2 тис.грн., з них за рахунок:

- надходжень до місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища – 1051,5 тис.грн.;

- надходжень до цільового фонду спеціального фонду бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади – 2 077,7 тис.грн.;

- витрати, пов'язані з молодіжним кредитуванням – 7,6 тис.грн.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки» та проекту постанови Верховної Ради України «Про основні напрями бюджетної політики на 2019-2021 роки»:

- розмір мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника 1 розряду Єдиної тарифної сітки становить:

Рік	Розмір, гривень	
	мінімальної заробітної плати	посадового окладу працівника 1 тарифного розряду ЄТС
3 01.01.2019	4 173	1 921
3 01.01.2020	4 407	2 102
3 01.01.2021	4 627	2 262

- прожитковий мінімум на одну працездатну особу в розрахунку на місяць становить:

Дата	Розмір, гривень
2019	
01.01.2019	1 853
01.07.2019	1 936
01.12.2019	2 027
2020	
01.01.2020	2 027
01.07.2020	2 106
01.12.2020	2 181
2021	
01.01.2021	2 181
01.07.2021	2 257
01.12.2021	2 334

При формуванні проекту бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік обраховувались видатки на заробітну плату з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв обраховано з урахуванням натуральних норм споживання, а по теплопостачанню – базового рівня споживання (рішення виконавчого комітету від 15.11.2017 №1058) та забезпечують потребу в повному обсязі.

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті планується резервний фонд в обсязі 20 000,0 тис.грн. для проведення заходів з ліквідації наслідків та запобігання надзвичайних ситуацій та інших непередбачених заходів, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені при формуванні бюджету.

Крім того збільшено на 20 000,0 тис.грн. обсяг оборотного залишку бюджетних коштів.

У порівнянні з обсягом місцевого бюджету 2017 роком витрати бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік більше на 184 482,2 тис.грн. або на 6,4 відсотки. У порівнянні з уточненим бюджетом на 2018 рік – менше на 296 974,2 тис.грн., що пояснюється значним зменшенням обсягу субвенції з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню за рахунок коштів державного бюджету.

**Потреба в коштах на фінансування бюджетних установ за рахунок
власних доходів міського бюджету у 2019 році**

03.12.2018

гривень

№ з/п	КПКВ	Галузь та назва установи	Кількість штатних посад	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
		Назва				+/-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ				73 509 589	82 604 278	9 094 689	112,4
1	0150	Органи місцевого самоврядування	241,00	71 478 996	80 322 568	8 843 572	112,4
2	0180	КУ "Трудовий архів"	4,0	498 124	566 250	68 126	113,7
3	7370	КУ "Агенція розвитку міста"	3,0	1 532 469	1 715 460	182 991	111,9
ДЕПАРТАМЕНТ ОСВІТИ				582 655 360	686 209 784	103 554 424	117,8
1	0160	Органи місцевого самоврядування	15,00	3 913 848	4 942 584	1 028 736	126,3
Дошкільні заклади							
2	1010	Надання дошкільної освіти	3060,43	310 180 942	370 144 800	59 963 858	119,3
	Загальноосвітні навчальні заклади						
3	1020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами разом, в тому числі	959,74	147 265 274	172 909 400	25 644 126	117,4
4	1030	Надання загальної середньої освіти вечірніми (змінними) школами	12,25	1 193 460	1 335 200	141 740	111,9
5	1162	Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей- сиріті дітей,позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років		96 000	81 500	-14 500	84,9
	Разом по ЗОШ		972,0	148 554 734	174 326 100	25 771 366	117,3
	Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми						
6	1090	Міський центр науково-технічної творчості учнівської молоді	71,11	6 816 159	7 763 541	947 382	113,9
7	1090	Школа юних десантників	7,64	835 771	851 037	15 266	101,8
8	1090	Міський центр творчості дітей і молоді	81,79	8 394 217	9 349 122	954 905	111,4
9	1090	Школа хореографічного мистецтва "Сонечко"	52,30	5 655 873	6 314 000	658 127	111,6
10	Разом по позашкільних закладах освіти		212,84	21 702 020	24 277 700	2 575 680	111,9
	Підготовка кадрів професійно-технічними закладами та іншими закладами освіти						
11	1110	Заклади професійно-технічної освіти м.Житомира	698,90	73 889 100	85 000 000	11 110 900	115,0
	Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів						
12	1150	Науково - методичний центр	16,00	3 402 398	4 358 300	955 902	128,1
13	1150	Логопедичні кабінети	20,00	2 316 100	2 547 500	231 400	110,0
	Разом по методичній роботі		36,00	5 718 498	6 905 800	1 187 302	120,8

№ з/п	КПКВ	Галузь та назва установи	Кількість штатних посад	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
		Назва				+/-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
		Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти					
14	1161	Бухгалтерська служба	43,25	6 191 302	6 706 300	514 998	108,3
15	1161	Інженерна служба	26,00	3 824 761	4 005 300	180 539	104,7
16	1161	Міжшкільний навчально - виробничий комбінат	5,00	346 877	381 600	34 723	110,0
17	1161	Інклюзивно-ресурсні центри	9,00	1 565 661	1 819 200	253 539	116,2
		Разом по іншим закладам освіти	83,25	11 928 601	12 912 400	983 799	108,2
		Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл					
18	5031	Дитячо - юнацька спортивна школа № 1	35,75	2 878 473	3 321 432	442 959	115,4
19	5031	Дитячо - юнацька спортивна школа № 2	39,17	3 889 144	4 378 968	489 824	112,6
		Разом по дитячо-юнацьких спортивних школах	74,92	6 767 617	7 700 400	932 783	113,8
		УПРАВЛІННЯ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я		44 045 934	59 284 178	15 238 244	134,6
1	0160	Органи місцевого самоврядування	6,00	1 839 714	2 020 026	180 312	109,8
2	2010	Багатопрофільна стаціонарна та амбулаторно- поліклінічна медична допомога населенню		36 889 520	45 949 500	9 059 980	124,6
3	2100	Стоматологічна допомога населенню		1 064 300	2 320 400	1 256 100	218,0
4	2120	Інформаційно-методичне та просвітницьке забезпечення в галузі охорони здоров'я		20 300	21 800	1 500	107,4
5	2152	Інші програми,заклади та заходи у сфері охорони здоров'я, разом		4 232 100	8 972 452	4 740 352	212,0
		<i>з них</i>					
		<i>забезпечення дітей від 3 до 14 років хворих на фінілкутонурую спеціальними продуктами дієтичного харчування</i>		<i>688 400</i>		<i>-688 400</i>	<i>0,0</i>
		<i>медикаментозне забезпечення хворих на орфанні захворювання</i>		<i>1 471 300</i>	<i>1 408 300</i>	<i>-63 000</i>	<i>95,7</i>
		<i>забезпечення реципієнтів органів імунодепресантами</i>		<i>876 200</i>	<i>941 000</i>	<i>64 800</i>	<i>107,4</i>
		<i>видатки на зубопротезування пільгових категорій населення</i>		<i>516 200</i>	<i>554 400</i>	<i>38 200</i>	<i>107,4</i>
		<i>медикаментозне забезпечення пільгових категорій населення</i>		<i>600 000</i>	<i>5 227 100</i>	<i>4 627 100</i>	<i>871,2</i>
		<i>медикаментозне забезпечення пільгових категорій населення для жителів села Вереси</i>			<i>258 352</i>		

№ з/п	КПКВ	Галузь та назва установи	Кількість штатних посад	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
		Назва				+/-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ				40 773 004	60 700 888	19 927 884	148,9
1	0160	Органи місцевого самоврядування	124,00	23 898 804	41 271 230	17 372 426	172,7
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю							
2	3104	Житомирський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	204,50	14 643 400	16 967 258	2 323 858	115,9
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю							
3	3105	Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю	18,75	2 230 800	2 462 400	231 600	110,4
УПРАВЛІННЯ У СПРАВАХ СІМ'І, МОЛОДІ ТА СПОРТУ				15 085 900	20 067 999	4 982 099	133,0
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді							
1	3121	Міський центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді в тому числі:	30,00	3 413 900	3 982 000	568 100	116,6
		<i>на придбання меблів, побутової техніки та інших предметів тривалого вжитку для облаштування новостворених дитячих будинків сімейного типу та облаштування соціального житла</i>			166 000	166 000	
Інші заходи та заклади молодіжної політики							
2	3132	Міський культурно - спортивний центр міської ради	61,25	7 155 032	7 316 276	161 244	102,3
3	3133	Пластовий молодіжний центр	2,50		328 573	328 573	
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл							
4	5031	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з футболу "Полісся"	50,00	4 516 968	8 441 150	3 924 182	186,9
УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ				60 370 413	61 934 359	1 563 946	102,6
1	0160	Органи місцевого самоврядування	6,00	1 766 553	1 945 159	178 606	110,1
Забезпечення діяльності бібліотек							
2	4030	КЗ Централізована бібліотечна система (13 філій)	59,50	7 098 460	7 326 100	227 640	103,2

№ з/п	КПКВ	Галузь та назва установи	Кількість штатних посад	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
		Назва				+/-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів							
3	4060	КЗ Палац культури	77,50	6 025 200	6 655 200	630 000	110,5
Надання спеціальної освіти школам естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)							
4	1100	КПСМНЗ музична школа №1 ім. Б.М.Лятошинського	122,98	11 910 300	12 273 900	363 600	103,1
5	1100	КПСМНЗ музична школа №2 ім. Св.Ріхтера	106,87	10 139 300	10 054 600	-84 700	99,2
6	1100	КПСМНЗ музична школа №3	72,89	6 420 400	6 495 600	75 200	101,2
7	1100	КПСМНЗ музична школа №4	68,72	6 820 800	6 891 500	70 700	101,0
8	1100	КПСМНЗ музична школа №5	76,31	6 837 600	6 946 500	108 900	101,6
9	1100	КПСМНЗ художня школа	19,33	1 832 700	1 739 400	-93 300	94,9
Разом по школах естетичного виховання дітей			467,10	43 961 100	44 401 500	440 400	101,0
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва							
10	4081	Централізована бухгалтерія управління культури	10,5	1 519 100	1 606 400	87 300	105,7
УПРАВЛІННЯ З ПИТАНЬ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ ТА ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ				1 295 711	5 065 046	3 769 335	124,0
1	0160	Органи місцевого самоврядування	8,0		3 457 846	3 457 846	
2	8120	Рятувальна служба на воді	12,0	1 295 711	1 607 200	311 489	124,0
УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА				5 103 879	5 842 091	738 212	224
1	0160	Органи місцевого самоврядування	17,00	4 576 613	5 266 561	689 948	115,1
2	6090	Відділ технагляду управління житлового господарства міської ради	3,0	527 266	575 530	48 264	109,2
УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА				5 596 569	6 188 209	591 640	110,6
1	0160	Органи місцевого самоврядування	16,00	5 069 828	5 608 350	538 522	110,6
2	6090	Відділ технагляду управління комунального господарства міської ради	3,0	526 741	579 859	53 118	110,1
УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА				4 262 554	4 676 508	413 954	109,7
1	0160	Органи місцевого самоврядування	14,00	4 262 554	4 676 508	413 954	109,7
ДЕПАРТАМЕНТ МІСТОБУДУВАННЯ ТА ЗЕМЕЛЬНИХ ВІДНОСИН				9 968 382	11 718 431	1 750 049	117,6
1	0160	Органи місцевого самоврядування	37,00	9 968 382	11 718 431	1 750 049	117,6

№ з/п	КПКВ	Галузь та назва установи	Кількість штатних посад	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
		Назва				+/-	%
1	2	3	4	5	6	7=6-5	8
УПРАВЛІННЯ ТРАНСПОРТУ І ЗВ'ЯЗКУ					2 519 286	2 519 286	
1	0160	Органи місцевого самоврядування	7,0		2 519 286	2 519 286	
ДЕПАРТАМЕНТ БЮДЖЕТУ ТА ФІНАНСІВ				11 336 493	12 978 647	1 642 154	114,5
1	0160	Органи місцевого самоврядування	35,0	11 336 493	12 978 647	1 642 154	114,5
УПРАВЛІННЯ З РОЗВИТКУ СЕЛА ВЕРЕСИ					2 623 895	2 623 895	
1	0160	Органи місцевого самоврядування	7,5		1 816 095	1 816 095	
Забезпечення діяльності бібліотек							
	4030	Бібліотека села Вереси	1,0		136 900	136 900	
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів							
	4060	Будинок культури села Вереси	3,0		670 900	670 900	
ВИКОНАВЧІ ОРГАНИ РАЙОННИХ РАД				25 371 730	15 887 021	-9 484 709	62,6
1	9770	Богунський район (2019 р. - з урахуванням надходжень адмінштрафів - 164 000 грн.)	26,0	12 168 943	7 426 063	-4 742 880	61,0
2	9770	Корольовський район (2019 р. - з урахуванням надходжень адмінштрафів - 136 000 грн.)	27,0	13 202 787	8 460 958	-4 741 829	64,1
Всього видатки			6 731,43	879 375 518	1 038 300 620	158 925 102	118,1

**Потреба в коштах на виконання заходів міських цільових програм
у 2019 році**

03.12.2018

гривень

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		ДЕПАРТАМЕНТ ОСВІТИ	1 868 500		-1 868 500	
6	1162	Сприяння отриманню загальної середньої освіти у закладах, що не належать до комунальної власності міста	1 868 500		-1 868 500	
6	1020	Придбання дидактичних матеріалів та меблів для забезпечення якісної, сучасної освіти "Нова Українська школа"	7 603 342		-7 603 342	
		УПРАВЛІННЯ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я	14 683 820	14 615 281	-659 839	99,5
7	2152	Закупівля програмних продуктів для закладів охорони здоров'я (впровадження медичної реформи)	1 501 940	2 342 600	840 660	156,0
7	2010	Забезпечення приймальних відділень та структурних підрозділів комунальних закладів охорони здоров'я, які надають невідкладну медичну допомогу витратними матеріалами	8 016 900	8 486 400	469 500	105,9
7	2152	Заходи з реабілітації АТО	80 000	80 000		100,0
7	2152	Забезпечення підгузниками та калоприймачами інвалідів та дітей -інвалідів	1 457 300	1 565 100	107 800	107,4
7	2152	Придбання тест смужок для глюкометрів	189 100	203 100	14 000	107,4
7	2010	Дооснащення закладів охорони здоров'я необхідними засобами та інвентарем в рамках реалізації всеукраїнського проекту "Чиста лікарня безпечна для пацієнта "	150 100		-150 100	
7	2010	Проведення лікувально- профілактичної імунізації осіб, що зазнали укусів, подряпин, ослизнення хворими або підозрюваними щодо захворювання на сказ тварин	100 000		-100 000	
7	6090	Забезпечення регулювання чисельності безпритульних тварин (КП "Центр захисту тварин" Житомирської міської ради)	1 962 480	1 938 081	-24 399	98,8
7	7693	Видатки на забезпечення процесу припинення та реорганізації підпорядкованих комунальних підприємств міської ради	1 226 000		-1 226 000	
		ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ	19 284 294	18 592 729	-725 005	96,4
8	3192	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів, в т.ч:	240 188	258 040	17 852	107,4
		<i>Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів та осіб з інвалідністю (за результатами конкурсу)</i>	235 148	253 000	17 852	107,6
		Житомирська територіальна організація обласної організації УТОГ (придбання проїзних квитків)	5 040	5 040		100,0

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
8	3036	Відшкодування витрат КП "Житомирське трамвайно тролейбусне управління" Житомирської міської ради за пільгове перевезення студентів та учнів	2 987 825	3 002 695	14 870	100,5
8	3210	Організація проведення оплачуваних громадських робіт на підприємствах міської комунальної власності та інших установ, організацій міста	200 000	367 205	167 205	183,6
8	3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення, в т.ч.:	13 716 357	11 780 594	-1 935 763	85,9
		Адресна матеріальна допомога	5 757 008	3 608 200	-2 148 808	62,7
		Одноразова матеріальна допомога батькам-вихователям дитячих будинків сімейного типу	120 000	160 000	40 000	133,3
		Відшкодування витрат на лікування та медичну реабілітацію учасників антитерористичної операції та членів сімей загиблих учасників антитерористичної операції (співфінансування-відшкодування з міського бюджету 50 відсотків)	333 000	357 600	24 600	107,4
		Відшкодування вартості санаторно-курортного лікування членів сімей загиблих учасників АТО та членів сімей загиблих учасників АТО з дітьми до 7 років	668 949	718 500	49 551	107,4
		Допомога хворим на фенілкетонурию для придбання лікувального харчування дітям віком від 14 років	2 876 500	3 259 308	382 808	113,3
		Надання щомісячної грошової компенсації витрат на автомобільне паливо особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною	90 656	146 916	56 260	162,1
		Відзначення Почесних громадян за видатні заслуги перед територіальною громадою до Дня міста Житомира	595 680	667 680	72 000	112,1
		Забезпечення твердим паливом (дровами) одиноких, малозабезпечених громадян та багатодітних сімей, які проживають в негазифікованих будинках	40 864	43 900	3 036	107,4
		Забезпечення фінансування для здійснення заходів, спрямованих на соціальний захист бездомних осіб	635 600	635 600		100,0
		Забезпечення гарячим харчуванням пенсіонерів, осіб з інвалідністю, малозабезпечених верств населення	199 800	199 850	50	100,0
		Надання фінансової та організаційної підтримки на реалізацію соціальних проектів громадськими та благодійними організаціями міста Житомира, спрямованих на допомогу мало захищеним верствам населення, на залучення їх до активного способу життя та довголіття	37 800	40 600	2 800	107,4
		Надання одноразової грошової допомоги в розмірі 1000 гривень особам, яким виповнилось 100 і більше років	10 000	5 000	-5 000	50,0
		Допомога на поховання окремих категорій громадян	115 300	123 800	8 500	107,4

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		Допомога на поховання деяких категорій осіб виконавцю волевиявлення померлого або особі, яка зобов'язалась поховати померлого	328 000	352 300	24 300	107,4
		Поштові видатки на виплату матеріальної допомоги пенсіонерам, особам з інвалідністю, малозабезпеченим та іншим категоріям громадян міста	23 300	25 020	1 720	107,4
		Проведення святкових обідів до державних та визначних дат	19 500	20 940	1 440	107,4
		Послуги лазні, перукарні	4 400	4 680	280	106,4
		Забезпечення фінансування соціальних послуг відповідно до соціальних замовлень (у т.ч. організація денного догляду дітей з розладами спектру аутизму)	50 000	500 000	450 000	1 000,0
		Придбання цінних подарунків, сувенірів для урочистих заходів та представницьких цілей, квіткової продукції та інші видатки	10 000	10 700	700	107,0
		Одноразова допомога для сплати житлово-комунальних послуг особам з інвалідністю 1 та 2 групи по зору	1 800 000	900 000	-900 000	50,0
	3180	Відшкодування пільг особам з інвалідністю 1 та 2 групи по зору в розмірі 50% вартості житлово-комунальних послуг в межах норм, передбачених чинним законодавством України		900 000	900 000	
	1060	Придбання меблів, побутової техніки та інших предметів тривалого вжитку для облаштування дитячих будинків сімейного типу	189 125		-189 125	
2	3031	Відшкодування вартості проїзду один раз на рік громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	271 200	364 905	93 705	134,6
8	3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3 233	4 244	1 011	131,3
8	3160	Компенсація фізичним особам, які надають соціальні послуги	1 330 096	1 492 406	162 310	112,2
	9770	Надання соціальних гарантій, фізичним особам, які надають соціальні послуги та надання інших пільг громадянам с.Вереси		33 440	33 440	
8	0180	Для забезпечення виконання рішень суду	20 000	30 000	10 000	150,0
8	3180	Звільнення від сплати житлово-комунальних послуг сімей загиблих учасників АТО	326 270	359 200	32 930	110,1

