# 

# *Пояснювальна записка до проєкту бюджету міста Києва на 2020 рік*

Зміст

[Пояснювальна записка до проєкту бюджету міста Києва на 2020 рік 4](#_Toc24469360)

[Соціально-економічний стан у місті Києві за січень-вересень 2019 року і прогноз розвитку економіки на 2020 рік 2](#_Toc24469361)

[Оцінка доходів бюджету 19](#_Toc24469362)

[Пояснення до основних положень проєкту рішення про бюджет міста Києва на 2020 рік, аналіз пропонованих обсягів видатків 61](#_Toc24469363)

[Освіта 63](#_Toc24469364)

[Охорона здоров’я 67](#_Toc24469365)

[Соціальний захист та соціальне забезпечення 70](#_Toc24469366)

[Житлове господарство 83](#_Toc24469367)

[Комунальне господарство 85](#_Toc24469368)

[Культура і мистецтво 87](#_Toc24469369)

[Засоби масової інформації 91](#_Toc24469370)

[Фізична культура і спорт 93](#_Toc24469371)

[Будівництво 96](#_Toc24469372)

[Транспорт, зв’язок та інформатизація 98](#_Toc24469373)

[Інші послуги, пов’язані з економічною діяльністю 100](#_Toc24469374)

[Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру 116](#_Toc24469375)

[Управління місцевим боргом міста Києва 117](#_Toc24469376)

[Цільові фонди 118](#_Toc24469377)

[Обґрунтування особливостей міжбюджетних взаємовідносин та надання субвенцій на виконання інвестиційних програм (проєктів) 120](#_Toc24469378)

[Громадський бюджет 121](#_Toc24469379)

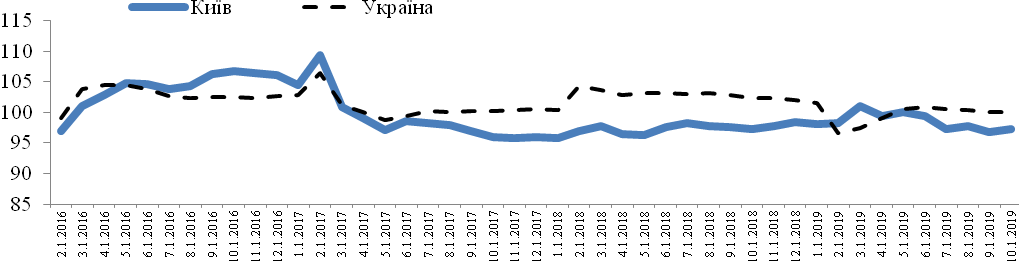
[Інформація про виконання бюджету міста Києва за 9 місяців 2019 року 122](#_Toc24469380)

# Соціально-економічний стан у місті Києві за січень-вересень 2019 року і прогноз розвитку економіки на 2020 рік

***Аналіз реального сектору економіки***

У січні-вересні 2019 року індекс промислової продукції підприємств м. Києва по відношенню до січня-вересня 2018 року становив 97,2%   
(в Україні – 100%), переважно за рахунок зниження на 4% виробництва за секцією «Переробна промисловість».

**Індекс промислової продукції в м. Києві в порівнянні з Україною, наростаючим підсумком у % до відповідного періоду попереднього року**



Обсяг реалізованої промислової продукції у січні-вересні 2019 року збільшився на 26,7 млрд грн порівняно з січнем-вереснем 2018 року і становив 147,9 млрд грн (8,8% загальнодержавного обсягу).

**Індекси промислової продукції за основними видами діяльності,**

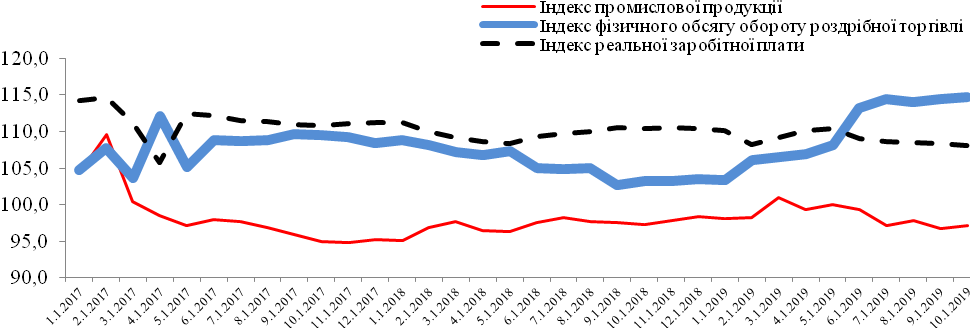
**у % до відповідного періоду попереднього року**

|  | Січень-вересень 2017 року | Січень-вересень 2018 року | Січень-вересень 2019 року |
| --- | --- | --- | --- |
| **Промисловість в цілому** | **96,0** | **97,3** | **97,2** |
| **Зросли:**  Виробництво основних фармацевтичних продуктів і фармацевтичних препаратів | 104,0 | 101,6 | 106,0 |
| Постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря | 102,5 | 101,1 | 104,5 |
| Машинобудування, крім ремонту і монтажу машин і устаткування | 81,3 | 99,6 | 103,6 |
| Виробництво гумових і пластмасових виробів; іншої неметалевої мінеральної продукції | 111,1 | 97,2 | 101,4 |
| Текстильне виробництво, виробництво одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів | 135,6 | 87,5 | 101,1 |
| **Скоротилися:**  Виробництво харчових продуктів, напоїв і тютюнових виробів | 97,6 | 95,5 | 96,0 |
| Металургійне виробництво, виробництво готових металевих виробів, крім виробництва машин і устаткування | 94,0 | 103,7 | 90,4 |
| Виробництво хімічних речовин і хімічної продукції | 119,5 | 87,6 | 83,8 |
| Виготовлення виробів з деревини, виробництва паперу та поліграфічна діяльність | 63,8 | 85,2 | 73,1 |
| **Інші:**  Добувна промисловість і розроблення кар’єрів | … 1 | … 1 | … 1 |
| Виробництво коксу та продуктів нафтоперероблення | ‑ | ‑ | ‑ |
| Водопостачання; каналізація, поводження з відходами | ‑ | ‑ | ‑ |

***Стан розвитку споживчого ринку***

У січні-вересні 2019 року оборот роздрібної торгівлі у порівняних цінах збільшився на 14,7% порівняно з січнем-вереснем 2018 року та становив близько 152,5 млрд грн (19,4% загальнодержавного обсягу (без врахування тимчасово окупованої території АР Крим, м. Севастополя та частини тимчасово окупованих територій у Донецькій та Луганській областях) у зв’язку із підвищенням платоспроможності населення (реальна заробітна плата зросла до 108,1%).

**Оборот роздрібної торгівлі, наростаючим підсумком у % до відповідного періоду попереднього року**

**

Роздрібний товарооборот підприємств роздрібної торгівлі (юридичних осіб) становив 132,2 млрд грн (23,2% загальнодержавного обсягу (без урахування тимчасово окупованої території АР Крим, м. Севастополя та частини тимчасово окупованих територій у Донецькій та Луганській областях)), що у порівнянних цінах на 15,2% більше ніж у січні–вересні 2018 року.

У вересні 2019 року індекс споживчих цін у м. Києві порівняно з груднем 2018 року збільшився на 4,3% (в Україні – на 3,4%).

**Динаміка індексу споживчих цін по м. Києву, у % до грудня попереднього року**

|  | | Вересень  2018 року | Вересень  2019 року |
| --- | --- | --- | --- |
| **Індекс споживчих цін** | | **106,0** | **104,3** |
| **Зросли:** | Алкогольні напої та тютюнові вироби | 112,6 | 110,8 |
| Послуги освіти | 111,8 | 109,9 |
| Житло, воду, електроенергію, газ та інші види палива | 98,8 | 109,6 |
| Послуги зв’язку | 106,6 | 107,6 |
| Ресторани та готелі | 107,1 | 105,5 |
| Послуги охорони здоров’я | 106,2 | 105,0 |
| Продукти харчування та безалкогольні напої | 102,6 | 104,5 |
| Відпочинок і культуру | 102,8 | 101,4 |
| Різні товари та послуги | 102,1 | 101,3 |
| Предмети домашнього вжитку, побутову техніку та поточне утримання житла | 108,2 | 101,2 |
| Транспортні послуги | 121,1 | 100,5 |
| **Скоротилися:** | Одяг і взуття | 96,5 | 96,3 |

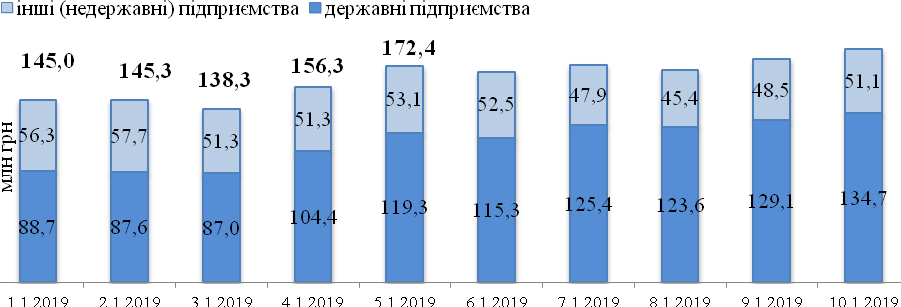
***Доходи населення***

У січні-вересні 2019 року середньомісячна заробітна плата штатного працівника підприємств, установ та організацій становила 15405 грн (в Україні – 10260 грн), що на 17,3% більше ніж у січні-вересні 2018 року.

Індекс реальної заробітної плати по м. Києву у січні-вересні 2019 року порівняно з січнем-вереснем 2018 року становив 108,1% (в Україні – 109,5%).

Заборгованість із виплати заробітної плати станом на 01.10.2019 збільшилася на 28,1% порівняно з початком року (в Україні збільшення – на 18,8%) і становила близько 185,8 млн грн (5,9% загальної суми боргу по Україні).

**Динаміка обсягу заборгованості з виплати заробітної плати в м. Києві за формою власності станом на 01.10.2019**

******

**173,3**

**177,6**

**167,8**

**169,0**

**185,8**

Заборгованість із виплати заробітної плати на економічно активних підприємствах станом на 01.10.2019 становила понад 150,5 млн грн, що на 54,3% більше порівняно з початком року.

***Ринок праці***

За результатами діяльності у сфері зайнятості у січні-вересні 2019 року:

кількість громадян, які перебували на обліку в центрах зайнятості і шукали роботу становила понад 22,7 тис. осіб, з яких 14,1 тис. громадян зареєстровано у поточному році;

працевлаштовано за направленням служби зайнятості 11,8 тис. осіб, зокрема безробітних – 7,2 тис. осіб;

проходило професійне навчання понад 1,1 тис. осіб.

Станом на 01.10.2019 на обліку залишалося 8,2 тис. безробітних.

За останніми наявними даними офіційної статистики у січні-червні 2019 року рівень безробіття (за методологією МОП) скоротився на 0,5 відсоткових пункти і становив 6,1% (у січні-червні 2018 року – 6,6%).

***Аналіз інвестиційної діяльності***

За останніми наявними статистичними даними у січні-червні 2019 року обсяг освоєних капітальних інвестицій становив 80,5 млн грн(34,4% загальнодержавного обсягу), що на 9,1% більшеобсягу капітальних інвестиційніж у січні-червні 2018 року (в Україні збільшення на 12,3%).

**Капітальні інвестиції за джерелами фінансування, у % до загального обсягу**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Січень-червень 2018 року | Січень-червень 2019 року |
| **Усього** | **100,0** | **100,0** |
| зокрема за рахунок |  |  |
| коштів державного бюджету | 2,5 | 3,5 |
| коштів місцевих бюджетів | 1,7 | 2,7 |
| власних коштів підприємств та організацій | 79,1 | 78,4 |
| кредитів банків та інших позик | 10,7 | 8,8 |
| коштів іноземних інвесторів | 0,2 | 1,0 |
| коштів населення на будівництво житла | 3,6 | 3,7 |
| інших джерел фінансування | 2,2 | 1,9 |

У січні-червні 2019 року акціонерного капіталу нерезидентів надійшло 839 млн дол. США (66,6% загальнодержавного обсягу).

Станом на 01.07.2019 за попередніми даними обсяг унесенихв економіку міста Києва прямих іноземних інвестицій (акціонерного капіталу) з початку інвестування становив 17 661 млн дол. США(52,4% загальнодержавного обсягу).

Темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій (акціонерного капіталу) становив 101,7% до обсягів на початок 2019 року (в Україні – 102,6%).

**ТОП-7 країн-інвесторів, з яких в економіку м. Києва надійшли**

**прямі іноземні інвестиції (акціонерний капітал) станом на 01.07.2019**

|  | на 01.01.2019 | | на 01.07.2019 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Обсяг,  млн дол. США | у % до загального обсягу | Обсяг,  млн дол. США | у % до загального обсягу |
| Кіпр | 4550,0 | 26,2 | 4715,7 | 26,7 |
| Нідерланди | 4286,6 | 24,7 | 4504,1 | 25,5 |
| Велика Британія | 1119,4 | 6,4 | 1071,9 | 6,1 |
| Австрія | 776,2 | 4,5 | 784,8 | 4,4 |
| Віргінські Острови (Брит.) | 623,5 | 3,6 | 622,1 | 3,5 |
| Російська Федерація | 415,1 | 2,4 | 562,2 | 3,2 |
| Німеччина | 530,6 | 3,0 | 541,3 | 3,1 |

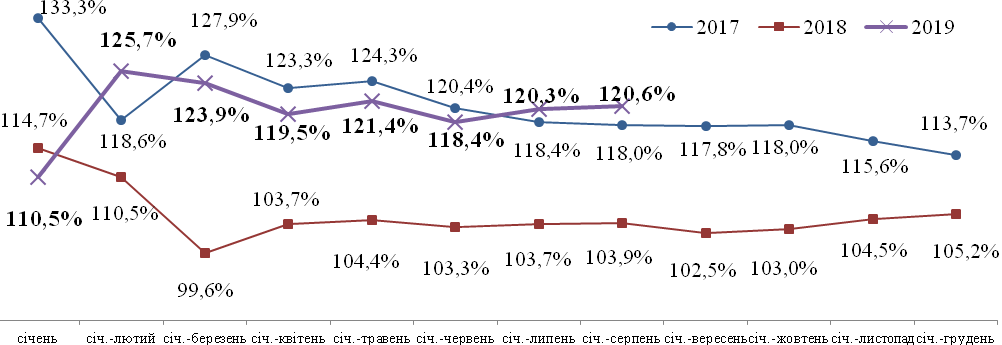
Станом на 01.07.2019 обсяг прямих іноземних інвестицій (акціонерного капіталу) у розрахунку на одну особу населення наростаючим підсумком з початку інвестування становив 6087,1 дол. США, що на 4% більше ніж в минулому році та в 7,6 рази більше ніж аналогічні обсяги по Україні  
(801,1 дол. США).

***Зовнішня торгівля***

У січні-серпні 2019 рокуобсяг зовнішньої торгівлі товарами становив   
24167,8 млн дол. США(на 15,5% більше ніж у січні-серпні 2018 року).

Експорт – збільшився на 20,6% порівняно з січнем-серпнем 2018 року (в країні збільшення на 6,9%) і становив понад 7955,6 млн дол. США(24,1% загальнодержавного обсягу).

**Динаміка темпів зростання/зменшення експорту товарів протягом 2017‑2018 років та 2019 року, у % до відповідного періоду попереднього року**

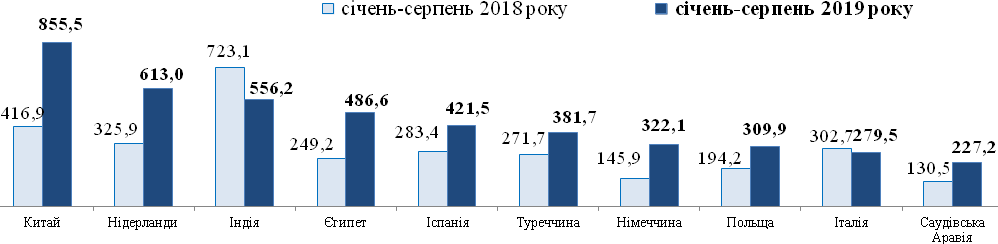
******

**Товарна структура експорту, у % до відповідного періоду попереднього року**

|  | Січень–серпень 2018  року | Січень–серпень 2019  року | Питома вага у  загальному обсязі експорту товарів, % |
| --- | --- | --- | --- |
| **Експорт в цілому** | **103,0** | **120,6** | **100,0** |
| **Зросли:** Продукти рослинного походження | 98,6 | 142,3 | 45,0 |
| Готові харчові продукти | 101,3 | 127,4 | 9,2 |
| Засоби наземного транспорту, літальні апарати, плавучі засоби | 98,1 | 122,1 | 0,9 |
| Мінеральні продукти | 111,1 | 116,4 | 3,3 |
| Деревина і вироби з деревини | 180,4 | 108,0 | 1,4 |
| Жири та олії тваринного або рослинного походження | 88,7 | 107,6 | 21,4 |
| Машини, обладнання та механізми; електротехнічне обладнання | 94,1 | 105,2 | 3,7 |
| **Скоротилися:**  Продукція хімічної та пов’язаних з нею галузей промисловості | 150,0 | 95,0 | 3,5 |
| Різні промислові товари | 117,8 | 88,7 | 0,9 |
| Полімерні матеріали, пластмаси та вироби з них | 110,0 | 88,2 | 0,9 |
| Недорогоцінні метали та вироби з них | 205,1 | 87,1 | 4,3 |
| **Різне** | - | - | 5,5 |

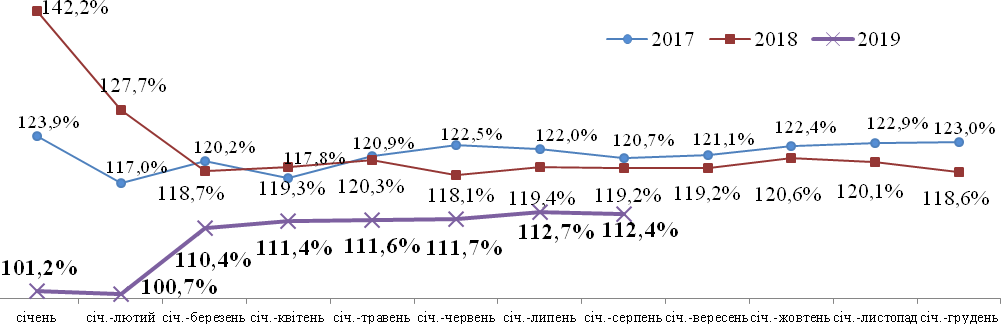
**ТОП-10 країн, до яких експортували товари з м. Києва**

**у січні–серпні 2019 року, млн дол. США**

****

Імпорт – збільшився на 12,4% у порівнянні з січнем–серпнем 2018 року (в Україні збільшення на 8,2%) і становив близько 16212,2 млн дол. США   
(41,7% загальнодержавного обсягу).

**Динаміка темпів зростання/зменшення імпорту товарів протягом   
2017‑2018 років та 2019 року, у % до відповідного періоду попереднього року**

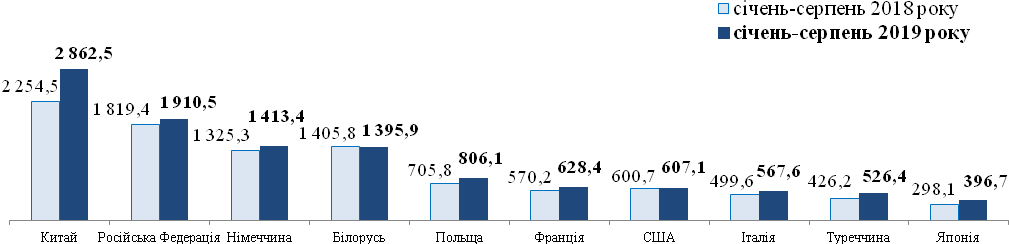


**Товарна структура імпорту, у % до відповідного періоду попереднього року**

|  | Січень–серпень 2018  року | Січень–серпень 2019  року | Питома вага у  загальному обсязі імпорту товарів, % |
| --- | --- | --- | --- |
| **Імпорт в цілому** | **119,0** | **112,4** | **100,0** |
| **Зросли:** Жири та олії тваринного або рослинного походження | 112,9 | 137,7 | 0,3 |
| Живі тварини; продукти тваринного походження | 147,8 | 123,8 | 1,2 |
| Машини, обладнання та механізми; електротехнічне обладнання | 118,9 | 122,0 | 25,6 |
| Прилади та апарати оптичнi, фотографічні | 133,6 | 115,8 | 2,4 |
| Текстильні матеріали та текстильні вироби | 122,5 | 115,0 | 3,0 |
| Готові харчові продукти | 136,4 | 112,1 | 4,0 |
| Недорогоцінні метали та вироби з них | 137,9 | 111,1 | 4,3 |
| Продукція хімічної та пов’язаних з нею галузей промисловості | 103,9 | 110,6 | 19,4 |
| Засоби наземного транспорту, літальні апарати, плавучі засоби | 104,7 | 110,0 | 9,0 |
| Мінеральні продукти | 137,5 | 108,4 | 15,9 |
| Різні промислові товари | 121,8 | 108,1 | 1,9 |
| Продукти рослинного походження | 117,9 | 104,6 | 3,1 |
| Полімерні матеріали, пластмаси та вироби з них | 116,1 | 104,4 | 5,3 |
| **Різне** | - | - | 4,6 |

**ТОП-10 основних постачальників товарів до м.** **Києва**

**у січні–серпні 2019 року, млн дол. США**

****

Від'ємне сальдо становило мінус 8256,5 млн дол. США (у січні-серпні 2018 року також негативне ‑ мінус 7861,1 млн дол. США).

Коефіцієнт покриття експортом імпорту становив 0,49 (у січні-серпні 2018 року – 0,45).

**Прогноз розвитку економіки міста в 2020 році**

Прогноз соціально-економічного розвитку міста Києва на 2020 рік розроблений з урахуванням індикаторів Стратегії розвитку міста Києва до 2025 року, затвердженої рішенням Київської міської ради від 15 грудня 2011 року № 824/7060, та положень Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки, схвалених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18 квітня 2018 року № 315-р, положень постанов Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року № 555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки» та від 26 квітня 2003 року № 621 «Про розроблення прогнозних і програмних документів економічного і соціального розвитку та складання проєкту державного бюджету» (зі змінами внесеними постановою Кабінету Міністрів України від 17 квітня 2019 року № 335), розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 10 жовтня 2019 року № 1799 «Про внесення змін до прогнозу бюджету міста Києва на 2020-2022 роки» та Консенсус-прогнозу України, підготовленому Міністерством розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України в жовтні 2019 року, Постанови Верховної ради України від 04.10.2019 № 188-ІХ «Про Програму діяльності Кабінету Міністрів України».

Прогнозування економічного розвитку м. Києва на 2020 рік, враховуючи загальнодержавні економічні очікування, ґрунтується також на потенційних можливостях економіки м. Києва щодо поступального розвитку, враховує динаміку і останні тенденції соціально-економічних показників, їх взаємозв’язки і взаємовплив.

Враховуючи тенденції розвитку м. Києва в 2020 році прогнозується зростання валового регіонального продукту (ВРП) у м. Києві до 4,5%.

Зростання реального ВРП у 2020 році прогнозується за рахунок:

нарощення обсягу оптової та роздрібної торгівлі завдяки покращенню споживчих настроїв населення та зростанню підприємницького попиту, зростанню реальної заробітної плати до 110,5%, та стабілізації курсу гривні.

