**ЗВІТ про роботу департаменту бюджету та фінансів міської ради**

**за 2018 рік**

**Інформація про виконання доходної частини**

**бюджету міста Житомира**

 **за 2018 рік**

У 2018 році до міського бюджету надійшло 3 154,2 млн.грн., в тому числі власних доходів загального фонду 1 518,3 млн.грн., трансфертів з державного та обласного бюджетів до загального фонду – 1 496,6 млн.грн., доходів спеціального фонду – 131, 4 млн.грн. та субвенцій з державного та обласного бюджетів до спеціального фонду – 7,9 млн.грн.

За 2018 рік до загального фонду міського бюджету м. Житомира надійшло 1 518,3 млн.грн., що становить 97,1 відсотка річних планових показників. Невиконання становить 45,6 млн.грн.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження загального фонду міського бюджету збільшились на 246,1 млн.грн. або на 19,3 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.

 Досягнуто збільшення надходжень у 2018 році 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 13,4 млн.грн. за рахунок розширення кола платників податку.

До спеціального фонду міського бюджету у 2018 році надійшло 55, 5 млн.грн. при плані 131, 4 млн.грн. Невиконання становить 60,9 млн.грн. або 52,3%. Крім того, надійшло 75, 9 млн.грн. власних надходжень бюджетних установ при річному плані 34, 5 млн.грн.

Загальна сума трансфертів, що надійшла до міського бюджету за 2018 рік склала 1 504, 5 млн.грн., у тому числі:

* до загального фонду – 1 496, 6 млн.грн., в т.ч.:

 - дотація з місцевого бюджету за рахунок стабілізаційної дотації з державного бюджету – 2,3 млн.грн.;

 - дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з держбюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 57,9 млн.грн.;

 - освітня субвенція – 285,6 млн.грн.,

* медична субвенція – 228,0 млн.грн.,

субвенції:

* на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 24,0 млн.грн.,
* на виплату допомоги сім’ям з дітьми, малозабезпеченим сім’ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям – 291,6 млн.грн.,
* на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг – 497,3 млн.грн.,
* на надання пільг та субсидій на придбання твердого і рідкого пічного побутового палива –0,2 млн.грн.,
* на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 6,5 млн.грн.,
* на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 3,5 млн.грн.,
* за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворилася на початок бюджетного періоду – 0,5 млн.грн.,
* на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2,7 млн.грн.
* на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров’я за рахунок коштів медичної субвенції – 28,4 млн.грн.,
* за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1,3 млн.грн.,
* на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2,1 млн.грн.,
* на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих осіб, для осіб з інвалідністю І-ІІ 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 – 16,6 млн.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 І-ІІ 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 –19,9 млн.грн.,

* на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 5,8 млн.грн.,
* на проведення робіт, пов’язаних зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг, у тому числі послуг соціального характеру, в форматі «Прозорий офіс» - 15, 8 млн.грн.,
* на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1,9 млн.грн.,
* інші субвенції з місцевого бюджету – 4,5 млн.грн.
* до спеціального фонду надійшло 7,9 млн.грн., в т.ч.:

 - на здійснення природоохоронних заходів – 1,2 млн.грн.,

 - на співфінансування інвестиційних проектів – 1,0 млн.грн.,

 - на погашення заборгованості різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, водопостачання та водовідведення – 4,2 млн.грн.,

 - інші субвенції з місцевого бюджету – 1,6 млн.грн.

**ВИДАТКИ**

 За 2018 рік міський бюджет виконано в сумі 3 147,1 млн.грн. або 96,1 відсоток.

За звітний період видатки загального фонду міського бюджету проведені в обсязі 2 745,7 млн.грн., або 97,4 відсотки уточнених річних призначень.

Видатки спеціального фонду міського бюджету складають 401,4 млн.грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку фінансування проведено в сумі 324,1 млн.грн.

За рахунок міського фонду охорони навколишнього природного середовища проведені видатки в сумі 2,2 млн.грн., цільового фонду спеціального фонду міського бюджету міста Житомира – 1,7 млн.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 1 031,9 млн.грн., у тому числі освітня субвенція – 301,7 млн.грн., субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 2,1 млн.грн., субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 5,8 млн.грн., субвенція з державного бюджету на забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування в дитячих будинках (у т.ч. сімейного типу, прийомних сім’ях), в сім’ях патронатного вихователя – 3,5 млн.грн.

Видатки на виконання бюджетних програм по галузі «Охорона здоров’я» становлять 368,4 млн.грн., з них кошти медичної субвенції – 257,8 млн.грн., субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 6,5 млн.грн.

На соціальний захист та соціальне забезпечення спрямовано 886,8 млн.грн. За рахунок надходжень коштів соціальних субвенцій з державного бюджету проведені видатки: на виплату допомоги сім’ям з дітьми – 291,6 млн.грн.; на надання пільг та житлових субсидій населенню – 497,5 млн.грн., на виплату компенсацій за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих осіб, для осіб з інвалідністю І-ІІ групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції та бойових дій на території інших держав і які потребують поліпшення житлових умов спрямовані кошти за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету в сумі 36,5 млн.грн.

Фінансування бюджетних програм по галузі «Культура» проведено в сумі 23,1млн.грн., на програми з фізичної культури і спорту спрямовано 16,3 млн.грн.

Видатки на виконання програм житлово-комунального господарства міста профінансовані в сумі 213,8 млн.грн., з них: благоустрій міста – 72,0 млн.грн., капітальний ремонт об’єктів житлового господарства – 22,8 млн.грн., забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії, водопровідно-каналізаційного господарства – 98,3 млн.грн., інші видатки на забезпечення діяльності житлово-комунального господарства міста – 20,7 млн.грн.

Крім того, за рахунок субвенцій з державного бюджету на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, опалення та постачання гарячої води, послуги з централізованого водопостачання, водовідведення населенню проведені видатки в сумі 4,2 млн.грн.; на проведення проектних, будівельно-ремонтних робіт, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування – 1,9 млн.грн.; на проведення робіт, пов’язаних зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг, у тому числі послуг соціального характеру, в форматі «Прозорий офіс» - 15,8 млн.грн.

За рахунок коштів субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток регіонів проведені видатки в обсязі 9,7 млн.грн.

На проведення заходів щодо інвестиційного розвитку міста Житомира, проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво, реконструкцію закладів та установ соціально-культурної сфери міста, збереження пам’яток історії та культури упродовж 2018 року забезпечено фінансування в сумі 57 млн.грн.

З метою відшкодування відсотків по кредитах та тіла кредиту в рамках державної програми фінансової підтримки впровадження енергоефективних заходів у житлових будинках (ОСББ та ЖБК) профінансовані кошти в сумі 3,9 млн.грн. Крім того, на фінансування заходів з енергоефективності об’єктів бюджетної сфери спрямовано 0,5 млн.грн. Всього на виконання заходів з енергозбереження спрямовані кошти в сумі 4,4 млн.грн.

Крім того, для забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств міської ради проведені видатки в сумі 108,1 млн.грн. шляхом здійснення внесків у статутні капітали цих підприємств.

На утримання та розвиток автомобільних доріг, дорожньої та транспортної інфраструктури міста за 2018 рік профінансовані видатки в сумі 79,9 млн.грн.

Реверсна дотація перерахована до державного бюджету в повному обсязі в сумі 56,7 млн.грн.

Упродовж 2018 року забезпечено виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери, фінансування бюджетних установ, а також заходів, які проводяться за рахунок коштів міського бюджету.

 Директор департаменту Д.А.Прохорчук