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		УПРАВЛІННЯ У СПРАВАХ СІМ'Ї, МОЛОДІ ТА СПОРТУ (соціальний захист)	5 472 800	6 087 738	614 938	111,2
11	3123	Проведення соціальних програм і заходів державних органів у справах сім'ї	246 200	264 419	18 219	107,4
11	3131	Проведення соціальних програм і заходів державних органів у справах молоді	890 800	956 719	65 919	107,4
11	3140	Оздоровлення дітей	4 335 800	4 866 600	530 800	112,2
10		УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ	11 174 760	11 464 598	289 838	102,6
10	4082	Державні заходи	1 277 000	1 350 000	73 000	105,7
10	4082	Загальноміські заходи	2 541 000	3 143 000	602 000	123,7
10	4082	Мистецькі заходи	1 170 000	1 200 000	30 000	102,6
10	4082	Організаційно-масові заходи	710 000	500 000	-210 000	70,4
10	4082	Спільні проекти з громадськими організаціями	1 300 000	1 400 000	100 000	107,7
10	4082	Стипендії міського голови	60 000	75 000	15 000	125,0
10	4082	Мистецька лабораторія "Школа соц- культурного менеджменту"	50 000	50 000		100,0
10	4070	Фінансова підтримка кінематографії (КП "Об'єднана дирекція кінотеатрів міста" Житомирської міської ради)	1 188 300	989 000	-199 300	83,2
10	6030	Організація благоустрою населених пунктів (КП "Парк" Житомирської міської ради), в т.ч.:	2 590 730	2 757 598	166 868	106,4
		- благоустрій парків	1 411 670	1 665 188	253 518	118,0
		- забезпечення охорони та прибирання території літнього театру "Ракушка"	314 900	352 643	37 743	112,0
		- електроенергія для забезпечення належного функціонування літнього театру "Ракушка"	78 660	99 855	21 195	126,9
		- утримання зелених насаджень, покіс газонів, садіння дерев, кущів, зелених насаджень та однорічних квіткових рослин на території парків	785 500	639 912	-145 588	81,5
10	3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення: Утримання ПзОВ "Супутник"	242 730		-242 730	
10	8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів: на проведення загальноміського конкурсу "Моє квітуче місто"	45 000		-45 000	

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		УПРАВЛІННЯ У СПРАВАХ СІМ'Ї, МОЛОДІ ТА СПОРТУ (заходи з фізичної культури)	4 502 600	4 835 793	333 193	107,4
11	5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	1 372 500	1 474 065	101 565	107,4
11	5022	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю	225 200	241 865	16 665	107,4
11	5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	1 444 900	1 551 823	106 923	107,4
11	5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	1 460 000	1 568 040	108 040	107,4
12		УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА	14 311 300	13 353 241	-958 059	93,3
12	6015	Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів: проведення експертної оцінки технічного стану ліфтів, в т.ч. житлових будинків ОСББ	1 326 500	520 000	-806 500	39,2
12	6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства, в т.ч.:	7 609 900	8 020 000	410 100	105,4
		- поточний ремонт асфальтобетонного покриття прибудинкових територій житлового фонду м. Житомира	7 129 900	7 660 000	530 100	107,4
		- демонтаж (розбирання, знесення) будівель		110 000	110 000	
		- обстеження технічного стану конструкцій існуючих житлових будинків	80 000	100 000	20 000	125,0
		- виготовлення та встановлення на фасадах житлових будинків показників (табличок) назви вулиць, провулків, площ та номерних знаків	400 000	150 000	-250 000	37,5
12	6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги: Придбання запчастин для проведення ремонту ходових частин бульдозерів (КП "АТП-0628" Житомирської міської ради)	700 000		-700 000	

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
12	6030	Організація благоустрою населених пунктів, в т.ч.:	2 059 700	2 853 363	793 663	138,5
		- очищення шахтних колодязів загального користування (КП "Житлове виробниче підприємство аварійних робіт" Житомирської міської ради)	169 000	195 600	26 600	115,7
		- догляд за деревами і кущами (обрізка крон дерев, сухих гілок, знешкодження омели, видалення окремих засохлих та пошкоджених дерев, садіння нових дерев і кущів)	1 000 000	1 074 000	74 000	107,4
		- встановлення та обслуговування біотуалетів для загальноміських заходів та щоденного використання (КП "Житлове виробниче підприємство аварійних робіт" Житомирської міської ради)	890 700	1 583 763	693 063	177,8
12	6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства, в т.ч.:	822 800	100 000	-722 800	12,2
		- виготовлення технічної документації на житловий фонд, який переданий або передається на управління ОСББ	20 000	100 000	80 000	500,0
		- виготовлення технічної документації та проведення передпроектних робіт з будівництва підземних, напівпідземних контейнерів для збору ТПВ	4 000		-4 000	
		- виготовлення та ведення карти-довідника житлового фонду м. Житомира	98 800		-98 800	
		- фінансова підтримка КП "Житлове виробниче підприємство аварійних робіт" Житомирської міської ради на виплату заробітної плати з нарахуваннями	700 000		-700 000	
12	8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів, в т.ч.:	990 500	809 833	-180 667	81,8
		- проведення дослідження з визначення коефіцієнту фільтрації природного протифільтраційного екрану міського полігону	250 000		-250 000	
		- забезпечення екологічно безпечного збирання, видалення, знешкодження і захоронення відходів з несанкціонованих звалищ .	740 500	809 833	69 333	109,4
12	8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (фонд охорони навколишнього природного середовища)	801 900	1 050 045	248 145	130,9
		- забезпечення екологічно безпечного збирання, видалення, знешкодження і захоронення відходів (ліквідація безхазайних сміттєзвалищ)	801 900	861 145	59 245	107,4
		- придбання та впровадження обладнання (контейнерів) для збору та складування побутових і промислових відходів (КП "АТП - 0628" Житомирської міської ради)		188 900	188 900	

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
14		УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА	155 277 767	115 817 953	-39 459 814	74,6
14	6012	Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії: Фінансова підтримка КП "Житомиртеплокомуненерго" Житомирської міської ради) на:	59 575 812	29 087 213	-30 488 599	48,8
		- виплату заробітної плати та сплату податків і зборів на заробітну плату	36 950 000	10 000 000	-26 950 000	27,1
		- погашення заборгованості за спожитий природний газ за договорами реструктуризації	8 190 212	11 870 212	3 680 000	144,9
		- забезпечення виконання зобов'язань за кредитним договором з ЄБРР щодо реалізації проекту "Розвиток системи теплопостачання у м. Житомирі" (сплата відсотків за користування кредитними коштами)	3 955 600	5 961 445	2 005 845	150,7
		- забезпечення виконання зобов'язань за кредитним договором з НЕФКО по проекту "Впровадження інноваційних технологій в системі теплопостачання міста Житомир" (погашення тіла кредиту та відсотків)	680 000	1 255 556	575 556	184,6
		- підготовку до опалювального сезону, в т.ч. поповнення запасу матеріалів, закупівлю обладнання, виконання робіт та послуг	9 800 000		-9 800 000	
14	6013	Забезпечення діяльності водопровідно- каналізаційного господарства: Фінансова підтримка КП "Житомирводоканал" Житомирської міської ради для:	33 756 240	15 000 000	-18 756 240	44,4
		- розрахунків з ПАТ ЕК "Житомиробленерго" за електроенергію	33 000 000	15 000 000	-18 000 000	45,5
		- придбання пожежних гідрантів та підставок під пожежні гідранти	559 240		-559 240	
		- зариблення	197 000		-197 000	
14	6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово- комунальні послуги, в т.ч.:	729 360	746 647	17 287	102,4
		Монтаж та демонтаж новорічної ялинки на майдані С.П. Корольова (КП "ЕМЗО"Міськвітло"Житомирської міської ради)	147 360	199 000	51 640	135,0
		Утримання та поточний ремонт водопідйомної греблі на р. Тетерів (КП "Експлуатація штучних споруд" Житомирської міської ради)	582 000	547 647	-34 353	94,1

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
14	6030	Організація благоустрою населених пунктів, в тому числі:	56 420 255	65 249 346	8 829 091	115,6
		Утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення, в т.ч. встановлення світильників (КП "ЕМЗО"Міськвітло"Житомирської міської ради), в т.ч.:	9 864 719	13 216 000	3 351 281	134,0
		- утримання мереж зовнішнього освітлення	7 354 285	9 716 372	2 362 087	132,1
		- поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	2 510 434	3 499 628	989 194	139,4
		Електроенергія по зовнішньому освітленню міста	10 000 000	10 000 000		100,0
		Утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою та озеленення (КП "Зеленбуд" Житомирської міської ради), в т.ч.	15 079 300	18 760 931	3 681 631	124,4
		- прибирання об'єктів озеленення	9 077 436	11 061 151	1 983 715	121,9
		- обрізання, кронування дерев та кущів	716 662	1 001 167	284 505	139,7
		- викошування газонів	597 424	1 472 604	875 180	246,5
		- зрізання аварійних дерев, корчування пнів	341 490	573 906	232 416	168,1
		- знешкодження омели	990 519	1 086 805	96 286	109,7
		- догляд за квітниками (улаштування квітників з усіма видами супутніх робіт)	2 237 259	2 358 386	121 127	105,4
		- улаштування та фарбування лавок	96 500	136 688	40 188	141,6
		- підсів газону, садіння квіткових рослин, садіння нових дерев та кущів	1 022 010	1 070 224	48 214	104,7
		Утримання та поточний ремонт міських кладовищ (КП "Спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування" Житомирської міської ради), в т.ч.	11 500 000	11 590 000	90 000	100,8
		- утримання міських кладовищ	11 198 488	11 278 796	80 308	100,7
		- поточний ремонт міських кладовищ	301 512	311 204	9 692	103,2
		Утримання та поточний ремонт зливових мереж та штучних споруд (КП "Експлуатація штучних споруд" Житомирської міської ради), в т.ч.	4 722 700	5 839 535	1 116 835	123,6
		- утримання зливових мереж та штучних споруд	3 249 500	4 153 875	904 375	127,8
		- поточний ремонт зливових мереж та штучних споруд	1 473 200	1 685 660	212 460	114,4
		Утримання та поточний ремонт зливових мереж на внутрішньоквартальних та прибудинкових територіях (КП "Експлуатація штучних споруд" Житомирської міської ради)	852 300	1 021 517	169 217	119,9
		Утримання та поточний ремонт фонтанів міста (КП "Житомирводоканал" Житомирської міської ради), в т.ч.	1 026 166	1 075 488	49 322	104,8
		- утримання фонтанів	858 714	861 323	2 609	100,3
		- поточний ремонт фонтанів	167 451	214 165	46 714	127,9
		Водопостачання фонтанів міста	150 466	159 490	9 024	106,0

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		Газопостачання Монументу Слави	146 004	63 795	-82 209	43,7
		Утримання та поточний ремонт спортивних майданчиків (КП "Інспекція з благоустрою м.Житомира" Житомирської міської ради)	78 600	522 590	443 990	664,9
		Утримання місць загального користування - об'єктів благоустрою в належному санітарному стані (КП "Інспекція з благоустрою м.Житомира" Житомирської міської ради)	3 000 000	3 000 000		100,0
14	6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства, в т.ч.:	2 631 300	3 829 340	1 198 040	145,5
		Утримання лінійного відділу для забезпечення укладання договорів пайової участі в утриманні об'єктів благоустрою та контролю щодо її сплати (КП "Інспекція з благоустрою м.Житомира" Житомирської міської ради)	962 800	1 283 684	320 884	133,3
		Демонтаж самовільно збудованих та встановлених металевих конструкцій на об'єктах благоустрою (КП "Інспекція з благоустрою м.Житомира" Житомирської міської ради)	409 500	456 600	47 100	111,5
		Фінансова підтримка для КП "Житомирміськгаз" Житомирської міської ради (в 2019 році фінансова підтримка спрямовується лише на придбання газу)	1 000 000	2 000 000	1 000 000	200,0
		Плата за видачу сертифіката, який видається у разі прийняття об'єктів в експлуатацію (після завершення будівництва)	259 000	89 056	-169 944	34,4
14	8300	Охорона навколишнього природного середовища, в т.ч.:	1 986 700	1 905 407	-81 293	95,9
	8311	Упорядкування прибережних захисних смуг та розчистка русел річок (КП "Експлуатація штучних споруд" Житомирської міської ради)	721 800	746 047	24 247	103,4
	8320	Проведення заходів, спрямованих на запобігання знищенню чи пошкодженню, утримання в належному санітарному стані геологічних пам'яток природи місцевого значення - скелі "Чотири брати" та "Голова Чацького" (КП "Експлуатація штучних споруд" Житомирської міської ради)	55 400	57 573	2 173	103,9
	8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів: в т.ч.:	1 209 500	1 101 787	-107 713	173
		-ліквідація наслідків буреломів, сніговалів, вітровалів (КП "Зеленбуд" Житомирської міської ради)	490 000	299 587	-190 413	61,1
		- сприяння забезпеченню екологічної безпеки та контролю за раціональним природокористуванням в м. Житомирі (відділ екології КП "Інспекція з благоустрою м. Житомира" Житомирської міської ради)	719 500	802 200	82 700	111,5

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
14	8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (фонд охорони навколишнього природного середовища)	178 100		-178 100	
		- придбання та впровадження обладнання (контейнерів) для збору та складування відходів для КП "Спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування"	178 100		-178 100	
16		ДЕПАРТАМЕНТ МІСТОБУДУВАННЯ ТА ЗЕМЕЛЬНИХ ВІДНОСИН	2 184 520	1 679 000	-505 520	76,9
16	4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва: в т.ч.		250 000	250 000	
		- виготовлення та встановлення охоронних дощок		50 000	50 000	
		- придбання та встановлення цифрової інформаційної ідентифікації об'єктів культурної спадщини		200 000	200 000	
16	6030	Організація благоустрою населених пунктів: в т.ч.	180 000		-180 000	
		- розробка проекту використання прибережних територій річок та водойм у межах міста	180 000		-180 000	
16	7693	Інша економічна діяльність: Призовий фонд на преміювання під час визначення кращих проектних пропозицій	100 000	200 000	100 000	200,0
16	7693	Розробка документацій, проектів із землеустрою, проведення топографічних зйомок земельних ділянок	1 423 520	500 000	-923 520	35,1
16	7693	Створення та ведення Містобудівного кадастру в місті Житомирі	481 000	729 000	248 000	151,6
19		УПРАВЛІННЯ ТРАНСПОРТУ І ЗВ'ЯЗКУ	121 154 435	144 943 353	23 788 918	119,6
19	7461 7691	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КП "Управління автомобільних шляхів" Житомирської міської ради) (у тому числі за рахунок коштів цільового фонду)	49 070 915	49 556 395	485 480	101,0
		- утримання вулиць та доріг міста	31 896 910	34 556 395	2 659 485	108,3
		- поточний ремонт вулиць та доріг міста	17 174 005	15 000 000	-2 174 005	87,3
		в тому числі бітум		7 526 912		

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
19	7426	Інші заходи у сфері електротранспорту:	64 198 000	86 198 000	22 000 000	134,3
		Забезпечення надання послуг з перевезення пасажирів електротранспортом (КП "Житомирське трамвайно-тролейбусне управління" Житомирської міської ради)	64 000 000	86 000 000	22 000 000	134,4
		Проведення заходів інформування населення в т.ч.: розробка графічних, відео-аудіоматеріалів та їх розповсюдження (КП "Житомиртранспорт" Житомирської міської ради)	198 000	198 000		100,0
19	7442	Утримання та розвиток транспортної інфраструктури, в т.ч.:	7 885 520	9 188 958	1 303 438	116,5
		Утримання, технічне обслуговування, монтаж, ремонт, заміна світлофорних об'єктів та дорожніх знаків, інші роботи пов'язані з їх належною експлуатацією (КП "ЕМЗО Міськвітло" Житомирської міської ради) в т.ч.:	5 340 000	6 570 000	1 230 000	123,0
		- утримання, технічне обслуговування, монтаж, ремонт світлофорних об'єктів	2 450 000	3 221 530	771 530	131,5
		- утримання, технічне обслуговування, ремонт, монтаж, заміна дорожніх знаків	1 521 810	2 001 050	479 240	131,5
		- забезпечення оплати спожитої електроенергії на світлофорних об'єктах	1 368 190	1 347 420	-20 770	98,5
		Утримання та обслуговування турнікетного огороження, пристроїв примусового зниження швидкості руху та нанесення дорожньої розмітки, інші роботи пов'язані з їх належною експлуатацією (КП "Управління автомобільних шляхів" Житомирської міської ради) в т.ч.:	1 073 520	2 518 802	1 445 282	234,6
		- утримання та обслуговування пристроїв примусового зниження швидкості	111 100	203 602	92 502	183,3
		- утримання, обслуговування антипаркувальних пристроїв	85 220	40 800	-44 420	47,9
		- утримання та обслуговування турнікетного огороження та велопарковок	300 000	300 000		100,0
		- нанесення дорожньої розмітки	200 000	1 568 000	1 368 000	784,0
		- придбання пристроїв примусового зниження швидкості, антипаркувальних пристроїв (стовпчиків, напівсферичних куль, трафаретів, дорожніх конусів)	377 200	406 400	29 200	107,7
		Нанесення дорожньої розмітки (замовник управління транспорту і зв'язку міської ради)	1 400 000		-1 400 000	
		Обслуговування графіків руху на зупинках громадського транспорту (КП "Житомиртранспорт" Житомирської міської ради)	72 000	100 156	28 156	139,1