подальшого розвитку сфери послуг, а саме: за рахунок збільшення кількості підприємств у цій сфері, закріплення позицій та розширення кількості на ринку м. Києва іноземних конкурентів, що мають досвід організації сфери послуг у своїх країнах (IT – технологій та надання послуг рухомого (мобільного) зв’язку) та зміцненням недержавного сектору економіки (фінансова, страхова, аудиторська діяльність). Очікується, що грошово-кредитна політика Національного банку України буде «помірної жорсткості».

Можливість отримати більш ефективну, прозору та надійну фінансову систему, яка відповідає міжнародним стандартам, дасть прийнятий Закон України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення функцій із державного регулювання ринків фінансових послуг» («спліт») від 16.10.2019, відповідно до якого передбачається ліквідація Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг та розподіл повноважень з регулювання фінансового ринку між Національним банком та Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

зростання обсягів переробної промисловості, а саме: за рахунок машинобудування, виробництва основних фармацевтичних продуктів і препаратів, іншої неметалевої мінеральної продукції.

Слід відмітити, що у прогнозованому періоді інвестиційна активність суттєво уповільниться, проте продовжить генерувати підвищений попит на інвестиційний імпорт. Відповідно, імпорт в реальному вимірі зростатиме швидше ніж експорт, навіть на тлі відновлення експортоорієнтованого промислового виробництва та рекордних поставок зернових.

Виходячи з припущень на економіку столиці буде впливати загальна макроекономічна ситуація в Україні та безпосередні можливі ризики для розвитку економіки держави.

**Промисловість**

Згідно з припущеннями суттєвої активізації промислового виробництва столиці не передбачається. У середньому виробництво промислової продукції зростатиме з 98,1% у 2018 році до 100,1% у 2020 році, чому в значній мірі сприятиме поліпшення нормативно-правових умов розвитку підприємництва, включаючи інноваційну складову через позиціонування інноваційних промислових точок зростання; просування смарт-спеціалізації, де першочергове місце належить провідним видам промисловості (виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів, виробництво комп’ютерів і периферійного устаткування, поліграфічна діяльність і надання пов’язаних із нею послуг, видавнича діяльність) тощо.

Також передбачається, що стимулом для галузі стане потреба додаткових промислових виробництв у зв’язку з розвитком транспортної інфраструктури та більш активного кредитування будівельних об’єктів.

Крім того, розвитку промисловості сприятиме прийнятий 2 жовтня 2019 року Закон України № 139-ІХ «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення порядку ліцензування господарської діяльності». Документ спрощує умови провадження господарської діяльності, що підлягає ліцензуванню; уточнює перелік відомостей щодо ліцензування, які міститимуться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, відомостей про доступність місць провадження господарської діяльності для маломобільних груп населення та удосконалює процедури оскарження дій органів ліцензування до Експертно-апеляційної ради.

Разом з тим, у житловому будівництві не очікується високих темпів зростання через значну пропозицію житла на ринку.

**Підприємництво**

Прогноз динаміки розвитку малого та середнього підприємництва у м. Києві розроблений відповідно до Стратегії розвитку малого та середнього підприємництва в Україні до 2020 року, згідно з якою відбуватиметься зниження бар’єрів ведення бізнесу та створення умов для прискорення його розвитку тощо. Також, очікується, що у прогнозованому періоді збережеться позитивна тенденція у фінансовій діяльності підприємств м. Києва (подальше збільшення питомої ваги прибуткових підприємств).

Враховуючи пріоритетність напрямку подальшого розвитку малого та середнього підприємництва, у 2020 році очікується суттєве зростання кількості малих підприємств на 10 тис. осіб наявного населення до 316 од. проти 298 од. у 2018 році. Цьому в значній мірі сприятиме, зокрема:

схвалена постанова Кабінету Міністрів України від 27 березня 2019 року № 367 «Деякі питання дерегуляції господарської діяльності»;

схвалена 16.10.2019 на засіданні Кабінету Міністрів України постанова «Про утворення Комісії з питань захисту бізнесу»;

заплановане підписання Меморандуму про взаєморозуміння та співпрацю року між Міністерством розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України та Українською Радою Бізнесу;

Указ Президента України від 17.10.2019 № 761/2019 «Про невідкладні заходи щодо забезпечення сприятливих умов для діяльності фізичних осіб — підприємців», відповідно до якого запроваджується дворічний мораторій на перевірку ФОП усіх категорій, крім «ризикових»;

створена Координаційна рада з питань розвитку малого та мікробізнесу, про що прийнято рішення на засіданні Кабінету Міністрів України 28.10.2019. Це дозволить полегшити умови ведення бізнесу для малих підприємців і водночас сприятиме ефективній боротьбі з тими великими компаніями, які використовують спрощену систему оподаткування для ухилення від сплати податків.

**Споживчий ринок**

За рахунок поступової стабілізації економічної ситуації у м. Києві в реальному секторі на фоні підвищення доходів населення, розширення торгової мережі та зайнятості у прогнозному періоді до 2020 року триватиме тенденція до нарощування темпів росту обороту роздрібної торгівлі в межах 8,1%.

На сповільнення темпів роздрібної торгівлі впливатиме, зокрема, прогнозоване Урядом уповільнення темпів зростання доходів населення України, яке матиме вплив і на динаміку доходів киян, а також збереження досить високих темпів зростання споживчих цін.

У 2020 році прогнозується, що індекс споживчих цін становитиме 7,8%. Головними факторами, що зумовлюватимуть зростання цін, будуть підвищення адміністративно-регульованих тарифів, зокрема на послуги житлово-комунального господарства, і заробітних плат, що збільшуватиме виробничі витрати бізнесу та стимулюватиме споживчий попит.

**Доходи населення**

Попит стимулюватиме збільшення доходів громадян, зокрема, завдяки зростанню соціальних стандартів та приватним переказам з-за кордону.

Заробітна плата зростатиме швидше за інфляцію внаслідок поступового підвищення мінімальної заробітної плати. Також, прогнозується її вирівнювання за видами економічної діяльності в результаті відносного зменшення галузевих співвідношень для зайнятих у державному управлінні, фінансовій діяльності, операціями з нерухомим майном та їх зростання для зайнятих у промисловості, освіті, охороні здоров’я і наданні послуг у сфері культури, відпочинку і спорту тощо.

У середньому її щорічне зростання становитиме 15,6-20,3%. Передбачається, що середньомісячна номінальна зарплата підвищиться з 15660 грн у 2019 році до 18843 грн у 2020 році.

Продовження тенденції зростання обсягу фонду оплати праці в м. Києві обумовлюватиметься очікуваним ростом реального ВРП та збільшенням кількості працюючих у місті, а також концентрацією у м. Києві підприємств високооплачуваних видів діяльності (фінансові, консалтингові та банківські установи, IT-компанії, центральні органи виконавчої влади, міжнародні організації тощо).

**Ринок праці**

У 2020 році прогнозується стабілізація та поступове збільшення кількості зайнятих економічною діяльністю у віці 15-70 років, зниження рівня безробіття у віці 15-70 років, визначеного за методологією Міжнародної організації праці, та вирівнювання показників стану ринку праці:

- рівень безробіття населення у віці 15-70 років (за методологією МОП) поступово знизиться з 6,2% у 2018 році до 5,7% у 2020 році;

- чисельність працівників у віці 15-70 років, зайнятих економічною діяльністю на кінець 2020 року становитиме 1377 тис. осіб.

Створення робочих місць планується шляхом працевлаштування молоді, зростання взаємної зайнятості у сфері малого підприємництва (у сферах адміністративного та допоміжного обслуговування, громадського харчування, будівництва, торгівлі) та розвитку окремих точкових напрямків виробництва.

Зокрема, зниженню рівня безробіття сприятиме задекларований в Програмі діяльності Кабінету Міністрів України №188-ІХ курс на лібералізацію трудового законодавства, модернізацію державної служби зайнятості та створення еко-систем з веб-порталами, що забезпечить профайлінг, тренування для пошуку роботи, підвищення професійних навичок, метчінг та супроводження на новій роботі для безробітних і внутрішніх та зовнішніх трудових мігрантів з метою їх залучення на український ринок праці.

**Інвестиційна діяльність**

Головним завданням інвестиційної політики буде розвиток державно-приватного партнерства, активізація науково-технічної та інноваційної діяльності в інтересах розвитку національної економіки, спрямування інвестиційних потоків у пріоритетні сектори (машинобудування, агропромислова переробка, інформаційні технології, будівництво, хіміко-фармацевтична галузь, військово-оборонний комплекс), створення та удосконалення функціонування територій пріоритетного розвитку.

Розрахунок прогнозних показників інвестиційної та зовнішньоекономічної діяльності м. Києва на 2019-2020 роки ґрунтується на аналізі розвитку економіки країни впродовж останніх років, а також оцінках поточної економічної ситуації і припущеннях, які враховують вплив зовнішніх і внутрішніх чинників (збереження макроекономічної стабільності, отримання міжнародної допомоги для реалізації інфраструктурних проєктів, зростання обсягів вітчизняного виробництва, частки експорту в загальному обороті зовнішньої торгівлі, зміцнення законодавчої бази та правового поля у сфері інвестиційної та зовнішньоекономічної діяльності тощо).

Так, за умови забезпечення темпів зростання на рівні 19,4% у 2020 році, обсяги капітальних інвестицій прогнозуються у сумі 285,8 млрд грн.

Темпи зростання обсягів прямих іноземних інвестицій відносно попередніх років прогнозуються невисоким: на рівні 5% до 2020 року, очікується зростання обсягів іноземного інвестування з 17 млрд дол. США у 2018 році до 19,3 млрд дол. США у 2020 році.

**Зовнішньоекономічна діяльність**

Обсяг експорту товарів протягом наступного року зросте на 7,1%. У структурі експорту кардинальних зрушень не буде. Зокрема експортні можливості економіки в 2020 році залежатимуть від врожаїв зернових, а також відновлення зростання металургійного експорту.

Водночас зростаючий внутрішній попит стимулює динаміку імпорту, що веде до збільшення дефіциту торгівлі товарами. Обсяг імпорту у 2020 році прогнозовано зросте на 8,4%.

Основними ризиками, пов’язаними з динамікою світової економіки та зовнішнього попиту на продукцію, що експортується з м. Києва, є наступні:

уповільнення динаміки світової економіки та економіки ЄС, що може посилити волатильність цін на світових товарних ринках та зменшити попит на експортовану з м. Києва продукцію;

вірогідне уповільнення економіки Китаю стримуватиме зростання країн Азії і матиме негативні наслідки для динаміки попиту на глобальних ринках ресурсів;

зниження цінової конкурентоспроможності експортної продукції м. Києва, що пов’язані з вірогідністю розв’язання «курсових та тарифних воєн» між найбільшими економіками світу (вірогідна девальвація валюти найбільших зовнішньоторговельних партнерів України до долара США знижуватиме цінові конкурентні переваги київських підприємств як на зовнішньому так і на внутрішньому ринках).

Основні прогнозні показники соціально-економічного розвитку м. Києва

| Показники | Одиниця виміру | 2018 рік  (звіт) | 9 місяців 2019 року  (звіт) | 2019 рік  (очікуване) | 2020  (прогноз) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Валовий регіональний продукт (у фактичних цінах) | млрд грн | 832,7[[1]](#footnote-1) | - | 944,2 | 1065,1 |
| Реальний валовий регіональний продукт (у цінах попереднього року) | % | 102,9[[2]](#footnote-2) | - | 103,8 | 104,5 |
| Індекс промислової продукції, % до попереднього року | % | 98,1 | 97,2 | 99,5 | 100,1 |
| Індекс споживчих цін, грудень до грудня попереднього року | % | 108,8 | 104,3[[3]](#footnote-3) | 108,7 | 107,8 |
| Оборот роздрібної торгівлі[[4]](#footnote-4) | млн грн | 177101,4 | 152507,4 | 204922 | 239685 |
| Темп зростання (зменшення) обороту роздрібної торгівлі, % до попереднього року | % | 103,4 | 114,7 | 104,7 | 108,1 |
| Кількість малих підприємств на 10 тис. осіб наявного населення | од. | 298 | - | 311 | 316 |
| Середньомісячна номінальна заробітна плата одного штатного працівника | грн | 13542 | 15405 | 15660 | 18843 |
| Індекс реальної заробітної плати, % до попереднього року | % | 110,2 | 108,1 | 104,9 | 110,5 |
| Середньорічна чисельність наявного населення | тис. осіб | 2942,7 | 2951,6[[5]](#footnote-5) | 2956,1 | 2972,7 |
| Рівень безробіття населення у віці 15-70 років (за методологією МОП), % до робочої сили відповідного віку | % | 6,2 | 6,1[[6]](#footnote-6) | 6,0 | 5,7 |
| Кількість працівників у віці 15-70 років, зайнятих економічною діяльністю | тис. осіб | 1368,6 | 1375,8 6 | 1376,8 | 1377,0 |
| Обсяг капітальних інвестицій | млн грн | 200308,3 | 80532,76 | 239600 | 285815 |
| Темп зростання (зменшення) обсягу капітальних інвестицій, % до попереднього року | % | 130,6 | 109,16 | 117,9 | 119,4 |
| Обсяг прямих іноземних інвестицій, всього наростаючим підсумком на кінець року | млн дол. США | 16910,2 | 17661,0[[7]](#footnote-7) | 18402,1 | 19322,2 |
| Темп зростання (зменшення) обсягу прямих іноземних інвестицій, % до початку року | % | 103,5 | 101,77 | 104,2 | 105,0 |
| Обсяг експорту товарів | млн дол. США | 10248,2 | 7955,65 | 10946 | 11723 |
| Темп зростання (зменшення) обсягу експорту товарів, % до попереднього року | % | 105,2 | 120,65 | 106,8 | 107,1 |
| Обсяг імпорту товарів | млн дол. США | 23536,5 | 16212,15 | 25398 | 27532 |
| Темп зростання (зменшення) обсягу імпорту товарів, % до попереднього року | % | 118,5 | 112,45 | 108,0 | 108,4 |

# Оцінка доходів бюджету

Показники дохідної частини проєкту бюджету м. Києва на 2020 рік розроблено на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку міста Києва, підсумків виконання бюджету за 2018 рік та очікуваного виконання за 2019 рік, із застосуванням діючих норм Бюджетного та Податкового кодексів України та з урахуванням змін до бюджетного та податкового законодавства й інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету міста Києва на 2020 рік враховано:

показники, що використовуються при розрахунку прогнозних податків і зборів за 2019 рік, очікувані макропоказники Мінекономрозвитку у 2019 році та прогнозні на 2020 рік, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 15 травня 2019 року № 555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2023 роки»;

розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) № 1544 від 30 серпня 2019 року «Про прогноз бюджету міста Києва на 2020-2022 роки»;

Бюджетний регламент Київської міської ради, затверджений рішенням Київської міської ради від 07 липня 2016 року №579/579 (у редакції рішення Київської міської ради від 16.05.2019 №903/7559 «Про Регламент Київської міської ради»;

фактичне виконання дохідної частини бюджету міста Києва за результатами 2017-2018 років та очікуваного виконання 2019 року.

Під час визначення обсягу ресурсу проєкту бюджету міста Києва на 2020 рік враховано:

- встановлення мінімальної заробітної плати з 01 січня 2020 року у розмірі 4 723 грн на місяць та посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 102 грн;

- припинення зарахування частини (13,44 відсотка) акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до місцевих бюджетів у зв’язку із зарахуванням цих надходжень до дорожнього фонду державного бюджету;

- застосування до 2023 року включно індексу споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки сільськогосподарських угідь, земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, а також для цілей оподаткування єдиним податком четвертої групи, із значенням 100 відсотків;

- незастосування індексації ставок, визначених в абсолютних значеннях по рентній платі за спеціальне використання води, надр, лісових ресурсів, використання не пов’язаних з видобутком, а також по екологічному податку.

Враховано чинники, які впливають на особливості формування дохідної частини проєкту бюджету м. Києва на 2020 рік:

- зниження податкового навантаження на громадян шляхом надання податкової соціальної пільги на 2020 рік у розмірі 50% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;

- сплата плати за землю здійснюється відповідно до нормативної грошової оцінки, встановленої рішенням Київської міської ради від 03 липня 2014 року № 23/23 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель м. Києва».

Склад доходів бюджету міста Києва визначають статті 64, 691, 71 Бюджетного кодексу України та проєкт Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік».

**Динаміка надходжень до бюджету м. Києва у 2017-2020 роках**

**(тис. грн)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **2018 рік (факт)** | **2019 рік**  **(очікувані)** | **2020 рік**  **(прогноз)** | **2020 рік проти 2019 року** | |
| **Відхилення (+, -)** | **Темп росту %** |
| Бюджет м. Києва,  у т. ч.: | 41 734 493,2 | 47 832 981,8 | 50 522 765,4 | +2 689 783,6 | 105,6 |
| загальний фонд | 36 934 011,3 | 44 197 332,6 | 47 581 135,1 | +3 383 802,5 | 107,7 |
| спеціальний фонд | 4 800 481,9 | 3 635 649,2 | 2 941 630,3 | - 694 018,9 | 80,9 |
| трансферти з Державного бюджету України,  у т. ч.: | 15 396 419,3 | 13 950 326,6 | 7 403 419,5 | - 6 546 907,1 | 53,1 |
| загальний фонд | 13 513 775,1 | 12 482 806,3 | 5 186 122,8 | -7 296 683,5 | 41,5 |
| спеціальний фонд | 1 882 644,2 | 1 467 520,3 | 2 217 296,7 | +749 776,4 | 151,1 |
| Всього надходжень до бюджету м. Києва | 57 130 912,5 | 61 783 308,4 | 57 926 184,9 | -3 857 123,5 | 93,8 |

Прогноз обсягу доходів проєкту бюджету м. Києва на 2020 рік без врахування трансфертів, обраховано в сумі 50 522 765,4 тис. грн, в тому числі: загальний фонд – 47 581 135,1 тис. грн, спеціальний фонд – 2 941 630,0 тис. грн.

У 2020 році очікується отримати трансферти з Державного бюджету України у сумі  7 403 419,5  тис. грн, що менше на 6 546 907,1 тис. грн. у зв’язку зі зміною трансфертної політики держави у галузі соціального захисту і соціального забезпечення та охороні здоров’я.

У відповідності до статті 103**1**  Бюджетного кодексу України та проєкту Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» бюджету м. Києва передбачено субвенцію на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у сумі – 2 217 296,7 тис. грн.

Зменшення прогнозних показників спеціального фонду бюджету м. Києва на 2020 рік відбулось за рахунок зменшення власних надходжень бюджетних установ другої групи (благодійних внесків, грантів та дарунків, інших джерел), які заплановані у 2019 році в сумі 43 295,4 тис. грн, проти отриманих за 10 місяців 2019 року  −  927 722,7 тис. грн. Ці надходження відображаються у звітності за обсягом фактичних надходжень або за обсягом відображення в обліку активів бюджетних установ.

З урахуванням таких чинників прогнозні показники доходів бюджету м. Києва на 2020 рік, порівняно із очікуваним виконанням за 2019 рік, зменшуються на 3 857 123,5 тис. грн, або на 6,2 % (за рахунок зменшення трансфертів з Державного бюджету України на 6 546 907,1 тис. грн та власних надходжень бюджетних установ).

**Податок на доходи фізичних осіб**

**(код 11010000)**

Основним джерелом надходжень загального фонду бюджету м. Києва є податок на доходи фізичних осіб (ПДФО), що становить 55,6% від прогнозного показника доходів загального фонду бюджету м. Києва 2020 року.

**Динаміка надходжень**

**податку на доходи фізичних осіб до бюджету м. Києва**

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Роки** | **2017** | **2018** | **2019 (очікувані)** | **2020 (прогноз)** |
| **Бюджет**  **м. Києва** | 14 628 160,7 | 18 587 100,6 | 22 813 137,1 | 26 454 211,1 |
| **% до попереднього року** | 132,0 | 127,1 | 122,7 | 116,0 |

Відповідно до норм Податкового кодексу України прогнозні надходження податку та збору на доходи фізичних осіб розраховуються з урахуванням показника витрат на оплату праці (ВОП), який містить:

фонд оплати праці найманих працівників та грошового забезпечення військовослужбовців (ФОП);

допомогу по тимчасовій непрацездатності, яка виплачується із фондів загальнообов’язкового державного соціального страхування;

винагороду за цивільно-правовими договорами.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2020 рік розраховано з урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб та становить 26 454 211,1 тис. грн.

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

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 з 01 січня 2020 року у розмірі 4 723 грн на місяць та 28,31 грн у погодинному розмірі.

посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 102 грн з 01 січня 2020 року;

зростання оплати праці найманих працівників бюджетної сфери та приватного сектору;

встановлення прожиткового мінімуму (у місячному розмірі: з 01 січня 2020 року - 2 102 грн, з 01 липня - 2 197 грн, з 01 грудня - 2 270 грн);

зниження податкового навантаження на громадян, внаслідок надання податкової соціальної пільги на рівні 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб;

легалізація виплати заробітної плати та інше.

Збільшенню надходжень податку на доходи фізичних осіб сприятиме подальше зростання середньомісячної заробітної плати у зв’язку з ростом мінімальної заробітної плати, та за рахунок легалізації виплати заробітної плати.

Зростання прогнозної суми податку на доходи фізичних осіб становить 116,0% (з 22 813,1 млн грн у 2019 році до 26 424,2 млн грн у 2020 році).

Згідно зі статтею 169 Податкового кодексу України податкова соціальна пільга у 2020 році може застосовуватися до доходу працівника у вигляді зарплати чи прирівняних до неї виплат, якщо розмір доходу не перевищує прожиткового мінімуму, встановленого для працездатної особи станом на 01 січня звітного податкового року, помноженого на 1,4 та округленого до найближчиx 10 гривень.

Враховуючи прожитковий мінімум для працездатної особи, встановлений з 01 січня 2020 року, податкова соціальна пільга (ПСП) має такі розміри:

1) 100 % ПСП = 2102 \* 0,5 = 1051,00 грн. (тобто 50 % прожиткового мінімуму);

2) 150 % ПCП = 1576,50 гpн;

3) 200 % ПCП = 2102,00 гpн.

Таким чином, максимальний розмір доходу фізичної особи, при оподаткуванні якого може застосовуватися податкова соціальна пільга у 2020 році: 2102 \* 1,4 ≈ 2940 грн.

Прогноз суми податку, що підлягає поверненню платнику у зв’язку з нарахуванням податкової знижки, становить 51,4 млн грн.

Прогнозна сума податкової знижки на 2020 рік визначена на основі аналізу фактичних сум документально підтверджених витрат платниками податку за 2019 рік, суми податкової знижки у 2019 році та прогнозу на 2020 рік і становить 285,6 млн грн.

