



Україна

**КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОРОСТИШІВСЬКОГО РАЙОНУ ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

РІШЕННЯ

Коростишівської міської ради

сорок п'ята (позачергова) сесія сьомого скликання
друге пленарне засідання

22.12.2017

№ 310

Про міський бюджет на 2018 рік

На підставі статті 143 Конституції України, Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, враховуючи рекомендації постійної комісії міської ради з питань бюджету та комунальної власності, керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2018 рік:

1.1. Доходи міського бюджету у сумі 176 450 458,00 грн., в тому числі доходи загального фонду міського бюджету 174 965 458,00 грн., доходи спеціального фонду міського бюджету 1 485 000,00 грн., згідно з додатком №1 цього рішення;

1.2. Видатки міського бюджету у сумі 176 450 458,00 грн., в тому числі видатки загального фонду міського бюджету 174 785 458,00 грн., видатки спеціального фонду міського бюджету 1 665 000,00 грн.;

1.3. Профіцит загального фонду міського бюджету у сумі 180000,00 грн., напрямом використання якого визначити передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 180000,00 грн., згідно з додатком 2 до цього рішення.

1.4. Дефіцит спеціального фонду міського бюджету у сумі 180000,00 грн., джерелом покриття якого визначити надходження коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 180000,00 грн., згідно з додатком 2 до цього рішення.

2. Встановити, що у 2018 році в бюджетному процесі застосовується програмно-цільовий метод.

3. Затвердити бюджетні призначення головному розпоряднику коштів міського бюджету на 2018 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними

програмами, у тому числі по загальному фонду 174 785 458,00 грн. та спеціальному фонду 1 665 000,00 грн., згідно з додатком №3 до цього рішення.

4. Визначити оборотний касовий залишок бюджетних коштів міського бюджету у сумі 50000,00 грн.

5. Затвердити на 2018 рік міжбюджетні трансферти згідно додатком 4, а також інші субвенції з міського бюджету районному бюджету згідно з додатком 4.1 до цього рішення.

6. Затвердити на 2018 рік резервний фонд міського бюджету у сумі 100000,00грн

7. Затвердити перелік захищених статей видатків загального фонду міського бюджету на 2018 рік за їх економічною структурою, а саме:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
- поточні трансферти населенню;
- поточні трансферти місцевим бюджетам.

8. Затвердити в складі видатків міського бюджету кошти на реалізацію місцевих (регіональних) програм у сумі 12080500,00 грн. згідно з додатком 5 до цього рішення.

9. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право виконавчому комітету Коростишівської міської ради отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України позики на покриття тимчасових касових розривів міського бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Розпоряднику коштів міського бюджету забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань.

11. Установити, що джерелами формування загального фонду міського бюджету на 2018 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69 Бюджетного кодексу України.

12. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2018 рік:

у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України;

у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 10 частини 1 статті 71 Бюджетного кодексу України.

13. Надати право голові Коростишівської міської ради здійснювати протягом 2018 року додатковий розподіл та перерозподіл загального обсягу додаткових дотацій та субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам та інших субвенцій з місцевих бюджетів за погодженням з постійною комісією міської ради з питань бюджету та комунальної власності та наступним затвердженням на черговій сесії міської ради.

Додатки № 1-5 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

Міський голова



І.М. Кохан

Р.Р. Дегтяк

О.В. Овчин

М.В. Гриньук

М.Ю. Луцки

В.В. Жемкович

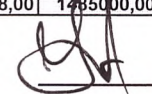
Доходи Коростишівського міського бюджету на 2018 рік

(грн.)