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
29		УПРАВЛІННЯ З ПИТАНЬ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ ТА ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ	3 329 642	4 176 391	846 749	125,4
29	6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства, в т.ч.:	1 605 700	2 099 851	494 151	130,8
		Заходи щодо координації служб життєзабезпечення на надзвичайні ситуації (КП "МІЦ" Житомирської міської ради)	1 605 700	2 099 851	494 151	130,8
29	8110	На реалізацію заходів Програми забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і території міста Житомира від надзвичайних ситуацій	167 500	344 140	176 640	205,5
29	8230	Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми "Безпечне місто" (КП "Міський інформаційний центр") обслуговування та утримання міського відеоспостереження	1 556 442	1 732 400	175 958	111,3
		ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ	20 405 266	17 180 462	-3 224 804	84,2
		<i>Департамент економічного розвитку</i>	<i>5 873 627</i>	<i>6 515 162</i>	<i>641 535</i>	<i>110,9</i>
02	0180	Придбання та впровадження ISO 37121	19 993		-19 993	
02	7610	На реалізацію заходів Програми підтримки малого та середнього підприємництва у м. Житомирі	462 569	800 000	337 431	172,9
02	7693	Підвищення інвестиційної привабливості міста шляхом організації та проведення публічних заходів	155 000		-155 000	
02	7693	Надання фінансової підтримки на заходи, пов'язані з діяльністю КП "Центр інвестицій"	1 071 116		-1 071 116	
02	7640	Заходи з енергозбереження, в т.ч.:	4 004 531	5 555 000	1 550 469	138,7
		- відшкодування відсотків або частини тіла кредита на впровадження енергоефективних заходів у житлових будинках (ОСББ)	3 569 781	5 000 000	1 430 219	140,1
		- організація та проведення навчань для управителів багатоквартирних житлових будинків	80 000	80 000		100,0
		- організація та проведення семінарів, конференцій для працівників виконавчих органів міської ради	24 080	90 000	65 920	373,8
		- участь міста Житомира в Асоціації "Енергоефективні міста України" (членські внески)	50 000	60 000	10 000	120,0
		- оплата ліцензії за користування програмним продуктом "Європейська Енергетична Відзнака", оплата послуг з аудиту, оплата послуг процесуального агента та пов'язаних з цим послуг	198 670	200 000	1 330	100,7

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		- розробка, тиражування та поширення поліграфічної продукції, навчального, довідкового, рекламного характеру, проведення круглих столів, семінарів, семінарів-тренінгів з питань енергозбереження та енергоефективності	22 000	25 000	3 000	113,6
		- енергетичне побратимство міст на національному та міжнародному рівнях - прийом офіційних делегацій, міжнародних та вітчизняних партнерів, супроводжуючих осіб (оплата послуг проживання, харчування, перевезення тощо)	60 000	100 000	40 000	166,7
02	7680	Членські внески до Асоціації міст України	160 418	160 162	-256	99,8
		<i>Муніципальна інспекція</i>	153 900		-153 900	
02	6030	На виконання заходів Програми благоустрою та розвитку комунального господарства міста Житомира (придбання спецодягу та взуття для працівників муніципальної інспекції міської ради)	153 900		-153 900	
		<i>Відділ організаційного забезпечення депутатської діяльності</i>	8 900 000	4 700 000	-4 200 000	52,8
02	0180	Забезпечення депутатської діяльності депутатів Житомирської міської ради	310 000	310 000		100,0
02	0170	Підвищення рівня професійних та управлінських навиків депутатів	190 000	190 000		100,0
02	7693	Забезпечення потреб виборчого округу за пропозиціями депутатів міської ради	8 400 000	4 200 000	-4 200 000	50,0
		<i>Управління по зв'язках з громадськістю</i>	2 291 749	1 560 000	-731 749	68,1
02	8410	Ліквідація газети "Місто"	631 749		-631 749	
02	8420	Підвищення рівня прозорості, відкритості та підзвітності міського голови, депутатів та виконавчих органів Житомирської міської ради	1 660 000	1 560 000	-100 000	94,0
		<i>Відділ по управлінню та приватизації комунального майна</i>	47 600	48 200	600	101,3
02	7693	Забезпечення процесу приватизації об'єктів комунальної власності міста Житомира та захист майнових прав територіальної громади міста відносно об'єктів комунальної власності міста	47 600	48 200	600	101,3
		<i>Управління звернень та діловодства</i>	139 800	167 100	27 300	119,5
02	0180	Забезпечення процесу нагородження відзнаками (нагородами, подарунками) міської ради тощо	139 800	167 100	27 300	119,5
		<i>Юридичний департамент</i>	506 698	530 000	23 302	104,6
02	0180	Забезпечення претензійно-позовної роботи Житомирської міської ради та її виконавчих органів	506 698	530 000	23 302	104,6
		<i>Управління розвитку інформаційних технологій</i>	401 892	1 000 000	598 108	248,8

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
02	7530	Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми "е-Місто"	401 892	1 000 000	598 108	248,8
		<i>Служба у справах дітей</i>		40 000	40 000	
02	0180 6083	Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми забезпечення та захисту прав дітей		40 000	40 000	
		<i>Планово-фінансовий відділ</i>	1 590 000	2 120 000	530 000	133,3
02	8821	Надання пільгового довгострокового кредиту молодим сім'ям та саодиноким молодим громадянам, іншим категоріям населення на будівництво/придбання житла та їх повернення	1 500 000	2 000 000	500 000	133,3
02	6084	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/ придбання житла	90 000	120 000	30 000	133,3
		<i>Департамент соціальної політики</i>	500 000	500 000		100
02	3035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	500 000	500 000		100,0
		Управління з розвитку села Вереси		3 071 592	3 071 592	
02	0180	Придбання квіткової продукції, подарунків для проведення заходів, виплату грошової допомоги з нагоди святкування ювілейних дат тощо.		168 700	168 700	
	4082	Святкування 144 річниці села Вереси		100 000	100 000	
	3140	Оздоровлення та відпочинок дітей		199 000	199 000	
	3180	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг		9 000	9 000	
	3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення		235 800	235 800	
02	6030	Благоустрій села Вереси		357 592	357 592	
02	7461	Поточний ремонт доріг села Вереси		2 000 000	2 000 000	
02	8340	Придбання контейнерів для збору та складування відходів		1 500	1 500	

КВК	КТКВ К	НАПРЯМОК ВИДАТКІВ	Уточнений бюджет на 2018 рік	Проект 2019 рік	Відхилення	
					(+ / -)	%
	1	2	3	4	5=4-3	6
		ДЕПАРТАМЕНТ БЮДЖЕТУ ТА ФІНАНСІВ	6 806 300	5 901 906	-904 394	86,7
37	8600	Обслуговування місцевого боргу (НЕФКО)	6 506 300	5 601 906	-904 394	86,1
37	7693	Проведення аудиту комунальних підприємств	300 000	300 000		
		РАЙОННІ У МІСТІ ЖИТОМИРІ РАДИ	2 340 000	2 502 882	162 882	107,0
		Забезпечення потреб виборчого округу за пропозиціями депутатів районних у місті Житомирі рад	2 340 000	2 340 000		100,0
		Організація матеріально-технічного забезпечення діяльності виборчих комісій та для забезпечення роботи відділу ведення Державного реєстру виборців під час виборчого процесу проведення чергових виборів Президента України та народних депутатів (Богунський район)		93 488	93 488	
		Організація матеріально-технічного забезпечення діяльності виборчих комісій та для забезпечення роботи відділу ведення Державного реєстру виборців під час виборчого процесу проведення чергових виборів Президента України та народних депутатів (Корольовський район)		69 394	69 394	
		СУБВЕНЦІЯ З МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ ДЕРЖАВНОМУ БЮДЖЕТУ	576 000		-576 000	
	9800	Житомирському міському відділу Управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Житомирській області на матеріально-технічне забезпечення	486 000		-486 000	
	9800	Житомирському управлінню Головного управління Державної фіскальної служби у Житомирській області на забезпечення фінансування витрат, пов'язаних із справлянням податків та зборів (канцтовари, поштові витрати тощо)	90 000		-90 000	
		Резерв	18 764 800	40 000 000	21 235 200	213,2
		Всього видатки	402 136 803	404 222 919	1 461 376	100,5
		у тому числі:				
		- фонд охорони навколишнього природного середовища	980 000	1 051 545	71 545	107,3
		- цільовий фонд	1 161 800	2 077 730	915 930	178,8
		Разом видатки загального фонду	399 995 003	401 093 644	1 098 641	100,3

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ЖИТОМИРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Видатки на утримання 241 штатних одиниць виконавчих органів по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету міської ради на 2019 рік складають 80 322, 5 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

ТРУДОВИЙ АРХІВ

На виконання заходів Програми забезпечення зберігання документів для соціально-правового захисту громадян у місті Житомирі на 2017-2019 роки в місцевому бюджеті на 2019 рік враховано видатки в сумі 566,3 тис. грн.

Виконання завдань та заходів Програми покладено на комунальну установу «Трудовий архів м. Житомира», якою забезпечується зберігання документів ліквідованих підприємств, установ, організацій міста та використання відомостей, що в них містяться, шляхом надання юридичним та фізичним особам архівних довідок, копій витягів соціально-правового характеру, необхідних для задоволення їх прав та законних інтересів.

Обсяг видатків на утримання комунальної установи «Трудовий архів м. Житомира» Житомирської міської ради планується в сумі 566,3 тис. грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 521,0 тис.грн. На поточні видатки установи спрямовано – 4,2 тис. грн.

Кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з утримання нового приміщення за адресою вул. Вітрука 42/7 та становлять 41,1 тис. грн.

АГЕНЦІЯ РОЗВИТКУ МІСТА

Відповідно до міської цільової Програми «Впровадження стратегічних ініціатив міста Житомира на 2018-2020 роки» по комунальній установі «Агенція розвитку міста» Житомирської міської ради в міському бюджеті на 2019 рік враховано видатки в сумі 1 715,5 тис.грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 800,3 тис.грн., на поточні видатки установи – 915,2 тис. грн.

Видатки на комунальні послуги та енергоносії передбачені у повному обсязі, виходячи з потреби установи з урахуванням діючих тарифів та коефіцієнтів підвищення тарифів, та становлять 48,2 тис.грн.

Виконання завдань та заходів комунальною установою "Агенція розвитку міста», передбачає собою ведення аналізу соціально-економічного розвитку території, координацію та супровід

процесу вироблення стратегічних пріоритетів розвитку території з широким залученням зацікавлених сторін, проведення досліджень, пошук та залучення коштів для реалізації Програм і проектів розвитку, включаючи створення та ведення баз даних потенційних джерел їх фінансування, сприяння залучення інвестицій на територію міста.

РОЗВИТОК МАЛОГО ТА СЕРЕДНЬОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

На фінансування проекту Програми розвитку малого і середнього підприємництва у місті Житомирі на 2019-2021 роки передбачається на 2019 рік – 800,0 тис. грн. Кошти планується спрямувати на розробку та видання інформаційних довідників, буклетів, листівок з актуальних питань підприємницької діяльності, висвітлення через засоби масової інформації різноманітних питань підприємництва (телевізійні передачі тощо), організацію діяльності «Школи малого і середнього бізнесу», проведення семінарів-тренінгів, лекцій, практичних занять, навчальних курсів для суб'єктів підприємницької діяльності, створення та підтримку єдиної інформаційної платформи, надання фінансової підтримки суб'єктам малого і середнього підприємництва.

ЗАХОДИ З ЕНЕРГОЗБЕРЕЖЕННЯ

З метою реалізації заходів з енергозбереження на виконання Міської цільової програми «Муніципальний енергетичний план міста Житомира на 2017-2020 роки» в місцевому бюджеті на 2019 рік плануються видатки в сумі 5 555,0 тис.грн. Кошти спрямовуються на:

- відшкодування відсотків або частини тіла кредиту за залученими у фінансових установах короткостроковими та середньостроковими кредитами на впровадження енергоефективних заходів у багатоквартирних житлових будинках міста Житомира – 5000,0 тис.грн., що більше ніж очікуване виконання поточного року на 1 430,2 тис.грн.;

- організацію та проведення навчань для управителів багатоквартирних житлових будинків - 80,0 тис.грн.;

- організацію та проведення семінарів, конференцій для працівників виконавчих органів міської ради - 90,0 тис.грн.;

- забезпечення участі міста Житомира в Асоціації «Енергоефективні міста України» (членські внески) – 60,0 тис.грн.;

- оплату ліцензії за користування програмним продуктом «Європейська Енергетична відзнака», послуг з аудиту, процесуального агента та пов'язаних з цим послуг - 200,0 тис.грн.;

- розповсюдження, тиражування та поширення поліграфічної продукції навчального, довідкового характеру, проведення круглих

столів, семінарів, семінарів-тренінгів з питань енергозбереження та енергоефективності – 25,0 тис.грн.

- «Енергетичне побратимство» міст на національному та міжнародному рівнях – прийом офіційних делегацій, міжнародних та вітчизняних партнерів, супроводжуючих осіб (оплата послуг проживання, харчування, перевезення тощо) – 100,0 тис.грн.

ЧЛЕНСЬКІ ВНЕСКИ ДО АСОЦІАЦІЇ МІСТ УКРАЇНИ

На виконання заходів Програми «Ефективна влада. Конкурентне місто» на 2018-2020 роки» на 2019 рік передбачено видатків на сплату членських внесків до Асоціації міст України у сумі 160,2 тис.грн. Розмір щорічного членського внеску до Асоціації міст України обраховано з розрахунку на одного жителя територіальної громади відповідно до рішення загальних зборів уповноважених представників органів місцевого самоврядування – членів асоціації міст України № 6 від 9 грудня 2016 року.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ДЕРЖАВНОГО УПРАВЛІННЯ

На виконання заходів Програми «Ефективна влада. Конкурентне місто» на 2018-2020 роки» на 2019 рік передбачено видатків у сумах:

- 500,0 тис. грн., у т.ч. на матеріально-технічне забезпечення депутатської діяльності депутатів Житомирської міської ради 310,0 тис. грн. та підвищення рівня професійних та управлінських навиків депутатів міської ради - 190,0 тис. грн;

- 167,1 тис. грн. для відзначення трудових колективів, громадських організацій, окремих громадян за значний внесок соціальний, економічний, культурний розвиток територіальної громади міста;

- 530,0 тис. грн. на проведення претензійно-позовної роботи, оплати судових витрат, проведення експертиз;

- 40,0 тис. грн. на забезпечення та захист прав дітей: інформування населення з питань соціальних проблем, проведення заходів до Дня усиновлення.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПОТРЕБ ВИБОРЧОГО ОКРУГУ МІСТА ЖИТОМИРА ЗА ПРОПОЗИЦІЯМИ ДЕПУТАТІВ МІСЬКОЇ РАДИ

Відповідно до рішень Житомирської міської ради від 14.07.2011 № 144 «Про затвердження порядку включення до міського бюджету витрат на забезпечення потреб виборчого округу міста Житомира за пропозиціями депутатів міської ради» планується виділити 4 200,0 тис. грн.

ЗАСОБИ У СФЕРІ ІНФОРМАЦІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ МІСЬКОЇ ВЛАДИ

На виконання заходів Програми «Ефективна влада. Конкурентне місто» на 2018-2020 роки» на інформаційне забезпечення діяльності міської ради у проекті бюджету на 2019 рік передбачено 1 560,0 тис. грн.

Кошти планується спрямувати на: висвітлення діяльності міського голови, посадових осіб та депутатів Житомирської міської ради, виконавчого комітету міської ради на телебаченні, розвиток міського радіо, інформаційні та рекламні послуги у сфері радіо, у мережі Інтернет, забезпечення функціонування офіційного веб-сайту міської ради, встановлення та зміцнення партнерських відносин міста Житомира з іншими містами України та світу, розвиток громадянського суспільства, промоцію бренду міста та його інтегрування серед мешканців міста, інформаційну кампанію по Бюджету участі «Громадський бюджет», підтримку заходів в рамках проекту «Інтегрований розвиток міст в Україні» та громадських проектів, орієнтованих на розвиток міста тощо.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ПРОЦЕСУ ПРИВАТИЗАЦІЇ ОБ'ЄКТІВ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ МІСТА

Програма «Ефективна влада. Конкурентне місто» на 2018-2020 роки» передбачає на 2019 рік заходи з забезпечення проведення оформлення права власності та процесу приватизації об'єктів комунальної власності міста: виготовлення технічної документації та документів, необхідних для реєстрації права власності на об'єкти нерухомого майна територіальної громади міста, проведення технічної інвентаризації та незалежних оцінок об'єктів приватизації, їх рецензування, з оплати послуг суб'єктів господарювання, залучених до робіт з проведення аукціонів, забезпечення проведення інформаційної та рекламної діяльності з питань проведення аукціонів на загальну суму 48,2 тис. грн.

ЗАХОДИ У СФЕРІ ЗВ'ЯЗКУ, ТЕЛЕКОМУНІКАЦІЇ ТА ІНФОРМАТИКИ

Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми «е-Місто» на 2018-2020 роки» на 2019 рік передбачає виконання наступних заходів: оптимізація, модернізація, технічна підтримка системи ведення реєстру територіальної громади, підключення нових функціональних модулів, придбання та підтримка програмного забезпечення для Центру надання адміністративних послуг, технічна підтримка системи електронного документообігу, придбання програмних пакетів прикладних програм та антивірусного забезпечення, модернізація, розширення структурованої кабельної

мережі, організація автоматичного з'єднання абонентів телефонної мережі на загальну суму 1 000,0 тис. грн.

МОЛОДІЖНЕ КРЕДИТУВАННЯ

На виконання заходів міської Програми забезпечення молодих сімей та одиноких молодих громадян житлом в м. Житомирі на 2018-2022 роки в міському бюджеті на 2019 рік за рахунок загального фонду бюджету плануються кошти для надання пільгових довготермінових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво і придбання житла в сумі 2 000,0 тис.грн. та на оплату відсотків за його обслуговування 120,0 тис.грн.

За рахунок повернення до спеціального фонду бюджету частини раніше виданих кредитів в сумі 313,4 тис.грн. та оплати відсотків до спеціального фонду бюджету за користування такими кредитами в сумі 7,6 тис.грн. у 2019 році планується спрямувати на надання нових кредитів 302,8 тис.грн., та на витрати, пов'язані з їх наданням – 18,2 тис.грн.

В цілому на молодіжне кредитування з міського бюджету у 2019 році планується спрямувати 2 302,8 тис.грн. та на обслуговування – 138,2 тис.грн.

АНАЛІЗ
видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки
та прогнозних показників на 2019 рік по виконавчому комітету
міської ради

тис.грн.

Найменування видатків	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	53 540,3	71 479,0	80 322,5	8 843,5	112,4
Утримання КУ "Агенція розвитку міста"	200,0	1 355,5	1 715,5	360,0	126,6
Утримання КУ "Трудовий архів"	320,8	498,1	566,3	68,2	113,7
Придбання та впровадження ISO 372121		60,3		-60,3	0,0
На реалізацію заходів Програми підтримки малого та середнього підприємництва у м. Житомирі	106,9	462,6	800,0	337,4	172,9
Підвищення інвестиційної привабливості міста шляхом організації та проведення публічних заходів		155,0		-155,0	0,0
Надання фінансової підтримки на заходи, пов'язані з діяльністю КП "Центр інвестицій"		1 071,1		-1 071,1	0,0
Заходи з енергозбереження	2 061,1	4 004,6	5 555,0	1 550,4	138,7
Членські внески до Асоціації міст України	160,6	160,4	160,1	-0,3	99,8
Придбання спецодягу та взуття для працівників Муніципальної інспекції міської ради		153,9		-153,9	0,0

Забезпечення депутатської діяльності депутатів Житомирської міської ради	500,0	310,0	310,0	0,0	100,0
Підвищення рівня професійних та управлінських навиків депутатів		190,0	190,0	0,0	100,0
Забезпечення потреб виборчого округу за пропозиціями депутатів міської ради	4 200,0	8 400,0	4 200,0	-4 200,0	50,0
Підвищення рівня прозорості відкритості та підзвітності міського голови депутатів та виконавчих органів міської ради	970,0	1 660,0	1 560,0	-100,0	94,0
Забезпечення процесу приватизації об'єктів комунальної власності міста Житомира та захист майнових прав територіальної громади міста відносно об'єктів комунальної власності міста	53,4	47,6	48,2	0,6	101,3
Забезпечення процесу нагородження відзнаками (нагородами, подарунками) міської ради	125,0	139,8	167,1	27,3	119,5
Забезпечення претензійно-позовної роботи Житомирської міської ради та її виконавчих органів	1 367,5	506,7	530,0	23,3	104,6
Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми "е-Місто"	1 151,4	401,9	1 000,0	598,1	248,8

Забезпечення виконання заходів міської цільової Програми забезпечення та захисту прав дітей			40,0	40,0	
Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	64,8	104,6	120,0	15,4	114,7
Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	500,0	500,0	500,0	0,0	100,0
РАЗОМ	65 321,8	91 661,1	97 784,7	6 123,6	106,7

ДЕПАРТАМЕНТ ОСВІТИ

На виконання заходів поточного характеру проекту цільової «Програми розвитку освіти м. Житомира на період 2019-2021 років» у 2019 році планується спрямувати 1 115 527,7 тис. грн., у тому числі по загальному фонду 1 066 882,4 тис. грн. та 48 645,3 тис. грн. за рахунок власних надходжень бюджетних установ по спеціальному фонду.