**Розрахунок податку на доходи фізичних осіб на 2020 рік**

**млн грн**

| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік прогноз** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Витрати на оплату праці** (ФОП + лікарняні, що виплачуються за рахунок фондів соцстраху + винагорода по цивільно-правовим договорам) | **318 456,1** |
| **2** | **Сума податку на доходи фізичних осіб, (р.1 х 18%)** | **57 322,1** |
| **3** | **Сума податку на доходи фізичних осіб із соціальних пільг, всього:** | **846,2** |
| 3а | п.169.1.2 ПК у розмірі 100% суми пільги, визначеної за правилами підпункту 169.1.1 ПК | 35,4 |
| 3б | п.169.1.3 ПК у розмірі 150% суми пільги, визначеної за правилами підпункту 169.1.1 ПК | 44,3 |
| 3в | п.169.1.4 ПК у розмірі 200% суми пільги, визначеної за правилами підпункту 169.1.1 ПК | 3,8 |
| 3г | п.169.1.1 ПК у розмірі 100% від прожиткового мінімуму за правилами, визначеними п.169.4.1 ПК податкова соціальна пільга застосовується до доходу, отриманого платником податку як заробітна плата протягом звітного податкового місяця, якщо його розмір не перевищує суми місячного прожиткового мінімуму для працездатної особи помноженого на 1,4 та округленого до найближчих 10 грн | 762,7 |
| **4** | **Сума податку без соціальної пільги (р.2-р.3)** | **56 475,9** |
| 5 | Суми витрат, що включаються до складу податкового кредиту (декларація про доходи) | 285,6 |
| 6 | Сума податку, що підлягає поверненню платнику у зв’язку з нарахуванням податкової знижки | 51,4 |
| **7** | **Сума податку на доходи фізичних осіб з урахуванням втрат від застосування податкової знижки (р.4-р.6)** | **56 138,9** |
| **8** | **Надходження податку на доходи фізичних осіб від додаткового доходу іншого ніж заробітна плата, за результатами річного декларування, документальних перевірок та погашеної заборгованості та інше** | **7 071,1** |
| **9** | **РАЗОМ податку на доходи фізичних осіб (р.7+р.8)** | **63 210,0** |
| 10 | Податок на доходи фізичних осіб, що утримується з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу | 2 640,0 |
| 11 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 285,5 |
| **11** | **Всього до зведеного бюджету (р.9+р.10+р.11)** | **66 135,5** |
| **12** | **У тому числі до бюджету м. Києва з урахуванням**  **п.п 1-1 п. 1 ст.64 Бюджетного кодексу України (40%)** | **26 454,2** |

Податок на доходи фізичних осіб, що утримується з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу на 2020 рік, визначено в сумі 1 056,0 млн грн (40%).

Визначені фактори призведуть до росту надходжень податку до бюджету та забезпечення прогнозних показників податку на доходи фізичних осіб на 2020 рік в обсязі 26 454 211,1 тис. грн.

**Податок на прибуток підприємств, в тому числі підприємств комунальної власності**

**(код 11020000)**

Прогнозна сума податку на прибуток підприємств до бюджету м. Києва на 2020 рік становить 5 042 000,0 тис. грн.

Розрахунок прогнозу податку на прибуток підприємств на 2020 рік проведено з урахуванням пунктів 17 та 18 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, чинного податкового законодавства, динаміки надходжень за попередні роки, очікуваного декларування та надходжень у 2019 році й прогнозного фінансового результату підприємств до оподаткування на 2020 рік.

При прогнозуванні надходжень податку на прибуток на 2020 рік враховано:

термін подання податкової звітності та сплата податку на прибуток підприємств за підсумками кварталу;

динаміка декларування та сплати податку на прибуток у 2019 році;

звернення платників до податкових органів з приводу повернення надміру сплачених коштів з податку на прибуток (станом на 01 жовтня 2019 року, переплата з податку на прибуток до бюджету м. Києва становить понад 496,5 млн грн);

заборгованість підприємств комунальної форми власності по сплаті податку на прибуток (за даними органів Державної податкової служби у м. Києві станом на 01 жовтня 2019 року становить – 47,8 млн грн).

Перелік підприємств комунальної власності, які за 9 місяців 2019 року сплатили податок на прибуток понад 100 тис. грн до бюджету м. Києва, за даними органів Державної податкової служби м. Києва наведено в таблиці.

**Перелік**

**підприємств, установ, організацій комунальної власності м. Києва,**

**які станом на 01.10.2019 сплатили понад 100 тис. грн**

| **№ з/п** | **Назва комунального підприємства, установи** | **Сплачено станом на 01.10.2019, тис. грн** |
| --- | --- | --- |
| 1. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «КИЇВКОМУНМЕРВІС» | **11 318,8** |
| 2. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО МІЖНАРОДНИЙ АЕРОПОРТ «КИЇВ» (ЖУЛЯНИ) | **5 542,8** |
| 3. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО КИЇВЖИТЛОСПЕЦЕКСПЛУАТАЦІЯ» | **5 216,3** |
| 4. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «ФАРМАЦІЯ» | **3 781,7** |
| 5. | КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО З ПИТАНЬ БУДІВНИЦТВА ЖИТЛОВИХ БУДИНКІВ «ЖИТЛОІНВЕСТБУД-УКБ» | **3 561,8** |
| 6. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» | **2 611,0** |
| 7. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «МІСЬКИЙ МАГАЗИН» | **1 423,5** |
| 8. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» | **1 008,9** |
| 9. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «КИЇВБЛАГОУСТРІЙ» | **887,6** |
| 10. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «ВОЛОДИМИРСЬКИЙ РИНОК» | **816,6** |
| 11. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «БЕССАРАБСЬКИЙ РИНОК | **787,4** |
| 12. | КОМУНАЛЬНА КОРПОРАЦІЯ «КИЇВАВТОДОР» | **726,3** |
| 13. | КОМУНАЛЬНА КОРПОРАЦІЯ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖ ЗОВНІШНЬОГО ОСВІТЛЕННЯ М. КИЄВА «КИЇВМІСЬКСВІТЛО» | **692,5** |
| 14. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «ГОЛОВНИЙ ІНФОРМАЦІЙНО-ОБЧИСЛЮВАЛЬНИЙ ЦЕНТР» | **687,7** |
| 15. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | **634,0** |
| 16. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ОХОРОНІ, УТРИМАННЮ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЗЕМЕЛЬ ВОДНОГО ФОНДУ М. КИЄВА «ПЛЕСО» | **590,0** |
| 17. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СОЛОМ’ЯНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | **542,8** |
| 18, | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО З ЕКСПЛУАТАЦІЇ І РЕМОНТУ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ «ЖИТЛО-СЕРВІС» | **456,2** |
| 19. | КОМУНАЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ПЕЧЕРСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИЄВА» | **416,1** |
| 20. | СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «КИЇВСЬКИЙ КРЕМАТОРІЙ») | **404,3** |

Результати фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств за даними Департаменту комунальної власності м. Києва наведено у таблицях.

**Перелік**

**підприємств, установ, організацій комунальної власності м. Києва, які отримали найбільший обсяг прибутку за 9 місяців 2019 року та порівняльний аналіз результатів фінансово-господарської діяльності цих підприємств за 2018-2019 роки (оперативні данні)**

| **№ п/п** | **Об’єкти комунальної власності** | **Чистий прибуток**  **за 9 місяців 2019 року**  **(тис.грн)** | **Чистий прибуток**  **за 9 місяців 2018 року**  **(тис.грн)** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | КП «КИЇВКОМУНСЕРВІС» (КМДА) | 63 423.0 | 11 577.0 |
| 2. | КП МІЖНАРОДНИЙ АЕРОПОРТ «КИЇВ» (ЖУЛЯНИ) | 18 485.0 | 63 336.0 |
| 3. | КП «ФАРМАЦІЯ» | 14 472.0 | 11 972.0 |
| 4. | КИЇВСЬКИЙ ЗООЛОГІЧНИЙ ПАРК ЗАГАЛЬНОДЕРЖАВНОГО ЗНАЧЕННЯ | 6 895.0 | 4 758.0 |
| 5. | КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО- ІНВЕСТ» ДЕПАРТАМЕНТУ БУДІВНИЦТВА ТА ЖИТЛОВОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ (КМДА) | 6 438.0 | 13 264.0 |
| 6. | КП «БЕССАРАБСЬКИЙ РИНОК» | 4 586.0 | 2 261.0 |
| 7. | КП З ПИТАНЬ БУДІВНИЦТВА ЖИТЛОВИХ БУДИНКІВ «ЖИТЛОІНВЕСТБУД-УКБ» | 4 586.0 | 18 913.0 |
| 8. | КП «КИЇВЖИТЛОСПЕЦЕКСПЛУАТАЦІЯ» | 4 116.0 | 3 396.0 |
| 9. | КК «КИЇВАВТОДОР» | 4 107.0 | 6 091.0 |
| 10. | КП «ВОЛОДИМИРСЬКИЙ РИНОК» | 3 165.0 | 4 930.0 |
| 11. | КП «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СОЛОМ’ЯНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | 3 075.0 | 8 192.0 |
| 12. | КП «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | 2 614.0 | 4 230.0 |
| 13. | КП «КИЇВРЕКЛАМА» | 2 299.0 | 1 318.0 |
| 14. | КП «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СВЯТОШИНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | 2 010.0 | 5 631.0 |
| 15. | КП ЕЛЕКТРОМЕРЕЖ ЗОВНІШНЬОГО ОСВІТЛЕННЯ М.КИЄВА «КИЇВМІСЬКСВІТЛО» | 1 674.0 | 555.0 |
| 16. | КП «КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ ПО УТРИМАННЮ ЖИТЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА СВЯТОШИНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА» | 1 544.0 | 892.0 |
| 17. | КП «МІСЬКИЙ МАГАЗИН» | 1 529.5 | 6 415.9 |
| 18. | КП «ГОЛОВНИЙ ІНФОРМАЦІЙНО-ОБЧИСЛЮВАЛЬНИЙ ЦЕНТР» | 1 463.0 | 2 001.0 |
| 19. | ЦЕНТРАЛЬНИЙ ПАРК КУЛЬТУРИ І ВІДПОЧИНКУ М.КИЄВА | 1 438.0 | 109.0 |
| 20. | КП «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ПЕЧЕРСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИЄВА» | 1 434.0 | 1 550.0 |

На обліку органів Державної податкової служби у м. Києві станом на 01  жовтня 2019 року перебуває 106 842 платники податку на прибуток, з них 405 підприємств комунальної власності.

**Перелік**

**підприємств, установ, організацій комунальної власності м. Києва, які отримали найбільший обсяг збитків за 9 місяців 2019 року та порівняльний аналіз результатів фінансово-господарської діяльності цих підприємств за 2018-2019 роки (оперативні данні)**

| **№**  **п/п** | **Об’єкти комунальної власності** | **Чистий збиток**  **за 9 місяців 2019 року (тис.грн)** | **Чистий збиток**  **за 9 місяців 2018 року**  **(тис.грн)** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | КП «КИЇВТЕПЛОЕНЕРГО» | -504 795.0 | -847 532.0 |
| 2. | КП «КИЇВСЬКИЙ МЕТРОПОЛІТЕН» | -479 762.0 | -116 605.0 |
| 3. | КП «КИЇВПАСТРАНС» | -143 932.0 | -53 495.0 |
| 4. | КП «ПОДІЛ-ЖИТЛО ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА | -114 127.0 | -215.0 |
| 5. | КП «КИЇВТРАНСПАРКСЕРВІС» | -5 323.0 | 5 035.0 |
| 6. | КП «АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО ШЕВЧЕНКІВСЬКОГО РАЙОНУ» | -3 281.0 | 1 995.0 |
| 7. | РИТУАЛЬНА СЛУЖБА СКП «СПЕЦКОМБІНАТ ПІДПРИЄМСТВ КОМУНАЛЬНО ПОБУТОВОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ» | -2 451.0 | -742.0 |
| 8. | КП «ІНЖЕНЕРНИЙ ЦЕНТР» КМДА | -1 865.9 | -2 840.7 |
| 9. | КП «ГОСКОМОБСЛУГОВУВАННЯ» | -1 218.0 | 575.0 |
| 10. | КП «КИЇВСЬКЕ ІНВЕСТІЦІЙНЕ АГЕНСТВО» | -1 137.1 | 344.3 |
| 11. | КП ПО УТРИМАННЮ ЖИТЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА ДНІПРОВСЬКОГО РАЙОНУ | -1 038.0 | -1 153.0 |
| 12. | КП «МУНІЦИПАЛЬНА ОХОРОНА» | -898.0 | -1 393.0 |
| 13. | КП ККВП «МІСЬКПАЛИВО» | -749.0 | -720.0 |
| 14. | КП «ПОЗНЯКИ-ІНВЕСТ-УКБ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА» | -709.5 | -232.7 |
| 15. | КП «СПОРТИВНИЙ КОМПЛЕКС» | -654.2 | 491.4 |
| 16. | КП ВО КМР (КМДА) КИЇВСЬКИЙ ЦЕНТР РОЗВИТКУ МІСЬКОГО СЕРЕДОВИЩА | -609.9 | -777.0 |
| 17. | КП «ДИРЕКЦІЯ БУДІВНИЦТВА ШЛЯХОВО-ТРАНСПОРТНИХ СПОРУД М.КИЄВА» | -570.0 | -3 534.0 |
| 18. | КП «КИЇВСЬКА СПАДЩИНА» | -498.0 | 824.0 |
| 19. | КП «ШКОЛЯР» СОЛОМ’ЯНСЬКОЇВ М.КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ | -440.0 | 19.0 |
| 20. | КП «ШКІЛЬНЕ ХАРЧУВАННЯ» | -403.0 | -123.0 |

**Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів**

**(код 13000000)**

Розрахунок прогнозних сум надходжень рентної плати за використання природних ресурсів здійснено відповідно до пунктів 2-4, 5, 30 статті 64 Бюджетного кодексу України.

Прогнозна сума надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів до бюджету м. Києва в 2020 році становить 43 110,0 тис, грн, в тому числі:

рентна плата за спеціальне використання води – 34 380,0 тис. грн;

рентна плата за користування надрами – 8 730,0 тис. грн.

Прогноз збору за спеціальне використання води на 2020 рік пораховано з урахуванням положень Бюджетного кодексу України відповідно до прогнозних обсягів використання води, які підлягають оподаткуванню (за даними органів Державної податкової служби у м. Києві), прогнозу нарахованих сум збору за використану воду та ставок, встановлених Податковим кодексом України.

Починаючи з 01.01.2018, рентна платаза спеціальне використання води зараховується у пропорціях: 45% - до загального фонду державного бюджету, 10% - до спеціального фонду державного бюджету та 45% - до доходів місцевих бюджетів.

Об’єктом оподаткування рентною платою за спеціальне використання води є фактичний обсяг води, який використовують водокористувачі.

З 01 січня 2018 року платниками рентної плати за спеціальне використання води є:

первинні водокористувачі, які використовують та/або передають вторинним водокористувачам воду, отриману шляхом забору води з водних об’єктів;

суб’єкти господарювання: юридичні особи та фізичні особи - підприємці, які використовують воду для потреб гідроенергетики, водного транспорту і рибництва.

Надходження рентної плати за користування надрами на 2020 рік прогнозується з урахуванням положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України й становить – 8 730,0 тис. грн.

Розрахунок проведено відповідно до фактичних та прогнозних обсягів видобутку (погашення) корисних копалин, пораховано за ставками плати за користування надрами, передбаченими розділом ІХ Податкового кодексу України (за даними органів Державної фіскальної служби у м. Києві).

Починаючи з 2019 року, рентна платаза видобування корисних копалин загальнодержавного значення (крім рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату) зараховується у пропорціях: 75% - до Державного бюджету України і 25% - до бюджету міста Києва.

Рентна плата за видобування корисних копалин місцевого значення та рентна плата за користування надрами в цілях не пов’язаних з видобуванням корисних копалин також зараховується до місцевих бюджетів у повному обсязі.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів у частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, зараховується: до бюджету міста Києва - 37% та до Державного бюджету України - 63% (до загального фонду – 37%; спеціального фонду - 26%).

Рентна плата зараховується до бюджету міста Києва за місцезнаходженням (місцем розташування) відповідних природних ресурсів, а щодо водних об’єктів – за місцем податкової реєстрації платника рентної плати.

**Акцизний податок**

**(коди 14000000)**

Прогнозний показник надходжень акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (через роздрібну торговельну мережу алкогольних напоїв, тютюнових виробів) до бюджету м. Києва у 2020 році визначений за даними органів Державної фіскальної служби у м. Києві з врахуванням прогнозних показників індексу споживчих цін, темпів реалізації оподатковуваних товарів на 2020 рік і становить 1 110 000,0 тис. грн.

Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів зараховується починаючи з 2015 року до місцевих бюджетів відповідно до пункту 16 Бюджетного кодексу України та підпункту 215.3.10 пункту 215.3 статті 215 Податкового кодексу України. Ставка податку становить 5 %.

З 2020 року 100% акцизного податку з пального відповідно до норм Бюджетного кодексу України зараховуватиметься до спеціального фонду державного бюджету, як джерело формування державного дорожнього фонду.

За 10 місяців 2019 року до бюджету м. Києва ці надходження становили: з виробленого в Україні пального (код доходу 14021900) – 112 670,5 тис. грн; акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального (код доходу 14031900) – 483 053,2 тис. грн.

**Місцеві податки та збори**

**(код 18000000)**

Друге місце за обсягом надходжень до загального фонду бюджету м. Києва належить місцевим податкам і зборам, питома вага яких становить – 30,0%.

Ставки місцевих податків і зборів та інші положення, що регламентують адміністрування податків та зборів, визначені рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві».

Відповідно до статтею 10 Податкового кодексу України до місцевих податків належать: податок на майно (який складається з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, транспортного податку, платі за землю); єдиний податок.

До місцевих зборів належать: збір за місця для паркування транспортних засобів, туристичний збір.

Розрахунок прогнозних надходжень місцевих податків і зборів на 2020 рік здійснено за видами податків і зборів відповідно до норм Податкового кодексу України та вищевказаного рішення Київської міської ради.

Прогнозна сума місцевих податків і зборів, що надходитимуть до бюджету м. Києва у 2020 році становитиме 14 268 389,0 тис. грн.

**Податок на майно**

Прогнозна сума податку на майно становить 7 213 340,0 тис. грн або 15,2% у структурі загального фонду бюджету м. Києва на 2020 рік та 50,6% до обсягу місцевих податків і зборів.

**1.1. Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки**

**(код 18010100, 18010200, 18010300, 18010400)**

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, є складовою частиною податку на майно відповідно до статті 265 Податкового кодексу України.

Розрахунок податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2020 рік проведено для об’єктів житлової та комерційної нерухомості, фізичних та юридичних осіб, площі об’єктів за даними органів державної податкової служби.

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.

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

Ставки встановлюються відповідно до таблиці 1 Положення про податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в м. Києві, у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. м бази оподаткування по видах будівель та споруд за Державним класифікатором ДК 018-2000, затвердженим наказом Держстандарту від 17 серпня 2000 року №507.

У місті Києві відсоткова ставка становить від 0 до 1,5 відсотка.

Юридичні особи у 2020 році сплачують податок за 2020 рік за ставками, що визначені рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м.Києві» (у редакції рішення Київської міської ради від 18.10.2018 №1910/5974).

За січень-жовтень 2019 року до бюджету м.Києва надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, що сплачують юридичні особи, становлять − 978 989,4 тис. грн, в тому числі:

по житловій нерухомості – 55 565,5 тис. грн;

по нежитловій нерухомості – 923 423,9 тис. грн.

Фізичні особи у 2020 році сплачують податок за 2019 рік із застосуванням ставок і пільг, визначених рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м.Києві» (у редакції рішення Київської міської ради від 18.10.2018 №1910/5974).

Податкове зобов’язання з податку сплачується фізичними особами протягом 60 днів з дня вручення податкового повідомлення-рішення.

Станом на 01 листопада 2019 року до бюджету м.Києва надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, що сплачують фізичні особи, становить 119 144,7 тис. грн, в тому числі:

по житловій нерухомості – 85 468,3 тис. грн;

по нежитловій нерухомості – 33 676,4 тис. грн.

Прогнозний показник податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, з урахуванням цих положень на 2020 рік становлять – 1 300 000,0 тис. грн.

**1.2. Транспортний податок**

**(код 18011000, 18011100)**

Запровадження та справляння транспортного податку передбачено статтею 267 Податкового кодексу України.

Платниками транспортного податку є фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які мають зареєстровані в Україні згідно з чинним законодавством власні легкові автомобілі:

з року випуску яких минуло не більше п’яти років (включно);

середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року.

Така вартість визначається Мінекономрозвитку за методикою, затвердженою Кабінетом Міністрів України, станом на 1 січня податкового (звітного) року виходячи з марки, моделі, року випуску, об’єму циліндрів двигуна, типу пального.

[Перелік легкових автомобілів, які підлягають оподаткуванню транспортним податком у 2020 році](http://www.me.gov.ua/Files/GetFile?lang=uk-UA&fileId=20189aee-fd1a-473b-a7ab-b3a57ab8e8b0) розміщується на сайті Мінекономрозвитку.

Ставка становить 25 000 грн на рік за кожен автомобіль.

У 2020 році транспортний податок повинні сплачувати фізичні і юридичні особи, власники нових авто (до 5-ти років включно), середьоринкова вартість яких становить понад 1 771 125 грн. (4 723 х 375). У 2019 році – 1 564 875  грн.

Транспортний податок сплачується за місцем реєстрації автомобіля:

 фізичними особами – протягом 60 днів з дня вручення податкового повідомлення-рішення;

 юридичними особами – авансовими внесками щокварталу до 30 числа місяця, що наступає за звітним кварталом, які відображаються в річній податковій декларації.

Транспортний податок зараховується до відповідного бюджету згідно з положеннями Бюджетного кодексу України.

Станом на 01 листопада 2019 року до бюджету м. Києва надійшло транспортного податку з юридичних осіб у сумі 30 250,6 тис. грн.

За інформацією органів Державної податкової служби м. Києва станом 01 жовтня 2019 року кількість платників становить – 2427: з них 737 юридичних осіб, які самостійно декларують та сплачують податок та 1690 фізичних осіб.

Надходження транспортного податку з фізичних осіб за січень-жовтень 2019 року становлять – 41 195,5 тис. грн.

Прогнозні надходження до загального фонду бюджету м. Києва на 2020 рік транспортного податку становлять 83 340,0 тис. грн.

**Плата за землю**

Починаючи з 2015 року відповідно до статті 265 Податкового кодексу України плата за землю, яка справляється у формі земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності, є складовою частиною податку на майно та входить до складу місцевих податків і зборів.

Плата за землю становить 12,3% обсягу доходів загального фонду та 40,9% від обсягу місцевих податків і зборів.

**Динаміка надходжень плати за землю**

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **П о к а з н и к и** | **2017 рік**  **(факт)** | **2018 рік**  **(факт)** | **2019 рік**  **(очікувані)** | **2020 рік**  **(прогноз)** |
| Сума надходжень  в тому числі: | 5 023 591,0 | 5 138 110,7 | 5  857 986,5 | 5 830 000,0 |
| Земельний податок з фізичних і юридичних осіб | 2 268 678,1 | 2 275 251,1 | 2 503 320,0 | 2 473 068,3 |
| Орендна плата з юридичних і фізичних осіб | 2 754 912,9 | 2 862 859,6 | 3 354 666,5 | 3 366 931,7 |
| % росту до попереднього року | 98,0 | 102,3 | 114,0 | 99,5 |

З 01 січня 2019 року діє нове Положення про плату за землю в місті Києві та ставки й пільги, затверджені рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м.Києві» (у редакції рішення Київської міської ради від 18.10.2018 №1910/5974).

З метою створення єдиного механізму справляння плати за землю, диференціація ставок (у відсотках в залежності від нормативно-грошової оцінки землі) для фізичних та юридичних осіб визначається в залежності від функціонального призначення земельної ділянки.

Вид цільового призначення земель зазначається згідно з Класифікацією видів цільового призначення земель, затвердженого наказом Держстандарту від 23 липня 2010 року №548.

У місті Києві розмір ставок у відсотковому розмірі становить від 0,010 до 1,000.