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	78372558,00	78267558,00	105000,00	0,00
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	43049047,00	43049047,00	0,00	0,00
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	43049047,00	43049047,00	0,00	0,00
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	37603132,00	37603132,00	0,00	0,00
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	1852685,00	1852685,00	0,00	0,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	2520500,00	2520500,00	0,00	0,00
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	987730,00	987730,00	0,00	0,00
11010900	Податок на доходи фізичних осіб від оподаткування пенсійних виплат або щомісячного довічного грошового утримання, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України	85000,00	85000,00	0,00	0,00
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1955000,00	1955000,00	0,00	0,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1955000,00	1955000,00	0,00	0,00
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	1955000,00	1955000,00	0,00	0,00
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	9046470,00	9046470,00	0,00	0,00
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	1430070,00	1430070,00	0,00	0,00
14021900	Пальне	1430070,00	1430070,00	0,00	0,00
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	4280500,00	4280500,00	0,00	0,00
14031900	Пальне	4280500,00	4280500,00	0,00	0,00
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	3335900,00	3335900,00	0,00	0,00
18000000	Місцеві податки	24217041,00	24217041,00	0,00	0,00
18010000	Податок на майно	9057810,00	9057810,00	0,00	0,00
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	30510,00	30510,00	0,00	0,00
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	435800,00	435800,00	0,00	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	770300,00	770300,00	0,00	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	840300,00	840300,00	0,00	0,00
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1355800,00	1355800,00	0,00	0,00
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	3775500,00	3775500,00	0,00	0,00
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	541000,00	541000,00	0,00	0,00
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1158600,00	1158600,00	0,00	0,00
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	100000,00	100000,00	0,00	0,00
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	50000,00	50000,00	0,00	0,00
18050000	Єдиний податок	15159231,00	15159231,00	0,00	0,00
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2900600,00	2900600,00	0,00	0,00
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	11503631,00	11503631,00	0,00	0,00
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	755000,00	755000,00	0,00	0,00
19000000	Інші податки та збори	105000,00	0,00	105000,00	0,00
19010000	Екологічний податок	92241,00	0,00	92241,00	0,00
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	26300,00	0,00	26300,00	0,00
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	26800,00	0,00	26800,00	0,00
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	39141,00	0,00	39141,00	0,00
19050000	Збір за забруднення навколишнього природного середовища	12759,00	0,00	12759,00	0,00
19050200	Інші збори за забруднення навколишнього природного середовища до Фонду охорони навколишнього природного середовища	12759,00	0,00	12759,00	0,00
20000000	Неподаткові надходження	2272000,00	1272000,00	1000000,00	0,00

22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1262000,00	1262000,00	0,00	0,00
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	960000,00	960000,00	0,00	0,00
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	960000,00	960000,00	0,00	0,00
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	280000,00	280000,00	0,00	0,00
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	280000,00	280000,00	0,00	0,00
22090000	Державне мито	22000,00	22000,00	0,00	0,00
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	22000,00	22000,00	0,00	0,00
24000000	Інші неподаткові надходження	10000,00	10000,00	0,00	0,00
24060000	Інші надходження	10000,00	10000,00	0,00	0,00
24060300	Інші надходження	10000,00	10000,00	0,00	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1000000,00	0,00	1000000,00	0,00
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1000000,00	0,00	1000000,00	0,00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1000000,00	0,00	1000000,00	0,00
50000000	Цільові фонди	200000,00	0,00	200000,00	0,00
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	200000,00	0,00	200000,00	0,00
РАЗОМ ДОХОДІВ		80844558,00	79539558,00	1305000,00	0,00
40000000	Офіційні трансферти	95605900,00	95425900,00	180000,00	180000,00
41000000	Від органів державного управління	95605900,00	95425900,00	180000,00	180000,00
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	13117300,00	13117300,00	0,00	0,00
41020100	Базова дотація	13117300,00	13117300,00	0,00	0,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	71516100,00	71516100,00	0,00	0,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	49613400,00	49613400,00	0,00	0,00
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	21902700,00	21902700,00	0,00	0,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	10792500,00	10792500,00	0,00	0,00
41040200	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	10792500,00	10792500,00	0,00	0,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	180000,00	0,00	180000,00	180000,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	180000,00	0,00	180000,00	180000,00
ВСЬОГО ДОХОДІВ		176450458,00	174965458,00	1485000,00	180000,00

Міський голова



I.M. Koxan

Інші субвенції з місцевих бюджетів до міського бюджету на 2018 рік

грн.

Місцевий бюджет з якого надається субвенція	Призначення субвенції	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5
Житомирський обласний бюджет	на співфінансування переобладнання шкільних бібліотек у медіатеки	180 000,0		180 000,0
	Всього:	180 000,0	0,0	180 000,0

Міський голова



I.M. Koxan

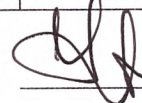
Додаток № 2.
до рішення XLV (скликаного позачергово) сесії VII скликання
"Про міський бюджет на 2018 рік" від 22.12.17р. № *310*

Фінансування міського бюджету на 2018 рік

грн.