За рахунок асигнувань на освіту передбачається утримання:

- департаменту освіти;
- 32 загальноосвітніх навчальних закладів;
- вечірнього загальноосвітнього навчального закладу;
- 6 шкільних відділень навчально-виховних комплексів.
- 46 установ дошкільної освіти;
- 4 закладів позашкільної освіти;
- науково-методичного центру;
- логопедичної служби;
- 5 закладів професійно-технічної освіти;
- бухгалтерської служби, включаючи допоміжний і технічний персонал;
- інженерної служби;
- міжшкільного навчально-виробничого комбінату;
- 3 інклюзивно-ресурсних центрів;
- 2 дитячо-юнацьких спортивних шкіл.

Загальна штатна чисельність працівників закладів освіти складає 8 097,365 одиниць, у тому числі: адміністративного персоналу – 275,5 одиниць, педагогічного персоналу – 4 757,895 одиниць, спеціалістів – 744,605 одиниць, технічного персоналу – 2 319,365 одиниць.

Обсяг освітньої субвенції визначений Міністерством фінансів України на 2019 рік складає 346 897,2 тис. грн., який спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів та на здобуття повної загальної середньої освіти учнями професійно-технічних навчальних закладів.

Крім того, враховано обсяги міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції 7 583,8 тис.грн., у тому числі на: інклюзивно-ресурсні центри - 3 122,3 тис.грн., заклади середньої освіти приватної форми власності - 4 462,5 тис.грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 3 422,3 тис. грн., з них на придбання спеціальних засобів корекції для учнів спеціальних класів (видатки розвитку) – 85,9 тис. грн.

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 22 855,3 тис.грн.

Доведений обсяг освітньої субвенції та врахованих міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету не забезпечує у повному обсязі потребу на виконання делегованих повноважень по галузі «Освіта». Видатки на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів будуть не забезпеченні асигнуваннями на 29 646,4 тис. грн., що становить місячний фонд оплати праці.

Обсяги видатків на оплату праці працівників обраховані виходячи з тарифних розрядів ЄТС на 2019 рік, підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн. В структуру місячного фонду заробітної плати включені підвищення, надбавки та доплати, що носять обов'язковий характер.

Згідно статті 57 Закону України «Про освіту» в розрахунках передбачена виплата допомоги на оздоровлення в розмірі посадового окладу та щорічна грошова винагорода педагогічним працівникам за сумлінну працю та зразкове виконання обов'язків у розмірі 50 відсотків посадового окладу (ставки заробітної плати) з урахуванням підвищень.

Видатки на утримання 15 штатних одиниць департаменту на 2019 рік складають 4 942,6 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

З бюджету на утримання загальноосвітніх навчальних закладів планується спрямувати кошти у сумі 145 105,5 тис. грн., а саме: на заробітну плату обслуговуючого персоналу – 68 883,5 тис. грн., оплату енергоносіїв – 51 054,4 тис. грн., для придбання медикаментів – 230,0 тис. грн. та на інші поточні видатки – 24 937,6 тис. грн.

Протягом 2018-2019 навчального року у денних загальноосвітніх навчальних закладах та шкільних відділеннях навчально-виховних комплексів навчатимуться 30 377 учнів.

Видатки загального фонду на харчування учнів 1-4 класів та пільгових категорій у 2019 році передбачені у сумі 29 139,1 тис. грн., з них на організацію відпочинкової зміни в денних пришкільних таборах – 893,2 тис. грн.

За рахунок власних доходів бюджету на дошкільну освіту та інші структурні підрозділи освіти спрямовано – 506 941,1 тис. грн., у тому числі на фінансування:

- 46 установ дошкільної освіти – 370 144,8 тис. грн.;
- 4 закладів позашкільної освіти – 24 277,7 тис. грн.;
- науково-методичного центру – 4 358,3 тис. грн.;
- логопедичної служби – 2 547,5 тис. грн.;
- 5 закладів професійно-технічної освіти – 85 000 тис. грн.;
- бухгалтерської служби, включаючи допоміжний і технічний персонал – 6 706,3 тис. грн.;

- інженерної служби – 4 005,3 тис. грн.;
- міжшкільного навчально-виробничого комбінату – 381,6 тис.грн.;
- 3 інклюзивно-ресурсних центрів – 1 819, 2 тис. грн.;
- 2 дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 7 700,4 тис. грн.

Також, заплановано видатки у сумі 81,5 тис. грн. на виплату одноразової допомоги дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв по галузі передбачені в обсязі 115 496,6 тис. грн. та забезпечують потребу в повному обсязі з урахуванням підвищення тарифів.

На харчування різних категорій дітей по дошкільних навчальних закладах планується спрямувати 30 176,0 тис. грн. Загальна кількість вихованців у дошкільних навчальних закладах – 12 868 дітей.

З урахуванням батьківської плати в сумі 22 228,9 тис. грн., яка зараховується до спеціального фонду бюджету як власні надходження бюджетних установ, даний обсяг видатків дасть можливість забезпечити виконання натуральних норм харчування по дошкільних навчальних закладах на рівні 90 відсотків.

	Грошова норма харчування, грн/день		Натуральна, % до затверджених КМУ	
	Факт 2018	Проект на 2019	Факт 2018	Проект на 2019
1	2	3	4	5
Дошкільні навчальні заклади, в т. ч.:				
-ясельні групи 20,7 грн.(40%/60%)*	7,36/11,04	8,28/12,42	90%	90%
-садові групи 33,96 грн. (40%/60%)*	11,32/16,98	13,58/20,38	90%	90%
-санаторні групи (100%)	35,6	40,05	90%	90%

*Примітка : 40% за рахунок міського бюджету, 60% за рахунок батьківської плати

В цілому по департаменту освіти на 2019 рік заплановані видатки у сумі 1 115 527,7 тис. грн.

АНАЛІЗ

видатків загального фонду міського бюджету за 2017-2018 роки та прогнозних показників на 2019 рік по департаменту освіти

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено на 2017 рік	Очікуване виконання у 2018 році	Проект бюджету на 2019 рік	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	3 376,3	3 913,8	4 942,6	1 028,8	126,3
Дошкільні заклади освіти	264 563,7	310 180,9	370 144,8	59 963,9	119,3
Загальноосвітні школи (в т.ч. школа-дитячий садок, інтернат при школі), спеціалізовані школи, ліцеї, гімназії, колегіуми	407 220,8	504 009,2	532 741,9	28 732,7	105,7
Вечірні (змінні) школи	2 879,5	3 207,2	3 094,4	-112,8	96,5
Позашкільні заклади освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	18 802,8	21 702,0	24 277,7	2 575,7	111,9
Професійно-технічні заклади освіти	101 678,9	83 900,2	96 497,2	12 597,0	115,0
Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів	4 583,8	5 718,5	6 905,8	1 187,3	120,8
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	8 342,3	11 928,6	16 034,6	16 609,7	134,4
Інші програми та заходи у сфері освіти	1 586,5	1 964,5	4 543,0	2 578,5	231,3
Дитячо-юнацькі спортивні школи	5 735,0	6 767,6	7 700,4	932,8	113,8
Всього видатків	818 769,6	953 292,5	1 066 882,4	126 093,6	111,9

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду міського бюджету за 2017-2018 роки та
на 2019 рік по департаменту освіти**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено на 2017 рік	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Заробітна плата	511 319,8	602 849,4	667 058,1	64 208,7	110,7
Нарахування на оплату праці	112 581,6	130 563,7	146 752,4	16 188,7	112,4
Використання товарів і послуг	104 235,1	111 610,3	123 420,7	11 810,4	110,6
предмети, матеріали	16 102,4	31 227,2	20 669,3	-10 557,9	66,2
медикаменти	353,5	421,2	469,9	48,7	111,6
продукти харчування	56 208,9	42 551,2	62 231,7	19 680,5	146,3
оплата послуг (крім комунальних)	31 570,3	37 410,7	40 049,8	2 639,1	107,1
Видатки на відрядження	323,9	517,0	550,4	33,4	106,5
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	74 510,2	89 904,6	115 496,6	25 592,0	128,5
теплопостачання	51 328,9	62 562,8	76 888,50	14 325,7	122,9
водопостачання і водовідведення	3 910,2	3 915,6	5 463,8	1 548,2	139,5
електроенергія	13 017,8	15 047,8	19 441,1	4 393,3	129,2
природний газ	5 454,1	7 567,2	12 091,0	4 523,8	159,8
інші енергоносії	799,2	811,2	1 612,2	801,0	198,7
Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	184,8	160,2	167,0	6,8	104,2
Соціальне забезпечення	15 614,2	17 687,3	13 437,2	-4 250,1	76,0
Стипендії	12 644,5	14 114,9	11 835,5	-2 279,4	83,9
Інші виплати населенню	2 969,7	3 572,4	1 601,7	-1 970,7	44,8
Всього видатків	818 769,6	953 292,5	1 066 882,4	113 589,9	111,9

УПРАВЛІННЯ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я

Для виконання заходів поточного характеру міської цільової Програми розвитку охорони здоров'я на 2018-2020 роки на 2019 рік необхідно фінансове забезпечення у сумі 338 963,2 тис. грн.

З місцевого бюджету у 2019 році планується спрямувати 322 049,5 тис. грн., у тому числі по загальному фонду 306 035,8 тис. грн. та 16 013,7 тис. грн. за рахунок власних надходжень бюджетних установ по спеціальному фонду.

За рахунок асигнувань на охорону здоров'я передбачається утримання апарату управління та 7 установ, а саме:

- центральна міська лікарня № 1;
- центральна міська лікарня № 2;
- центральна дитяча міська лікарня ім. В.Й. Башек;
- стоматологічна поліклініка № 1;
- стоматологічна поліклініка № 2;
- дитяча стоматологічна поліклініка;
- міський центр здоров'я.

Загальна штатна чисельність установ складає 3 173,75 одиниць, в тому числі:

лікарський медичний персонал –	706,25 одиниць,
середній медичний персонал –	1277,5 одиниць,
молодший медичний персонал –	611,0 одиниць,
інший персонал –	579,0 одиниць.

Обсяг медичної субвенції на охорону здоров'я Міністерством фінансів України визначений з урахуванням чисельності наявного населення станом на 01.01.2018 року у кількості 268 537 осіб. Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» обсяг медичної субвенції становить 193 282,2 тис. грн.

Загальний обсяг медичної субвенції не враховує видатки на надання первинної медичної допомоги, які відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» передбачені в повному обсязі у державному бюджеті за бюджетною програмою Міністерства охорони здоров'я «Надання первинної медичної допомоги населенню».

Крім того, враховано обсяги міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету:

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 30 730,3 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 752,9 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 8 309,1 тис. грн., у тому числі цільові видатки на:

медичне обслуговування внутрішньо переміщених осіб - 589,6 тис. грн.;

лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - 7719,5 тис. грн.

У 2019 році, як і в минулих роках, доведений обсяг медичної субвенції та врахованих міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету не забезпечують потребу в повному обсязі. Загальна потреба у коштах субвенції на надання вторинної медичної допомоги становить 254 948,3 тис. грн., *незабезпеченість – 30 346,2 тис. грн., з них на виплату заробітної плати медичним працівникам - 16 913,7 тис. грн.*

На виконання пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України у проекті бюджету на оплату праці з нарахуваннями планується спрямувати доведений обсяг медичної субвенції у сумі - 193 871,8 тис. грн., з них: медична субвенція - 193 282,2 тис. грн., субвенція на медичне обслуговування внутрішньо переміщених осіб - 589,6 тис. грн.

Разом з тим, не забезпечені асигнуваннями видатки на поточне утримання медичних закладів (медикаменти, продукти харчування, пільгові пенсії, медикаментозне забезпечення пільгової категорії населення та інші поточні видатки) на загальну суму 13 432,5 тис. грн., які планується забезпечити за рахунок коштів місцевого бюджету.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на первинну та вторинну медичну допомогу у повному обсязі забезпечені за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів охорони здоров'я у сумі 30 730,3 тис. грн.

Також, на виконання окремих заходів міської цільової Програми розвитку охорони здоров'я на 2018-2020 роки за рахунок коштів місцевого бюджету пропонується спрямувати - 25 778,5 тис. грн. з них на:

- забезпечення закладів охорони здоров'я дезінфікуючими, лікарськими засобами, витратними матеріалами та малоцінним інвентарем – 8 486,4 тис. грн.;

- оплату послуг (промивка систем опалення, послуги з охорони об'єктів медичних закладів, технічне обслуговування котельні, заходи з пожежної безпеки та енергозберігаючі заходи, поточні ремонти) – 4 042,1 тис. грн.;

- забезпечення реципієнтів органів імунодепресантами та забезпечення хворих на орфанні захворювання - 2 349,3 тис. грн.;

- забезпечення хворих підгузками та калоприймачами – 1 565,1 тис. грн.;

- забезпечення лікарськими засобами та відшкодування витрат за пільговими рецептами інвалідів I категорії з числа учасників ліквідації аварії на Чорнобильській АЕС – 512,6 тис. грн.;

- придбання тест смужок для глюкометрів – 203,1 тис. грн.;

- закупівля програмних продуктів - 2 342,6 тис. грн.;

- придбання туберкуліну – 237,5 тис. грн.;

- медикаментозне забезпечення та видатки на зубопротезування пільгових категорій населення - 5 781,5 тис. грн.;

- медикаментозне забезпечення пільгових категорій населення жителів с. Вереси - 258,3 тис. грн.

Видатки на утримання 6 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 2 020,0 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

На виконання заходів міської програми «Житомир – дружнє місто до тварин» на 2018-2020 роки для КП «Центр захисту тварин» Житомирської міської ради в місцевому бюджеті на 2019 рік заплановано видатки в сумі 1 938,1 тис. грн., що на 24,4 тис. грн. менше очікуваного виконання 2018 року.

В цілому по управлінню охорони здоров'я міської ради на 2019 рік заплановані видатки у сумі 307 974,0 тис. грн.

АНАЛІЗ

видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та прогнозних показників на 2019 рік по управлінню охорони здоров'я

тис. грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін на 2017 рік	Очікуване виконання у 2018 році	Потреба на 2019 рік	Проект бюджету на 2019 рік	Відхилення	
					+	%
1	2	3	4	5	6=5-3	7=5/3*100
Органи місцевого самоврядування	1 449,7	1 839,6	2 020,0	2 020,0	180,4	109,8
Багатопрофільна стаціонарна медична та амбулаторно-поліклінічна допомога населенню	285 812,2	251 093,9	278 979,8	263 095,0	12 001,1	104,8
Стоматологічна допомога населенню	15 697,9	15 632,9	16 599,4	15 570,5	-62,4	99,6
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги		52 583,4	1 717,2	1 717,2	-50 866,2	3,3
Інформаційно-методичне та просвітницьке забезпечення в галузі охорони здоров'я	746,7	823,4	897,2	897,2	73,8	109,0
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	5 088,1	5 734,0	12 904,9	12 904,9	7 170,9	225,1
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	8 102,6	9 650,8	7 719,5	7 719,5	-1 931,3	80,0
Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	4 309,9	7 402,0	1 752,9	1 752,9	-5 649,1	23,7
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			100,3	100,3	100,3	X
Інші субвенції з місцевого бюджету			258,4	258,4	258,4	X
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (фінансування заходів для КП "Центр захисту тварин" Житомирської міської ради)	1 009,7	1 962,5	1 938,1	1 938,1	-24,4	98,8
Всього видатків	322 216,8	346 722,5	324 887,7	307 974,0	-38 748,5	88,8

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню охорони здоров'я**

тис. грн.

Найменування видатків відповідно до плану використання бюджетних коштів	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Проект бюджету на 2019 рік	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Заробітна плата з нарахуваннями	250 304,7	257 451,6	226 534,3	-30 917,3	X
Використання товарів і послуг	29 986,8	35 348,4	29 377,1	-5 971,3	83,1
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 103,1	7 412,0	3 268,1	-4 143,9	44,1
медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 922,5	16 432,6	15 528,5	-904,1	94,5
продукти харчування	4 077,6	3 925,6	3 446,8	-478,8	87,8
оплата послуг (крім комунальних)	4 883,6	7 578,2	7 133,7	-444,5	94,1
Видатки на відрядження	686,3	565,8	350,6	-215,2	62,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	19 571,1	26 073,7	30 730,3	4 656,6	117,9
оплата теплопостачання	11 163,2	15 720,8	18 170,9	2 450,1	115,6
оплата водопостачання і водовідведення	1 421,5	1 927,3	2 294,0	366,7	119,0
оплата електроенергії	5 804,5	6 824,8	7 687,8	863,0	112,6
оплата природного газу	1 181,9	1 600,8	2 577,6	976,8	161,0
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	5,6	29,8	14,5	-15,3	48,7
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	1 009,7	1 962,5	1 938,1	-24,4	98,8
Соціальне забезпечення	20 652,6	25 290,8	19 029,1	-6 261,7	75,2
Виплата пенсій і допомоги	810,0	1 021,1	1 069,6	48,5	104,7
Інші виплати населенню	19 842,6	24 269,7	17 959,5	-6 310,2	74,0
Всього видатків	322 216,8	346 722,6	307 974,0	-38 724,2	88,8

ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ

На виконання заходів поточного характеру комплексної міської Програми соціального захисту населення на 2016 – 2020 роки у 2019 році пропонується спрямувати 79 320,8 тис. грн., у тому числі по загальному фонду 79 293,6 тис.грн. та 27,2 тис.грн. за рахунок власних надходжень бюджетних установ по спеціальному фонду.

Видатки на утримання 124 штатних одиниць департаменту соціальної політики міської ради на 2019 рік складають 41 271,2 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

За рахунок місцевого бюджету у 2019 році на утримання **міського територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг)** заплановано 16 967,3 тис. грн., що більше очікуваного виконання у 2018 році на 2 323,9 тис. грн., або на 15,9 відсотка і забезпечує потребу установи в повному обсязі.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями по установі складають 14 288,1 тис. грн., або на 13,6 відсотка більше, порівняно з 2018 роком.