Розрахунок прогнозної суми плати за землю на 2020 рік проведено для фізичних та юридичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності.

Розрахунки по платі за землю було проведено з урахуванням:

підсумків фактичних надходжень за попередні роки та очікуваного виконання за 2019 рік;

рішення Київської міської ради від 03 липня 2014 року №23/23 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель м. Києва» із змінами;

дії пункту статті 288 Податкового кодексу України, яким внесено зміни в частині:

визначення мінімального розміру орендної плати на рівні розміру земельного податку, а для земельних ділянок, нормативну грошову оцінку яких проведено, у розмірі не більше 3% їх нормативно грошової оцінки;

визначення розміру орендної плати для баз олімпійської, параолімпійської та дефлімпійської підготовки, перелік яких затверджується Кабінетом Міністрів України, який не може перевищувати 0,1% нормативної грошової оцінки.

Індексація нормативної грошової оцінки земель здійснюється відповідно до статті 289 Податкового кодексу України.

На показники надходжень від плати за землю у 2020 році вплинуть наступні чинники (за даними Департаменту земельних ресурсів):

- розгляд постійними комісіями та подальше затвердження Київською міською радою більше 680 кадастрових справ щодо передачі земельних ділянок в оренду із відповідними проєктами рішень, які підготовлено Департаментом земельних ресурсів. (На підставі прийнятих рішень, щорічні додаткові надходження від орендної плати за землю до бюджету міста Києва орієнтовно складуть 108 млн грн);

- величина індексу споживчих цін за 2019 рік, (за інформацією, розміщеною на сайті Міністерства фінансів України за 9 місяців поточного року, індекс інфляції склав 103,4%);

- інвентаризації земель міста Києва в результаті виконаних у 2019 році топографо-геодезичних робіт відповідно до заходів Міської цільової програми використання та охорони земель міста Києва на 2019-2021 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 04.12.2018 № 229/62080;

- здійснення претензійно-позовної роботи зі стягнення заборгованості по орендній платі за земельні ділянки.

Відповідно до інформаційних ресурсів органів Державної податкової служби у м. Києві за результатами діяльності за 9 місяців 2019 року використано пільг по земельному податку на суму  830,7 млн грн, понад половину обсягу використаних пільг − близько 457,6 млн грн сформувалась за рахунок пільги по земельному податку, яку встановлено Київською міською радою відповідно до рішення від 23 червня 2011 року № 242/5629.

Станом на 01 жовтня 2019 року налічується 373 суб’єкти господарювання, що застосовують пільгове оподаткування цим податком.

Найбільший обсяг пільги по земельному податку за січень-вересень 2019 року мали:

комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «Плесо» ‒ 233,7 млн грн;

комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Деснянського району м. Києва ‒ 108,5 млн  грн;

комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Печерського району м. Києва ‒ 55,8 млн грн;

комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Оболонського району м. Києва ‒ 23,5 млн грн;

Олександрівська клінічна лікарня м.Києва – 16,0 млн грн.

Заклади освіти (99 установ), які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів ‒ 132,6 млн  грн, в тому числі:

управління освіти Оболонської’ районної в місті Києві державної адміністрації ‒ 50,0 млн  грн;

управління освіти Подільської районної в місті Києві державної адміністрації ‒ 12,0 млн грн;

управління освіти, молоді та спорту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації ‒ 11,1 млн грн;

Київський національний торговельно-економічний університет –

10,0 млн. грн;

Державний вищий навчальний заклад «КНЕУ ім. В.Гетьмана» –

8,8 млн грн.

Також не сплачували земельний податок за 9 місяців 2019 року:

59 закладів охорони здоров’я, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів ‒ 66,7 млн грн. Найбільші з них: будинок відпочинку «Конча-Заспа» Державного управління справами ‒ 24,2 млн грн; Дитячий спеціалізований санаторій «Ялинка» ‒ 14,1 млн грн; національна дитяча спеціалізована лікарні «Охмадит» ‒ 4,2 млн грн; Державна установа «Інститут педіатрії, акушерства і гінекологи імені академіка О.М. Лук’янової Національної академії медичних наук України» − 3,7 млн грн; Державна установа «Центр інноваційних медичних технологій Національної академії наук України»– 2,7 млн грн.

70 закладів науки, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів ‒ на 55,3 млн грн. Найбільші пільговики: Державна установа «Інститут еволюційної екології НАН України»‒ 20,3 млн грн; Інститут ядерних досліджень НАН України ‒ 10,0 млн  грн; Національна академія наук України – 3,6 млн  грн; Національний науковий центр «Інститут бджільництва імені П.І. Прокоповича» – 2,7 млн  грн; Інститут фізіології ім. О.О. Богомольця Національної академії наук України – 2,7 млн грн.

37 закладів культури, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів ‒ на 96,0 млн грн. Серед найбільших: Національний історико-меморіальний заповідник «Биківнянські могили» − 76,4 млн грн, Київський науково-методичний центр по охороні, реставрації та використанню пам’яток історії, культури і заповідних територій – 8,3 млн грн, Національний заповідник «Софія Київська» − 2,5 млн грн; Національна музична академія України імені П.І. Чайковського – 1,4 млн грн; Дирекція з експлуатації комплексу споруд центральних державних архівних установ України – 1,3 млн грн.

14 закладів соціального захисту, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів, − на 3,1 млн грн. Найбільші з них: Святошинський психоневрологічний інтернат − 0,6 млн грн; Пуща−Водицький психоневрологічний інтернат − 0,5 млн грн; Ново−

Білицький психоневрологічний інтернат для чоловіків – 0,4 млн грн.

7 баз олiмпiйської та паралiмпiйської пiдготовки, перелiк яких затверджується Кабiнетом Мiнiстрiв України на 12,7 млн. грн. Найбільші з них: Державне підприємство «Спортивний комплекс «Атлет»– 9,1 млн грн; Київська міська організація товариства сприяння обороні України – 2,3 млн грн; Дитячо-юнацька спортивного школа з академічного веслування «Буревісник» – 0,7 млн грн.

6 громадських організацій інвалідів України, підприємства та організації, які засновано громадськими організаціями інвалідів та спілками громадських організацій інвалідів i є їх повною власністю, – на 2,1 млн  грн. Найбільші з них: підприємство об’єднання громадян «Київське учбово-виробниче підприємство №1 Українського товариства сліпих» – 0,8 млн грн; Київське учбово-виробниче підприємство №2 Українського товариства сліпих – 0,7 млн грн; підприємство «Культурний центр» Українського товариства глухих – 0,5 млн грн.

З урахуванням бази оподаткування (загальна площа земельних ділянок – 83,6 тис. га), відповідно до нормативної грошової оцінки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 03 липня 2014 року № 23/23 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель м. Києва» та за ставками й пільгами, визначеними рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві», плата за землю на 2020 рік визначена в сумі 5 830 000,0 тис. грн.

**Єдиний податок**

**(код 18050000)**

Єдиний податок зараховується до загального фонду відповідно до Бюджетного кодексу України.

За обсягом платежу єдиний податок становить 14,7% у структурі загального фонду бюджету м. Києва та 48,1% від обсягу місцевих податків і зборів.

Рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів в м. Києві» встановлено такі ставки в м. Києві: для першої групи платників єдиного податку 10% розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб; для другої групи платників єдиного податку 20% розміру мінімальної заробітної плати.

**Динаміка надходження єдиного податку до бюджету м. Києва**

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Роки** | **2017**  **(факт)** | **2018**  **(факт)** | **2019**  **(очікувані)** | **2020 (прогноз)** |
| **Сума єдиного податку** | 4 133 852,3 | 5 486 430,7 | 6 570 000,0 | 7 000 000,0 |
| **% до попереднього року** | 132,5 | 132,7 | 119,8 | 106,6 |

З 1 січня 2020 року ставки єдиного податку для 1-2 груп платників єдиного податку становлять:

1) для першої групи платників єдиного податку – 210,20 грн.  (10 відсотків розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого на 1 січня звітного року);

2) для другої групи платників єдиного податку – 944,60 грн (20 відсотків розміру мінімальної заробітної плати, встановленої на 1 січня звітного року).

Ставки єдиного податку для 3-4 груп платників єдиного податку не зміняться.

Ставки єдиного податку для третьої групи платників встановлені статтею 293 Податкового кодексу України:

3 відсотки доходу – у разі сплати податку на додану вартість;

5 відсотків доходу – у разі включення податку на додану вартість до

складу єдиного податку.

Правові засади застосування спрощеної системи оподаткування, обліку та звітності, а також справляння єдиного податку встановлено статтею 297 Податкового кодексу України.

Групи платників єдиного податку визначено пунктом 297.1 статті 297 Податкового кодексу України:

1) 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 грн;

2) 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 грн;

3) 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;

4) четверта група – сільськогосподарські товаровиробники:

юридичні особи незалежно від організаційно-правової форми, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75%;

б) фізичні особи - підприємці, які провадять діяльність виключно в межах фермерського господарства, зареєстрованого відповідно до [Закону України](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/973-15) «Про фермерське господарство», за умови виконання сукупності вимог, визначених Податковим кодексом України.

У 2020 році збережено спрощену систему оподаткування для платників єдиного податку І – ІV груп, що діє у 2019 році.

Платники єдиного податку звільняються від обов’язку нарахування, сплати та подання податкової звітності з таких податків і зборів (стаття 297.1 Податкового кодексу України):

1) податку на прибуток підприємств;

2) податку на доходи фізичних осіб у частині доходів (об’єкта оподаткування), що отримані в результаті господарської діяльності платника єдиного податку першої - четвертої групи (фізичної особи) та оподатковані згідно з цією главою;

3) податку на додану вартість з операцій з постачання товарів, робіт та послуг, місце постачання яких розташоване на митній території України, крім податку на додану вартість, що сплачується фізичними особами та юридичними особами, які обрали ставку єдиного податку, визначену [підпунктом 1 пункту 293.3](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17#n12009) статті 293 Податкового кодексу України, а також що сплачується платниками єдиного податку четвертої групи;

4) податку на майно (в частині земельного податку), крім земельного податку за земельні ділянки, що не використовуються платниками єдиного податку першої - третьої груп для провадження господарської діяльності та платниками єдиного податку четвертої групи для ведення сільськогосподарського товаровиробництва;

5) рентної плати за спеціальне використання води платниками єдиного податку четвертої групи.

**Кількість платників єдиного податку до бюджету м. Києва**

**(одиниць)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Роки** | **Станом на 01.01.2018** | **Станом на 01.01.2019** | **Станом на 01.10.2019** | **Відхилення до 01.01.2018 року** | |
| **(+;-)** | **(%)** |
| **Всього платників єдиного податку, у т. ч.** | 157 304 | 173 955 | 187 330 | 13 375 | 107,7 |
| **юридичних осіб** | 25 022 | 27 424 | 27 902 | 478 | 101,8 |
| **фізичних осіб** | 132 282 | 146 531 | 159 428 | 12 897 | 108,8 |

Прогнозний обсяг єдиного податку на 2020 рік пораховано з урахуванням положень Податкового та Бюджетного кодексів України (за даними органів Державної податкової служби у місті Києві), фактичних надходжень та становить - 7 000 000,0 тис. грн.

**Туристичний збір**

**(код 18030000)**

Туристичний збір належить до місцевих податків і зборів.

З 1 січня 2019 через зміни до [статті 268 Податкового кодексу України,](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17#n6524) визначили новий порядок оподаткування туристичним збором.

Так, змінами уточнено, що платниками туристичного збору (далі – збір) є громадяни України, іноземці, а також особи без громадянства, які прибувають на територію адміністративно-територіальної одиниці, на якій діє рішення міської ради, та тимчасово розміщуються у місцях проживання (ночівлі), визначених [пп. 268.5.1. Податкового кодексу України](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17/ed20190101" \l "n11901).

Водночас, зміни внесено у перелік фізосіб, які не є платниками збору:

фізособи – резиденти, які мають постійне місце проживання в Україні, що прибули у відрядження або тимчасово розміщуються у місцях проживання (ночівлі), що належать фізособам на праві власності або на праві користування за договором найму;

члени сім’ї фізичної особи першого та/або другого ступеня споріднення, які тимчасово розміщуються такою фізичною особою у місцях проживання (ночівлі), що належать їй на праві власності або на праві користування за договором найму.

Також пп. 268.3.1 змінено ставку туристичного збору, яка встановлюється за рішенням відповідної міської ради за кожну добу тимчасового розміщення особи у місцях проживання (ночівлі), у розмірі: до 0,5 відсотка – для внутрішнього туризму; до 5 відсотків – для в’їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, для однієї особи за одну добу тимчасового розміщення.

На виконання норми закону внесено зміни до рішення Київської міської ради 23.06.2011 № 242/5629 «Про місцеві податки і збори у м. Києві» (у редакції рішення Київської міської ради від 31.01.2019 № 2/6658).

Відповідно до цього рішення ставка туристичного збору, встановлюється за кожну добу тимчасового розміщення особи у місцях проживання (ночівлі) у розмірі:

0,4 відсотка - для внутрішнього туризму;

1 відсотка - для в’їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року.

Платниками збору є громадяни України, іноземці, а також особи без громадянства, які прибувають на територію м. Києва та тимчасово розміщуються у місцях проживання (ночівлі), визначених пунктом 5.1 розділу 5 додатку 4 Положення про туристичний збір в м.Києві рішення Київської міської ради 23.06.2011 № 242/5629 «Про місцеві податки і збори у м. Києві» (у редакції рішення Київської міської ради від 31.01.2019 № 2/6658).

Справляння збору здійснюється з тимчасового розміщення у таких місцях проживання (ночівлі):

а) готелі, кемпінги, мотелі, гуртожитки для приїжджих, хостели, будинки відпочинку, туристичні бази, гірські притулки, табори для відпочинку, пансіонати та інші заклади готельного типу, санаторно-курортні заклади;

б) житловий будинок, прибудова до житлового будинку, квартира, котедж, кімната, садовий будинок, дачний будинок, будь-які інші об'єкти, що використовуються для тимчасового проживання (ночівлі).

5.2. Справляння збору здійснюється такими податковими агентами:

а) юридичними особами, філіями, відділеннями, іншими відокремленими підрозділами юридичних осіб, фізичними особами - підприємцями, які надають послуги з тимчасового розміщення осіб у місцях проживання (ночівлі);

б) квартирно-посередницькими організаціями, які направляють неорганізованих осіб з метою їх тимчасового розміщення у місцях проживання (ночівлі), що належать фізичним особам на праві власності або на праві користування за договором найму;

в) юридичними особами, які уповноважуються Київською міською радою справляти збір на умовах договору, укладеного з Київською міською радою.

Перелік податкових агентів та інформація про них розміщуються та оприлюднюються на офіційному веб-сайті Київської міської ради.

Податковим періодом для сплати та звітування щодо збору, як і раніше, залишився квартал.

Платники збору сплачують суму збору авансовим внеском перед тимчасовим розміщенням у місцях проживання (ночівлі) податковим агентам.

Платниками туристичного збору в м. Києві станом на 01 жовтня 2019 року за даними органів Державної податкової служби м. Києва є 573 суб’єкти господарювання.

**Динаміка надходження туристичного збору до бюджету м. Києва**

тис. грн

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Роки** | **2017 (факт)** | **2018**  **(факт)** | **2019 (очікувані)** | **2020**  **(прогноз)** |
| **Сума збору** | 25 147,1 | 32 983,6 | 54 300,0 | 55 049,0 |
| **% до попереднього року** | 134,0 | 131,2 | 164,6 | 101,3 |

З урахуванням змін в адмініструванні туристичного збору та враховуючи динаміку надходжень у 2019 році прогнозні надходження збору пораховані з урахуванням норм статті 268 Податкового кодексу України та становлять 55 049,0 тис. грн.

**Плата за надання адміністративних послуг**

**(код 22010000)**

Адміністративні послуги в місті Києві надаються через Департамент (Центр) надання адміністративних послуг виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та управління (центри) надання адміністративних послуг районних в місті Києві державних адміністрацій відповідно до законів України «[Про місцеве самоврядування в Україні»](https://zakononline.com.ua/documents/show/6912275___891731), «[Про адміністративні послуги»](https://zakononline.com.ua/documents/show/6897421___1100204), «[Про Перелік документів дозвільного характеру у сфері господарської діяльності»](https://zakononline.com.ua/documents/show/6904243___1072089), розпорядження Кабінету Міністрів України від 16 травня 2014 року [№ 523-р](https://zakononline.com.ua/documents/show/6904399___1169766) «Деякі питання надання адміністративних послуг органів виконавчої влади через центри надання адміністративних послуг», рішення Київської міської ради від 28.07.2016 №861/861 «Про визначення переліків адміністративних послуг, які надаються через центри надання адміністративних послуг в місті Києві».

Прогнозний розрахунок надходжень плати за надання адміністративних послуг на 2020 рік визначено як підсумок розрахованих надходжень за окремими видами господарської діяльності, з урахуванням фактичних надходжень за 2017–2018 роки, та очікуваних надходжень за 2019 рік з урахуванням:

статті 14 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності» за видачу ліцензій на впровадження освітньої діяльності у сфері дошкільної та загальної середньої освіти (Департамент освіти і науки, молоді та спорту); та ліцензій на право впровадження господарської діяльності з: виробництва теплової енергії, транспортування її магістральними та місцевими (розподільчими мережами), централізованого водопостачання та водовідведення (крім централізованого водопостачання та водовідведення), суб’єкт надання: Департамент житлово-комунальної інфраструктури;

статті 34 Закону України «Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень» за збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і плати за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (Департамент з питань реєстрації);

збору за державну реєстрацію відповідно до статті 36 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань», постанови Кабінету Міністрів України від 25 грудня 2015 року №1133 «Про надання послуг у сфері державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань у скорочені строки»;

статті 20 Закону України «Про Єдиний демографічний реєстр та документи, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус» щодо передачі до інших адміністративних послуг за оформлення і видачу паспорту громадянина України для виїзду за кордон з безконтактним електронним носієм й за оформлення і видачу паспорта громадянина України з безконтактним електронним носієм (ID-картка);

плати за надання інших адміністративних послуг за реєстрацію місця проживання особи та плата за зняття з реєстрації місця проживання особи (стаття 11-1 Закону України «Про свободу пересування та вільний вибір місця проживання в Україні»);

плати за надання адміністративних послуг з надання відомостей з державного земельного кадастру (стаття 38 Закону України «Про Державний земельний кадастр») та висновків державної експертизи землевпорядної документації (стаття 39 Закону України «Про державну експертизу землевпорядної документації»), суб’єкт надання Головне управління Держгеокадастру у м. Києві;

плати за видачу ліцензій відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 18.05.2005 №362 «Про встановлення розміру збору за видачу експортних (імпортних) ліцензій», що надається Департаментом економіки та інвестицій;

плати за надання дозвільних документів у сфері дорожнього руху, що надається Управлянням превентивої діяльності Національної поліції України (наказ Міністерства внутрішніх справ України та Міністерства фінансів України від 27 березня 2017 року № 259/390);

надання інших платних послуг.

Розрахунок прогнозної плати за ліцензії на 2020 рік проведено у розрізі оптової та роздрібної торгівлі з урахуванням: динаміки кількості виданих ліцензій, діючих та скасованих; середньої плати за 1 видану ліцензію.

Відповідно до пунктів 21-28, 36-363 статті 64 Бюджетного кодексу України до бюджету м. Києва зараховується плата за надання адміністративних послуг (12 видів).

Прогнозний показник їх обсягу у 2020 році становитиме 518 190,0 тис. грн, в тому числі:

адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (код доходів 22010300) в сумі – 28 000,0 тис. грн;

плата за державну реєстрацію (крім адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців) (код доходів 22010900) в сумі – 6 400,0 тис. грн;

плата за ліцензії на право оптової торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами, що зараховується за місцем здійснення діяльності (код доходів 22011000) в сумі – 70 700,0 тис. грн;

плата за ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами, що зараховується ліцензіатами за місцем здійснення діяльності (код доходів 22011100) в сумі – 109 400,0 тис. грн;

плата за ліцензії та сертифікати, що зараховується до бюджету м. Києва за місцем здійснення діяльності (код доходів 22011800) в сумі – 12 600,0 тис. грн;

плата за надання адміністративних послуг (код доходів 22012500) в сумі − 282 890,0 тис. грн;

адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (код доходів 22012600) в сумі − 5 000,0 тис. грн;

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 (код доходів 22012900) в сумі − 3 200 тис. грн.

**Надходження від орендної плати за користування**

**цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває**

**в комунальній власності (код 22080400)**

Відповідно до глави 58 Цивільного кодексу України, статей 283 - 289, 291 Господарського кодексу України, пункту 31 частини першої статті 26 та частини п’ятої статті 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Закону України «Про оренду державного та комунального майна», Закону України «Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні», рішення Київської міської ради від 21 квітня 2015 року №415/1280 «Про затвердження Положення про оренду майна територіальної громади м. Києва» та пункту 29 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України до бюджету міста Києва зараховується орендна плата за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності.

Порядок передачі в оренду комунального майна здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного і комунального майна» та рішення Київської міської ради від 21 квітня 2015 року №415/1280 «Про затвердження Положення про оренду майна територіальної громади м. Києва». Оцінка оренди майна здійснюється за Методикою оцінки об’єктів оренди, затвердженої Кабінетом Міністрів України.

За даними Департаменту комунальної власності м. Києва розрахунок суми орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності до бюджету міста Києва, сформовано на підставі інформації підприємств, установ та організацій балансоутримувачів майна комунальної власності (загальної кількості отримувачів, у тому числі комунальних установ, що здійснюють утримання житлового фонду, бюджетних установ, організацій в сфері охорони здоров’я, лікувально-профілактичних закладів), сплаченої ними суми орендної плати станом на останню звітну дату та прогнозний обсяг надходжень у 2020 році.

**Розрахунок очікуваних у 2019 році та прогнозних показників надходжень**

**від оренди майна комунальної власності та перерахування її частини до бюджету м. Києва у 2020 році**

| **П о к а з н и к** | **Звіт за 9 місяців 2019 року** | **Очікувані показники у 2019 році** | **Прогнозні показники у 2020 році** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість підприємств, установ, організацій – балансоутримувачів, які здійснюють нарахування орендної плати, шт.** | **265** | **265** | **265** |
| Райдержадміністрації | 117 | 117 | 117 |
| Міська власність | 148 | 148 | 148 |
| у т.ч. КП "Київжитлоспецексплуатація" | 1 | 1 | 1 |
| **Отримано орендної плати за використання комунального майна – ВСЬОГО, тис. грн без ПДВ** | **369 109,35** | **492 145,80** | **518 000,00** |
| Райдержадміністрації | 166 750,77 | 222 334,36 | 235 000,00 |
| Міська власність | 202 358,58 | 269 811,44 | 283 000,00 |
| у т.ч. КП "Київжитлоспецексплуатація" | 61 127,93 | 81 503,90 | 85 500,00 |
| **Загальна кількість підприємств, установ, організацій – балансоутримувачів, які здійснюють нарахування орендної плати та перераховують належні кошти до бюджету**  **м. Києва , шт.** | **65** | **65** | **65** |
| Райдержадміністрації | 5 | 5 | 5 |
| Міська власність | 60 | 60 | 60 |
| у т.ч. КП "Київжитлоспецексплуатація" | 1 | 1 | 1 |
| **Отримано орендної плати за використання ком. майна підприємствами, установами, організаціями – балансоутримувачами, які зобов’язані здійснювати перерахування належних коштів до бюджету м. Києва , тис. грн без ПДВ** | **154 612,69** | **206 150,25** | **216 800,00** |
| Райдержадміністрації | 7 048,33 | 9 397,77 | 9 800,00 |
| Міська власність | 147 564,36 | 196 752,48 | 207 000,00 |
| у т.ч. КП "Київжитлоспецексплуатація" | 61 127,93 | 81 503,90 | 85 500,00 |
| **Загальна кількість підприємств, установ, організацій – балансоутримувачів, які звільнені від перерахування належних коштів до бюджету м. Києва , шт.** | **200** | **200** | **200** |
| Райдержадміністрації | 112 | 112 | 112 |
| Міська власність | 88 | 88 | 88 |
| **Отримано орендної плати за використання комунального майна підприємствами, установами, організаціями – балансоутримувачами, які звільнені від перерахування належних коштів до бюджету м. Києва** | **214 496,66** | **285 995,55** | **301 200,00** |
| Райдержадміністрації | 159 702,44 | 212 936,59 | 225 200,00 |
| Міська власність | 54 794,22 | 73 058,96 | 76 000,00 |
| **Перераховано до бюджету за звітний період за інформацією Держказначейства, тис. грн** | **70 369,68** | **89 900,00** | **89 900,00** |

Загальна кількість підприємств, організацій – балансоутримувачів, установ, які звільнені від перерахування належних коштів до бюджету м. Києва, відповідно рішень Київради, станом на 01 жовтня 2019 року, становить 200 суб’єктів.