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
200000	Внутрішнє фінансування	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів місцевих бюджетів	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
208100	На початок періоду	0,00	0,00	0,00	0,00
208200	На кінець періоду	0,00	0,00	0,00	0,00
208400	Кошти, що одержані із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
	Всього за типом кредитора	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
600000	Фінансування за активними операціями	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
602000	Зміни обсягів готівкових коштів	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
602100	На початок періоду	0,00	0,00	0,00	0,00
602200	На кінець періоду	0,00	0,00	0,00	0,00
602400	Кошти, що одержані із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00
	Всього за типом боргового зобов'язання	0,00	-180000,00	180000,00	180000,00

Міський голова



I.M. Кохан

РОЗПОДІЛ
видатків Коростишівського міського бюджету на 2018 рік

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код ТПКВМБЕ / ТКВКМСЗ	Код ФКВКБЗ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою / ТПКВКМБЕ / ТКВКМСЗ	Загальний фонд					Спеціальний фонд					РАЗОМ		
				Всього	видатки споживання	з них		Всього	видатки споживання	з них		з них				
						оплата праці енергоносі	комунальні послуги та енергоносі			оплата праці енергоносі	комунальні послуги та енергоносі		видатки розвитку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
0100000			Коростишівська міська рада	25056455,00	22248455,00	10183898,00	415710,00	2808000,00	305000,00	105000,00	0,00	0,00	200000,00	200000,00	0,00	25361455,00
0110000			Коростишівська міська рада	25056455,00	22248455,00	10183898,00	415710,00	2808000,00	305000,00	105000,00	0,00	0,00	200000,00	200000,00	0,00	25361455,00
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	14022055,00	14022055,00	10183898,00	415710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14022055,00
0113030	3030		Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категорій громадян	1440000,00	1440000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1440000,00
0113033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	1440000,00	1440000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1440000,00
0113180	3180	1060	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	250000,00	250000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250000,00
0113240	3240		Інші заклади та заходи	400000,00	400000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400000,00
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	400000,00	400000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400000,00
0116010	6010		Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	200000,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00
0116013	6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	200000,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	5824000,00	3016000,00	0,00	0,00	2808000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5824000,00
0117460	7460		Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	2920400,00	2920400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2920400,00
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2920400,00	2920400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2920400,00
0117690	7690		Інша економічна діяльність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	200000,00	0,00	0,00	200000,00
0117691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	200000,00	0,00	0,00	200000,00
0118330	8330	0640	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105000,00
0600000			Відділ освіти молоді та спорту Коростишівської міської ради	108731090,00	108731090,00	73990636,00	10079656,00	0,00	1360000,00	1000000,00	0,00	0,00	360000,00	360000,00	0,00	110091090,00
0610000			Відділ освіти молоді та спорту Коростишівської міської ради	108731090,00	108731090,00	73990636,00	10079656,00	0,00	1360000,00	1000000,00	0,00	0,00	360000,00	360000,00	0,00	110091090,00
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1507101,00	1507101,00	1119673,00	36600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1507101,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	25748821,00	25748821,00	16590574,00	2924321,00	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26748821,00

(грн.)

0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, коледжівами	71655058,00	71655058,00	49387028,00	6495105,00	0,00	360000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360000,00	360000,00	72015058,00
0611030	1030	0921	Надання загальної середньої освіти вечірними (змінними) школами	1048149,00	1048149,00	839057,00	15500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1048149,00
0611050	1050	0922	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми школами-інтернатами для дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування	226400,00	226400,00	0,00	74200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226400,00
0611090	1090	0960	Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	5849160,00	5849160,00	4257672,00	434130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5849160,00
0611150	1150	0990	Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів	951001,00	951001,00	588845,00	27900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	951001,00
0615030	5030		Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	1745400,00	1745400,00	1207787,00	71900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1745400,00
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1745400,00	1745400,00	1207787,00	71900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1745400,00
1000000			Відділ культури та туризму Коростишівської міської ради	13727983,00	13727983,00	9635439,00	1211485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13727983,00
1010000			Відділ культури та туризму Коростишівської міської ради	13727983,00	13727983,00	9635439,00	1211485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13727983,00
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	405540,00	405540,00	307000,00	12000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405540,00
* 1011100	1100	0960	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	6264775,00	6264775,00	4708082,00	480215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6264775,00
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	2532188,00	2532188,00	1866752,00	113750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2532188,00
1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	85900,00	85900,00	66393,00	1200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85900,00
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3193480,00	3193480,00	1990901,00	604320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3193480,00
1014080	4080		Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	1246100,00	1246100,00	696311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1246100,00
1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	1246100,00	1246100,00	696311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1246100,00
3700000			Фінансове управління Коростишівської міської ради	27269930,00	27169930,00	988378,00	22082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27269930,00
3710000			Фінансове управління Коростишівської міської ради	27269930,00	27169930,00	988378,00	22082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27269930,00
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1328701,00	1328701,00	988378,00	22082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1328701,00
3718700	8700	0133	Резервний фонд	100000,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100000,00
3719130	9130	0180	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	2482300,00	2482300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2482300,00
3719410	9410	0180	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	21902700,00	21902700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21902700,00
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	1456229,00	1456229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1456229,00
			Всього	174785458,00	174785458,00	94798351,00	11728933,00	2808000,00	1665000,00	1105000,00	0,00	0,00	0,00	560000,00	360000,00	176450458,00