Штатна чисельність центру становить 204,5 одиниць, у тому числі: керівний склад – 2 одиниці, середній медичний персонал – 2 одиниці, спеціалісти – 16,5 одиниць, соціальні робітники та інший персонал – 184 одиниці, які обслуговують 5 500 осіб.

Обсяг видатків на оплату праці працівників обрахований виходячи з тарифних розрядів ЄТС на 2019 рік, підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн. та з урахуванням доплати за обслуговування осіб із значно зниженою рухомою активністю та ліжкових хворих.

Кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені в повному обсязі, виходячи з потреби установи та з урахуванням очікуваного зростання тарифів на енергоносії і складають 523,5 тис. грн.

В розрахунках на утримання територіального центру враховані видатки на утримання соціального авто у сумі 150,0 тис. грн.

В цілому на утримання центру у 2019 році пропонується спрямувати 16 994,5 тис. грн., у тому числі по загальному фонду 16 967,3 тис.грн., спеціальному – 27,2 тис. грн.

Обсяг видатків на обслуговування осіб з обмеженими фізичними можливостями в **Центрі комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю** обраховано в сумі 2 462,4 тис. грн., що більше видатків 2018 року на 231,6 тис. грн., або на 10,4 відсотка.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями по установі передбачені в сумі 2 253,2 тис. грн., що на 10,3 відсотка більше ніж у 2018 році.

Обсяги видатків на оплату праці працівників обраховані виходячи з тарифних розрядів ЄТС на 2019 рік та підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн.

Штатна чисельність центру становить 18,75 одиниць. У 2018 році центром було надано реабілітаційні послуги 126 дітям з інвалідністю.

За рахунок місцевого бюджету на 2019 рік заплановано заходи на соціальний захист населення у сумі 18 592,7 тис. грн.

На надання різних видів соціальних адресних допомог передбачено 11 780,6 тис. грн., в т.ч.:

- на надання адресної матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, пораненим учасникам АТО та сім'ям військовослужбовців, в тому числі поштові видатки – 3 633,2 тис.грн.;
- одноразова матеріальна допомога батькам-вихователям дитячих будинків сімейного типу – 160,0 тис.грн.;
- на відшкодування вартості санаторно-курортного лікування членів сімей загиблих учасників АТО та членів сімей загиблих учасників АТО з дітьми до 7 років – 718,5 тис.грн.;
- на відшкодування витрат за лікування та медичну реабілітацію учасників антитерористичної операції та членів сімей загиблих учасників антитерористичної операції – 357,6 тис.грн.;
- на відзначення Почесних громадян за видатні заслуги перед територіальною громадою до Дня міста Житомира – 667,7 тис. грн.;
- на придбання лікувального харчування для дітей хворих на фенілкетонурію – 3 259,3 тис.грн. *(від 14 років – 14 x 232,8 тис.грн.)*;
- на надання щомісячної грошової компенсації витрат на автомобільне паливо особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною – 146,9 тис.грн.;
- на забезпечення фінансування для здійснення заходів, спрямованих на соціальний захист бездомних осіб – 635,6 тис.грн.;
- одноразова допомога для сплати житлово-комунальних послуг особам з інвалідністю 1 та 2 групи по зору – 900,0 тис.грн.;
- інші види допомог – 1 301,8 тис. грн.

На надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість передбачено 258,0 тис.грн.

Також передбачено:

- на надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які

постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг – 1 259,2 тис.грн., з них на сплату житлово-комунальних послуг сімей загиблих учасників АТО – 359,2 тис.грн., відшкодування пільг особам з інвалідністю 1 та 2 групи по зору в розмірі 50 відсотків вартості житлово-комунальних послуг в межах норм, передбачених чинним законодавством України – 900,0 тис.грн.;

- на організацію проведення громадських робіт на підприємствах комунальної власності та інших підприємствах, установах та організаціях міста – 367,2 тис. грн.;

- на компенсацію фізичним особам, які надають соціальні послуги – 1 492,4 тис. грн.;

- на відшкодування вартості проїзду один раз на рік громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 364,9 тис.грн.;

- на оплату послуг зв'язку окремим категоріям громадян – 4,3 тис.грн.;

- відповідно до Порядку відшкодування втрат за пільговий проїзд студентів та учнів міським електротранспортом, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 01.12.11 №699, для забезпечення пільгового проїзду студентів та учнів міста видатки в сумі 3 002,7 тис. грн.;

- на надання соціальних гарантій, фізичним особам, які надають соціальні послуги та надання інших пільг громадянам с.Вереси – 33,4 тис.грн.;

- для забезпечення виконання рішень суду – 30,0 тис.грн.

ВИДАТКИ НА ЗДІЙСНЕННЯ ЗАХОДІВ З ВИКОНАННЯ ДЕРЖАВНИХ ПРОГРАМ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ, ЯКІ ЗДІЙСНЮЮТЬСЯ ЗА РАХУНОК СУБВЕНЦІЙ З ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ

Субвенція з місцевого бюджету на виплату на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

На 2019 рік в бюджеті м. Житомира враховано обсяг субвенції з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми,

малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **340 386,8** тис.грн.

За січень-вересень 2018 року фактично нараховано допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку в сумі **219 277,32** тис.грн., з них:

– у зв'язку з вагітністю та пологами	1 200,56
– при усиновленні дитини	492,78
– при народженні дитини	91 599,04
– на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	7 533,05
– на дітей одиноким матерям	23 319,49
– тимчасова державна допомога дітям	681,37
– державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям	20 186,65
– державна соціальна допомога особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю	59 416,83
– державна соціальна допомога особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державна соціальна допомога на догляд	9 012,64
– допомога по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу	5 536,54
– тимчасова державна соціальна допомога непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату	194,37
– щомісячна компенсаційна виплата непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку	103,99

Розподіл субвенції здійснено відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» та проекту розподілу міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету місцевим бюджетам на 2019 рік.

Субвенція з місцевого бюджету на надання житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

На 2019 рік в бюджеті м. Житомира враховано обсяг субвенції з місцевого бюджету на надання житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 265 248,1 тис.грн.

Фактично нараховано пільг та житлових субсидій населенню протягом січня-вересня 2018 року

тис.грн.

	Категорія	Кількість одержувачів	Сума
субсидії	Одержувачі субсидій відповідно до Положення про порядок призначення та надання населенню субсидій, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21.10.1995 № 848 (із змінами)	32 825	210 161,2
пільги	Ветерани війни, що мають право відповідно до Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	12 922	37 824,9
	Ветерани військової служби відповідно до Закону України «Про статус ветеранів військової служби, ветеранів органів внутрішніх справ і деяких інших осіб та їх соціальний захист»	4 083	9 352,4
	Громадяни, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи відповідно до Закону України «Про статус та соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»	3 202	6 851,8
	Багатодітні сім'ї, відповідно до Закону України «Про охорону дитинства» від 26 квітня 2001 р. № 2402-III	2 175	2 323,6
Всього пільг		22 382	56 352,7
РАЗОМ			266 513,9

Розподіл субвенції здійснено відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» та проекту розподілу міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету місцевим бюджетам на 2019 рік.

Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

На 2019 рік бюджеті м. Житомира враховано обсяг субвенції з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 219,6 тис.грн.

Фактично нараховано пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу протягом січня-вересня 2018 року

тис.грн.			
	Категорія	Кількість одержувачів	Сума
субсидії	Одержувачі субсидій відповідно до Положення про порядок призначення та надання населенню субсидій, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21.10.1995 № 848 (із змінами)	39	133,0
пільги	Ветерани війни, що мають право відповідно до Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	8	32,3
	Громадяни, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи відповідно до Закону України «Про статус та соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»	1	7,3
	Багатодітні сім'ї, відповідно до Закону України «Про охорону дитинства» від 26 квітня 2001 р. № 2402-III	1	3,7
Всього пільг		10	43,3
РАЗОМ			176,3

Розподіл субвенції здійснено відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» та проекту розподілу міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету місцевим бюджетам на 2019 рік.

Субвенція з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-

вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

На 2019 рік в бюджеті м. Житомира враховано обсяг субвенції з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 4 068,0 тис. грн.

В 2018 році державну соціальну допомогу на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, отримали 6 дитячих будинків сімейного типу, в яких перебуває 39 дітей та 14 прийомний сімей, в яких виховується 19 дітей.

Станом на 01.10.2018 р. у дитячих будинках сімейного типу та у прийомних сім'ях виховується 59 дітей.

Протягом 2019 року планується виплачувати допомогу батькам-вихователям і дітям 7 дитячих будинків сімейного типу (45 дітей) та прийомним батькам і дітям в 15 прийомних сім'ях (20 дітей).

На 2019 рік виплата допомоги на дітей – сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування передбачена у розмірі два прожиткових мінімуми для дітей відповідного віку.

Розміри прожиткового мінімуму на 2019 рік, грн.			
	з 01.01.2019	з 01.07.2019	з 01.12.2019
діти віком до 6 років	1626	1699	1779
діти віком від 6 до 18 років	2027	2118	2218

Грошове забезпечення батькам-вихователям та прийомним батькам визначено у розмірі 35 відсотків від двох прожиткових мінімумів на кожну дитину відповідного віку та додатково на оплату єдиного соціального внеску за непрацюючих батьків-вихователів та прийомних батьків - 22,0 відсотка суми грошового забезпечення.

За рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету на соціальний захист населення передбачені видатки в сумі 610 423,1 тис.грн.

В цілому на департамент соціальної політики у 2019 році пропонується спрямувати 689 743,9 тис.грн.

АНАЛІЗ
видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по
департаменту соціальної політики

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	3 778,7	23 898,8	41 271,2	17 372,4	172,7
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	14 899,2	13 716,3	11 780,6	-1 935,7	85,9
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	12 137,2	14 643,4	16 967,3	2 323,9	115,9
Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	193,8	240,2	258,0	17,8	107,4
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	1 649,4	2 230,8	2 462,4	231,6	110,4
Організація та проведення громадських робіт	74,9	200,0	367,2	167,2	183,6
Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства		271,2	364,9	93,7	134,6
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку		3,2	4,3	1,1	134,4
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги		1 330,1	1 492,4	162,3	112,2
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг		326,3	1 259,2	932,9	385,9
Інша діяльність у сфері державного управління	167,5	20,0	30,0	10,0	150,0
Інші субвенції з місцевого бюджету			33,4	33,4	
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	2 216,4	2 987,8	3 002,7	14,9	100,5
Надання пільг, субсидій, допомог населенню за рахунок відповідних субвенцій з державного та обласного бюджетів	883 464,5	933 650,8	610 423,1	-323 227,7	65,4
Всього видатків	918 581,6	993 518,9	689 716,7	-303 802,2	69,4

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозових показників на 2019 рік
по департаменту соціальної політики**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Заробітна плата	13 147,7	31 006,5	46 332,5	15 326,0	149,4
Нарахування на оплату праці	2 701,9	6 913,5	10 193,2	3 279,7	147,4
Використання товарів і послуг	805,0	1 599,5	2 161,7	562,2	135,1
предмети, матеріали	425,5	765,8	908,0	142,2	118,6
медикаменти	7,2	7,9	8,4	0,5	106,3
продукти харчування	128,4	527,1	875,0	347,9	166,0
оплата послуг (крім комунальних)	243,9	298,7	370,3	71,6	124,0
Видатки на відрядження	135,0	268,2	286,1	17,9	106,7
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	417,3	508,2	1 123,8	615,6	221,1
теплопостачання	367,7	452,9	753,6	300,7	166,4
водопостачання і водовідведення	8,5	10,7	38,8	28,1	362,6
електроенергія	41,1	44,6	331,4	286,8	743,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		1,5	12,5	11,0	833,3
Поточні трансферти	2 904,6	3 951,4	4 470,3	518,9	113,1
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2 904,6	3 951,4	4 436,9	485,5	112,3
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів			33,4	33,4	
Соціальне забезпечення	14 928,2	15 404,8	14 323,2	-1 081,6	93,0
Інші виплати населенню	14 928,2	15 404,8	14 323,2	-1 081,6	93,0
Інші поточні видатки	77,4	214,5	390,3	175,8	182,0
Поточні трансферти населенню (за рахунок відповідних субвенцій з державного та обласного бюджетів)	883 464,5	933 650,8	610 423,1	-323 227,7	65,4
Всього видатків	918 581,6	993 518,9	689 716,7	-303 802,2	69,4

УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ

На виконання поточних заходів Комплексної цільової програми розвитку культури міста "Нова основа культурного розвитку в місті Житомирі на 2018-2020 роки" у 2019 році пропонується спрямувати 78 315,2 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 73 399,0 тис.грн. та за рахунок власних надходжень бюджетних установ по спеціальному фонду 4 916,2 тис.грн.

В порівнянні з 2018 роком обсяг видатків загального фонду бюджету збільшено на 1 974,6 тис. грн., або на 2,9 відсотка.

За рахунок бюджету передбачається утримання 10 установ:

- управління культури;
- 6 шкіл естетичного виховання;
- міського палацу культури;
- централізованої бібліотечної системи;
- централізованої бухгалтерії.

Видатки на утримання 6 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 1 945,2 тис. грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

Загальна штатна чисельність працюючих в установах культури складає 637,17 одиниць, з яких 22,57 утримується за рахунок коштів спеціального фонду.

Обсяг асигнувань на заробітну плату з нарахуваннями по загальному і спеціальному фонду обраховано в діючих умовах оплати праці і становить 58 502,5 тис. грн., що забезпечує оплату праці з урахуванням росту розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки та підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173,0 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено в сумі 2 832,5 тис. грн., з них по загальному фонду 2 676,8 тис. грн., по спеціальному фонду 155,7 тис. грн., які забезпечують потребу галузі в повному обсязі з урахуванням діючих тарифів.

В цілому видатки на утримання закладів культури по загальному фонду бюджету передбачено 59 989,2 тис. грн.

Надходження спеціального фонду у 2019 році планується отримати від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у сумі 4 916,2 тис. грн. та спрямувати на:

- заробітну плату з нарахуваннями – 4 452,0 тис. грн.;
- придбання предметів, матеріалів та інвентарю – 132,4 тис. грн.;

- оплату послуг (крім комунальних) –	92,6 тис. грн.;
- видатки на відрядження –	9,2 тис. грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв –	155,7 тис. грн.;
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування –	74,3 тис. грн.

На проведення культурно - освітніх заходів передбачено 7 718,0 тис.грн., в тому числі:

- державних заходів –	1 150,0 тис. грн.;
- загальноміських заходів	3 193,0 тис. грн.;
- мистецьких заходів –	1 200,0 тис. грн.;
- організаційно – масових –	500,0 тис. грн.;
- заходів щодо діяльності в сфері туризму та краєзнавства –	200,0 тис. грн.;
- спільних проектів з громадськими організаціями -	1 400,0 тис. грн.;
- стипендії міського голови для творчо обдарованої молоді, учнів шкіл естетичного виховання	75,0 тис. грн.

Перелік заходів, які заплановано провести управлінням культури міської ради наведено у додатку.

На фінансову підтримку дитячого кінотеатру ім. І.Франка передбачено 989,0 тис. грн.

На благоустрій парків, забезпечення належного функціонування літнього театру «Ракушка», утримання та догляд за зеленими насадженнями, садіння дерев та кущів на наступний рік передбачаються видатки в сумі 2 757,6 тис. грн., що на 166,9 тис. грн. або 6,4% більше очікувано виконання 2018 року.

В цілому по управлінню культури на 2019 рік заплановані видатки у сумі 78 315,2 тис. грн.

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню культури**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	1 253,9	1 766,6	1 945,2	178,6	110,1
Бібліотеки	6 363,3	7 098,5	7 326,1	227,6	103,2
Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу	4 806,9	6 025,2	6 655,2	630,0	110,5
Школи естетичного виховання дітей	35 054,1	43 961,1	44 401,5	440,4	101,0
Кінематографія	824,5	1 188,3	989,0	-199,3	83,2
Інші культурно-освітні заклади та заходи, в тому числі:	7 179,0	8 627,1	9 324,4	697,3	108,1
<i>централізована бухгалтерія</i>	1 342,9	1 519,1	1 606,4	87,3	105,7
<i>державні заходи</i>	1 108,8	1 057,0	1 150,0	93,0	108,8
<i>загальноміські заходи</i>	2 159,9	2 591,0	3 123,0	532,0	120,5
<i>мистецькі заходи</i>	992,9	1 170,0	1 200,0	30,0	102,6
<i>організаційно - масові заходи</i>	460,0	710,0	570,0	-140,0	80,3
<i>діяльність у сфері туризму та краєзнавства</i>	175,0	220,0	200,0	-20,0	90,9
<i>спільні проекти з громадськими організаціями</i>	939,5	1 360,0	1 475,0	115,0	108,5
Організації благоустрою парків міста (КП "Парк" Житомирської міської ради)	2 053,9	2 590,7	2 757,6	166,9	106,4
Всього видатків	57 535,6	71 257,5	73 399,0	2 141,5	103,0

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню культури**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Заробітна плата	35 608,4	44 491,5	45 764,7	1 273,2	102,9
Нарахування на оплату праці	7 705,7	9 834,6	10 158,9	324,3	103,3
Використання товарів і послуг	7 712,3	9 137,9	9 409,9	272,0	103,0
предмети, матеріали	2 659,9	2 920,7	2 788,6	-132,1	95,5
оплата послуг (крім комунальних)	5 052,4	6 217,2	6 621,3	404,1	106,5
Видатки на відрядження	26,8	41,2	41,6	0,4	101,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 775,2	2 370,7	2 676,8	306,1	112,9
теплостачання	1 384,0	1 856,2	2 007,9	151,7	108,2
водопостачання і водовідведення	27,3	29,4	36,6	7,2	124,5
електроенергія	219,7	328,7	395,8	67,1	120,4
природний газ	144,2	156,4	236,5	80,1	151,2
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	3,4	5,0	2,2	-2,8	44,0
субсидії та поточні трансфери підприємствам (установам, організаціям)	1 718,7	1 400,0	1 400,0	0,0	100,0
Інші виплати населенню	68,2	152,6	150,0	-2,6	98,3
Інші поточні видатки	38,5	45,0	48,3	3,3	107,3
Поточні трансфери комунальним підприємствам	2 878,4	3 779,0	3 746,6	-32,4	99,1
Всього видатків	57 535,6	71 257,5	73 399,0	2 141,5	103,0

**Перелік заходів,
які заплановано провести управлінням культури міської
ради у 2019 році
по бюджетній програмі “Інші заходи в галузі культури
і мистецтва”**

тис.грн.