За умови сплати 50% надходжень орендної плати від оренди комунального майна всіма підприємствами, установами, організаціями – балансоутримувачами до бюджету м. Києва (без звільнення окремих категорій), орієнтовний показник надходжень таких коштів становитиме близько 250 000,00 тис. грн.

**Очікувані та прогнозні надходження у 2019-2020 році**

**від за використання товариствами комунального майна**

**(переданого у володіння та користування відповідно до угод та договорів)**

тис. грн

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Назва товариства** | **2019 рік (очікувані показники)** | **2020 рік (прогнозні показники)** |
| 1 | ПрАТ «АК Київводоканал» | 18 255,0 | 200,0 |
| 2 | АТ «Київгаз» | 200,0 | 200,0 |
| 3 | ПрАТ «Київспецтранс» | 2626,0 | 1 000,0 |
| 4 | ПАТ «Київенерго» | 2000,0 | \* |
|  | Всього: | 23 081,0 | 1 400,0 |

\* - Відповідно до рішення Київської міської ради від 24.04.2018 № 517/4581 «Про деякі питання припинення Угоди щодо реалізації проєкту управління та реформування енергетичного комплексу м. Києва від 27.09.2001, укладеної між Київською міською державною адміністрацією та акціонерною енергопостачанню компанією «Київенерго» припинено з 01.08.2018.

Очікувані надходження у 2019 році та прогноз надходжень на 2020 рік до бюджету міста Києва за використання товариствами комунального майна переданого у володіння та користування відповідно до угод та договорів, який дорівнює 10% від чистого прибутку, отриманого за попередній бюджетний рік можуть складати 23 081,0 тис. грн та 2 800,0 тис. грн відповідно, та залежать від прибутку зазначених товариств.

За січень-жовтень 2019 року до бюджету м. Києва надійшло орендної плати в сумі 78 902,1 тис. грн. Прогнозний показник надходжень до бюджету м. Києва від оренди на 2020 рік визначено на рівні 89 900,00 тис. грн.

**Державне мито**

**(код 22090000)**

Прогнозний показник надходжень до бюджету міста Києва державного мита на 2020 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2019 рік, зміни діючого законодавства та пункту 15 частини 1 статті 64 Бюджетного кодексу України.

З 2015 року до бюджету м. Києва зараховується державне мито за дії, пов’язані з одержанням патентів на об’єкти права інтелектуальної власності, підтриманням їх чинності та передаванням прав їхніми власниками. Ці надходження становлять більше 48% питомої ваги від надходжень державного мита.

Частка державного мита, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування становить – 42%.

Державне мито, пов’язане з видачею та оформленням паспортів громадян України  – 7% та за державне мито, не віднесене до інших категорій – близько 3%.

Станом на 01 листопада 2019 року державного мита надійшло 31 531,1 тис. грн, що на 3 954,1 тис. грн більше аналогічного періоду 2018 року. Збільшення надходжень державного мита досягнуто за рахунок надходжень, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування (+3 355,7 тис. грн).

Прогнозний показник на 2020 рік надходжень державного мита до бюджету м. Києва визначено в сумі 36 500,0 тис. грн.

**Інші надходження**

Відповідно до пунктів 31-34, 37-42, 44 частини 1 статті 64 Бюджетного кодексу України до бюджету м. Києва зараховуються:

плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів;

кошти від реалізації безхазяйного майна (у тому числі такого, від якого відмовився власник або отримувач), знахідок, спадкового майна (у разі відсутності спадкоємців за заповітом і за законом, усунення їх від права на спадкування, неприйняття ними спадщини, а також відмови від її прийняття), майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі;

штрафні санкції за порушення законодавства про патентування;

адміністративні штрафи, що накладаються місцевими органами виконавчої влади та виконавчими органами місцевих рад або утвореними ними в установленому порядку адміністративними комісіями;

штрафні санкції внаслідок невиконання укладених розпорядником бюджетних коштів договорів з суб’єктами господарювання на придбання товарів, робіт і послуг за рахунок коштів місцевих бюджетів;

кошти, отримані від надання учасниками процедури закупівель як забезпечення їх тендерної пропозиції (пропозиції конкурсних торгів), які не підлягають поверненню цим учасникам в частині здійснення закупівель за рахунок коштів бюджетів об’єднаних територіальних громад, районних, міських бюджетів;

кошти, отримані від учасника - переможця процедури закупівлі під час укладання договору про закупівлю як забезпечення виконання цього договору, які не підлягають поверненню учаснику-переможцю, в частині здійснення закупівель за рахунок коштів бюджетів об’єднаних територіальних громад, районних, міських бюджетів;

80% коштів, отриманих підприємствами, установами та організаціями, що утримуються за рахунок бюджетів об’єднаних територіальних громад, районних, міських бюджетів, за здані у вигляді брухту і відходів золото, платину, метали платинової групи, дорогоцінне каміння, і 50 % коштів, отриманих цими підприємствами, установами та організаціями за здане у вигляді брухту й відходів срібло;

інші доходи, що підлягають зарахуванню до бюджету м. Києва відповідно до законодавства.

Прогнозні показники на 2020 рік від інших надходжень до бюджету міста  Києва становлять 18 835,0 тис. грн, або 0,04% від доходів загального фонду.

**Доходи спеціального фонду бюджету**

Відповідно до статті 13 Бюджетного кодексу України щорічно у складі бюджету м. Києва створюється спеціальний фонд.

Прогноз надходжень до спеціального фонду бюджету м. Києва на 2020 рік складає 2 941 630,3 тис. грн.

Найбільшими джерелами надходжень до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету м.Києва залишаються надходження від сплати пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та надходження від продажу землі.

**Екологічний податок**

**(код 19010000)**

Згідно зі статтею 691 Бюджетного кодексу України до  надходжень спеціального фонду місцевих бюджетів належить 55 % екологічного податку (крім екологічного податку, визначеного пунктом 161 частини другої статті 29 цього Кодексу), які спрямовуються до бюджету м. Києва.

Справляння екологічного податку унормовано розділом VIII Податкового кодексу України. Цей податок включено до складу загальнодержавних податків і зборів, а згідно з пунктом 14.1.57 Податкового кодексу України екологічний податок визначено як загальнодержавний обов’язковий платіж, що справляється з фактичних обсягів викидів у атмосферне повітря, скидів у водні об’єкти забруднюючих речовин, розміщення відходів, фактичного обсягу радіоактивних відходів, що тимчасово зберігаються їх виробниками, фактичного обсягу утворених радіоактивних відходів та з фактичного обсягу радіоактивних відходів, накопичених до 1 квітня 2009 року.

Прогнозні надходження екологічного податку на 2020 рік розраховано виходячи з чинного законодавства, очікуваного виконання за 2019 рік і плануються у сумі 30 353,0 тис. грн.

**Власні надходження бюджетних установ**

**(код 25000000)**

Згідно зі статтями 13 та 69**1** Бюджетного кодексу України у складі спеціального фонду бюджету м. Києва плануються власні надходження бюджетних установ у обсязі 1 504 677,3 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ поділяються на такі групи:

*перша група –* надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з законодавством;

*друга група –* інші джерела власних надходжень бюджетних установ.

Власні надходження бюджетних установ на 2020 рік становлять 51,3% від загальної суми надходжень спеціального фонду бюджету м. Києва.

**Цільові фонди**

**(код 50110000)**

Цільові фонди є складовою частиною спеціального фонду бюджету м. Києва відповідно до пункту 8 частини 1 статті 69**1** Бюджетного кодексу України.

Прогнозні надходження до цільового фонду бюджету м. Києва у 2020 році передбачені в загальній сумі 513 000,0 тис. грн, та становлять 17,4 % від загальної суми надходжень до спеціального фонду бюджету м. Києва.

Джерелами надходжень коштів до цільового фонду спеціального фонду бюджету м. Києва є:

кошти, що надходять відповідно до умов інвестиційних угод – 12 000,0 тис. грн;

кошти пайової участі (внеску) власників тимчасових споруд торговельного, побутового, соціально-культурного чи іншого призначення для здійснення підприємницької діяльності, засобів пересувної дрібнороздрібної торговельної мережі в утриманні об’єктів благоустрою – 65 000,0 тис. грн;

кошти від плати за право тимчасового використання місць (для розташування об’єктів зовнішньої реклами), які перебувають у комунальній власності територіальної громади м. Києва та від плати за розміщення реклами на транспорті комунальної власності – 310 000,0 тис. грн;

кошти відновної вартості зелених насаджень, що підлягають видаленню на території м. Києва в обсязі − 26 000,0 тис. грн.;

кошти від плати за місця для паркування транспортних засобів –100 000,0 тис. грн.

Тариф за паркування становить: І зона – 10 грн/год, ІІ зона – 7 грн/год, ІІІ зона – 5 грн/год.

**Інші надходження**

Відповідно до статті 691 Бюджетного кодексу України до бюджету м. Києва також зараховуються 70% грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, що зараховуються до місцевих бюджетів та прогнозуються у сумі 3 600,0 тис. грн.

**Бюджет розвитку**

Бюджет розвитку є складовою частиною спеціального фонду бюджету м. Києва відповідно до пункту 1 частини 1 статті 69**1** Бюджетного кодексу України.

Розрахунок прогнозної суми надходжень до бюджету розвитку м. Києва на 2020 рік проведено відповідно до норм чинного законодавства та становить – 890 000,0 тис. грн (30,3 % загальної суми надходжень до спеціального фонду бюджету м. Києва).

Надходження бюджету розвитку визначено статтею 71 Бюджетного кодексу України та включають:

кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності – 85 000,0 тис. грн. Законом України від 18 січня 2018 року № 2269-19 «Про приватизацію державного і комунального майна» (далі – Закон) встановлено новий підхід до класифікації та продажу об’єктів комунальної власності. З метою реалізації вимог Закону та для продовження приватизації майна, яке вже включено до переліків об’єктів, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації (додаток 1 до рішення Київської міської ради від 31 березня 2011 року № 100/5487 «Про Програму приватизації комунального майна територіальної громади міста Києва») прийнято рішення Київської міської ради від 20 грудня 2018 року № 545/6596 «Про питання приватизації комунального майна територіальної громади міста Києва, що належить до об’єктів малої приватизації»;

кошти від продажу землі – 330 000,0 тис. грн. Продаж земельних ділянок здійснюється відповідно до норм Земельного кодексу України. У зв’язку із довготривалим розглядом питань, пов’язаних із продажом землі надходження до спеціального фонду бюджету м. Києва можуть бути зменшені;

дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є майно Автономної Республіки Крим, комунальної власності – 25 000,0 тис. грн

Зменшення прогнозних показників на 2020 рік пояснюється зменшенням надходжень від ПрАТ «ХК «Київміськбуд», яке є найбільшим платником дивідендів до бюджету міста Києва.

надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту прогнозуються у 2020 році в обсязі – 450 000,0 тис. грн.

У зв’язку з прийняттям Верховною Радою України Закону України від 20 вересня 2019 року № 132-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» № 132-IX прогнозні надходження цього джерела можуть бути зменшені.

# **Пояснення до основних положень проєкту рішення про бюджет міста Києва на 2020 рік, аналіз пропонованих обсягів видатків**

**Видатки на функціонування органів місцевої влади**

До системи органів місцевої влади у місті Києві, через які здійснюється місцеве самоврядування та виконавча влада, і які утримуються з бюджету міста Києва відносяться секретаріат Київської міської ради, виконавчий орган Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) та районні в місті Києві державні адміністрації.

Загальна чисельність органів місцевої влади затверджена рішеннями Київської міської ради від 29.11.2018 № 220/6271 «Про затвердження структури та загальної чисельності секретаріату Київської міської ради», від 25.12.2014 № 741/741 «Про упорядкування діяльності виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)» та розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 30.04.2014 № 549 «Про затвердження граничної чисельності працівників та рекомендаційного переліку управлінь, відділів, інших структурних підрозділів районних в місті Києві державних адміністрацій», та становить 6293 одиниці, в тому числі секретаріату Київської міської ради – 208 одиниць, виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 2270 одиниць, районних в місті Києві державних адміністрацій – 3815 одиниць.

Видатки на функціонування органів місцевої влади та самоврядування у загальному фонді становлять 2 163 034,8 тис. грн, у спеціальному фонді -48 171,8 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку – 32 359,4 тис. грн.

На забезпечення діяльності секретаріату Київської міської ради заплановано видатки загального фонду у сумі 128 160,9 тис. грн та спеціального фонду – 770,0 тис. грн.

Видатки на забезпечення іншої діяльності у сфері державного управління у загальному фонді становлять 242 836,40 тис. грн, у спеціальному фонді 7 383,9 тис. грн, з них на забезпечення діяльності громадських приймалень депутатів Київської міської ради передбачаються асигнування у сумі 63 472,6 тис. грн.

# Освіта

В проєкті бюджету м. Києва на 2020 рік на забезпечення належних умов функціонування і розвитку закладів освіти за рахунок видатків загального фонду по галузі «Освіта» передбачено спрямувати 18 038 346,0 тис. грн.





Проєкт бюджету м. Києва на 2020 рік на дошкільну освіту розраховано за формульним підходом на основі базового фінансового нормативу бюджетної забезпеченості 100,6 тисяч дітей з розрахунку на одну дитину 3 050 грн в місяць відповідно до рішення Київської міської ради від 13 вересня 2018 року № 1369/5433 «Про затвердження Порядку здійснення видатків на дошкільну освіту у місті Києві на основі базового фінансового нормативу бюджетної забезпеченості» в сумі 4 200 489,7 тис. грн.

Крім того, враховано видатки на організацію харчування дітей в обсязі 325 733,7 тис. грн, проведення поточних ремонтів в закладах дошкільної освіти в сумі 168 526,6 тис. грн, на збільшення контингенту на 1,1 тис. дітей у зв’язку з відкриттям двох дошкільних закладів та 20 груп у діючих закладах – 44 810,2 тис. грн, реалізацію громадських проєктів-переможців у 2020 році – 3 080,2 тис. грн, здобуття дошкільної освіти 1,9 тисячі дітей у приватних та корпоративних закладах дошкільної освіти міста Києва в розмірі базового фінансового нормативу бюджетної забезпеченості встановленого для комунальних закладів дошкільної освіти – 69 649,8 тис. грн.

Для забезпечення збереження обсягу видатків на дошкільну освіту на рівні не менше, ніж у попередньому бюджетному періоді в проєкті бюджету на 2020 рік встановлено цільовий фонд вирівнювання в обсязі 339 991,109 тис. грн.

Для забезпечення охоплення загальною середньою освітою 285,6 тис. учнів м. Києва в 396 школах, з розрахунку на одного учня в рік – 30,3 тис. грн, враховано 8 657 230,7 тис. грн.

На охоплення загальною середньою освітою 2,3 тис.  учнів у 8 вечірніх школах та 6,5 тис. вихованців у 25 школах-інтернатах передбачено спрямувати 936 411,5 тис. грн, що складає на одного учня – 20,1 тис. грн, вихованця – 136,9 тис. грн.

На організацію гурткової роботи та сприяння розвитку індивідуальної та колективної творчості 79,3 тисячі дітей у 41 закладі позашкільної освіти заплановано 559 346,9 тис. грн з розрахунку на 1 дитину 7,1 тис. грн в рік.

На створення умов для доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва для 57 шкіл естетичного виховання планується направити 650 146,4 тис. грн. З урахуванням контингенту учнів у кількості 23,2 тис. осіб *у*школах естетичного виховання, середні видатки на одного учня в рік становлять 28,0 тис. грн.

На оплату послуг з підготовки фахівців у 24 професійно-технічних навчальних закладах з кількістю 11,9 тис. учнів та 21 вищому навчальному закладі I-II рівня акредитації з кількістю 13,7 тис. студентів та 13,7 тис. слухачів передбачено спрямувати 1 670 316,1 тис. грн.

У проєкті Законі України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» передбачено освітню субвенцію з Державного бюджету України для бюджету міста Києва в обсязі 3 967 132,2 тис. грн, яка спрямована на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів, професійно-технічних навчальних закладів (на здобуття повної загальної середньої освіти учнями) та вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації (в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти).

Передбачена субвенція з Державного бюджету України для бюджету міста Києва на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 28 606,9 тис. грн, в т.ч. для закладів дошкільної освіти по загальному фонду – 2 600,0 тис. грн.

Забезпечено підвищення розміру заробітної плати працівників закладів освіти та відповідно збільшено фонд заробітної плати з нарахуваннями у 2020 році на 16,6 % у порівняні з минулим роком.

У сфері освіти враховано 488,7 тис. грн на одноразову допомогу 270 дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2020 році виповниться 18 років.

Власні надходження установ та закладів освіти, які будуть спрямовано на забезпечення їх основної діяльності, заплановано в сумі 968 706,7 тис. грн.

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку передбачено направити 1 594 738,9 тис. грн, зокрема на:

* придбання обладнання для закладів освіти, в т.ч. придбання комп’ютерного обладнання для навчальних закладів, придбання обладнання для харчоблоків, інклюзивно-ресурсних центрів, спортивного та іншого обладнання – 563 981,1 тис. грн;
* капітальний ремонт установ та закладів освіти – 1 030 757,8 тис. грн.

У складі видатків по галузі «Освіта» передбачено кошти на реалізацію громадських проєктів-переможців у 2020 році в загальній сумі 98 667,9 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 23 737,2 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 74 930,7 тис. грн.

# Охорона здоров’я

У 2020 році розпочинається наступний етап трансформації системи охорони здоров’я в Україні – запровадження гарантованого державного пакету медичних послуг на всіх рівнях надання медичної допомоги.

**Нова модель фінансування системи охорони здоров’я** передбачає перехід від утримання мережі закладів охорони здоров’я (утримання будівель, ліжок, персоналу незалежно від кількості та якості наданих ними медичних послуг населенню) до оплати реальних результатів діяльності цих закладів - фактично наданих пацієнтам медичних послуг.

Здійснення з державного бюджету видатків на оплату медичних послуг комунальним закладам охорони за договорами з Національною службою здоров’я України щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» планується з 01.04.2020.

Разом з тим видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, місцеві програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров’я, зокрема, щодо оновлення матеріально-технічної бази, капітального ремонту, реконструкції, а також надання населенню медичних послуг та інші заходи в рамках міських цільових програм в охороні здоров’я плануються за рахунок коштів місцевого бюджету.

Видатки медичних закладів понад обсяг державних гарантій медичного обслуговування передбачається здійснювати в рамках Міської цільової програми «Здоров’я киян на 2020-2022 роки».

У місті Києві функціонує 143 заклади охорони здоров’я, із яких 47 здійснюють діяльність у статусі комунальних некомерційних підприємств. Для отримання можливості з 01 .04.2020 заключити договори з Національною службою здоров’я України рішенням Київської міської ради від 24.10.2019 № 6/7579 «Про реорганізацію закладів охорони здоров’я, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва» ще 67 закладів охорони здоров’я, реорганізовані у комунальні некомерційні підприємства та наразі здійснюються організаційно-правові заходи, пов’язані з реорганізацією. 29 закладів охорони здоров’я залишаються на фінансуванні з місцевого бюджету.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік на утримання закладів охорони здоров’я та виконання заходів міських цільових програм на галузь «Охорона здоров’я» передбачено видатки у сумі 6 436 625,0 тис. грн, у тому числі по загальному фонду - 4 661 351,3 тис. грн, по спеціальному фонду - 1  775 273,7 тис. грн, з яких власні надходження закладів - 410 586,4 тис. грн.

Відповідно до проєкту Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» медична субвенція передбачається на І квартал 2020 року в сумі 1 126 038,6 тис. грн. У загальному обсязі медичної субвенції враховано цільові видатки на лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет, на лікування хворих на хронічну ниркову недостатність методом гемодіалізу та на виплату щомісячної допомоги ВІЛ-інфікованим дітям.

Крім того, з метою підтримки комунальних закладів в системі охорони здоров’я, які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій, передбачено надання з 01.04.2020 нової субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров’я (проєктом Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» обсяги зазначеної субвенції не розподілені за адміністративно-територіальними одиницями).

У 2020 році на виконання заходів Міської цільової програми протидії епідемії ВІЛ-інфекції на 2017-2021 роки передбачається 28 563,2 тис. грн, на Міську цільову програму протидії захворюванню на туберкульоз на 2017-2021 роки -7 458,4 тис. грн.

Актуальним залишається питання завершення впровадження електронної системи охорони здоров’я, забезпечення закладів охорони здоров’я міста необхідним медичним обладнанням, проведення капітального ремонту медичних закладів для встановлення високотехнологічного медичного обладнання. На проведення капітальних ремонтів та придбання обладнання за рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду для закладів охорони здоров’я передбачено 1 364 687,3 тис. грн.



# Соціальний захист та соціальне забезпечення

Соціальний захист в Україні має такі основні цілі:

* забезпечення рівня життя непрацездатного населення не нижче прожиткового мінімуму, встановленого державою;
* протидія соціальному напруженню в суспільстві, що може бути зумовлене майновою, етнічною, релігійною чи іншою нерівністю.

На жаль, в умовах збереження негативних факторів, що впливають на економічний стан країни, майже третина населення міста Києва потребує різних видів соціальної підтримки, допомоги або соціального обслуговування.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» пропонується спрямувати 4 371 763,1 тис. грн, в тому числі за рахунок:

* загального фонду – 4 135 734,9 тис. грн;
* спеціального фонду – 236 028,2 тис. грн.

За рахунок зазначених коштів буде здійснюватися:

* надання соціальних послуг киянам установами соціального захисту та соціального забезпечення;
* пільги та компенсації окремим верствам населення відповідно до законів України
* соціальні програми у галузі сім’ї, дітей, молоді та заходи з виконання державної політики щодо міжнаціональних відносин, міграції та забезпечення прав національних меншин;
* додаткові заходи щодо посилення соціального захисту окремих категорій киян, які реалізовуватимуться через міські цільові програми соціального захисту «Турбота. Назустріч киянам», «Соціальне партнерство».

Починаючи з 2020 року не передбачається надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам:

* на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг, придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу;
* 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 І чи ІІ групи внаслідок психічного розладу, компенсаційні виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку;
* **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, підтримку малих групових будинків.**

Видатки на ці цілі здійснюватимуться за окремими бюджетними програмами Міністерством соціальної політики України.