Міський голова

І.М. Кохан



Міжбюджетні трансферти з міського бюджету місцевим/державному бюджетам на 2018 рік

грн.

Код бюджету	Назва місцевого бюджету адміністративно-територіальної одиниці	Дотації з місцевого бюджету	Субвенції з місцевого бюджету		Всього
			Субвенції загального фонду на:	Субвенції з місцевого бюджету	
		Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету (на охорону здоров'я)	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	Інші субвенції з місцевого бюджету	
0611822500000	Коростишівський районний бюджет	2 482 300,00	21 902 700,00	1 456 229,00	25 841 229,00
	Всього	2 482 300,00	21 902 700,00	1 456 229,00	25 841 229,00

Міський голова

І.М. Кохан

Інші субвенції з міського бюджету місцевим/державному бюджетам на 2018 рік

Місцевий бюджет якому надається субвенція	Призначення субвенції	Всього	загальний фонд	спеціальний фонд
Районний бюджет	Коростишівському центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів на поточні видатки	309 270,00	309 270,00	0,00
	Територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Коростишівського району на поточні видатки	833 441,00	833 441,00	0,00
	Районній організації ветеранів війни та праці на поточні видатки	30 000,00	30 000,00	0,00
	Коростишівському районному ЦСССДМ на поточні видатки	283 518,00	283 518,00	0,00
ВСЬОГО:		1 456 229,00	1 456 229,00	0,00

Міський голова

І.М. Кохан

Додаток № 5.

до рішення XLV (сликаної позачергово) сесії VII
скликання

"Про міський бюджет на 2018 рік" від 22.12.17р.№ 310

Перелік місцевих (регіональних) програм, які фінансуватимуться за рахунок коштів
міського бюджету у 2018 році

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код ТПКВКМБ	Код ФКВКБ	Найменування головного розпорядника, відповідального виконавця, бюджетної програми або напрямку видатків згідно з типовою відомчою класифікацією/ТПКВКМБ	Найменування місцевої (регіональної) програми	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом загальний та спеціальний фонди
0100000			Коростишівська міська рада		9 394 400,00	0,00	9 394 400,00
0110000			Коростишівська міська рада				
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів		5 824 000,00	0,00	5 824 000,00
0113240	3240		Інші заклади та заходи		400 000,00	0,00	400 000,00
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення		400 000,00	0,00	400 000,00
0113180	3180	1060	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		250 000,00	0,00	250 000,00
0116010	6010		Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	Соціально-економічного розвитку територій	200 000,00	0,00	200 000,00
0116013	6013	0620	Забезпечення функціонування водопровідно-каналізаційного господарства	Коростишівської територіальної громади на 2018 рік	200 000,00	0,00	200 000,00
0113030	3030		Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших предбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян		1 440 000,00	0,00	1 440 000,00
0113033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян		1 440 000,00	0,00	1 440 000,00
0117460	7460		Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури		2 920 400,00	0,00	2 920 400,00
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету		2 920 400,00	0,00	2 920 400,00
1000000			Відділ культури та туризму Коростишівської міської ради		1 246 100,00		1 246 100,00
1010000			Відділ культури та туризму Коростишівської міської ради		1 246 100,00	0,00	1 246 100,00
1014080	4080		Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва		1 246 100,00	0,00	1 246 100,00
1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва		1 246 100,00	0,00	1 246 100,00
			Всього		12 080 500,00	0,00	12 080 500,00

(тис. грн.)/грн.

Міський голова

І.М. Кохан

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА **до проекту міського бюджету** **на 2018 рік**

Дохідна частина проекту міського бюджету на 2018 рік розроблена на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням децентралізації та поліпшення умов ведення бізнесу.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на 2018 рік було враховано:

- зміни податкового законодавства щодо індексації ставок, виражених у абсолютних значеннях;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 11 місяців 2017 року.
- основні макроекономічні показники соціального і економічного розвитку міста;

Прогнози ґрунтуються на положеннях податкового законодавства, перспективних планах реформування податкової системи та на основних напрямках бюджетної політики країни.

