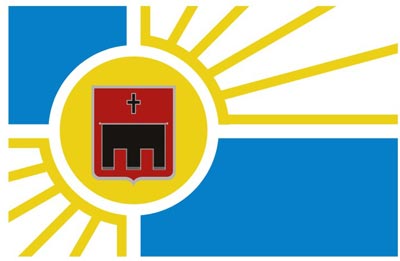
**КОРОСТИШІВСЬКА**

**ОБ’ЄДНАНА**

**ТЕРИТОРІАЛЬНА ГРОМАДА**



**БЮДЖЕТ**

**на 2019 рік**

Коростишів, 2018

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ПРОЕКТУ РІШЕННЯ**

**«ПРО МІСЬКИЙ БЮДЖЕТ НА 2019 РІК»**

**1. Іформація про соціально-економічний стан Коростишівської об’єднаної територіальної громади**

Коростишівська об’єднана територіальна громада розташована на території Коростишівського району, у південно-східній частині Житомирської області. До складу громади входять 29 населених пунктів, у тому числі м.Коростишів та 28 сіл (9 старостинських округів). Площа громади складає 405,1 кв.км. Загальна чисельність населення громади складає 30576 осіб, у тому числі міське – 25487, сільське – 5089. Місто Коростишів є адміністративно-господарським, культурно-побутовим центром районного значення. Знаходиться на автомобільному шляху Е40/М06 між обласним центром м.Житомиром та столицею України м.Києвом. Відстань до м.Житомира – 32 км, до м.Києва – 100 км, 3 км від залізничної станції Коростишів.

Кількість населення у поділі на населені пункти

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Міські, селищні, сільські ради та населенні пункти в них | Загальна площа території  (тис. км2) | Кількість  населення |
| Міськради | |  |  |
| с | Коростишів | 0,08316 | 25487 |
| 1.1 | с.Тесніка |
| 1.2 | с.Бобрик |
| 2. | с.Більківці | 0,03154 | 897 |
| 2.1 | с.Козак | 113 |
| 3 | с.Віленька | 0,01596 | 143 |
| 3.1 | с.Онишпіль | 6 |
| 4. | с.Вільнянка | 0,03936 | 118 |
| 4.1. | с.Радівка | 77 |
| 4.2 | с.Борок | 37 |
| 5 | с.Здвижка | 0,01581 | 165 |
| 5.1 | с.Семенівка | 33 |
| 6 | с.Квітневе | 0,064104 | 323 |
| 6.1 | с.Царівка | 161 |
| 6.2 | с.Красилівка | 50 |
| 6.3 | с.Антонівка | 22 |
| 6.4 | с.Браженець | 37 |
| 7 | с.Кропивня | 0,04617 | 407 |
| 7.1 | с.Голубіївка | 150 |
| 7.2 | с.Видумка | 43 |
| 7.3 | с.Єлизаветівка | 11 |
| 8 | с.Щигліївка | 0,0905 | 232 |
| 8.1 | с.Продубіївка | 110 |
| 8.2 | с.Грубське | 145 |
| 8.3 | с.Струцівка | 70 |
| 8.4 | с.Вишневе | 38 |
| 9 | Стрижівка | 0,01902 | 1403 |
| 9.1 | Колодязьки | 95 |
| 10 | Вільня | 0,00238 | 239 |
|  | **Усього**: | **0,40512** | **30576** |

*Інфраструктура (дороги, громадський транспорт, житловий фонд, водоводи і каналізація)*

Протяжність вулиць комунальної власності на території Коростишівської об’єднаної громади становить біля 190 км.

З них:

* по місту Коростишів 92,0 км
* по старостинських округах 97,2 км

Більше 60% доріг – мають тверде покриття.

Транспортно-експлуатаційний стан переважної більшості автомобільних доріг не відповідає сучасним вимогам і потребує поліпшення з урахуванням соціально- економічних потреб. Основна проблема полягає в тому, що автомобільні дороги, перебувають у такому транспортно- експлуатаційному стані, за якого не можуть бути повною мірою забезпечені швидке, комфортне, економічне та безпечне перевезення пасажирів і вантажів.

Основними причинами виникнення проблеми є:

* низький рівень фінансування дорожніх робіт.;
* швидке руйнування дорожніх конструкцій, спричинене збільшенням вагових навантажень від транспортних засобів, інтенсивністю руху, на які існуюча мережа доріг не розрахована.