**Пільги та компенсації окремим верствам населення відповідно до законів України**

В межах делегованих повноважень та відповідно до чинного законодавства у 2020 році з бюджету міста Києва буде забезпечено:

* надання пільг на медичне обслуговування громадян, з числа тих, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС, згідно з Законом України «Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» на суму 31 906,6 тис. грн (прогнозний контингент отримувачів становить близько 24 тисяч киян);
* надання щомісячної компенсації особам (майже 1,0 тисяча киян), які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам та хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги, згідно з Законом України «Про соціальні послуги» на суму  6 685,0 тис. грн;
* безкоштовне поховання учасників бойових дій на суму 10 338,3 тис. грн;
* компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування, встановлення телефонів інвалідам I та II груп згідно з Законом України «Про основи соціальної захищеності інвалідів в Україні» на суму 400,5 тис. грн (прогнозна кількість отримувачів 1,5 тисячі киян).



**Надання соціальних послуг установами соціального захисту та соціального забезпечення**

Відповідно до Закону України «Про соціальні послуги» комунальними установами соціального захисту та соціального забезпечення надаються такі види соціальних послуг:

* соціально-побутові;
* психологічні;
* соціально-педагогічні;
* соціально-медичні;
* соціально-економічні;
* юридичні;
* інформаційні;
* інші.

Мережа установ соціального захисту та соціального забезпечення міста  Києва становить 54 установи, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам та громадянам, які опинилися у скрутному становищі та потребують допомоги:

|  |  |
| --- | --- |
| Безымянный | 6 будинків-інтернатів для престарілих та інвалідів (геріатричні та психоневрологічні інтернати), розрахованих на 2157 ліжок для постійного проживання громадян похилого віку, ветеранів війни та праці, інвалідів, які потребують стороннього догляду, побутового та медичного обслуговування; |
| дом інв | 2 інтернати на 490 місць для дітей-інвалідів з помірною та глибокою розумовою відсталістю та психічними розладами, які можуть навчатись, самостійно пересуватись і обслуговуватись (розділені за статтю); |
| дом дітей | 3 центри соціально-психологічної реабілітації дітей на 112 місць для тривалого або денного перебування дітей, які опинились у складних життєвих обставинах, надання їм комплексної соціальної, психологічної, педагогічної, медичної, правової та інших видів допомоги; |
| інв | 4 діючих центри соціальної, професійної та трудової реабілітації інвалідів та реабілітаційна установа «Київський Центр незрячих»; |
| 2 | Київський міський центр по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат; |
| cover-210x138 | 11 територіальних центрів соціального обслуговування громадян похилого віку, інвалідів, одиноких непрацездатних громадян, інших незахищених верств населення, в складі яких діють відділення соціально-медичної реабілітації дітей з органічним ураженням центральної нервової системи (ДЦП). На обслуговуванні в зазначених установах знаходиться 30,0 тис. киян. Також у складі Київського міського територіального центру соціального обслуговування продовжать свою роботу: спеціалізоване відділення соціальної допомоги вдома інвалідам з психічними захворюваннями та відділ транспортного обслуговування інвалідів з порушеннями опорно-рухового апарату; |
| сем я 004 | 27 установ, створених за ініціативи Київської міської влади, та які діють в межах виконання міських цільових програм соціального захисту для максимізації задоволення потреб населення в соціальних послугах. Понад 21 тисяча киян щорічно користуються послугами цих установ. |

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік для забезпечення життєдіяльності установ соціального захисту передбачено 1 094 032,3 тис. грн, в т.ч. за рахунок загального фонду бюджету – 962 445,2 тис. грн, за рахунок спеціального фонду – 159 922,9 тис. грн.

На здійснення капітальних видатків установ соціального захисту планується використати  111 559,2 тис. грн.

**Соціальні програми у галузі сім’ї, дітей та молоді**

Для надання молоді міста Києва першочергових соціальних послуг в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік у загальному фонді на соціальні програми у галузі сім’ї, дітей та молоді передбачено 314 182,5 тис. грн.

На забезпечення діяльності 11 центрів соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді планується направити 73 673,8 тис. грн. В межах запланованих видатків центрами передбачено надання 308 060 соціальних послуг для близько 14 960 осіб і сімей з дітьми та реалізацію центрами 15 025 соціальних програм і заходів. На забезпечення 1 особи соціальними послугами плануються видатки в сумі 4,9 тис. грн.

З метою підтримки соціального становлення та розвитку сім’ї, дітей та молоді, планується провести близько 108 заходів з питань сім’ї щодо проведення корекційної роботи з особами, що вчинили насильство в сім’ї, медико-соціальної реабілітації постраждалих від насильства, заходів щодо формування сімейних цінностей та охопити ними близько 37 590 учасників, на що в проєкті бюджету м. Києва на 2020 рік враховано 3 687,3 тис. грн.

На реалізацію 307 освітньо-виховних, інформаційних, культурологічних, національно-патріотичних, експертно-аналітичних програм та заходів, в яких беруть участь 335 691 осіб враховано видатки в сумі 32 243,8 тис. грн, в тому числі Київським молодіжним центром.

На організацію гурткової роботи та сприяння розвитку індивідуальної та колективної творчості дітей та молоді, через мережу клубів підлітків за місцем проживання, плануються видатки в сумі 95 187,6 тис. грн. В місті Києві функціонує 157 клубів підлітків за місцем проживання, в яких заплановано організувати навчання для близько 17 857 дітей. Середні витрати на 1 дитину, що займається в клубі заплановано в розмірі 5,3 тис. грн в рік.

Для виплати 100 премій Київського міського голови за особливі досягнення молоді у розбудові столиці України – міста-героя Києва, 20 премій Київського міського голови одиноким батькам і одиноким матерям, які самі виховують дітей, та 15 премій Київської міської ради за внесок молоді у розвиток місцевого самоврядування, заплановано 651,0 тис. грн.

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку м. Києва враховано капітальні видатки для установ молодіжної політики у сумі 37 912,5 тис. грн, з них на придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 6 855,9 тис. грн, капітальний ремонт – 31 056,6 тис. грн.

Власні надходження установ молодіжної політики, які буде спрямовано на забезпечення їх основної діяльності, заплановано в сумі 19 730,2 тис. грн.

На здійснення заходів, пов’язаних з забезпеченням оптимального функціонування цілісної системи захисту прав дітей, посилення соціального захисту дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, організації результативної роботи щодо запобігання соціальному сирітству, реабілітації бездоглядних та безпритульних дітей, створення умов для реалізації права кожної дитини на виховання в сім’ї, а також на надання фінансової підтримки дитячим будинкам сімейного типу, в межах виконання міської цільової програми «Діти. Сім’я. Столиця», в проєкті бюджету міста Києва заплановано за рахунок загального фонду – 8 374,7 тис. грн, за рахунок спеціального фонду – 3 080,0 тис. грн, в тому числі для забезпечення 2-ох дитячих будинків сімейного типу автомобілями в проєкті бюджету передбачено 2 453,5 тис. грн для придбання восьмимісних автомобілів підвищеної комфортності.

**Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей та молоді м. Києва**

Для реалізації заходів з оздоровлення та відпочинку дітей та молоді в проєкті бюджету м. Києва на 2020 рік передбачено видатки по загальному фонду в обсязі 108 739,0 тис. грн.

На оздоровлення та відпочинок близько 11 988 дітей міста Києва, які потребують особливої уваги та підтримки, Департаменту молоді та спорту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачено бюджетні призначення у сумі 82 001,0 тис. грн, Службі у справах дітей та сім’ї виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 7 647,7 тис. грн. Середні видатки на забезпечення заходами з оздоровлення та відпочинку 1 дитини передбачено в розмірі 9,1 тис. грн.

Для проведення літнього відпочинку та оздоровлення 2 вихованців дитячого будинку «Малятко» Подільській районній в місті Києві державній адміністрації враховано 117,1 тис. грн.

На організацію оздоровлення на базі комунальних дитячих закладів оздоровлення та відпочинку «Зміна», «Зачарована долина» в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік передбачено видатки в сумі 18 973,2 тис. грн.

|  |  |
| --- | --- |
| **инвалиды** | **Міські цільові програми соціального захисту «Турбота. Назустріч киянам», «Соціальне партнерство»** |

Реалізація заходів щодо підвищення якості життя незаможних верств населення та необхідність збереження пріоритетних напрямків соціального захисту, запобігання поглибленню бідності на підставі виконання соціальних зобов'язань Київської міської влади дозволять реально підтримувати незаможні верстви населення міста Києва, створити систему захисту населення від соціальних ризиків в умовах реформування соціальної сфери.

У місті Києві повноваження Київської міської ради щодо встановлення додаткових до визначених центральними органами влади заходів спрямованих на посилення соціального захисту окремих категорій киян реалізуються в межах міських цільових програм «Турбота. Назустріч киянам» та «Соціальне партнерство».

|  |
| --- |
| «**Турбота. Назустріч киянам**» |

Міська цільова програма «Турбота. Назустріч киянам» на 2019 - 2021роки спрямована на реалізацію Стратегії розвитку міста Києва до 2025 року, а саме: пріоритетного сектору міського розвитку «Соціальний захист».

Для здійснення заходів міської цільової програми «Турбота. Назустріч киянам» по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік враховано  2 776 437,6 тис. грн. За рахунок цих коштів планується забезпечити:

|  |  |
| --- | --- |
| a1f4f27c64e0169343c1f585b1400605_650x410_2_650x410 | * комплекс заходів щодо посилення соціального захисту киян-учасників антитерористичної операції (АТО), членів їх сімей, а також членів сімей загиблих (померлих) учасників АТО та Героїв Небесної Сотні, а саме: |
| * надання адресної матеріальної допомоги: щорічної одноразової, на покриття витрат на оплату житлово-комунальних послуг, на дороговартісне лікування, на поховання; * безкоштовне поховання загиблих (померлих) учасників АТО та надання компенсації за встановлення і виготовлення надгробків; * надання комплексної соціально-психологічної допомоги; * оздоровлення дітей до 7 років учасників АТО.   Прогнозна кількість киян-учасників АТО, які будуть охоплені цими заходами, становить понад 31,0 тис. осіб. | |
| * надання адресної матеріальної допомоги окремим категоріям малозахищених киян, які опинилися у складних життєвих обставинах (прогнозна кількість отримувачів – 52,0 тис. киян); | |
| * надання одноразової адресної матеріальної допомоги окремим категоріям малозахищених киян до свят та визначних дат (зазначеною допомогою планується охопити понад 500,0  тис. киян); | |
| * надання адресної матеріальної допомоги на поховання непрацюючих осіб непенсійного віку; | |
| * надання матеріальної допомоги дітям-сиротам та окремим категоріям осіб з інвалідністю (кількість одержувачів – понад 20,0 тис. осіб); | |
| * оздоровлення ветеранів війни та праці, дітей війни та осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (кількість одержувачів - майже 3,0 тис. осіб); | |
| * забезпечення інвалідів, осіб похилого віку та жінок, які зазнали мастектомію, технічними та іншими засобами реабілітації, а також засобами гігієни (планується придбати 2625,9 тис. одиниць засобів гігієни, засобів реабілітації та пересування – понад 9,0 тис. одиниць); | |
| * забезпечення безкоштовним харчуванням та продуктовими наборами одиноких малозахищених киян (кількість одержувачів майже 50,0 тис. осіб); | |
| * забезпечення пільгового проїзду в міському пасажирському транспорті окремих категорій киян; | |
| * інші додаткові заходи щодо соціального захисту киян. | |
| «**Соціальне партнерство**» | |
| Мета міської цільової програми «Соціальне партнерство» полягає у забезпеченні конструктивної взаємодії між Київською міською владою та громадськими організаціями, діяльність яких має соціальну спрямованість, з вирішення актуальних питань розвитку міста, підтримки громадських ініціатив, підвищення рівня соціального захисту окремих категорій населення, сприяння розвитку громадянського суспільства; здійсненні позитивних дій щодо забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків.  На реалізацію заходів міської цільової програми «Соціальне партнерство» в проєкті бюджету враховано 27 901,0 тис. грн, за рахунок цих коштів планується забезпечити: | |
| * надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів, інвалідів та іншим організаціям, діяльність яких має соціальну спрямованість, на виконання проєктів, які мають суспільно важливе значення для життєдіяльності територіальної громади м. Києва; | |
| * проведення заходів до свят та визначних дат. | |

# Житлове господарство

У 2020 році видатки бюджету м. Києва для житлового господарства за рахунок загального та спеціального фондів передбачені в загальній сумі 1 729 248,7 тис. грн, в тому числі в межах загального фонду – 43 857,9 тис. грн та спеціального фонду – 1 685 390,8 тис. грн.

За рахунок загального фонду бюджету міста Києва в межах бюджетної програми 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового» з метою забезпечення належного утримання внутрішньоквартальних проїздів відповідно до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 27.08.2018 № 707 «Про деякі питання закріплення внутрішньоквартальних проїздів» передбачені видатки районним в місті Києві державним адміністраціям в обсязі 43 771,5 тис. грн.

За рахунок спеціального фонду бюджету м. Києва для виконання заходів Комплексної міської цільової програми підвищення енергоефективності та розвитку житлово-комунальної інфраструктури міста Києва на 2016 – 2020 роки з метою забезпечення утримання та ефективної експлуатації об’єктів житлово-комунального господарства заплановано спрямувати кошти в сумі 1 685 390,8 тис. грн, а саме :

* по бюджетній програмі 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» з метою приведення в належний стан житлового фонду міста Києва, прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів, а також для здійснення енергоефективних заходів в житлових будинках, передбачаються капітальні видатки в сумі 1 212 795,4 тис. грн, з них:
* районним в місті Києві державним адміністраціям – 1 062 795,4 тис. грн, в тому числі:

374 307,6 тис. грн на облаштування ігрових та спортивних майданчиків та капітальний ремонт житлових будинків, в тому числі на умовах співфінансування відповідно до Положення про співфінансування реконструкції, реставрації, проведення капітальних ремонтів, технічного переоснащення спільного майна у багатоквартирних будинках міста Києва, затвердженого рішенням Київської міської ради від 26.12.2016 №780/1784;

675 565,9 тис. грн на відновлення асфальтового покриття прибудинкових територій і внутрішньоквартальних проїздів;

12 921,9 тис. грн на виконання громадських проєктів в житловому господарстві міста;

* Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 150 000,0 тис. грн для проведення конкурсу проєктів з реалізації енергоефективних заходів у житлових будинках, в яких створені ОСББ та ЖБК (відповідно до рішення Київської міської ради від 26.12.2014 № 865/865 «Про затвердження Положення про конкурс проєктів з реалізації енергоефективних заходів у житлових будинках м. Києва, в яких створені об’єднання співвласників багатоквартирних будинків, а також у кооперативних будинках»)
* по бюджетній програмі 6012 «Забезпечення діяльності виробництва, транспортування, постачання теплової енергії» Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачаються видатки на здійснення капітального ремонту теплових мереж КП «Київтеплоенерго» в сумі 179 885,0 тис. грн;
* по бюджетній програмі 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» з метою утримання в належному стані, забезпечення надійної та безпечної експлуатації ліфтового обладнання Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачаються видатки на здійснення капітального ремонту, реконструкції (заміни) та модернізації ліфтів в житлових будинках в сумі 292 710,4 тис. грн.

# Комунальне господарство

Комунальне господарство, й насамперед його складова, сфера благоустрою міста, забезпечує необхідні умови для функціонування господарського комплексу столиці та спрямована на задоволення суспільних потреб територіальної громади міста. У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік враховані видатки на комунальне господарство в загальному обсязі 2 108 785,9 тис грн, що більше на 13,9 % у порівнянні з 2019 роком.

На виконання бюджетної програми «Організація благоустрою населених пунктів» передбачаються видатки в загальному обсязі 1 735 061,9 тис. грн. Виконання цієї програми планується за такими напрямками на:

- благоустрій території та утримання в належному стані зелених насаджень в місті і в міських лісопаркових зонах, які забезпечують формування якісного міського середовища, Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районним в м. Києві державним адміністраціям передбачаються видатки в обсязі 917 680,2 тис. грн,

- благоустрій та облаштування міських пляжів та зон відпочинку біля міських водойм Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) заплановано 217 886,0 тис. грн;

- роботи з демонтажу самовільно розміщених (встановлених) та безхазяйних об’єктів (малих архітектурних форм, тимчасових споруд) та утримання та капітальний ремонт підземних пішохідних переходів, які перебувають на балансі КП «Київблагоустрій», Департаменту міського благоустрою виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки 172 257,9 тис. грн;

- виконання заходів з регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами Департаменту міського благоустрою виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки 29 133,4 тис. грн;

- утримання та забезпечення функціонування комплексів бюветного водопостачання, фонтанів та громадських вбиралень, на благоустрій міських кладовищ, на утримання протизсувних гідротехнічних споруд Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки 380 797,8 тис. грн;

- інші заходи з благоустрою території районів міста в обсязі 17 306,6 тис. грн.

Крім того, за рахунок коштів цільового фонду бюджету на благоустрій зелених насаджень у 2020 році додатково передбачається спрямувати 368 980,0 тис. грн, у тому числі на заходи з оновлення зеленої зони, за рахунок коштів відновної вартості зелених насаджень, що підлягають видаленню на території міста Києва - 26 000,0 тис. грн.

На виконання бюджетної програми «Забезпечення збору і вивезення сміття і відходів» Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки на придбання підземних контейнерів для сміття в сумі 2 500,0 тис. грн.

На впровадження системи захисту від кородування трубопроводів у водопровідних мережах Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки по бюджетній програмі «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» в обсязі 600,0 тис. грн.

На виконання бюджетної програми «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) враховані видатки в обсязі 1 644,0 тис. грн для забезпечення діяльності підприємств ритуальної галузі, пов’язаної з похованням окремих категорій громадян.

# Культура і мистецтво

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік для задоволення культурних потреб населення міста за рахунок видатків загального фонду передбачено спрямувати 1 081 838,2 тис. грн.



З метою забезпечення доступності інфраструктури для культурного відпочинку, розвитку та збагачення духовного потенціалу громадян на підтримку комунальних театральних та концертних закладів культури на 2020 рік передбачено 375 869,5 тис. грн.

У 2020 році в 21 міському театрі для 769,5 тис. глядачів та гостей міста Києва планується провести 5 659 вистав, з них 87 нових постановок. Враховуючи загальний обсяг планових доходів театрів на 2020 рік середні видатки на проведення 1 вистави становлять 75,4 тис. грн, з них за рахунок коштів бюджету м. Києва – 56,2 тис. грн.



Протягом наступного року 9 концертних установ планують провести 649 концертів та 16 нових постановок. Враховуючи загальний обсяг планових доходів концертних установ на 2020 рік середні видатки на проведення 1 концерту передбачено в сумі 126,4 тис. грн, з них за рахунок коштів бюджету міста Києва – 89,3 тис. грн.



На забезпечення організації та проведення 202 загальнодержавних та міських свят у наступному році в проєкті бюджету м. Києва враховано кошти в сумі 71 505,1 тис. грн, в тому числі на реалізацію громадських проєктів-переможців – 8 841,6 тис. грн. Середні витрати на проведення одного культурно-мистецького заходу становлять 356,7 тис. грн.

Для забезпечення задоволення потреб населення в послугах бібліотечного простору для 139 бібліотечних установ плануються видатки в сумі 245 648,66 тис. грн. Бібліотечний фонд з урахуванням власних надходжень планується поповнити на 88,15 тис. примірників. Число читачів, які будуть обслуговуватись в цих бібліотеках, становитиме приблизно 574,2 тис. осіб. Середні витрати на обслуговування одного читача в рік в проєкті бюджету з власними надходженнями плануються в сумі 431,3 грн.

На функціонування 22 музейних закладів та утримання в належному стані музейних експонатів, здійснення виставкової діяльності враховано 217 731,73 тис. грн. З урахуванням кількості відвідувачів музейних закладів (1016,2 тис. осіб), середні видатки на одного відвідувача в рік з власними надходженнями становлять 226,4 грн.

На організацію діяльності 9 палаців та будинків культури, закладів клубного типу в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік передбачено 28 734,03 тис. грн. З урахуванням кількості відвідувачів закладів клубного типу (447,2 тис. осіб), середні видатки на одного відвідувача в рік з власними надходженнями плануються в сумі 76,4 грн.

На забезпечення функціонування дитячого кінотеатру «Кадр» в Оболонському районі міста Києва планується спрямувати 1 388,5 тис. грн для показу 1 500 сеансів із загальною кількістю 17,5 тис. глядачів. Середні видатки на одного глядача з власними доходами передбачено в сумі 145,6 грн.

З метою організації дозвілля киян та гостей столиці на підтримку діяльності комунальних парків культури та відпочинку, центрів народної творчості, централізованих бухгалтерій, відділів та архіву, забезпечення охорони об’єктів культурної спадщини міста Києва та на функціонування Київського науково-методичного центру по охороні, реставрації та використанню пам’яток історії, культури і заповідних територій в проєкті бюджету міста Києва враховано видатки в сумі 85 442,18 тис. грн.

На фінансову підтримку Київського зоологічного парку загальнодержавного значення у 2020 році в бюджеті міста Києва передбачено 52 594,4 тис. грн. Колекція тварин Київського зоологічного парку налічує 1,9 тис. тварин. Загальна кількість відвідувачів Київського зоологічного парку становить 595,0 тис. осіб. На одного відвідувача в рік середні видатки з власними доходами враховано в сумі 170,8 грн.

На виплату 27 довічних та 27 щорічних винагород видатним діячам культури та мистецтва й 18 номінантам на театральну премію «Київська пектораль» враховано видатки в сумі 2 924,1 тис. грн.

На створення нового мистецького продукту через механізм надання фінансової допомоги з бюджету міста Києва на поворотній безоплатній основі комунальним закладам культури враховано 3 500,0 тис. грн.

З метою виконання 13 громадських проєктів-переможців по галузі «Культура і мистецтво» враховано видатки в сумі 10 052,6 тис. грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ культури і мистецтва у 2020 році планується спрямувати 26 453,6 тис. грн.

Крім того, в проєкті бюджету на 2020 рік за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку передбачено видатки в сумі 174 714,3 тис. грн, в тому числі на:

придбання обладнання для установ та закладів культури і мистецтва –36 435,52 тис. грн;

проведення капітального ремонту установ та закладів культури і мистецтва – 138 278,78 тис. грн (з них для ремонту кінотеатрів «Краків»– 62 000,0 тис. грн, «Братислава» - 20 000,0 тис. грн, «Київська Русь» - 3 000,0 тис. грн, бібліотек міста – 24 195,58 тис. грн, палаців культури – 8 886,3 тис. грн, зоопарку – 14 000,0 тис. грн).

# Засоби масової інформації

На забезпечення реалізації політики відкритості та прозорості Київської міської влади, що орієнтована на інформування населення міста Києва через залучення засобів масової інформації до висвітлення її діяльності, в проєкті бюджету м. Києва на 2020 рік передбачено спрямувати 150 000,0 тис. грн, у тому числі на зміцнення матеріально-технічної бази комунальних засобів масової інформації за рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) враховано 21 942,6 тис. грн та на реалізацію громадських проєктів-переможців – 1 281,2 тис. грн.

З метою підтримки комунального телебачення і радіомовлення (комунальне підприємство Київської міської ради «Телекомпанія «Київ», комунальне підприємство «Радіостанція «Голос Києва») у 2020 році передбачено видатки у сумі 120 313,4 тис. грн.