№ п/п	Назва заходу	Дата проведення заходу	Обсяг коштів на 2018 рік тис.грн.	Проект на 2019 рік, тис.грн.
Державні заходи				
1.	День Соборності України	22 січня	2,0	2,0
2.	День вшанування учасників бойових дій на території інших держав	15 лютого	1,5	2,0
3.	День Героїв Небесної Сотні	20 лютого	12,9	13,0
4.	Шевченківські дні	березень	27,1	28,0
5.	День українського Добровольця		6,0	6,0
6.	День Чорнобильської трагедії	квітень	3,0	3,0
7.	День Європи	травень	564,7	250,0
8.	Дні пам'яті та примирення, присвячені пам'яті жертв Другої Світової війни	8 травня	22,7	22,0
9.	День Перемоги над нацизмом у Європі	9 травня	4,9	5,0
10.	День пам'яті жертв політичних репресій	18 травня	1,0	1,0
11.	День Скорботи	22 червня	2,1	2,0
12.	День Конституції України	28 червня	133,6	150,0
13.	День Державного Прапора України	23 серпня	4,4	10,0
14.	День Незалежності України	24 серпня	80,0	250,0
15.	День Українського козацтва, Свято Покрови, День захисника України	жовтень	80,0	250,0
16.	Мистецький форум “Житомир культурний”	листопад	10,0	10,0
17.	День гідності та Свободи	21 листопада	5,0	5,0
18.	День пам'яті жертв голодомору	24 листопада	3,0	3,0
19.	День вшанування учасників ліквідації наслідків аварії на Чорнобильській АЕС	14 грудня	3,0	3,0
20.	Проведення заходів щодо популяризації серед населення міста об'єктів культурної спадщини	Протягом року	25,9	50,0

21.	Організація та проведення майстер-класів, в рамках проведення загальноміських свят та фестивалів. Залучення майстрів та фахівців у сфері народних художніх промислів до участі в організації та проведенні заходів, майстер-класів, виставок, ярмарок майстрів народних художніх промислів	Протягом року	64,2	85,0
22.	Діяльність у сфері туризму	Протягом року	220,0	200,0
	Всього державні заходи		1277,0	1350,0
<i>Загальноміські заходи</i>				
1.	Новорічні та різдвяні свята	1-14 січня	297,8	500,0
2.	Заходи до дня народження С.П. Корольова	12 січня	1,0	3,0
3.	Проводи Зими та зустріч Весни «Масляна»	лютий	-	150,0
4.	«Великдень у Житомирі»	квітень	157,9	250,0
5.	Відзначення традиційного українського свята Івана Купала	6 липня	141,5	140,0
6.	День міста Житомира	вересень	1224,4	1300,0
7.	Новорічні та різдвяні свята	19-31 грудня	474,2	500,0
8.	Відзначення інших державних, загальноміських свят, проведення спільних заходів з країнами ЄС	Протягом року	244,2	300,0
9.	Мистецька лабораторія «Школа соціально-культурного менеджменту»	Протягом року	50,0	50,0
	Всього загальноміські заходи		2591,0	3193,0
<i>Мистецькі заходи</i>				
1.	Проведення звітних концертів шкіл естетичного виховання, творчий звіт міста. Гала концерт шкіл естетичного виховання	лютий-квітень	98,6	100,0
2.	Міжнародний культурний фестиваль Всеукраїнського товариства Едварда Гріга GRIEGFEST: діалог культур»	квітень	49,0	50,0
3.	Хореографічний конгрес до Міжнародного Дня танцю	квітень	36,8	30,0
4.	Джазовий фестиваль «Jazzomir»		79,0	80,0
5.	Мистецький марафон «Українські мальви»	серпень	10,0	20,0

6.	День вишиванки	квітень-серпень	93,5	80,0
7.	Щорічний Міжрегіональний живописний пленер «Житомирська палітра»	протягом року	105,7	80,0
8.	Щорічний Всеукраїнський фестиваль військових духових оркестрів «Ми єдині»	вересень	300,0	400,0
9.	Культурно-мистецький фестиваль національних товариств	вересень	214,5	150,0
10.	Еко-фестиваль «Я люблю ліс»	вересень	11,1	20,0
11.	Традиційно-національне обрядове дійство «Покровське весілля»	жовтень	40,0	40,0
12.	II Житомирський фестиваль «Різдвяна панчоха»	грудень	-	50,0
13.	Організація та проведення театральних-видовищних програм, концертів, фестивалів, конкурсів, оглядів, виставок, пленерів, участь в них, придбання подарунків та забезпечення транспортних послуг учасників, інші культурно-освітні та мистецькі заходи	Протягом року	131,8	100,0
	Всього мистецькі заходи		1170,0	1200,0
Організаційно - масові заходи				
1.	Придбання нагород, державної символіки, почесних знаків, медалей, відзнак, тощо		100,0	50,0
2.	Придбання сувенірної продукції, подарунків, рамок, тощо.		240,0	240,0
3.	Придбання квіткової продукції		70,0	100,0
4.	Придбання та виготовлення буклетів, презентаційної продукції з логотипом міста, запрошень, листівок.		100,0	80,0
5.	Транспортні витрати		200,0	30,0
	Всього:		710,0	500,0
Спільні проекти з громадськими організаціями				
1.	Проведення спільних заходів з громадськими організаціями міста		1300,0	1400,0
	Всього:		1300,0	1400,0
Стипендії міського голови				
1.	Стипендії міського голови для творчо обдарованої молоді учнів шкіл естетичного виховання		60,0	75,0
	Всього:		60,0	75,0

УПРАВЛІННЯ У СПРАВАХ СІМ'Ї, МОЛОДІ ТА СПОРТУ

На виконання заходів поточного характеру міських цільових програм, а саме:

міської цільової соціальної програми підтримки сім'ї, дітей та молоді, забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків на 2018-2020 роки;

міської цільової соціальної програми розвитку галузі фізичної культури і спорту на 2016-2018 роки (зі змінами);

проекту міської цільової соціальної програми розвитку позашкільної освіти за місцем проживання на 2019-2021 роки;

проекту міської цільової соціальної програми оздоровлення та відпочинку дітей м. Житомира на 2019-2021 роки у 2019 році пропонується спрямувати 33 491,5 тис. грн., що на 6 730,2 тис. грн. більше ніж у 2018 році, або на 25,1 відсотка і забезпечує потребу в повному обсязі.

Видатки на утримання та забезпечення діяльності **Центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді** заплановані у сумі 3 816,0 тис. грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 3 337,6 тис. грн.

Обсяги видатків на оплату праці працівників обраховані виходячи з тарифних розрядів ЄТС на 2019 рік та підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені у повному обсязі, виходячи з потреби установи з урахуванням підвищення тарифів і становлять 118,2 тис. грн.

На поточні видатки установи спрямовано 360,2 тис. грн.

Крім того, на облаштування новостворених дитячих будинків сімейного типу та соціального житла спрямовано – 166,0 тис. грн.

Обсяг видатків на утримання **міського культурно-спортивного центру**, що об'єднує 22 підліткових клубів за місцем проживання передбачений в сумі 7 316,3 тис. грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 5 596,1 тис. грн., що забезпечує потребу установи в повному обсязі.

Обсяги видатків на оплату праці працівників обраховані виходячи з тарифних розрядів ЄТС на 2019 рік та підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн.

Видатки на оплату праці 61,25 штатних працівників міського культурно-спортивного центру у порівнянні з 2018 роком збільшені на 4,5 відсотка.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено - 1 329,2 тис. грн., що забезпечує потребу в повному обсязі з урахуванням підвищення тарифів.

За рахунок зменшення асигнувань по міському культурно-спортивному центру на утримання Пластового молодіжного центру спрямовано 328,6 тис. грн.

На проведення програм та заходів у справах сім'ї та молоді спрямовується 1 221,1 тис. грн. (264,4 тис. грн. та 956,7 тис. грн. відповідно).

Для організації відпочинку дітей окремих пільгових категорій у літній період у позаміському таборі "Супутник" передбачається 4 866,6 тис. грн.

Обсяг видатків на утримання **спеціалізованої дитячо-юнацької спортивної школи олімпійського резерву з футболу «Полісся»** передбачений в сумі 8 441,1 тис. грн. що більше очікуваного виконання у 2018 році на 3 924,1 тис. грн., або на 86,9 відсотка і забезпечує потребу установи в повному обсязі.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 6 277,0 тис. грн., або на 81,4 відсотка більше, порівняно з 2018 роком.

Обсяги видатків на оплату праці працівників обраховані виходячи з тарифного розряду ЄТС, підвищення розміру мінімальної заробітної плати до 4 173 грн. В структуру місячного фонду зарплати включені підвищення, надбавки та доплати, що носять обов'язковий характер.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які розраховано виходячи з реальної потреби установ в натуральних одиницях із застосуванням прогнозного підвищення тарифів, складають 204,1 тис. грн.

За рахунок загального фонду бюджету в 2019 році на реалізацію заходів фізичної культури і спорту планується спрямувати 4 835,8 тис. грн., або на 7,4 відсотка більше 2018 року.

За рахунок передбачених видатків планується провести 250 спортивних заходів та залучити 24 000 учасників.

Крім того, на 2019 рік за рахунок субвенції з обласного бюджету для надання фінансової підтримки КП «Футбольний клуб «Полісся» Житомирської міської ради пропонується спрямувати 2 500,0 тис. грн.

В цілому по управлінню у справах сім'ї, молоді та спорту на 2019 рік заплановані видатки у сумі 33 491,5 тис. грн.

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозових показників на 2019 рік по управлінню у справах сім'ї, молоді та
спорту**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	2 878,3	3 413,9	3 982,0	568,1	116,6
Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми “ Молод України”	687,2	890,8	956,7	65,9	107,4
Утримання клубів підлітків за місцем проживання	5 732,7	7 155,0	7 316,3	161,3	102,3
Інші заходи та заклади молодіжної політики			328,6	328,6	
Заходи державної політики з питань сім'ї	224,1	246,2	264,4	18,2	107,4
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3 975,9	4 335,8	4 866,6	530,8	112,2
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	1 290,1	1 372,5	1 474,1	101,6	107,4
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю	92,6	225,2	241,9	16,7	107,4
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	1 221,1	1 444,9	1 551,8	106,9	107,4
Утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл	3 702,6	4 517,0	8 441,1	3 924,1	186,9
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	1 213,2	1 460,0	1 568,0	108,0	107,4
Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (Субвенція з обласного бюджету на фінансову підтримку КП "Футбольний клуб "Полісся" Житомирської міської ради)	1 500,0	1 700,0	2 500,0	800,0	147,1
Всього видатків	22 517,8	26 761,3	33 491,5	6 730,2	125,1

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік**

по управлінню у справах сім'ї, молоді та спорту

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Заробітна плата	7 983,2	9 666,9	12 737,0	3 070,1	131,8
Нарахування на оплату праці	1 753,9	2 126,8	2 802,3	675,5	131,8
Використання товарів і послуг	5 358,1	6 416,2	7 413,3	997,1	115,5
предмети, матеріали	2 338,7	3 076,2	3 808,4	732,2	123,8
медикаменти	4,5	5,0	60,0	55,0	1 200,0
оплата послуг (крім комунальних)	3 014,9	3 335,0	3 544,9	209,9	106,3
Видатки на відрядження	422,1	482,9	716,2	233,3	148,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 084,6	1 450,1	1 651,5	201,4	113,9
теплопостачання	809,7	1 131,0	1 209,8	78,8	107,0
водопостачання і водовідведення	18,5	21,4	33,8	12,4	157,9
електроенергія	147,5	177,8	269,8	92,0	151,7
природний газ	108,9	119,9	138,1	18,2	115,2
Поточні трансферти	3 975,9	4 335,8	4 866,6	530,8	112,2
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3 975,9	4 335,8	4 866,6	530,8	112,2
Соціальне забезпечення	439,3	581,8	803,7	221,9	138,1
Інші виплати населенню	439,3	581,8	803,7	221,9	138,1
Інші поточні видатки	0,7	0,8	0,9	0,1	112,5
Поточні трасферти комунальному підприємству	1 500,0	1 700,0	2 500,0	800,0	147,1
Всього видатків	22 517,8	26 761,3	33 491,5	6 730,2	125,1

УПРАВЛІННЯ З ПИТАНЬ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ ТА ЦИВІЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ

На виконання заходів Програми забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і території міста Житомира від надзвичайних ситуацій на 2017-2019 роки, зі змінами, на 2019 рік передбачено 344,1 тис. грн.

Кошти планується спрямувати на: матеріально-технічне забезпечення мобільної оперативної групи управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення міської ради, заходи з радіаційного та хімічного захисту населення, утилізацію небезпечних речовин, інженерний захист та укриття населення у захисних спорудах цивільного захисту, забезпечення оповіщення та інформування населення про загрозу і виникнення надзвичайних ситуацій, організацію підготовки та проведення змагань "Школа безпеки", інформаційне забезпечення з питань цивільного захисту населення.

Також, за рахунок коштів місцевого бюджету плануються видатки на:

- обслуговування системи місцевого відео спостереження в сумі 1 732,4 тис. грн. на виконання заходів міської цільової «Безпечне місто» на 2017-2019 роки;
- забезпечення оперативного реагування на проблемні питання життєзабезпечення міста в сумі 2 099,9 тис. грн. на виконання заходів Програми благоустрою та розвитку комунального господарства м. Житомира на 2016-2022 роки.

Виконавцями зазначених заходів є комунальне підприємство «Міський інформаційний центр» Житомирської міської ради.

На утримання комунальної установи "Рятувальна служба на воді" передбачаються видатки на загальну суму 1 607,2 тис. грн.

Видатки на утримання 8 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 3 457, 8 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

В цілому по управлінню з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Житомирської міської ради на 2019 рік заплановано видатки на суму 9 241,4 тис.грн.

АНАЛІЗ
видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню з надзвичайних
ситуацій та цивільного захисту населення

тис.грн.

Найменування видатків	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	1 820,5	2 281,2	3 457,8	1 176,6	151,6
Заходи щодо координації служб життєзабезпечення на надзвичайні ситуації (КП "МіЦ" Житомирської міської ради)		1 605,7	2 099,9	494,2	130,8
На реалізацію заходів Програми забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і території міста Житомира від надзвичайних ситуацій	160,8	176,0	344,1	168,1	195,5
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово- комунальні послуги	1 133,9	1 556,4	1 732,4	176,0	111,3
Організація рятування на водах	1 132,8	1 295,7	1 607,2	168,1	195,5
РАЗОМ	4 248,0	6 915,0	9 241,4	2 326,4	133,6

УПРАВЛІННЯ З РОЗВИТКУ СЕЛА ВЕРЕСИ

Для забезпечення належного утримання об'єктів благоустрою населеного пункту в місцевому бюджеті на наступний рік плануються видатки в сумі 359,1 тис.грн., в тому числі за рахунок коштів місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища - 1,5 тис.грн.

На проведення робіт з поточного ремонту доріг села Вереси передбачено – 2000,0 тис.грн.

У зв'язку з прийняттям рішення Житомирської міської ради від 27.09.2018 №1148 «Про добровільне приєднання територіальної громади села Вереси до територіальної громади міста Житомира» було створено управління з розвитку села Вереси, видатки на утримання 7,5 штатних одиниць якого на 2019 рік складають 1 816,1 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

На іншу діяльність у сфері державного управління на 2019 рік передбачається видатків на загальну суму 168,7 тис. грн., які планується спрямувати на придбання квіткової продукції, подарунків для проведення заходів, виплату грошової допомоги з нагоди святкування ювілейних дат тощо.

УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА

На виконання поточних заходів, передбачених в Комплексній цільовій Програмі розвитку житлового господарства «Ефективне та надійне житлове господарство – мешканцям міста на 2018-2020 роки», Програмі поводження з побутовими відходами у м.Житомирі на 2018-2020 роки на 2019 рік пропонується передбачити видатки в сумі 13 928,8 тис.грн., в тому числі за рахунок видатків загального фонду 12 878,7 тис.грн. та 1 050,0 тис.грн. за рахунок видатків місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища. Обсяг видатків в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року зменшено на 909,8 тис.грн., або на 6,1%.

Обсяг видатків на впорядкування прибудинкових територій та благоустрій у сфері житлово-комунального господарства, забезпечення надійної експлуатації житлового фонду, виготовлення технічної документації в 2019 році становить 11 493,4 тис. грн.

Кошти планується спрямувати на :

- забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів (проведення експертної оцінки технічного стану ліфтів (передпроектні роботи) - 520,0 тис.грн. Обсяг видатків в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року зменшено на 806,5 тис.грн., або на 60,8 %. Планується провести обстеження 130 ліфтів.

- поточний ремонт асфальтобетонного покриття прибудинкових територій – 7 660,0 тис.грн.;

- демонтаж (розбирання, знесення) будівель -110,0 тис.грн.;

- обстеження технічного стану конструкцій існуючих житлових будинків – 100,0 тис.грн.;

- виготовлення та встановлення на фасадах житлових будинків покажчиків (табличок) назви вулиць, провулків, площ та номерних знаків – 150,0 тис.грн. Планується виготовити та встановити 300 табличок;

- очищення шахтних колодязів загального користування, яке проводиться комунальним підприємством «Житлове виробниче підприємство аварійних робіт» Житомирської міської ради за приписами ССС –195,6 тис. грн. Підприємством обслуговується 28

шахтних колодязів;

- догляд за деревами і кущами та знесення аварійних дерев на прибудинкових територіях – 1 074,0 тис.грн.;

- встановлення та обслуговування біотуалетів для загальноміських заходів та щоденного використання – 1 583,8 тис. грн. Видатки збільшено на 77,8%, або на 693,1 тис.грн., що пов'язано з плануванням щоденного розміщення та обслуговування 10 біотуалетів в місцях загального користування протягом року та 6 на загальноміських заходах (в 2018 році 5 обслуговувались протягом року, 11 – на загальноміських заходах);

- виготовлення технічної документації на житловий фонд, який переданий або передається на управління ОСББ (керуючих компаній) заплановано 100,0 тис. грн., що в 5 разів більше в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року. На виконання вимог п.2.2 Правил управління будинком, спорудою, житловим комплексом або комплексом будинків і споруд, затверджених наказом Міністерства з питань житлово-комунального господарства України від 02.02.2009 №13, передбачається виготовити документацію на 30 житлових будинків. Середня вартість виготовлення документації на один будинок становитиме 10,0 тис.грн.

З метою забезпечення екологічно безпечного збирання, видалення, знешкодження і захоронення відходів з несанкціонованих звалищ в 2019 році передбачено видатки в сумі 1 671,0 тис.грн., в тому числі 861,1 тис.грн. за рахунок коштів місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища. Обсяг видатків в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року збільшено на 128,6 тис.грн. або на 8,3%.

Крім того, за рахунок коштів місцевого фонду охорони навколишнього природного середовища в 2019 році планується спрямувати 188,9 тис.грн. на придбання та встановлення контейнерів для збору та складування побутових і промислових відходів для комунального підприємства «Автотранспортне підприємство 0628» Житомирської міської ради.

Видатки на утримання відділу технагляду, що виконує функції контролю за виконанням робіт на об'єктах житлового господарства міської ради, заплановано в сумі 575,5 тис.грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 554,1 тис.грн., що на 8,9 відсотка більше, порівняно з плановими

показниками 2018 року та заплановані виходячи із штатної чисельності працівників 3 одиниці на основі єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці на 2019 рік.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 11,5 тис.грн. розраховано виходячи з реальної потреби відділу в натуральних показниках із застосуванням прогнозних тарифів розрахованих з врахуванням коефіцієнта зростання 1,1.