Прогноз доходів міського бюджету на 2018 рік обраховано в сумі **176 450,5 тис. грн.**, у тому числі сума доходів:

- загального фонду – **174 965,5 тис. грн.**;
- спеціального фонду – **1 485,0 тис. грн.**

Прогнозні показники власних доходів загального фонду міського бюджету на 2018 рік, у порівнянні із очікуваними надходженнями у 2017 році, збільшено на 8 003,3 тис. грн. або на 11,0%.

Основним джерелом власних надходжень загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, що становить 54,1% від прогнозного показника доходів загального фонду 2018 року.

✚ Прогнозний обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2018 рік розрахований із врахуванням рівня середньої заробітної плати (5462 грн.), а також бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб.

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

- підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму;
- легалізація виплати заробітної плати та інше.

Прогнозні показники податку на доходи фізичних осіб на 2018 рік, становлять 43 049,0 тис. гривень.

Ріст надходжень 2018 року становить 15,0% до очікуваного показника 2017 року.

± **Розрахунок** прогнозованої рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на **2018 рік** здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, надходжень поточного року.

Прогнозні показники рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів до міського бюджету на 2018 рік складають 1 955,0 тис. грн.

± **Розрахунок** прогнозованої суми податку на майно, зокрема, *плати за землю* на **2018 рік** проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності.

Збільшення надходжень податку на майно (*плати за землю*) зумовлено:

- проведення індексації нормативної грошової оцінки землі;
- переглядом укладених угод на оренду землі та розміру орендної плати.

Прогнозний показник податку на майно (плати за землю) до місцевих бюджетів на **2018 рік** становить **6 830,9 тис. грн.**, порівняно із очікуваним показником на 2017 рік, збільшується на **335,7 тис. грн.** або на **5,0 відсотка**.

± **Розрахунок** прогнозованої суми податку на майно (*податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки*) на **2018 рік** становить **2 076,9 тис. гривень**. Прогнозна сума транспортного податку на **2018 рік** становить **187,5 тис. гривень**.

± **Прогнозна сума єдиного податку на 2018 рік** становить **15 159,2 тис. грн.**, і збільшується порівняно із очікуваним показником у 2017 році на **1 424,5 тис. грн.**, або на **10,0 відсотка**.

З 2015 року розширено базу оподаткування єдиного податку, зокрема віднесено фіксований с/г податок до складу єдиного податку та знято мораторій на щорічну індексацію бази оподаткування податку (нормативної грошової оцінки землі), який діяв з 1995 року.

У 2018 році збережено спрощену систему оподаткування для платників єдиного податку I – IV груп, що діє у 2017 році.

Крім того, відповідно до листа Міністерства фінансів України № 05110-14-8/33628 від 04.12.2017 року, листа департаменту фінансів облдержадміністрації № 2.1-34/5044 від 05.12.2017 року доведені очікувані показники міжбюджетних трансфертів з Державного бюджету для складання проектів місцевих бюджетів на 2018 рік.

У 2018 році з Державного бюджету планується надходження трансфертів з Державного бюджету в сумі 95 425,9 тис. грн., в тому числі:

- освітня субвенція – 49 613,4 тис. грн.;
- медична субвенція – 21 902,7 тис. грн.;
- базова дотація – 13 117,3 тис. грн.;
- дотація на здійснення видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 10 792,5 тис. грн.;

Основними платежами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, екологічний податок та цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади, що відповідно становлять 90,5%, 9,5% та 18,1% від прогнозного показника доходів спеціального фонду місцевих бюджетів на 2018 рік.

± Прогнозна сума власних надходжень на 2018 рік становить 1000,0 тис. гривень.

± Прогнозна сума екологічного податку на 2018 рік становить 105,0 тис. гривень.

± Прогнозна сума цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади на 2018 рік становить 200,0 тис. грн.

Крім того, з обласного бюджету виділено інші субвенції в сумі 180,0 тис. грн.. на співфінансування переобладнання шкільних бібліотек в медіатеки.

Видатки бюджету

Розрахунки показників обсягів видатків міського бюджету на 2018 рік здійснювались на основі Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних положень Закону України «Про Державний бюджет на 2018 рік» № 7000 від 07.12.2017р., змін до законодавчих актів, пов'язаних з податковою реформою, а також бюджетних запитів, поданих головними розпорядниками бюджетних коштів.