Загальний обсяг телепродукту у 2020 році передбачено в кількості 8 760 годин, обсяг радіомовлення – 8 760 годин. Середні видатки з урахуванням загального обсягу планових доходів становлять 10,9 тис. грн на одиницю телепродукту та 2,0 тис. грн - на одиницю радіомовлення.

При цьому у 2020 році з метою запровадження європейських стандартів публічних комунікацій на підтримку діяльності комунального підприємства Київської міської ради «Центр публічної комунікації та інформації» в проєкті бюджету передбачено 25 186,0 тис. грн.

Для реалізації книговидавничих проєктів загальним річним тиражом 3,0 тис. примірників та на виготовлення 44,0 тис. примірників поліграфічної продукції планується спрямувати видатки в обсязі 844,8 тис. грн, що в середньому становить 140,8 грн на одиницю тиражу книговидання та 9,6 грн на одиницю поліграфічної продукції.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік враховано кошти на заходи з проведення 4 інформаційно-комунікативних компаній відповідно до стратегічних пріоритетів визначених міською владою, виготовлення та друк інформаційних матеріалів, здійснення моніторингу інформаційного середовища та на співпрацю з іншими інформаційними агенціями в сумі 3 655,8 тис. грн.



# Фізична культура і спорт

З метою розвитку дитячо-юнацького та резервного спорту, спорту вищих досягнень, забезпечення фізкультурно-оздоровчої діяльності та підтримки занять спортом людей з інвалідністю видатки загального фонду проєкту бюджету міста Києва на 2020 рік становлять 946 436,0 тис. грн.

Забезпечено підвищення розміру заробітної плати працівникам установ та закладів фізичної культури та спорту, в тому числі тренеро-викладацькому складу та відповідно збільшено фонд оплати праці з нарахуваннями на 51,7% у порівнянні з минулим роком, який в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік становить 589 531,5 тис. грн.

****

Для організації навчально-тренувального процесу з 66 видів спорту на базі 63 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста для 26 320 учнів, а також ведення їх бухгалтерського обліку видатки становлять 515 516,0 тис. грн.



На забезпечення підготовки 360 спортсменів вищих категорій – членів збірних команд міста Києва та України з відповідних видів спорту для проведення 588 навчально-тренувальних зборів передбачено видатки в сумі 92 455,0 тис. грн.

Особливо важливим завданням є створення сприятливих умов для занять фізичною культурою та спортом для осіб з інвалідністю, що забезпечить їх реабілітацію та адаптацію у суспільстві. У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік на функціонування Київського міського центру з фізичної культури і спорту інвалідів «Інваспорт» та проведення змагань та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації для 1 600 спортсменів з інвалідністю враховано видатки в сумі 11 522,0 тис. грн.

З метою збереження мережі дитячо-юнацьких спортивних шкіл приватної форми власності, які підпорядковані фізкультурно-спортивним товариствам в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік на фінансову підтримку 28 дитячо-юнацьких спортивних шкіл для 6 658 учнів передбачено видатки в сумі 160 937,6 тис. грн.

Для підготовки та участі спортсменів членів збірних команд міста Києва з різних видів спорту та їх тренерів у 908 навчально-тренувальних зборах та змаганнях різного рівня з олімпійських, неолімпійських видів спорту та 538 спортивно-масових заходах враховано видатки в сумі 83 758,6 тис. грн.

На фінансування комунального підприємства «Спортивний комплекс», до складу якого входять спортивна споруда «Льодова арена», комунального підприємства «Спортивний комплекс «Старт» та Центру навчання плавання Деснянського району міста Києва для 17 900 відвідувачів, передбачено 16 794,1 тис. грн.

Для організацій фізкультурно-спортивної спрямованості на проведення спортивних заходів, спрямованих на забезпечення підготовки спортивного резерву до складу збірних команд міста Києва з відповідних видів спорту та їх участі у спортивних змаганнях всеукраїнського та міжнародного рівня в проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік враховано 33 806,9 тис. грн.

На забезпечення функціонування центрів фізичного здоров’я населення «Спорт для всіх» для 2 700 відвідувачів передбачено видатки в сумі 7 465,5 тис. грн.

На виплату винагород та стипендій голови Київської міської державної адміністрації видатним спортсменам-киянам та їх тренерам передбачено 20 531,9 тис. грн.

Для підготовки 40 спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту міста Києва із числа найбільш підготовлених спортсменів, які включені до складу національних збірних команд, враховано видатки в суму 3 648,4 тис. грн.

З метою створення сучасної спортивної інфраструктури міста Києва протягом 2020 року заплановано здійснити модернізацію спортивної інфраструктури, капітальний ремонт приміщень установ та закладів фізичної культури та спорту. За рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку передбачено 189 379,0 тис. грн, з них на:

- придбання спортивного обладнання та інвентарю – 54 855,3 тис. грн;

- проведення капітального ремонту установ та закладів фізичної культури та спорту – 134 523,7 тис. грн.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ фізичної культури та спорту планується спрямувати у 2020 році – 15 024,3 тис. грн.

# Будівництво

Будівельна галузь є однією з найважливіших галузей народного господарства, від якої залежить ефективність функціонування всієї системи господарювання в країні.

Важливість цієї галузі для економіки будь-якої країни можна пояснити наступним чином: капітальне будівництво, напевне, як ніяка інша галузь економіки, створює велику кількість робочих місць і споживає продукцію багатьох галузей народного господарства.

Економічний ефект від розвитку цієї галузі полягає у мультиплікаційному ефекті коштів, вкладених у будівництво.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік за рахунок коштів спеціального фонду бюджету міста Києва передбачено фінансування об’єктів капітального будівництва на загальну суму 7 280 559,8 тис. грн.

Пооб’єктний розподіл асигнувань на фінансування капітальних вкладень за рахунок коштів бюджету міста Києва визначено в додатку 6 до проєкту рішення на 2020 рік.

Основними критеріями при розподілі асигнувань на фінансування капітальних вкладень є: забезпечення введення об’єктів в експлуатацію, продовження робіт на об’єктах з високим ступенем готовності, продовження реалізації заходів з підвищення енергоефективності економіки міста, а саме: оснащення закладiв бюджетної сфери системою диспетчеризацiї та монiторингу енергоспоживання, термомодернізація будівель бюджетної сфери, запобігання виникнення аварійних ситуацій, забезпечення екологічної безпеки тощо.

Також планується продовжити придбання житла для учасникiв антитерористичної операцiї, для дiтей-сирiт та дiтей, позбавлених батькiвського пiклування та інших пiльгових категорiй населення, будівництво та реконструкцію закладів освіти, культури, охорони здоров’я, об’єктів комунальної сфери, а саме: будiвництво дошкiльного навчального закладу на вул. Бахмацькiй, 35 у Святошинському районi міста Києва, будiвництво дошкiльного навчального закладу на вул. Радунськiй (24 мiкрорайон ж/м Вигурiвщина-Троєщина) у Деснянському районi міста Києва, будiвництво додаткового корпусу Київської мiської клiнiчної лiкарнi № 11 Днiпровського району міста Києва на вул. Рогозiвськiй, 6 для розмiщення центру нейрореабiлiтацiї учасникiв АТО, реконструкцiю будiвель Київського мiського перинатального центру - структурного пiдроздiлу Київського мiського центру репродуктивної та перинатальної медицини на просп. Героїв Сталiнграда, 16 в Оболонському районi міста Києва, реконструкцiя з прибудовою корпусу фiзичної та реабiлiтацiйної медицини Київського мiського будинку дитини «Берiзка» на вул. Жукова, 4 в Деснянському районi міста Києва, модернізацію та розбудову інженерних мереж міста.

Продовжиться подальший розвиток дорожньо-транспортної інфраструктури та поліпшення транспортного забезпечення: будiвництво дiльницi Сирецько-Печерської лiнiї метрополiтену вiд станцiї «Сирець» на житловий масив Виноградар з електродепо у Подiльському районi (І черга будiвництва - дiльниця вiд станцiї «Сирець» до станцiї «проспект Правди» з двома станцiями), будiвництво Подiльського мостового переходу через р. Днiпро, реставрацiя з пристосуванням до умов сучасного використання споруди Київського фунiкулера (Михайлiвського механiчного пiдйому) на вул. Петра Сагайдачного, 3 у Подiльському районi міста Києва, реконструкцiя транспортної розв’язки на перетинi проспекту Перемоги з вул. Гетьмана у Солом’янському та Шевченкiвському районах міста Києва.

# Транспорт, зв’язок та інформатизація

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на утримання та капітальний ремонт об’єктів інфраструктури дорожнього господарства міста (з мережею зовнішнього освітлення міста та засобами організації дорожнього руху) за бюджетними програмами «Утримання та розвиток мостів/шляхопроводів» та «Утримання та розвиток інших об’єктів транспортної інфраструктури» передбачені видатки в обсязі 3 180 302,0 тис.  грн.

Крім того, за рахунок коштів цільового фонду спеціального фонду бюджету міста Києва Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) у 2020 році на утримання міських автошляхів та здійснення заходів із забезпечення безпеки дорожнього руху передбачені видатки в обсязі 144 020,0 тис. грн. Враховуючи зміни у сфері паркування транспортних засобів, що потребують вдосконалення системи та порядку паркування шляхом впровадження принципів «Розумної парковки», у вказаних видатках враховані кошти в обсязі 80 000,0 тис. грн на впровадження автоматизованої системи розрахунків за послуги з паркування.

Видатки за рахунок субвенції з державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах передбачені у проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік в обсязі 2 217 296,7 тис. грн.

**Міський пасажирський транспорт**

У 2020 році Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) для забезпечення діяльності підприємств міського пасажирського транспорту столиці України плануються видатки в загальній сумі 2 312 675,3 тис. грн.

За рахунок загального фонду бюджету м. Києва планується спрямувати кошти для виконання наступних бюджетних програм:

«Інші заходи у сфері автотранспорту» - 8 119,3 тис. грн та «Інші заходи у сфері електротранспорту» - 32 244,9 тис. грн, у складі яких враховано витрати, пов’язані з обслуговуванням Кредитних угод КП «Київпастранс» (20 298,3 тис. грн) та КП «Київський метрополітен» (17 898,5 тис. грн) з Європейським банком реконструкції та розвитку;

«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» - 150 000,0 тис. грн, «Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту» - 450 000,0 тис. грн та «Регулювання цін на послуги метрополітену» - 600 000,0 тис. грн;

«Інша діяльність у сфері транспорту» - 56 161,0 тис. грн на реалізацію проєкту «Міська електричка».

За рахунок спеціального фонду бюджету м. Києва планується спрямувати кошти для виконання таких бюджетних програм:

«Інші заходи у сфері автотранспорту» - 207 933,5 тис. грн та «Інші заходи у сфері електротранспорту» - 808 216,8 тис. грн, у складі яких враховано витрати, пов’язані з погашенням зобов’язань за Кредитними угодами КП «Київпастранс» (277 218,3 тис. грн) та КП «Київський метрополітен» (167 798,4 тис. грн) з Європейським банком реконструкції та розвитку (тіло кредиту), а також витрати в сумі 459 861,1 тис. грн на придбання рухомого складу КП «Київпастранс» (в тому числі в рамках проєкту з Європейським інвестиційним банком) та 109 496,0 тис. грн для виконання капітальних ремонтів станцій та об’єктів метрополітену, будівель і споруд КП «Київпастранс».

**Національна програма інформатизації**

У 2020 році з метою забезпечення в місті Києві робіт та заходів, спрямованих на створення, розвиток та інтеграцію комп’ютерних інформаційних систем, мереж, ресурсів та інформаційних технологій, технічного захисту інформації по бюджетній програмі «Реалізація Національної програми інформатизації» за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету міста Києва планується спрямувати:

Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 552 318,6 тис. грн;

апарату виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 4431,4 тис. грн;

Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – 200,0 тис. грн.

# Інші послуги, пов’язані з економічною діяльністю

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік Департаменту економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачено видатки із загального фонду в обсязі 11 000,0 тис. грн.

Зазначені кошти планується спрямувати на забезпечення зовнішньоекономічної та інвестиційної діяльності Київської міської влади та проведення міжнародних заходів за участю міста; підготовку та забезпечення просування інвестиційного іміджу міста Києва через інтернет і медіа-ресурси, проведення конкурсів із залучення інвесторів до будівництва, реконструкції, реставрації та інших робіт об’єктів житлового та нежитлового призначення, незавершеного будівництва, інженерно-транспортної інфраструктури міста; розробку незалежного комплексного річного звіту за 2019 рік про діяльність виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), підприємств, установ, організацій територіальної громади міста Києва.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік Департаменту земельних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачено видатки загального фонду в обсязі 229 680,0 тис. грн та за рахунок спеціального фонду – 17 900,0 тис. грн. Зазначені кошти планується направити на реалізацію заходів Міської цільової програми використання та охорони земель міста Києва на 2019-2021 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 04.12.2018 №229/6280.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік Департаменту містобудування та архітектури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачено видатки загального фонду в обсязі 540,0 тис. грн.

Зазначені кошти планується спрямувати на виплату премій за результатами проведення містобудівних та архітектурних конкурсів, які планується провести у 2020 році:

* конкурс на створення та благоустрій громадських просторів міста Києва;
* конкурс на кращу концепцію створення арт-скверу ім. Героя України Василя Сліпака на розі вул. Андріївського узвозу та вул. Боричів Тік;
* конкурс на кращу концепцію створення арт-скверу на честь видатного українського співака Гмирі Б.Р.

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік на виконання заходів Міської цільової програми розвитку туризму в місті Києві на 2019-2021 роки Управлінню туризму та промоцій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів» враховані видатки в обсязі 17 955,82 тис. грн.

На виконання заходів з упорядкування рекламної діяльності та впровадження системного підходу до формування якісного зовнішнього дизайну міста Києва, що здійснюються комунальним підприємством «Київреклама», Управлінню з питань реклами виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Інша економічна діяльність» передбачаються кошти в обсязі 46 982,0 тис. грн.

На забезпечення розроблення прогнозних та програмних документів, пов’язаних з соціально-економічним розвитком міста, для виконання завдань передбачених Тематичним переліком науково-дослідних та дослідно-конструкторських робіт КНДУ «НДІРОМ» Департаменту економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Інші заходи, пов’язані з економічною діяльністю» враховано видатки в обсязі 32 213,2 тис. грн.

Комунальне підприємство «Муніципальна охорона» утворено відповідно до рішення Київської міської ради від 21.09.2017 № 43/3050 з метою задоволення суспільних потреб територіальної громади міста Києва у забезпеченні діяльності з організації та практичного здійснення заходів охорони майна комунальної форми власності. Відповідно до рішення Київської міської ради від 20.12.2018 № 532/6583 «Про деякі заходи щодо охорони та збереження майна комунальної власності територіальної громади міста Києва» визначені категорії об’єктів комунальної власності, які потребують здійснення пріоритетних заходів з їх охорони та збереження. Розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.03.2019 № 384 «Про затвердження адресного переліку об’єктів, які належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва та потребують здійснення пріоритетних заходів з їх охорони та збереження» (в редакції розпорядження ВО КМР (КМДА) від 07.06.2019 № 1043) визначено 238 таких об’єктів: бібліотеки – 18, заклади освіти – 163, заклади охорони здоров’я – 26, об’єкти зеленого господарства та фонтани – 31.

Для забезпечення виконання цих заходів в бюджеті м. Києва на 2020 рік передбачено видатки Комунальному підприємству «Муніципальна охорона» в обсязі 105 000,0 тис. грн.

**Заходи з охорони громадського порядку**

З метою забезпечення контролю за станом публічного порядку і безпеки, запобігання правопорушенням, здійснення фізичного патрулювання вулиць міста спільно з працівниками поліції до співвиконавців Міської цільової комплексної програми профілактики та протидії злочинності в місті Києві «Безпечна столиця» включено Київське міське громадське формування з охорони громадського порядку і державного кордону «Муніципальна варта», не менше половини членів якої пройшли відповідну правову та спеціальну підготовку в органах Національної поліції та допущені ГУ Національної поліції у м. Києві до виконання спільних завдань. На виконання заходів передбачених програмою в бюджеті м. Києва на 2020 рік враховано видатки в сумі 24 316,48 тис. грн.

**Заборгованість Київської міської ради перед державою, що виникла у зв’язку з переведенням частини зовнішнього місцевого боргу**

**до державного боргу**

Відповідно до Бюджетного кодексу України, абзацу третього пункту 14 розділу «Прикінцеві положення» Закону України «Про Державний бюджет України на 2015 рік», постанови Кабінету Міністрів від 18.12.2015 № 1040 «Деякі питання вчинення у 2015році правочину щодо переведення місцевого боргу Київської міської ради за місцевими зовнішніми запозиченнями, здійсненими у 2005 та 2011 роках, до державного боргу», рішень Київської міської від 28.01.2015 № 60/925 «Про бюджет міста Києва на 2015 рік» та від 17.12.2015 № 26/26 «Про місцеві зовнішні запозичення», Київською міською радою та Міністерством фінансів України здійснено правочин щодо переведення місцевого боргу Київської міської ради за місцевими зовнішніми запозиченнями, здійсненними у 2005 та 2011 роках, до державного боргу. В рамках зазначеного правочину укладено договір «Про погашення заборгованості Київської міської ради перед державою», затверджений рішенням Київської міської ради від 10.03.2016 134/134 та додаткові договори, затверджені рішеннями Київської міської ради від 23.02.2017 № 964/1968, від 22.03.2008 № 359/4423 та від 11.04.2019 № 525/7181.

За результатами правочину заборгованість міста Києва перед державою становить 351,1 млн доларів США. Відсоткова ставка - 7,75%. Видатки на виконання боргових зобов’язань становлять 13,6 млн доларів США.

Для забезпечення виконання боргових зобов’язань перед державою відповідно до затверджених умов та обсягів Департаменту фінансів передбачається на 2020 рік видатки у розмірі 544 334,5 тис. грн.

**Енергоспоживання та енергозбереження**

У зв’язку з тим, що видатки на оплату спожитих енергоносіїв та комунальних послуг є однією з найбільш вагомих витрат на утримання установ бюджетної сфери, питання зниження енергоспоживання та забезпечення економного та раціонального використання бюджетних коштів на оплату енергоносіїв відноситься до пріоритетних завдань міської влади.

Аналіз даних енергоспоживання за 2016-2019 роки свідчить, що по бюджетних установах соціально-культурної сфери м. Києва рівень споживання енергоносіїв та комунальних послуг в натуральних показниках суттєво не змінювався або навіть зменшувався, проте витрати на їх оплату зростають, що обумовлено зростанням цін і тарифів на енергоресурси. На 2020 рік обсяг видатків на оплату тепло-, енергоносіїв та комунальних послуг передбачено в сумі 2 366 098,7 тис. грн.

**Показники споживання основних видів енергоносіїв та комунальних**

**послуг у натуральному та грошовому виразі бюджетними установами міста за 2016-2019 роки**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид енергоресурсу | 2016 (факт) | 2017 (факт) | 2018 (факт) | 2019 (очікуване) | 2020 (проєкт) |
|
|
|
| натуральні показники | | | | | |
| теплопостачання | 765 | 732 | 750 | 752 | 758 |
| електроенергія | 137 393 | 148 412 | 159 627 | 159 304 | 165 989 |
| водопостачання | 6 705,46 | 6 431,81 | 6 495,13 | 6 585,01 | 6 753,07 |
| газопостачання | 2 270,2 | 2 001,30 | 1 723,76 | 1 307,37 | 1 275,37 |
| вартісні показники (тис.грн) | | | | | |
| теплопостачання | 1 078 780,0 | 989 061,1 | 1 272 218,4 | 1 442 063,4 | 1 653 455,5 |
| водопостачання | 67 175,8 | 86 631,8 | 98 587,5 | 127 499,0 | 165 370,0 |
| електроенергія | 293 802,2 | 297 800,4 | 346 914,0 | 390 295,2 | 528 791,9 |
| газопостачання | 19 231,7 | 20 429,1 | 20 724,3 | 15 479,3 | 18 481,3 |
| **разом** | **1 458 989,7** | **1 393 922,4** | **1 738 444,2** | **1 975 336,9** | **2 366 098,7** |

Структура видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв по бюджетних установах міста Києва на 2020 рік виглядає наступним чином:



Нижче приведена динаміка споживання бюджетними установами міста за 2016-2020 роки теплової та електричної енергії в натуральних показниках.





На відображену у таблиці динаміку споживання енергоресурсів у натуральних показниках протягом 2016-2019 років вплинули такі об’єктивні чинники, як зміни у мережі бюджетних установ, збільшення контингенту (учнів, дітей, хворих), оснащення установ енергоємним обладнанням.

В умовах безперервного зростання світових цін на енергоносії та збільшення потреби в бюджетних коштах на їх оплату пріоритетними завданнями у сфері енергоспоживання та енергозбереження є:

оптимізація видатків на оплату спожитих закладами соціальної сфери енергоносіїв за рахунок реалізації заходів у сфері енергоефективності та енергозбереження;

У 2020 році передбачається продовжувати здійснювати такі заходи:

забезпечення моніторингу та контролю за станом використання енергоресурсів та проведенням розрахунків за них по бюджетних установах соціально-культурної сфери;

підвищення достовірності статистичної інформації стосовно показників енергоспоживання;

контроль за встановленням та дотриманням лімітів споживання енергоресурсів по бюджетних установах;

забезпечення моніторингу стану оснащення та утримання у належному стані приладів обліку тепло- та водопостачання, здійснення контролю за проведенням своєчасних заходів з повірки, ремонту та заміни цих приладів;

встановлення приладів обліку, забезпечення термомодернізації опалюваних приміщень.

**Впровадження енергозберігаючих заходів у бюджетних установах комунальної власності територіальної громади м. Києва**

З метою підвищення енергоефективності на об’єктах бюджетної сфери, які знаходяться в комунальній власності територіальної громади міста Києва, а саме: школах, дошкільних навчальних закладах, закладах охорони здоров’я, культури, соціального захисту населення, у бюджеті міста Києва передбачено видатки Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) для комунального підприємства «Група впровадження проєкту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» в обсязі 47 040 тис. грн, в тому числі 17 840 тис. грн за рахунок коштів загального фонду бюджету, 29 200 тис. грн – за рахунок коштів спеціального фонду бюджету для реалізації та супроводження проєктів з енергозбереження.

Пілотними енергозберігаючими проєктами «Енергозбереження» та «Термосанація» у бюджетних установах м. Києва» охоплено будівлі закладів бюджетної сфери. Проєкти, що відповідають загальнодержавним пріоритетам регіонального розвитку, Стратегії розвитку міста Києва до 2025 року, Програмі економічного і соціального розвитку м. Києва, реалізуються за підтримки та із залученням кредитних та грантових ресурсів Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО).

З метою виконання зобов’язань за кредитними договорами для зазначених проєктів у 2020 році планується використати 38 200 тис. грн.

У 2020 році триватиме робота з проведення енергетичних обстежень установ бюджетної сфери, в рамках якої буде проведено 150 енергоаудитів та за її результатами розроблено 150 енергетичних паспортів будівель закладів бюджетної сфери.

У 2020 році буде здійснюватися моніторинг, аналіз та облік споживання енергетичних ресурсів бюджетними установами міста Києва (1200 закладів). Передбачається виконати роботи з оснащення системою диспетчеризації та моніторингу енергоспоживання 50 закладів бюджетної сфери.