Тому ситуація з дорожньою інфраструктурою в громаді складна та потребує значних капіталовкладень.

Напрями діяльності:

- проведення капітальних і поточних ремонтів дорожнього покриття та освітлення вулиць комунальної власності населених пунктів міської ради;

- встановлення дорожніх знаків та нанесення дорожньої розмітки;

- забезпечення належної роботи світлофорів на території міста.

Очікувані результати:

- забезпечення безпечних умов для пішоходів та інших учасників дорожнього руху.

- покращення вулично-дорожнього покриття.

*Громадський транспорт*

Населені пункти Коростишівської ОТГ забезпечені постійним транспортним сполученням з адміністративним центром – містом Коростишевом.

Усі маршрути обслуговуються приватними перевізниками. По місту функціонує три маршрути. Протягом 2017-2018рр. за рахунок коштів місцевого бюджету забезпечується перевезення пільгових категорій громадян. На компенсацію витрат перевізникам за перевезення пільгових категорій населення у 2017 році було виділено та профінансовано 1 110 тис.грн., у 2018 році – 1 440 тис.грн.

Не зважаючи на налагоджену мережу громадського транспорту у даній сфері залишається ряд проблемних питань.

Проблемні питання:

- після внесення змін до Бюджетного кодексу України у частині компенсайіних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян з місцевих бюджетів, з метою ефективного використання фінансових ресурсів, основним питанням є розроблення механізму електронного обліку пільговиків.

Напрями роботи:

- Протягом 2018-2019 років розроблення, затвердження та реалізація місцевої програми щодо впровадження електронного обліку пільговиків.

Очікуваний результат:

- впровадження механізму електронного обліку пільговиків надасть можливість більш прозорого та ефективного використання коштів місцевого бюджету, а також відстежувати кількість пасажирів що користуються громадським транспортом для здійснення об’єктивної тарифної політики в громаді.

*Житловий фонд*

Житловий фонд в м.Коростишеві нараховує 112 багатоквартирних будинків, з них 9 ОСББ, 1 ЖБК (4 будинки), 98 будинків (враховуючи 2 гуртожитки: вул.Миру,3 та вул.Добрянського 39).

Основним видом діяльності КП «Коростишівська комунальна служба» є надання послуг з управління багатоквартирними будинками. Підприємство обслуговує 98 будинків, загальною площею 154,2 тис.кв.м, які нараховують 3064 квартири, кількість підїздів складає 273 шт. Термін експлуатації житлового фонду досить значний.

Проблемні питання:

- зношеність основних фондів галузі та застарілість технологій;

- недосконалість нормативно-правової бази;

- пасивне ставлення мешканців (співвласників) до утримання приміщень загального користування і прибудинкових територій.

Напрями діяльності:

- покращення матеріально-технічної бази підприємств житлово-комунального господарства міста;

- проведення капітальних та поточних ремонтів основних елементів та конструкцій житлового фонду;

- надання послуг по утриманню житлового фонду та прибудинкових територій;

- благоустрій та санітарна очистка території населених пунктів міської ради;

- організація та проведення місячників очистки території населених пунктів міської ради.

Очікувані результати:

- покращення ресурсного забезпечення підприємств ЖКГ;

- поліпшення якості надання житлово-комунальних послуг;

- удосконалення діючих механізмів реалізації житлово-комунальної політики;

- приведення до належного санітарного рівня територій населених пунктів.

Відповідно до ч. 2 ст. 10 Закону України "Про приватизацію державного житлового фонду" власники квартир у багатоквартирному будинку є співвласниками всіх допоміжних приміщень будинку, технічного обладнання, елементів зовнішнього благоустрою і зобов'язані брати участь у загальних витратах, пов'язаних з утриманням будинку і прибудинкової території відповідно до своєї частки майна у будинку.

Створення справедливого та прозорого механізму фінансової підтримки мешканців багатоквартирних житлових будинків, котрі беруть на себе відповідальність за утримання власних будинків, стало б важливим і дієвим чинником прискорення самоорганізації мешканців щодо самостійного утримання своєї спільної власності.

Для збільшення обсягів та поліпшення якості капітальних ремонтів житлового фонду створено механізм дольової участі співвласників багатоквартирних житлових будинків у капітальному ремонті житлового фонду м. Коростишева на умовах співфінансування.

*Водопроводи і каналізація*

Послуги з централізованого водопостачання та водовідведення з очисткою стічних вод на території міста Коростишів надає МКП «Водоканал».