Видатки на утримання 17 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 5 266,6 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

В цілому по управлінню житлового господарства Житомирської міської ради на 2019 рік заплановано видатки на суму 19 195,3 тис.грн.

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню житлового господарства**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	3 661,3	4 576,6	5 266,6	690,0	115,1
Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів		1 326,5	520,0	-806,5	39,2
Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово- комунального господарства	6 512,6	7 609,9	8 020,0	410,1	105,4
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги		700,0		-700,0	0,0
Організація благоустрою населених пунктів	1 789,2	2 059,7	2 853,4	793,7	138,5
Інша діяльність у сфері житлово- комунального господарства	126,8	822,8	100,0	-722,8	12,2
Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	672,1	990,5	809,8	-180,7	81,8
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (фонд охорони навколишнього природного середовища)	1 016,8	801,9	1 050,0	248,1	130,9
Утримання відділу технагляду управління житлового господарства міської ради	406,1	527,3	575,5	48,2	109,1
Всього видатків	14 184,9	19 415,2	19 195,3	-219,9	98,9

УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА

На виконання поточних заходів Програми благоустрою та розвитку комунального господарства м. Житомира на 2016-2022 роки, з метою забезпечення належного технічного стану об'єктів благоустрою міста, створення умов щодо захисту і відновлення сприятливого для життєдіяльності людини довкілля, забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних служб міста та реалізації інших заходів в 2019 році планується спрямувати 116 397,9 тис.грн. Вказані видатки планується спрямувати на проведення заходів 115 818,0 тис.грн. та утримання відділу технічного нагляду за об'єктами благоустрою при управлінні комунального господарства міської ради - 579,9 тис.грн.

Загальна сума видатків на галузь комунального господарства менше порівняно з очікуваним виконанням 2018 року на 39 406,7 тис.грн. або на 25,3 відсотка.

В загальному фонді місцевого бюджету на 2019 рік заплановано видатки на фінансову підтримку комунальних підприємств Житомирської міської ради, які мають стратегічне значення та включені до суб'єктів природних монополій, в сумі 44 087,2 тис.грн.

Зазначені кошти планується спрямувати:

- КП «Житомиртеплокомуненерго» Житомирської міської ради на:

- виплату заробітної плати та сплату податків і зборів на заробітну плату – 10 000,0 тис.грн.;
- погашення заборгованості за спожитий природний газ за договором реструктуризації – 11 870,2 тис.грн.;
- забезпечення виконання зобов'язань за кредитним договором з ЄБРР щодо реалізації проекту "Розвиток системи теплопостачання у м. Житомирі" (сплата відсотків за користування кредитними коштами) – 5 961,4 тис.грн.;
- забезпечення виконання зобов'язань за кредитним договором з НЕФКО по проекту "Впровадження інноваційних технологій в системі теплопостачання міста Житомир"(погашення тіла кредиту та відсотків) – 1 255,6 тис.грн.;

- КП «Житомирводоканал» Житомирської міської ради:

- для розрахунків з ПАТ ЕК «Житомиробленерго» за спожитої електроенергії в сумі 15 000,0 тис.грн.

Для забезпечення виконання окремих заходів у галузі комунального господарства в 2019 році окремим комунальним підприємствам міста

плануються видатки в сумі 746,6 тис.грн. на:

- монтаж та демонтаж новорічної ялинки – 199,0 тис.грн.;
- утримання та поточний ремонт водопідйомної греблі на річці Тетерів в м. Житомирі – 547,6 тис.грн.

На благоустрій міста передбачаються видатки в сумі 65 249,4 тис.грн., що більше очікуваного виконання поточного року на 8 829,1 тис.грн. або на 15,6 відсотка. Видатки по благоустрою включають:

- утримання мереж зовнішнього освітлення 9 716,4 тис.грн. та поточний ремонт мереж – 3 499,6 тис.грн.;
- кошти для розрахунків за електроенергію на освітлення вулиць міста - 10 000,0 тис.грн. заплановано на рівні видатків поточного року. Графік функціонування електричних мереж зовнішнього освітлення м. Житомира затверджено рішенням виконавчого комітету від 09.02.2006 №97.
- утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою та озеленення вулиць, парків, скверів – 18 760,9 тис.грн. в т.ч. в розрізі видів робіт:
 - прибирання об'єктів озеленення - 11 061,1 тис.грн.;
 - обрізання, кронування дерев та кущів – 1 001,2 тис.грн.;
 - викошування газонів – 1 472,6 тис.грн.;
 - зрізання аварійних дерев, корчування пнів – 573,9 тис.грн.;
 - знешкодження омели – 1 086,8 тис.грн.;
 - улаштування та догляд за квітниками – 2 358,4 тис.грн.;
 - улаштування та фарбування лавок – 136,7 тис.грн.;
 - підсів газонів, садіння квіткових рослин, дерев та кущів - 1 070,2 тис.грн.
- утримання міських кладовищ – 11 278,8 тис.грн. та поточний ремонт 311,2 тис.грн.;
- утримання зливових мереж та штучних споруд – 4 153,9 тис.грн та поточний ремонт – 1 685,7 тис.грн.;
- утримання та поточний ремонт зливових мереж на внутрішньо кварталних та прибудинкових територіях – 1 021,5 тис.грн.;
- утримання фонтанів міста 861,3 тис.грн. та поточний ремонт - 214,1 тис.грн.;
- кошти на оплату послуг водопостачання для фонтанів міста – 159,5 тис.грн. Розрахунок потреби в коштах на 2019 рік проведено на основі

прогнозованого 10 відсоткового зростання тарифу та фактичного обсягу водопостачання фонтанів міста в 2018 році;

- кошти на оплату вартості газу для Монументу Слави – 63,8 тис.грн. Розрахунок потреби в коштах на 2019 рік проведено виходячи з обґрунтованої потреби газу в натуральних показниках та з врахуванням 10 відсоткового зростання тарифу;

- утримання та поточний ремонт спортивних майданчиків – 522,6 тис.грн;

- прибирання місць загального користування заплановано на рівні видатків 2018 року в сумі 3 000,0 тис.грн. Перелік об'єктів благоустрою та періодичність їх прибирання затверджено рішенням виконавчого комітету міської ради від 29.03.2017 року №267.

Для забезпечення виконання повноважень щодо укладання, підписання, реєстрації, супроводу договорів про пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою на території м. Житомира, а також контролю за сплатою пайової участі на утримання лінійного відділу (КП "Інспекція з благоустрою" Житомирської міської ради) в місцевому бюджеті на 2019 рік заплановано видатки в сумі 1 283,7 тис.грн.

Для демонтажу самовільно збудованих та встановлених металевих конструкцій на об'єктах благоустрою у проекті місцевого бюджету на 2019 рік передбачаються видатки в сумі 456,6 тис.грн.

З метою забезпечення сталого функціонування та підвищення ефективності діяльності для комунального підприємства «Житомирміськгаз» Житомирської міської ради плануються видатки для придбання газу в сумі 2000,0 тис.грн.

Для проведення плати за видачу сертифіката, який видається у разі прийняття об'єктів в експлуатацію (після завершення будівництва) в місцевому бюджеті на 2019 рік заплановано видатки в сумі 89,1 тис.грн.

Видатки на природоохоронні заходи на наступний рік передбачаються в сумі 1 905,4 тис.грн., що менше очікуваного виконання поточного року на 81,3 тис.грн., або на 4,1 відсотка. Зазначені видатки включають:

- упорядкування прибережних захисних смуг та розчистку русел річок Путятинка, Кам'янка, Лісова, Крошенка - 746,0 тис.грн;

- проведення заходів, спрямованих на запобігання знищенню чи пошкодженню та утримання в належному санітарному стані геологічних

пам'яток природи місцевого значення – скелі «Чотири брати» та «Голова Чацького» - 57,6 тис.грн.;

- ліквідацію наслідків буреломів, сніговалів, вітровалів - 299,6 тис.грн.;

- забезпечення екологічної безпеки та контролю за раціональним природокористуванням в місті Житомирі (надання трансфертів відділу екології КП «Інспекція з благоустрою м. Житомира» Житомирської міської ради) – 802,2 тис.грн.

Обсяг видатків на утримання відділу технічного нагляду за об'єктами благоустрою при управлінні комунального господарства міської ради, який проводить контроль та здійснює технічний нагляд за виконанням робіт з будівництва, реконструкції, капітального ремонту та благоустрою на об'єктах комунального господарства складає 579,9 тис.грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 558,6 тис.грн. або на 9,8 відсотка більше, порівняно з плановими показниками 2018 року та заплановані виходячи із штатної чисельності працівників 3 одиниці на основі єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці на 2019 рік.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 11,8 тис.грн. розраховано виходячи з реальної потреби відділу в натуральних показниках із застосуванням 10 відсоткового зростання рівня діючих тарифів.

Видатки на утримання 16 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 5 608,4 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

В цілому по управлінню комунального господарства Житомирської міської ради на 2019 рік заплановано видатки на суму 122 006,2 тис.грн.

АНАЛІЗ

видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та прогнозних показників на 2019 рік по управлінню комунального господарства

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки у 2019 році	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	3 838,7	5 069,8	5 608,3	538,5	110,6
Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії		59 575,8	29 087,2	-30 488,6	48,8
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства		33 756,2	15 000,0	-18 756,2	44,4
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	524,9	729,4	746,6	17,2	102,4
Організація благоустрою населених пунктів	50 274,2	56 420,3	65 249,4	8 829,1	115,6
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	500,0	2 631,3	3 829,4	1 198,1	145,5
Охорона навколишнього природного середовища	1 390,5	1 986,7	1 905,4	-81,3	95,9
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (фонд охорони навколишнього природного середовища)	110,0	178,1		-178,1	0,0
Утримання відділу технагляду управління комунального господарства міської ради	403,3	526,7	579,9	53,2	110,1
Всього видатків	57 041,6	160 874,3	122 006,2	-38 868,1	75,8

Примітка: Видатки на утримання та ремонт доріг за 2017 та 2018 роки відображено в аналізі видатків по управлінню транспорту і зв'язку міської ради

УПРАВЛІННЯ ТРАНСПОРТУ І ЗВ'ЯЗКУ

На виконання поточних заходів Програми організації безпеки руху транспорту та пішоходів в м. Житомирі на 2018-2020 роки, Програми розвитку міського громадського транспорту м. Житомира на 2016-2019 роки та Програми благоустрою та розвитку комунального господарства м. Житомира на 2016-2022 роки в 2019 році заплановано видатки в сумі 144 943,4 тис.грн.

На виконання заходів Програми благоустрою та розвитку комунального господарства м. Житомира на 2016-2022 роки, а саме проведення робіт, пов'язаних з ремонтом та утриманням автомобільних доріг в бюджеті міста, заплановано видатки в сумі 49 556,4 тис.грн., в тому числі 2 077,7 тис.грн. кошти цільового фонду спеціального фонду бюджету. Зазначені кошти в 2019 році заплановано спрямувати на:

- утримання вулиць та доріг міста у чистоті – 34 556,4 тис.грн., що на 2 659,5 тис.грн. або на 8,3 відсотків більше в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року;
- поточний ремонт вулиць та доріг – 15 000,0 тис.грн.

На виконання поточних заходів Програми розвитку міського громадського транспорту м. Житомира на 2016-2018 роки враховано видатки в сумі 86 298,2 тис.грн., які заплановано спрямувати в 2019 році на :

- забезпечення надання послуг з перевезення пасажирів електротранспортом - 86 000,0 тис.грн.;
- проведення заходів інформування населення, в т.ч.: розробка графічних, відео-, аудіоматеріалів та їх розповсюдження заплановано на рівні видатків в сумі 198,0 тис.грн.;
- обслуговування графіків руху на зупинках громадського транспорту – 100,2 тис.грн., що на 28,2 тис.грн. або на 39,1% більше очікуваного виконання 2018 року.

На виконання заходів Програми організації безпеки руху транспорту та пішоходів в м. Житомирі на 2018-2020 роки у проекті міського бюджету на 2019 рік враховано видатки в сумі 9 088,8 тис.грн.

Зазначені кошти в 2019 році заплановано спрямувати на :

Утримання, технічне обслуговування, монтаж, ремонт, заміну світлофорних об'єктів та дорожніх знаків, інші роботи пов'язані з їх належною експлуатацією в сумі 6 570,0 тис.грн. в т.ч.:

- утримання, технічне обслуговування, монтаж, ремонт світлофорних об'єктів – 3 221,5 тис.грн., що на 771,5 тис.грн., або на 31,5 % більше в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року;
- утримання, технічне обслуговування, ремонт, монтаж, заміна дорожніх знаків – 2 001,1 тис.грн., що на 479,2 тис.грн. або на 31,5% більше порівняно з очікуваним виконанням 2018 року;
- забезпечення оплати спожитої електроенергії на світлофорних об'єктах – 1 347,4 тис.грн., що на 20,8 тис.грн. менше очікуваного виконання поточного року.

Утримання та обслуговування турнікетного огороження, пристроїв примусового зниження швидкості руху та нанесення дорожньої розмітки, інші роботи пов'язані з їх належною експлуатацією – 2 518,8 тис.грн в т.ч.:

- утримання та обслуговування пристроїв примусового зниження швидкості – 203,6 тис.грн., на 92,5 тис.грн. більше в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року;
- утримання, обслуговування антипаркувальних пристроїв (напівсферичних куль, стовпчиків) – 40,8 тис.грн., що на 44,4 тис.грн., менше ніж у поточному році;
- утримання та обслуговування турнікетного огороження та велопарковок, – 300,0 тис.грн. на рівні очікуваного виконання 2018 року;
- нанесення дорожньої розмітки – 1 568,0 тис.грн., що на 32,0 тис.грн. менше очікуваного виконання поточного року;
- придбання пристроїв примусового зниження швидкості, антипаркувальних пристроїв (стовпчиків, напівсферичних куль, трафаретів, дорожніх конусів) – 406,4 тис.грн., що на 29,2 тис.грн, або 7,7 % більше в порівнянні з очікуваним виконанням 2018 року.

Видатки на утримання 7 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 2 519,3 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

В цілому по управлінню транспорту і зв'язку Житомирської міської ради на 2019 рік заплановано видатки на суму 147 462,7 тис.грн.

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та
прогнозних показників на 2019 рік по управлінню транспорту і зв'язку**

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	1 090,7	1 576,2	2 519,3	943,1	159,8
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (у тому числі за рахунок коштів цільового фонду)	35 324,3	49 070,9	49 556,4	485,5	101,0
Інші заходи у сфері електротранспорту		64 198,0	86 198,0	22 000,0	134,3
Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури	6 039,9	7 885,5	9 189,0	1 303,5	116,5
Всього видатків	42 454,9	122 730,6	147 462,7	24 732,1	120,2

ДЕПАРТАМЕНТ МІСТОБУДУВАННЯ ТА ЗЕМЕЛЬНИХ ВІДНОСИН

На виконання заходів проекту Програми із створення, розроблення містобудівної, проектної та землевпорядної документацій на 2019-2021 р. в проекті місцевого бюджету на 2019 рік по загальному фонду враховано видатки в цілому в сумі 950,0 тис.грн, в тому числі на:

- поширення інформації про пам'ятки культурної спадщини - 250,0 тис.грн., в тому числі:
 - виготовлення та встановлення охоронних дощок – 50,0 тис.грн.;
 - придбання та встановлення цифрової інформації ідентифікації об'єктів культурної спадщини – 200,0 тис.грн.;
- призовий фонд на преміювання під час визначення кращих проектних пропозицій 200,0 тис.грн.;
- розробку документацій, проектів із землеустрою території об'єднаної територіальної громади; проведення топографічних зйомок земельних ділянок об'єднаної територіальної громади на загальну суму 500,0 тис. грн.;

На виконання заходів міської цільової Програми «Створення та ведення Містобудівного кадастру в місті Житомирі на 2018-2020 роки» по поточних видатках передбачається спрямувати кошти в сумі 729,0 тис. грн. на придбання базового програмного забезпечення та програмного забезпечення серверу, розроблення нормативно-технічного та методичного забезпечення ведення геоінформаційної системи містобудівного кадастру, розробку технічного проекту, послуги по базовому наповненню баз даних, зі створення інформаційних систем (порталу містобудівного кадастру), з обслуговування та адміністрування програмного забезпечення тощо.

Видатки на утримання 37 штатних одиниць департаменту на 2019 рік складають 11 718,4 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

В цілому по департаменту містобудування та архітектури Житомирської міської ради на 2019 рік заплановано видатки на суму 13 397,4 тис.грн.

АНАЛІЗ

видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та прогнозних показників на 2019 рік по департаменту містобудування та земельних відносин

тис.грн.

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	7 132,4	9 968,4	11 718,4	1 750,0	117,6
Інші заходи в галузі культури і мистецтва			250,0	250,0	
Організація благоустрою населених пунктів		180,0		-180,0	0,0
Призовий фонд на преміювання під час визначення кращих проектних пропозицій	50,0	100,0	200,0	100,0	200,0
Розробка документаций, проектів із землеустрою, проведення топографічних зйомок земельних відносин	730,0	323,5	500,0	176,5	154,6
Створення та ведення Містобудівного кадастру в місті Житомирі		201,0	729,0	528,0	362,7
РАЗОМ	7 912,4	10 772,9	13 397,4	2 624,5	124,4

УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА

Видатки на утримання 14 штатних одиниць управління на 2019 рік складають 4 676,5 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

АНАЛІЗ

**видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки
та прогнозних показників на 2019 рік**

по управлінню капітального будівництва

Найменування видатків за бюджетною класифікацією	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+ (-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого саморядування	2 180,3	4 262,6	4 676,5	413,9	109,7

ДЕПАРТАМЕНТ БЮДЖЕТУ ТА ФІНАНСІВ

На виконання заходів Міської цільової програми "Муніципальний енергетичний план міста Житомира на 2017-2020 роки" на обслуговування місцевого боргу на 2019 рік планується спрямувати 5 601,9 тис. грн. Дані кошти будуть використані на забезпечення виконання заходів, що направлені на здійснення видатків щодо сплати зобов'язань по обслуговуванню кредиту міжнародної фінансової організації Північної Екологічної Фінансової корпорації (НЕФКО) згідно договору.

На виконання рішення Житомирської міської ради від 13.10.2016 №385 «Про незалежний аудит» для проведення аудитів комунальних підприємств на 2019 рік передбачається 300,0 тис. грн.

Видатки на утримання 35 штатних одиниць департаменту на 2019 рік складають 12 978,7 тис.грн., що забезпечує потребу в коштах відповідно до діючих нормативних актів щодо оплати праці та здійснення поточних видатків.

АНАЛІЗ
видатків загального фонду місцевого бюджету за 2017-2018 роки та прогнозних
показників на 2019 рік
по Департаменту бюджету та фінансів

тис.грн.