При формуванні проекту міського бюджету обраховувались видатки на заробітну плату з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати до 3 723 грн., енергоносії - враховуючи ріст тарифів на оплату природного газу на 9,0%; оплату електроенергії - 10,0%; на оплату водопостачання і водовідведення – 8,5%.; на оплату інших енергоносіїв – 9,0%, а також інших видатків з урахуванням прогнозу зростання споживчих цін на 7,0%.

Для забезпечення в повному обсязі потреби на оплату енергоносіїв та комунальних послуг спрямовується 11 728,93 тис.грн., або 6,7 відсотків видатків на фінансування бюджетних установ.

У бюджеті найбільшу питому вагу загального фонду складають видатки

на освіту – 108 731,1 тис.грн. (62,2%), на соціальний захист – 3 516,2 тис.грн. (2,0%), охорону здоров'я – 24 385,0 тис.грн. (12,5%), на реалізацію місцевих програм розвитку – 8 744,4 тис.грн. (5,0%).

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України в міському бюджеті планується резервний фонд в обсязі 100,0 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.

Державне управління

Загальний обсяг видатків на 2018 рік на утримання апарату управління міської ради та фінансового управління складає **15350,7 тис.грн.**

Освіта

Загальний обсяг видатків на освіту (разом з міжбюджетними трансфертами) становить **108731,1 тис.грн.**

На утримання **загальноосвітніх, вечірньої шкіл та навчально-виховних комплексів (НВК)**, що являють собою загальну освіту передбачено фінансування в сумі **72703,2 тис. грн.** в т.ч. доведено **субвенцію** з державного бюджету у сумі **49613,4 тис.грн.** (загальноосвітні школи, шкільні відділення НВК, вечірня школи) та **додаткову дотацію** у сумі **8310,2 тис. грн.** (на виплату заробітної плати технічному персоналу загальноосвітніх шкіл, шкільних відділень НВК, вечірньої школи), що на **12930,6 тис.грн.** більше відповідного планового показника 2017 року.

Решта закладів освіти утримуватимуться за рахунок власних надходжень міського бюджету та базової дотації з державного бюджету.

У загальній сумі коштів передбачених по галузі освіти, **на дошкільні навчальні заклади** заплановано видатків у сумі **25 748,8 тис. грн.**, що на **3 158,6 тис. грн.** більше розрахункового показника на 2017 рік.

З низ на ДНЗ міста – 24384,6 тис. грн., ДНЗ сіл – 1364,2 тис. грн.

На **позашкільні заклади освіти** – **5 849,2 тис. грн.**, що на **1538,2 тис. грн.** більше відповідного показника 2017 року.

На **решту закладів освіти** заплановано видатків на **2831,9 тис.грн.**, в т.ч. на видачу **одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, яким виповниться 18 років** – **12,6 тис.грн.**, що на **3,6 тис. грн.** менше показника минулого року.

Охорона здоров'я

Загальний обсяг видатків на охорону здоров'я, доведений у вигляді **субвенції** з державного бюджету на 2017 рік становить **21 902,7 тис.грн.**, що менше розрахункового показника Міністерства фінансів України 2017 року на **610,0 тис.грн.**

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На фінансування установ соціального захисту та соціального забезпечення громадян ОТГ обсяг витрат складає **1 426,2 тис. грн.**, що забезпечує фінансування відповідних установ лише на I півріччя 2018 року на 1124,7 тис.грн. більше відповідного планового показника 2017 року.

На територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Коростишівського району заплановано видатків **833,4 тис. грн.**

Коростишівському районному центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – **283,5 тис.грн.**

Видатки на центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів – **309,3 тис.грн.**

Культура і мистецтво

Розрахунковий показник обсягів видатків на культуру та мистецтво визначений в сумі **13 728,0 тис.грн.**, що більше розрахункового показника 2017 року на 5 400,6 тис. грн.

Найбільшу питому вагу у структурі видатків відділу культури займають школи естетичного виховання дітей – 6264,8 тис.грн.(45,6%).

Варто зазначити, що обсяги видатків включають забезпечення закладів культури які знаходяться як в місті так і в старостинських округах (будинки культури, бібліотеки).

Фізична культура і спорт

На фізичну культуру і спорт передбачено **1745,4 тис. грн.**,

В загальному обсязі коштів, врахованих у місцевому бюджеті на фізкультуру і спорт передбачені асигнування на:

- утримання КУ «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа Коростишівської міської ради» - 1745,4 тис.грн.

Заступник начальника
фінансового управління
міської ради



Р.С.Дейчук