У віданні підприємства знаходиться обєкти водопостачання:

- 13 артсвердловин, виробничою потужністю 4,4 тис.м.куб води на добу, які розміщенні впівнічно-західній частині м.Коростишів і в районі с.Харитонівка;

- водовід 1-го підйому довжиною 4 км;

- водозабів з станцією знезалізнення та з двома фільтрами, насосною станцією 2-го підйому, станцію знезараження води, трансформаторну станція.

Протяжність водопровідної мережі 56,2 км, в тому числі вуличні мережі 39,2 км, квартальні та дворові 17 км.

До складу каналізаційного господарства відноситься:

* Очисні споруди, які потребують реконструкції;
* КНС №1, №2, №3, №4, №5;
* Протяжність каналізаційних мереж складає 34 км, каналізаційних напірних колекторів 8,6 км та квартальних і дворових мереж 6,7 км.

Проблемні питання:

- зношеність основних фондів галузі та застарілість технологій;

- недосконалість нормативно-правової бази;

- значна заборгованість за спожиті житлово-комунальні послуги в тому числі населенням;

- недосконалість тарифної політики держави.

*Реалізація земельної реформи та земельних відносин*

Протягом попередніх років проводилась робота із забезпечення реалізації конституційного права громадян та суб'єктів господарювання об’єднаної територіальної громади на оформлення права власності (користування) на земельні ділянки: надання дозволів на розроблення документацій із землеустрою, її погодження та затвердження, робота з укладення та поновлення договорів оренди земельних ділянок, підготовка проектів рішень щодо нових ставок земельного податку, пророблена вся необхідна робота, передбачена Розпорядженням Прем’єр-міністра України Гройсмана В. від 31.01.2018 р. №60-р «Питання передачі земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної власності у комунальну власність об’єднаних територіальних громад» починаючи від підписання меморандуму з Головним управлінням Держгеокадастру у Житомирській області до підготовки та погодження викопіювань, підготовчі роботи по виготовленню нормативної грошової оцінки земель м. Коростишева, сіл Теснівка та Бобрик тощо.

Основні проблемні питання:

- відсутність вільних земельних ділянок під забудову у м. Коростишеві для надання їх учасникам бойових дій;

- відсутність містобудівної документації, картографічних матеріалів на сільські населені пункти станом на 2018 р.;

- відмова від погодження меж, у акті погодження меж проекту землеустрою щодо встановлення (зміни) меж м. Коростишева;

Головні напрямки роботи на 2019 рік:

* Перегляд прийнятих ставок орендної плати та земельного податку, затвердження нових;
* Контроль за дотриманням орендарями орендної плати за земельні ділянки, відповідно до затверджених ставок;
* Продовження роботи щодо виявлення суб'єктів господарювання, які використовують земельні ділянки самовільно та без правовстановлюючих документів;
* Супровідна робота по розширенню (встановленню) меж міста Коростишева;

Очікувані результати:

Реалізація заходів програми надасть можливість більш раціонального та ефективного використання земельних ресурсів, впорядкування земельних відносин на території громади, поповнення дохідної частини бюджету ОТГ, розвитку інфраструктури сільських населених пунктів, покращити питання забезпечення земельними ділянками учасників АТО та інших пільгових верств населення.

*Освіта*

Освіта є основою інтелектуального, духовного, фізичного і культурного розвитку особистості, її успішної соціалізації, економічного добробуту, запорукою розвитку суспільства, об’єднаного спільними цінностями і культурою. Вона є визначальним чинником політичної, соціально-економічної, культурної та наукової життєдіяльності   суспільства, стратегічним ресурсом поліпшення добробуту людей, забезпечення національних інтересів, зміцнення авторитету і конкурентоспроможності держави на міжнародній арені.

За останні роки здійснено низку заходів щодо реалізації ідей і положень  по реформуванню освіти, підвищенні її якості, доступності та конкурентоспроможності. Модернізовано зміст та вдосконалено організацію всіх ланок освіти, запроваджено концепцію НУШ, здійснено організацію інклюзивного навчання дітей з особливими освітніми потребами,

У непростих соціально-економічних умовах здійснюється модернізація мережі закладів освіти з метою більш ефективного використання їх матеріально-технічних, кадрових, фінансових, управлінських ресурсів для забезпечення доступності та якості освіти.