Найменування видатків	Затверджено з урахуванням змін у 2017 році	Очікуване виконання у 2018 році	Видатки на утримання у 2019 році	Відхилення	
				+(-)	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3*100
Органи місцевого самоврядування	8 334,2	11 336,5	12 978,6	1 642,1	114,5
На виконання рішення Житомирської міської ради "Про незалежний аудит" для проведення аудитів комунальних підприємств на 2019 рік			300,0	300,0	
Впровадження системи електронного документообігу	157,3				
Обслуговування місцевого боргу	5 227,9	6 016,4	5 601,9	-414,5	93,1
Реверсна дотація	38 570,1	56 724,4	84 956,5	28 232,1	149,8
Резервний фонд	1 970,0	9 036,7	20 000,0	10 963,3	221,3
Субвенція з міського бюджету державному бюджету	500,0	576,0		-576,0	0,0
РАЗОМ	54 759,5	83 690,0	123 837,0	40 147,0	148,0

КРЕДИТУВАННЯ

Гарантійні зобов'язання міської ради

В проекті бюджету заплановано надання платних поворотних кредитів із спеціального фонду міського бюджету в сумі 62 545,4 тис.грн. для комунальних підприємств міста, в т.ч.:

- КП«Житомиртеплокомуненерго» Житомирської міської ради в сумі 8 495,6 тис.грн.;
- КП «ЦЕНТР ІНВЕСТИЦІЙ» Житомирської міської ради – 43 667,4 тис.грн.;
- КП «Житомирське трамвайно-тролейбусне управління» Житомирської міської ради – 10 382,4 тис.грн.

Кошти можуть надаватися в разі нестачі власних фінансових ресурсів підприємств для виконання зобов'язань відповідно до кредитних договорів з Європейським банком реконструкції та розвитку (ЄБРР), Північною Екологічною Фінансовою корпорацією (НЕФКО), АБ «Укргазбанк». У випадку прострочення відшкодування коштів до міського бюджету, нараховується пеня за кожний день з розрахунку 120 відсотків річних облікової ставки Національного банку України.

Підстава - рішення міської ради:

- від 07.12.2012 №445 «Про надання дозволу комунальному підприємству «Житомиртеплокомуненерго» Житомирської міської ради на укладання кредитного договору з Європейським банком реконструкції та розвитку під гарантію Житомирської міської ради»;
- від 04.07.2017 №680 «Про погодження умов реструктуризації кредитної заборгованості комунального підприємства «Житомиртеплокомуненерго» Житомирської міської ради перед Європейським банком реконструкції та розвитку»;
- від 24.01.2013 №482 «Про надання дозволу комунальному підприємству «Житомиртеплокомуненерго» Житомирської міської ради на укладання кредитного договору з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією НЕФКО під гарантію Житомирської міської ради»;
- від 08.11.2018 № 1205 «Про надання дозволу комунальному підприємству "Центр Інвестицій" Житомирської міської ради на отримання кредиту у ПАТ АБ "Укргазбанк" під гарантію Житомирської міської ради»;
- від 08.11.2018 № 1202 «Про надання Європейському банку реконструкції та розвитку гарантії Житомирської міської ради».

На кінець 2019 року граничний розмір гарантованого боргу прогнозується у сумі 912 864,8 тис.грн.

ІНФОРМАЦІЯ
ЩОДО ПОГАШЕННЯ МІСЦЕВОГО БОРГУ, ОБСЯГУ ТА
УМОВ МІСЦЕВИХ ЗАПОЗИЧЕНЬ

Кредит по проекту *«Підвищення енергоефективності об'єктів бюджетної сфери міста Житомира»*

В 2015 році розпочалося впровадження енергоефективних заходів в бюджетних закладах міста Житомира відповідно до інвестиційного проекту «Підвищення енергоефективності об'єктів бюджетної сфери міста Житомира» та укладеного 25 вересня 2014 року кредитного договору між Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією та Житомирською міською радою.

Загальна вартість Проекту складає 4 705,0 тис.євро, з них кредит НЕФКО – 3 000 тис.євро, інвестиційний грант від фонду E5P – 1 350,0 тис.євро, власний внесок з боку міста (міський бюджет) 155,0 тис.євро та забезпечення технічної допомоги з боку Шведського агентства міжнародного розвитку Sida - 200,0 тис.євро.

Кредитні кошти в сумі 3000,0 тис.євро. отримані в повному обсязі.

Умовами кредитного договору передбачено:

- погашення кредиту рівними щопіврічними частками до 31.12.2023 року, включаючи пільговий період упродовж чотирьох років (тобто погашення з 2018 року);
- відсоткову ставку за користування кредитом в розмірі, що дорівнює сумі маржі - 6% та міжбанківської ставки EURIBOR;
- комісійні за зобов'язання в розмірі 0,6% на будь-яку невибрану та не скасовану суму кредиту.

У 2018 році сплачено тіло кредиту в сумі 272,7 тис.євро.

На 2019 рік плануються витрати:

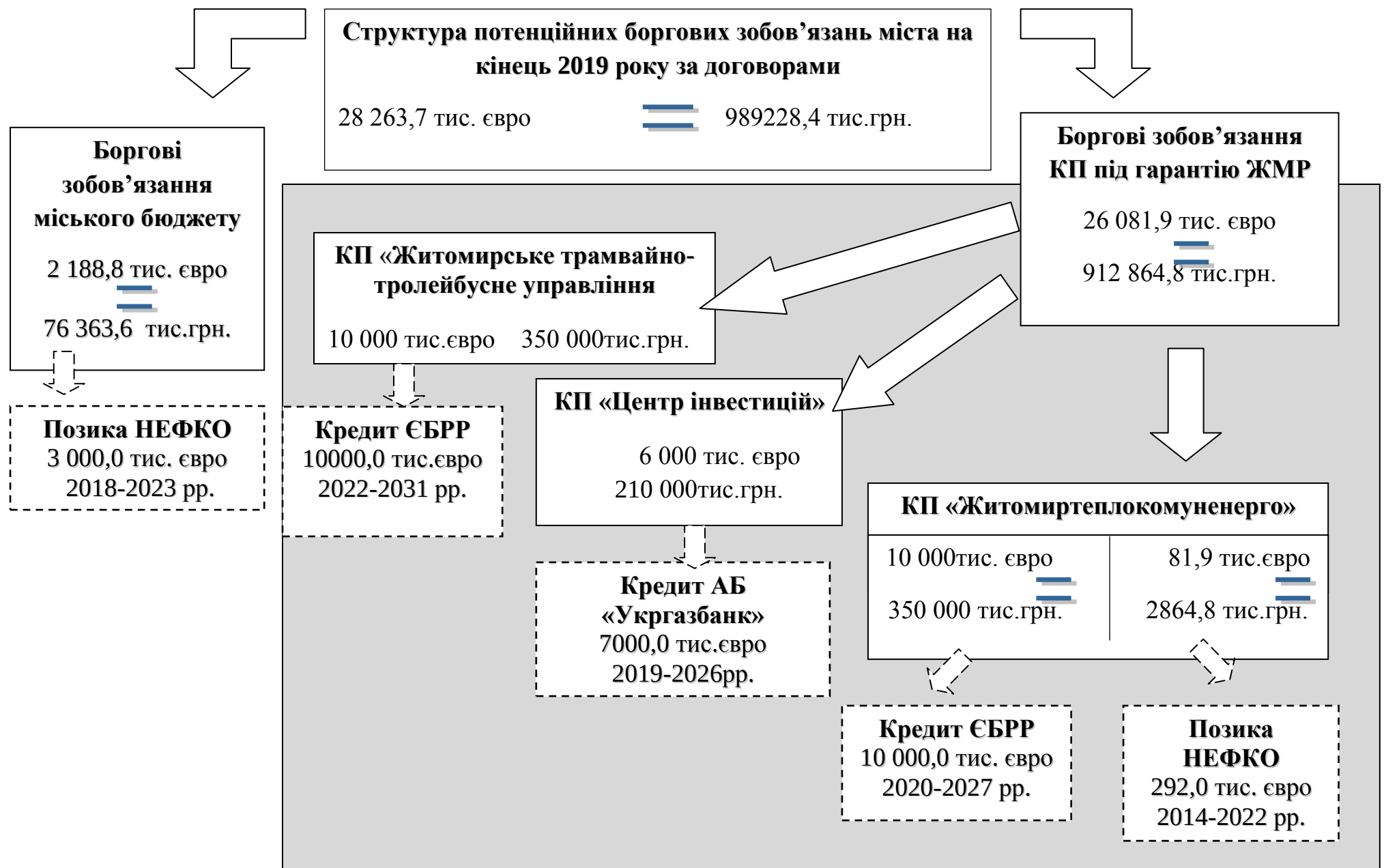
- загального фонду на обслуговування боргу по кредиту в сумі 5601,9 тис.грн. (відсотки – 157,5 тис.євро, або 5 514,1 тис.грн. та послуги банку – 87,8 тис.грн.);
- спеціального фонду на погашення кредиту в сумі 545,5 тис.євро (в національній валюті – 19 091,0 тис.грн.).

Всього на обслуговування даного кредиту заплановано на 2019 рік 24 692,9 тис.грн.

На кінець 2019 року обсяг місцевого боргу прогнозується у сумі 76 363,6 тис.грн. (2181,818 тис.євро * 35 грн.)

Інформація по кредитним договорам, місцевому та гарантованому боргу

Кредитор	Одержувач коштів	Назва проекту	Сума у валюті кредиту, євро	Грантова складова, євро	Термін погашення кредиту, роки	Видатки на погашення та обслуговування кредитів, тис. грн.					
						2018	2019	2020	2021	2022-2031	Всього
НЕФКО	Житомирська міська рада (міський бюджет)	"Підвищення енергоефективності об'єктів бюджетної сфери м. Житомира"	3 000 000	1 350 000	2018-2023	16 051,9	24 692,9	23 539,1	22 363,1	63 621,3	127 905,2
	КП "ЖТКЕ"	"Впровадження інноваційних технологій в системі теплопостачання м. Житомира"	292 000	292 000	2014-2022	1 318,9	1 255,6	1 363,0	1 290,0	2 095,0	6 032,5
ЄБРР	КП "ЖТКЕ"	"Розвиток системи теплопостачання м. Житомира"	1 000 000	5 000 000	2020-2027	2 107,4	7 240,1	47 185,9	67 949,9	374 776,5	431 309,9
	КП "ЖТТУ"	"Проект модернізації громадського тролейбусного транспорту м. Житомир"	10 000 000	2 000 000	2022-2031		10 382,4	17 580,8	33 196,9	417 805,9	445 769,1
АБ "Укргазбанк"	КП "Центр інвестицій"	"Будівництво наземної сонячної електростанції"	7 000 000	3 000 000	2019-2026		43 667,4	41 672,0	39 676,8	178 429,9	263 769,3
ВСЬОГО						19 478,2	87 238,4	131 340,8	164 476,7	1 036 728,6	1 274 786,0



РЕЗЕРВНИЙ ФОНД

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті планується резервний фонд в сумі 20 000,0 тис.грн., що не перевищує одного відсотка обсягу видатків загального фонду міського бюджету.

Резервний фонд бюджету формується для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету.

Порядок використання коштів резервного фонду бюджету затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 29 березня 2002 N 415.

Розподіл резервного фонду міського бюджету провадиться за рішенням виконавчого комітету міської ради.

Крім того збільшено на 20 000,0 тис. грн. обсяг оборотного залишку бюджетних коштів.

Кошти резервного фонду бюджету можуть використовуватися на здійснення заходів з ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального характеру, заходів, пов'язаних із запобіганням виникненню надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, а також інших непередбачених заходів.

МІЖБЮДЖЕТНІ ВІДНОСИНИ

ТРАНСФЕРТИ З МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ

На виконання повноважень, делегованих міською радою районним у місті радам відповідно до рішень Житомирської міської ради від 25.02.2003 № 160 «Про визначення обсягів і меж повноважень Богунської та Корольовської районних рад у м. Житомирі та їх виконавчих органів» зі змінами на 2019 рік планується спрямувати 18 389,9 тис. грн. субвенції за рахунок коштів міського бюджету, в тому числі:

- бюджету Богунського району – 8 779,6 тис. грн., з них: на утримання 26 штатних одиниць виконавчих органів районної ради – 7 426,1 тис.грн., на виконання доручень виборців депутатами районної ради – 1 260,0 тис.грн., на організацію матеріально-технічного забезпечення діяльності виборчих комісій та для забезпечення роботи відділів ведення Державного реєстру виборців під час виборчого процесу проведення чергових виборів Президента України та народних депутатів передбачається – 93,5 тис.грн.;

- бюджету Корольовського району – 9 610,3 тис. грн., з них: на утримання 27 штатних одиниць виконавчих органів районної ради – 8 460,9 тис.грн., на виконання доручень виборців депутатами районної ради – 1 080,0 тис.грн., на організацію матеріально-технічного забезпечення діяльності виборчих комісій та для забезпечення роботи відділів ведення Державного реєстру виборців під час виборчого процесу проведення чергових виборів Президента України та народних депутатів передбачається – 69,4 тис.грн.

Крім того, для забезпечення соціальних гарантій мешканців села Вереси Житомирському районному бюджету передбачається:

- 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 в сумі 100 300 гривень;

- субвенція з місцевого бюджету в сумі 291 792 гривні, у тому числі:

- на надання соціальних гарантій, фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 4 440 гривень;

- на надання інших пільг окремим категоріям громадян - 29 000 гривень;

- на надання фінансової підтримки Комунальному Некомерційному Підприємству «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Житомирської районної ради – 258 352 гривні (у тому числі орфанні захворювання – 238 080 гривень).

Міжбюджетні трансферти бюджету Житомирської міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік

гривень

Найменування бюджету - одержувача/ надавача міжбюджетного трансферту	Трансферти з інших місцевих бюджетів									
	дотації на:	субвенції								
	здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	загального фонду на:								
		надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	в тому числі на:	
								інклюзивно-ресурсні центри	заклади середньої освіти приватної форми власності	
Богунський район										
Корольовський район										
Житомирський район										
Обласний бюджет	53 585 600	265 248 100	219 600	340 386 800	4 068 000	1 752 900	3 422 300	7 583 755	3 122 240	4 461 515
Державний бюджет										
Всього	53 585 600	265 248 100	219 600	340 386 800	4 068 000	1 752 900	3 422 300	7 583 755	3 122 240	4 461 515

Продовження додатка 5

Найменування бюджету - одавча/ міжбюджетного трансферу	Трансферти з інших місцевих бюджетів								Трансферти іншим бюджетам				
	субвенції							усього	дотації на:		субвенції		усього
	загального фонду на:					загального фонду на:							
	здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	в тому числі на:		Інші субвенції з місцевого бюджету	в тому числі на:		разом						
		медичне обслуговування внутрішньо переміщених осіб	лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет		фінансова підтримка КП "Футбольний клуб "Полісся" Житомирської міської ради	пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи							
Богунський район											8 779 551,00	8 779 551,00	8 779 551,00
Корольовський район											9 610 352,00	9 610 352,00	9 610 352,00
Житомирський район										100 300,00	291 792,00	291 792,00	392 092,00
Обласний бюджет	8 309 100	589 600	7 719 500	3 000 600	2 500 000	500 600	633 991 155	687 576 755					0,00
Державний бюджет									84 956 500,00				84 956 500,00
Всього	8 309 100	589 600	7 719 500	3 000 600	2 500 000	500 600	633 991 155	687 576 755	84 956 500,00	100 300,00	18 681 695,00	18 681 695,00	103 738 495,00

БАЛАНС**власного ресурсу місцевого бюджету на 2019 рік***тис.грн.*

1.	Власні доходи (2+3+4+5), в т.ч.:	1 779 350,7
2.	- загальний фонд	1 711 171,5
3.	- бюджет розвитку	65 050,0
4.	- цільовий фонд	2 077,7
5.	- фонд охорони навколишнього природного середовища	1 051,5
6.	Реверсна дотація	84 956,5
7.	Поточні видатки всього (8+9), в т.ч.:	1 442 523,5
8.	- фінансування бюджетних установ	1 038 300,6
9.	- виконання заходів міських цільових програм	404 222,9
10.	Ресурс бюджету розвитку (1-6-7)	251 870,7

Видатки бюджету розвитку, які пропонуються врахувати на 2019 рік

тис.грн.

	Обов'язкові платежі по кредитах:	73 140,8
1.	Часткове повернення кредиту НЕФКО	19 091,0
2.	Виконання гарантійних зобов'язань по кредиту АБ "УКРГАЗБАНК" КП "ЦЕНТР ІНВЕСТИЦІЙ" Житомирської міської ради по проекту "Будівництво наземної сонячної електростанції потужністю 10,79/9,35 МВт (DC/AC) на території Глибочицької сільської ради Житомирського району Житомирської області"	43 667,4
3.	Виконання гарантійних зобов'язань по кредиту ЄБРР КП "Житомирське трамвайно-тролейбусне управління" Житомирської міської ради по проекту "Проект модернізації громадського тролейбусного транспорту м.Житомир"	10 382,4
	Інші видатки	
4.	Бюджет участі (громадський бюджет)	15 219,1
5.	Внесок до статутного капіталу КП "Житомирське трамвайно-тролейбусне управління" Житомирської міської ради на забезпечення виконання договору фінансового лізингу від 12.04.2018 №276/2018/ЖОД-МСБ-ФЛ на закупівлю автобусів	28 873,0
6.	Придбання світильників для КП "ЕМЗО"Міськсвітло" Житомирської міської ради	7 993,8
7.	Реконструкція приміщень адміністративної будівлі Корольовської районної ради м.Житомира пов'язана зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг, у тому числі послуг соціального характеру, в форматі "Прозорий офіс" за адресою: м.Житомир, площа Польова,8 (співфінансування проектів регіонального розвитку)	1 676,4
8.	Реконструкція стадіону "Спартак" дитячо-юнацької спортивної школи з футболу "Полісся" в м.Житомирі (співфінансування проектів регіонального розвитку)	2 300,0
9.	Капітальний ремонт благоустрою території набережної річки Тетерів в місті Житомирі з розміщенням об'єктів фізичної культури і спорту (1-ша черга) (співфінансування проектів регіонального розвитку)	1 260,0
10.	Реконструкція приміщень дошкільного навчального закладу №32 у м.Житомирі по вул.Якубовського,10 (співфінансування проектів регіонального розвитку)	875,1
11.	Закупівля комп'ютерної техніки для закладів охорони здоров'я (впровадження медичної реформи)	2 320,0
12.	Капітальний ремонт приміщень операційного блоку хірургічного корпусу КУ ЦМЛ №2 за адресою: м.Житомир, вул.Р.Шухевича, 2-А (співфінансування проектів регіонального розвитку)	1 058,8
13.	Реконструкція частини приміщень КУ "Житомирська міська стоматологічна поліклініка №2" під амбулаторію сімейного лікаря за адресою: м.Житомир, вул.Покровська, 159	2 000,0
14.	Реконструкція приміщення під дитячу стоматологічну поліклініку за адресою: м.Житомир, проспект Миру, 1а (в т.ч. виготовлення ПКД)	80,0
15.	Внесок до статутного капіталу КП "Футбольний клуб "Полісся" Житомирської міської ради	4 300,0
16.	Облаштування новостворених дитячих будинків сімейного типу та соціального житла	134,0
17.	Придбання та впровадження контейнерів для збору та складування побутових і промислових відходів с.Вереси	93,5
	РАЗОМ	141 324,5