Проблемні питання:

-не в повній мірі задовольняє потреби населення мережа дошкільних закладів освіти міста;

- перевищена планова наповнюваність груп: на 100 місцях виховується 124 дитини;

- застарілі конструкції і обладнання будівель закладів освіти, їх матеріально-технічне забезпечення.

Головні завдання на 2019 рік:

* створення сучасної матеріально-технічної бази ;
* проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт з оновлення й модернізації конструкцій і обладнання будівель закладів освіти у зв’язку з їх фізичним зношуванням та руйнуванням;
* доукомплектування закладів освіти недостатнім обладнанням та меблями;
* оснащення закладів освіти сучасними навчальними комп’ютерними та мультимедійними навчальними комплексами.

*Культура і туризм*

Рішенням 30-ї сесії Коростишівської міської ради VII скликання №71 від 30.03.2017 року відбулось прийняття закладів культури до Коростишівської обєднаної територіальної громади.

На даний час на утриманні міської ради перебуває 13 клубних, 12 бібліотечних закладів культури, 2 школи естетичного виховання, в яких навчається 420 дітей та Коростишівський народний історичний музей.

Культурне обслуговування Коростишівської громади згідно штатного розпису забезпечує 118 чоловік. Збережено мережу закладів культури та забезпечено своєчасну виплату заробітної плати.

Проблемні питання:

* недостатнє фінансування галузі культури;
* заклади культури потребують поточних та капітальних ремонтів;
* зношеність та застарілість книжкового фонду бібліотек;
* відсутність доступу до мережі Інтернет по бібліотечних закладах;
* недостатнє фінансування для проведення культурно-мистецьких заходів;
* недостатність коштів для передплати фахових періодичних видань та мистецтвознавчої літератури, поповнення матеріально-технічної бази;
* низький розвиток внутрішнього туризму в місті;
* відсутність коштів на виготовлення презентаційних буклетів туристично-екскурсійної діяльності.

Головні напрямки діяльності:

* проведення капітальних та поточних ремонтів закладів культури;
* збереження кількості аматорських художніх колективів, які носять ім’я «народний» поповнення їх матеріально-технічного забезпечення;
* участь у міжнародних, всеукраїнських, обласних, районних фестивалях, виставках, семінарах тощо;
* виготовлення інформаційної продукції щодо туристичної привабливості;
* організація роботи щодо популяризації туристичної привабливості ОТГ, розвитку сільського туризму.

Очікувані результати:

Виконання намічених заходів дасть змогу:

* покращити стан та матеріально-технічне забезпечення закладів культури;
* поповнити бібліотечний фонд шляхом придбання книг вітчизняної та зарубіжної літератури, передплатити періодичні видання;
* поступово розвивати сучасну туристичну інфраструктуру;
* збільшення потоку туристів (екскурсантів) у ОТГ.

**2. Оцінка доходів місцевого бюджету на 2019 рік**

**Дохідна частина проекту міського бюджету на 2019 рік** розроблена на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням децентралізації (див. додаток 1).

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на **2019 рік** було враховано:

* *зміни податкового законодавства щодо індексації ставок, виражених у абсолютних значеннях;*
* *фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 9 місяців 2018 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.

Основним джерелом власних доходів загального фонду міського бюджету є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 56,2 % та місцеві податки і збори – 30,3 %. Даних податків очікується отримати в сумі 52 289,2 тис. грн. та 28 150,3 тис. грн. відповідно. Порівняно із очікуваними надходженнями 2018 року у 2019 році планується зростання планових показників загального фонду на 6%, це пояснюється в першу чергу підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, а також запровадженням земельного податку за лісові землі відповідно до статей 274 та 277 Податкового кодексу України.

Крім того міський бюджет отримає такі трансферти з державного бюджету:

* Базова дотація – 12 986,9 тис. грн.;
* Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я – 10 792,5 тис. грн.;
* Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 56 281,7 тис. грн. на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів;
* Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 20 442,2 тис. грн. на утримання закладів охорони здоров’я крім оплати за комунальні послуги та енергоносії.

**3. Оцінка видаткової частини місцевого бюджету на 2019 рік**

Бюджет розроблений з урахуванням визначених вимог Бюджетного та Податкового кодексів України, положень програми діяльності Кабінету Міністрів України, проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019–2021 роки, схваленого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18.04.2018 № 315-р, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017–2020 роки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 142-р, а також реалізації реформ у галузі освіти, охорони здоров’я та напрямів впровадження механізму децентралізації згідно Закону України «Про добровільне об’єднання територіальних громад», а також волевиявлення громадян громади щодо об’єднання в Коростишівську територіальну громаду (див. додаток 2). При формуванні проекту міського бюджету обраховувались видатки на заробітну плату з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати до 4 173 грн., енергоносії - враховуючи ріст тарифів на оплату електроенергії - 10,0%; на оплату водопостачання і водовідведення – 10,1%,; на оплату інших енергоносіїв – 10,1%, а також інших видатків з урахуванням прогнозу зростання споживчих цін на 7,4%. Для забезпечення в повному обсязі потреби на оплату енергоносіїв та комунальних послуг спрямовується 14 443,0 тис.грн., або 7,5 відсотків видатків на фінансування бюджетних установ по загальному фонду. У бюджеті найбільшу питому вагу складають видатки на освіту – 125 775,8 тис.грн. (64,0%), охорону здоров’я – 22 924,5 тис.грн. (11,7%), на реалізацію місцевих програм розвитку – 10 821,2 тис.грн. (5,5%).

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 2019 рік на утримання апарату управління міської ради, відділу освіти, молоді та спорту, відділу культури і туризму та фінансового управління складає 20 128,4 тис.грн.

**Освіта**

**Загальний обсяг видатків** на освіту (разом з міжбюджетними трансфертами) становить **125 775, 8 тис.грн**.

На утримання **загальноосвітніх, вечірньої шкіл та навчально-виховних комплексів** (НВК), що являють собою загальну освіту передбачено фінансування в сумі **85 745,6** тис. грн.. в т.ч. доведено **субвенцію** з державного бюджету у сумі **56 281,7 тис.грн.** (загальноосвітні школи, шкільні відділення НВК, вечірня школи ) та **додаткову дотацію** у сумі **8 310,2** тис. грн.. (на виплату заробітної плати технічному персоналу загальноосвітніх шкіл, шкільних відділень НВК, вечірньої школи), що на **6 668,3** тис.грн. більше відповідного планового показника 2018 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 **29 188,7 тис. грн**., що на 3 439,9 тис. грн. більше розрахункового показника на 2018 рік. З низ на ДНЗ міста – 27 168,7 тис. грн., ДНЗ сіл – 2 020,0 тис. грн.

На **позашкільні** заклади освіти – **5 720, 8 тис. грн.** На **решту закладів освіти** заплановано видатків на: видачу **одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, яким виповниться 18 років – 10,7 тис.грн**., **ІРЦ - 459,8 тис.грн.; централізовану бухгалтерію – 652,8 тис.грн.**

**Охорона здоров’я**

Загальний обсяг видатків на охорону здоров'я, доведений у вигляді **субвенції** з державного бюджету на 2019 рік становить **20 442,2 тис.грн.**, що менше розрахункового показника Міністерства фінансів України 2018 року на 1 460,5 тис.грн.

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

На фінансування установ соціального захисту та соціального забезпечення громадян ОТГ обсяг витрат складає **1 892,0 тис. грн.** Ці видатки забезпечують: - фінансування районної установи **центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів** в сумі **350,0 тис.грн; -** надання адресної матеріальної допомоги жителям ОТГ в сумі **150,0 тис.грн;**

* відшкодування вартості пільгового проїзду в сумі **1 092,0 тис.грн.**
* відшкодування вартості за спожиті комунальні послуги в сумі **300,0 тис.грн**

**Культура і мистецтво**

Розрахунковий показник обсягів видатків на **культуру та мистецтво** визначений в сумі **14 500,0 тис.грн.**, що більше розрахункового показника 2018 року на 722,0 тис. грн. Найбільшу питому вагу у структурі видатків відділу культури займають школи естетичного виховання дітей – 6 625,6 тис.грн.(45,7 %).

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 **1 697,6 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» - 1 697,6 тис.грн.

**Благоустрій**

На організацію благоустрою та території Коростишівської ОТГ та для забезпечення належної інфраструктури передбачені наступні видатки:

* благоустрій міст, сіл, селищ – 5 607, 2 тис.грн.;
* утримання та розвиток інфраструктури доріг – 3 375,3 тис.грн.;
* забезпечення функціонування водопровідно – каналізаційного господарства та підприємств, що надають житлово-комунальні послуги – 1800,0 тис.грн.