З метою підвищення енергетичної ефективності будівель закладів бюджетної сфери, що фінансуються з бюджету м. Києва, передбачено запровадження основних складових ефективної політики енергозбереження. При цьому на реалізацію заходів із термосанації залучаються такі джерела фінансування, як кошти приватних інвесторів, зокрема, енергосервісних компаній (ЕСКО). Слід зауважити, що Київ став одним із перших в Україні регіонів, де стартував процес реалізації ЕСКО-механізму. Наразі у закладах бюджетної сфери міста укладено 121 енергосервісний контракт.

Перелік та обсяги довгострокових зобов’язань за енергосервісом наведено у таблиці.

**Перелік та обсяги довгострокових зобов’язань за енергосервісом**

| № П/П | ЗАКЛАД | СУМА ДОГОВОРУ (грн) | Строк дії договору (роки) | Очікуване скорочення витрат бюджетної установи на теплоенергію у 2020 році, грн (за результатом реалізації енергосервісного договору) | Фіксований відсоток сплати виконавцю енергосервісу від суми скорочення витрат бюджетної установи на комунальні послуги та енергоносії, % | Очікувані показники видатків бюджетної установи за КЕКВ 2276 «Оплата енергосервісу» у 2020 році, грн |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Голосіївський** | | | | | | |
| 1 | Будівля спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів з поглибленим вивченням англійської мови № 85 | 810 079,58 | 6 | 178 923,23 | 80% | 146596 |
| 2 | Будівля спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів з поглибленим вивченням французької мови №110 імені К. Гапоненка міста Києва | 715 160,43 | 6 | 158 275,44 | 80% | 129690 |
| 3 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №186 | 880 160,50 | 6 | 195 087,92 | 80% | 159847 |
| 4 | Спеціалізована школа І-ІІІ ступенів з поглибленим вивченням іноземних мов №220 | 1 060 298,22 | 6 | 221 184,69 | 85% | 192557 |
| 5 | Будівля дошкільного навчального закладу № 726 | 1 330 144,05 | 7 | 207 024,64 | 98% | 207786 |
| 6 | Будівля дошкільного навчального закладу №157 | 1 014 428,14 | 7,5 | 142 511,68 | 95% | 138742 |
| 7 | Будівля дошкільного навчального закладу №640 | 1 803 899,62 | 7,5 | 243 928,24 | 98% | 244834 |
| 8 | Будівля дошкільного навчального закладу №667 | 1 667 432,57 | 6,5 | 260 639,65 | 98% | 261600 |
| 9 | Комплекс будівель школи І-ІІІ ступенів № 132 | 963 653,66 | 5 | 259 418,64 | 80% | 212554 |
| 10 | Комплекс будівель гімназії № 179 | 3 849 848,62 | 6,5 | 599 697,17 | 98% | 601931 |
| **Дарницький** | | | | | | |
| 12 | Будівля загальноосвітнього навчального закладу І-ІІІ ступенів гімназії міжнародних відносин №323 з поглибленим вивченням англійської мови | 948 028,60 | 6,5 | 251 454,75 | 90% | 487000 |
| 13 | Будівля гімназії №261 | 713 182,15 | 5,5 | 254 024,34 | 80% | 225000 |
| 14 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №284 | 549 734,14 | 6 | 152 334,42 | 93% | 206000 |
| 15 | Будівля дошкільного навчального закладу №133 | 1220929,33 | 6 | 209113,55 | 91% | 400000 |
| 16 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №266 | 876 616,82 | 5 | 344 251,36 | 80% | 309000 |
| 17 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №289 | 717 222,39 | 5,5 | 251 819,23 | 80% | 168000 |
| 19 | Будівля дошкільного навчального закладу №290 | 854 996,85 | 5,5 | 298 235,76 | 80% | 274000 |
| 20 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №217 | 648 438,70 | 5,5 | 225 212,19 | 80% | 150000 |
| 21 | Будівля дошкільного навчального закладу №678 | 876 800,70 | 5,5 | 306 181,42 | 80% | 250000 |
| 22 | Гімназія №290 | 421 222,38 | 6,5 | 109 179,98 | 90% | 274000 |
| .23 | Будівля спеціалізованої загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №296 | 775 761,38 | 5,5 | 273 432,90 | 80% | 362000 |
| 24 | Гімназія №237 | 485 630,42 | 6 | 131 522,61 | 94% | 215000 |
| 25 | Будівля дошкільного навчального закладу №149 | 595 124,11 | 6,5 | 154 503,07 | 90% | 281000 |
| 26 | Будівля дошкільного навчального закладу №59 | 1 083 258,27 | 6,5 | 241 632,02 | 92% | 300000 |
| 27 | Будівля дошкільного навчального закладу №250 | 1 038 651,91 | 6,5 | 231 918,62 | 92% | 300000 |
| 28 | Будівля школи-дитячого-дитячого садка І ступеня «Радосинь» | 1 220 929,33 | 6,5 | 283 765,90 | 92% | 261 000 |
| 29 | Будівля дошкільного навчального закладу №248 | 193 603,86 | 6 | 44 922,16 | 80% | 150000 |
| 30 | Будівля дошкільного навчального закладу №719 | 1 564 896,08 | 7 | 259 910,69 | 96% | 300000 |
| 31 | Будівля школи-дитячого-дитячого садка І ступеня №210 «Осокорки» | 2 154 481,37 | 7 | 319 776,53 | 98% | 380000 |
| 32 | Будівля дошкільного навчального закладу №189 | 1 822 655,53 | 7 | 282 034,62 | 94% | 300000 |
| 33 | Будівля дошкільного навчального закладу №160 | 1 862 828,54 | 7 | 276 476,30 | 98% | 293000 |
| 34 | Будівля дошкільного навчального закладу №126 | 1 957 281,29 | 7 | 320 232,13 | 98% | 474600 |
| 35 | Будівля дошкільного навчального закладу №89 | 1 566 323,99 | 7 | 254 625,73 | 98% | 300000 |
| 36 | Будівля дошкільного навчального закладу №20 | 1 198 895,60 | 7 | 195 962,67 | 97% | 300000 |
| 37 | Будівля дошкільного навчального закладу №7 | 1 655 508,24 | 7 | 269 350,72 | 98% | 350000 |
| 38 | Будівля дошкільного навчального закладу (ясла-садку) №6 | 481 605,24 | 5,5 | 113 571,97 | 80% | 141900,0 |
| 39 | Будівля дошкільного навчального закладу (ясла-садок) №31 | 1 161 377,25 | 5,5 | 246 607,17 | 90% | 300000 |
| 40 | Будівля ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу №132 | 1 144 267,81 | 5,5 | 242 743,68 | 90% | 250000 |
| **Деснянський** | | | | | | |
| 41 | Будівля дошкільного навчального закладу №176 | 1 405 047,98 | 7 | 303 812,30 | 90% | 306000 |
| 43 | СЗШ №306 | 878 036,78 | 6,42 | 227 271,50 | 90% | 482000 |
| 44 | Будівля дошкільного навчального закладу №534 | 510 098,12 | 8,17 | 96 514,30 | 90% | 100000 |
| 45 | Будівля дошкільного навчального закладу №597 | 599 542,16 | 7,42 | 121 025,58 | 90% | 120000 |
| 46 | ЗОШ №248 | 720 132,52 | 6,5 | 190 477,25 | 90% | 330000 |
| 47 | Будівля спеціалізованого навчально-виховного комплексу «Усмішка» з поглибленим вивченням англійської мови | 543 281,97 | 5,5 | 173 328,46 | 85% | 300000 |
| 48 | ДЮСШ №14 | 257 501,76 | 5,5 | 91 812,51 | 80% | 183000 |
| 49 | Будівля комунального закладу «Вечірня (змінна) школа І-ІІІ ступенів школа №18» | 338 728,88 | 5,5 | 113 262,16 | 85% | 88000 |
| 50 | Будівля спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів №189 з поглибленим вивченням англійської і німецької мови | 870 727,82 | 5,5 | 275 346,42 | 85% | 380000 |
| 51 | Будівля дошкільного навчального закладу №27 | 1 009 060,22 | 6,5 | 188 199,25 | 97% | 200000 |
| 52 | НВК гімназія №39 | 403 090,54 | 6,5 | 104 970,24 | 85% | 190000 |
| 53 | Центр дитячої та юнацької творчості | 292 824,30 | 5,5 | 91 958,30 | 90% | 149000 |
| 56 | СШ №152 | 487 660,90 | 5,5 | 175 879,82 | 80% | 290000 |
| 57 | Будівля дошкільного навчального закладу №136 | 255 669,60 | 7 | 41 860,53 | 95% | 130000 |
| 58 | ЦДЮТ | 211 404,92 | 6,5 | 39 582,53 | 90% | 149000 |
| 59 | Будівля дошкільного навчального закладу №94 | 450 533,43 | 6 | 86 163,07 | 96% | 130000 |
| 60 | Будівля дошкільного навчального закладу №795 | 1 498 668,24 | 6,5 | 253 787,42 | 95% | 250000 |
| 61 | Будівля дошкільного навчального закладу №569 | 1 939 160,15 | 6,5 | 321 562,48 | 97% | 320500 |
| 62 | ЗОШ №147 | 538 382,95 | 5,5 | 189 201,57 | 80% | 320000 |
| 63 | Будівля дошкільного навчального закладу №528 | 1 002 271,85 | 7,5 | 158 658,14 | 97% | 180000 |
| **Дніпровський** | | | | | | |
| 64 | Будівля дошкільного навчального закладу №616 | 1 635 708,00 | 10 | 236 565,74 | 100% | 240000 |
| 65 | Будівля дошкільного навчального закладу №438 | 273 935,75 | 5,2 | 85 980,83 | 85% | 73000 |
| 66 | Будівля дошкільного навчального закладу №461 | 212 530,29 | 5,2 | 68 121,31 | 85% | 58000 |
| 67 | Будівля дошкільного навчального закладу №576 | 211 168,22 | 5,2 | 67 683,94 | 85% | 57 500 |
| 68 | Будівля дошкільного навчального закладу №412 | 163 299,26 | 5,2 | 57 697,18 | 85% | 49 000 |
| 69 | Будівля дошкільного навчального закладу №303 | 320 905,32 | 6,2 | 80 951,01 | 90% | 72 900 |
| **Оболонський** | | | | | | |
| 70 | Будівля спеціалізованої школи №216 | 665 829,53 | 5,5 | 237 640,96 | 80% | 237700,0 |
| 71 | Будівля спеціалізованої школи №214 | 442 637,98 | 6 | 127 495,10 | 90% | 57000,0 |
| 72 | НВК школа №157 | 525 730,27 | 6 | 151 386,77 | 90% | 120500,0 |
| 73 | Будівля школи І-ІІІ ступенів №9 | 567 461,04 | 5,5 | 201 192,96 | 80% | 146700,0 |
| 74 | СШ №239 | 705 216,50 | 5,5 | 250 762,24 | 91% | 240000 |
| 75 | Будівля спеціалізованої школи №14 ім. Грушевського | 532 153,53 | 5,5 | 188 071,68 | 80% | 188100,0 |
| 76 | Будівля дошкільного навчального закладу №527 | 522 258,33 | 6 | 148 744,29 | 90% | 210700,0 |
| 77 | Будівля дошкільного навчального закладу №190 | 1 386 756,51 | 7 | 219 234,72 | 98% | 220100,0 |
| 78 | Будівля дошкільного навчального закладу №208 | 1 383 081,82 | 7 | 220 838,43 | 98% | 221700, |
| 79 | Будівля дошкільного навчального закладу №614 | 1 574 429,72 | 7 | 252 019,70 | 98% | 255700,0 |
| 80 | Будівля дошкільного навчального закладу №135 | 1 398 652,33 | 7 | 216 756,26 | 98% | 218000 |
| 81 | Будівля дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 531 | 569 019,58 | 6,5 | 96 386,74 | 90% | 93800,0 |
| 82 | НВК Школи І ступеня - гімназії «Оболонь» | 1 690 935,41 | 7,5 | 259 527,98 | 90% | 240000 |
| 83 | ЦТДЮ | 595 966,13 | 5,5 | 115 175,68 | 90% | 450000 |
| **Подільському** | | | | | | |
| 84 | Фінансовий ліцей | 164 872,88 | 5,2 | 52 849,60 | 85% | 200000 |
| 85 | Будівля дошкільного навчального закладу №763 | 200 374,41 | 6,2 | 53 523,89 | 85% | 200000 |
| **Солом'янський** | | | | | | |
| 86 | Будівля дошкільного навчального закладу №712 | 650 637,82 | 7 | 140 689,28 | 90% | 150000 |
| 88 | Ліцей «Престиж» | 275 286,68 | 5,5 | 84 614,03 | 92% | 110000 |
| 89 | Будівля політехнічного ліцею Національного технічного університету України «КПІ» м. Києва | 893 681,43 | 8 | 139 213,14 | 87% | 124054 |
| 90 | Будівля дошкільного навчального закладу №223 | 393 400,09 | 6,5 | 70 362,86 | 88% | 63417 |
| **Святошинський** | | | | | | |
| 92 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №235 ім. В.Чорновола | 477 324,21 | 6 | 136 789,34 | 90% | 120000 |
| 93 | Будівля спеціалізованої школи №196 | 727 877,22 | 5,5 | 231 080,32 | 90% | 100000 |
| 94 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №223 | 1 391 033,35 | 8 | 290 946,16 | 90% | 200000 |
| 95 | Будівля спеціалізованої школи №317 | 938 689,68 | 8 | 193 684,67 | 90% | 175000 |
| 96 | Будівля дошкільного навчального закладу №587 | 455 813,53 | 5,5 | 161 683,33 | 80% | 130000 |
| 97 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №50 | 497 195,66 | 6,5 | 130 720,75 | 90% | 120000 |
| 98 | Будівля спеціалізованої школи №304 | 1 159 123,39 | 8 | 241 067,07 | 90% | 120000 |
| 99 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №281 | 805 170,70 | 6,5 | 286 608,85 | 80% | 130000 |
| 100 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №205 | 580 476,75 | 5,5 | 207 862,94 | 80% | 170000 |
| 101 | Будівля спеціалізованої школи №96 | 390 392,87 | 5,5 | 138 848,66 | 80% | 120000 |
| 102 | Будівля спеціалізованої школи №254 | 640 777,27 | 6,5 | 168 353,31 | 90% | 150000 |
| 103 | Будівля середньої загальноосвітньої школи №206 | 662 983,78 | 5,5 | 215 662,82 | 88% | 100000 |
| 104 | Будівля дошкільного навчального закладу №277 | 1 434 189,61 | 12 | 175 005,07 | 95% | 170000 |
| 105 | Будівля дошкільного навчального закладу №532 | 1 223 513,66 | 14 | 127 750,24 | 95% | 120000 |
| 106 | Будівля дошкільного навчального закладу №218 | 975 653,83 | 6,5 | 183 825,49 | 95% | 175000 |
| 107 | Будівля дошкільного навчального закладу №516 | 990 611,40 | 6,5 | 177 993,81 | 95% | 170000 |
| 108 | Будівля дошкільного навчального закладу №156 | 363 960,50 | 5,5 | 81 461,28 | 85% | 70000 |
| 109 | Будівля дошкільного навчального закладу № 249 | 613 715,44 | 5,5 | 138 374,83 | 85% | 120000 |
| 110 | Будівля дошкільного навчального закладу № 251 | 359 810,78 | 5,5 | 81 479,50 | 85% | 70000 |
| 111 | Будівля дошкільного навчального закладу № 145 | 270 970,00 | 5,5 | 60 831,71 | 85% | 50000 |
| 112 | Будівля дошкільного навчального закладу № 95 | 363 999,66 | 5,5 | 81 497,73 | 85% | 70000 |
| 113 | Будівля дошкільного навчального закладу № 257 | 332 823,30 | 5,5 | 74 918,86 | 85% | 65000 |
| 114 | Будівля дошкільного навчального закладу "Інтел" | 1 510 305,93 | 7,5 | 221 986,54 | 95% | 110 000 |
| 115 | Будівля дошкільного навчального закладу №819 | 1 640 917,17 | 7,5 | 238 953,09 | 96% | 130000 |
| 116 | Будівля дошкільного навчального закладу №463 | 660 437,95 | 6,5 | 115 886,42 | 90% | 105000 |
| 117 | Будівля дошкільного навчального закладу № 567 | 798 097,95 | 6,5 | 139 614,06 | 90% | 130000 |
| 118 | Будівля навчально-виховного комплексу дошкільного навчального закладу загальноосвітнього навчального закладу «Перші сходинки» | 1 388 412,18 | 6,5 | 243 235,73 | 90% | 220000 |
| 119 | Будівля спеціального ДНЗ № 139 для дітей з порушеннями мовлення | 790 060,33 | 6,5 | 138 611,74 | 90% | 125000 |
| 120 | Будівля дошкільного навчального закладу № 735 | 300 546,34 | 6,5 | 52 612,69 | 90% | 47500,0 |
| **РАЗОМ** | | | | **24 889 238,45** |  | **23 503 008** |

За рахунок загального фонду бюджету міста Києва в межах бюджетної програми «Заходи з енергозбереження» з метою виконання заходів Комплексної міської цільової програми підвищення енергоефективності та розвитку житлово-комунальної інфраструктури міста Києва на 2016 – 2020 роки передбачені видатки Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в обсязі 10 000,0 тис. грн для здешевлення банківських кредитів, що надаються ОСББ та ЖБК на впровадження енергоефективних заходів у житлових будинках (відповідно до рішення Київської міської ради від 07.07.2016 № 565/565 «Про затвердження Положення про стимулювання впровадження енергоефективних заходів у багатоквартирних будинках шляхом відшкодування частини кредитів»).

# Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Заходи з організації рятування на водах» враховані видатки в обсязі 37 730,57 тис. грн для забезпечення безпечних умов населення на водних об'єктах міста Києва. Заходи з рятування і охорони людей на водних об’єктах міста Києва, обстеження підводної акваторії пляжів та зон відпочинку, надання своєчасної допомоги потерпілим, проведення пошукових робіт, інших водолазних та рятувально-водолазних робіт здійснює спеціалізована аварійна рятувально-водолазна служба (САРВС) КП «Плесо» на площі водного фонду 5,6 тис. га (35 зон відпочинку), в складі якої передбачається утримувати 24 рятувальних підрозділів на воді.

Відповідно до Закону України «Про аварійно-рятувальні служби» в м. Києві функціонує Комунальна аварійно-рятувальна служба «Київська служба порятунку», метою діяльності якої є запобігання виникненню надзвичайних ситуацій, мінімізація їх наслідків та захист населення і території міста Києва, а також термінове реагування на надзвичайні ситуації техногенного та природного характеру, проведення аварійно-рятувальних та відновлювальних робіт на об’єктах і територіях міста. Штатна чисельність Служби у 2019 році складала 120 працівників, видатки на утримання передбачені в сумі 25 830,4 тис. грн.

Цілодобово надається невідкладна допомога мешканцям міста Києва, які потрапили в надзвичайні ситуації побутового, техногенного та природного характеру. Для забезпечення безперебійного функціонування Служби в бюджеті міста Києва на 2020 рік передбачено видатки в сумі 32 949,4 тис. грн.

# Управління місцевим боргом міста Києва

У 2018 році Київською міською радою вчинено правочин щодо реструктуризації залишку місцевого боргу за місцевими зовнішніми запозиченнями Київської міської ради, здійсненими у 2005 році та не переведеними у 2015 році до державного боргу. У вересні 2018 року було завершено обмін всіх непогашених облігацій участі у кредиті з дохідністю 8% та погашенням у 2015 році на нові облігації з дохідністю 7,5% та погашенням у 2021 та 2022 роках. За результатами реструктуризації обсяг зовнішнього місцевого боргу становить 115 072,0 млн доларів США.

Для забезпечення виконання боргових зобов’язань, відповідно до затверджених умов та обсягів Департаменту фінансів передбачаються на 2020 рік видатки бюджету в загальному обсязі 261 399,3 тис. грн, у т. ч. 9 500,0 тис. грн, на виконання інших заходів з питань обслуговування та ефективного управління місцевим боргом.

Крім того, в загальному обсязі видатків на обслуговування боргу передбачено 7 123,7 тис. грн на проведення роботи щодо підтримки і супроводження кредитного рейтингу міста Києва у 2020 році.

Одним із важливих елементів залучення інвестиційних ресурсів в економіку міста, використання додаткових джерел фінансування бюджету міста є створення сприятливого інвестиційного клімату в місті Києві та підвищення інвестиційної привабливості міста на зовнішніх та внутрішніх ринках капіталу шляхом присвоєння рейтингу міста Києва, його борговим зобов’язанням та проведення рейтингового супроводження.

Отримання кредитного рейтингу міжнародних рейтингових агентств, який відображає спроможність та готовність міста своєчасно та в повному обсязі здійснювати розрахунки за борговими зобов’язаннями і є необхідною умовою привабливості міста Києва на зовнішніх та внутрішніх ринках капіталу.

На сьогоднішній день місту Києву, як емітенту, присвоєно рейтинги, які потребують подальшого супроводження з метою їх підтвердження та підвищення, міжнародними рейтинговими агенціями «Moody’s», «Standard and Poor’s» та «Fitch Ratings», які є світовими лідерами в своїй галузі, мають власну методику оцінки регіону для присвоєння йому рейтингу та проведення рейтингового супроводження, яка суттєво відрізняється від методики інших рейтингових агенцій, та своє стабільне коло інвесторів, залучення коштів яких в економіку міста не можливе без отримання позитивного рейтингу цих агенцій.

# Цільові фонди

**Охорона навколишнього природного середовища**

На 2020 рік Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» враховано видатки в обсязі 2 744,550 тис. грн на просвітницьку діяльність в сфері охорони і раціонального використання природних ресурсів, яку забезпечує комунальне підприємство «Київський міський Будинок природи».

Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по бюджетній програмі «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» враховано видатки в загальному обсязі 16 422,880 тис. грн на просвітницьку діяльність в сфері водокористування, яку забезпечує комунальне підприємство «Водно-інформаційний центр».

\

**Природоохоронні заходи у місті Києві**

Для виконання природоохоронних заходів у 2020 році за рахунок коштів Київського міського фонду охорони навколишнього природного середовища плануються видатки по бюджетній програмі «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в сумі 33 953,0 тис. грн.

Джерелом фінансування вказаних природоохоронних заходів у місті Києві у 2020 році будуть надходження до спеціального фонду бюджету міста Києва від сплати екологічного податку та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності та інших надходжень до Київського міського фонду охорони навколишнього природного середовища.

#### Компенсація відсоткової ставки кредитів комерційних банків молодим сім’ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла

У проєкті бюджету міста Києва на 2020 рік за рахунок коштів загального фонду Департаменту будівництва та житлового забезпечення виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) передбачено видатки в обсязі 15 210,3 тис. грн на здійснення видатків з погашенням відсотків за користування довгостроковими пільговими кредитами на будівництво (реконструкцію) та придбання житла для молодих сімей та одиноких молодих громадян та витрат, пов’язаних з наданням і обслуговуванням таких кредитів відповідно до Положення про порядок фінансово-кредитної підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян на будівництво (реконструкцію) житла в місті Києві, затвердженого рішенням Київської міської ради від 18.11.2004 № 570/1980 «Про затвердження Положення про порядок фінансово-кредитної підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян на будівництво (реконструкцію) житла в місті Києві».

# Обґрунтування особливостей міжбюджетних взаємовідносин та надання субвенцій на виконання інвестиційних програм (проєктів)

Інші дотації з бюджету міста Києва на оздоровлення дітей відповідно до рішення Київської міської ради «Про оздоровлення дітей територіальних громад сіл Київської області, на території яких розміщені об’єкти міста Києва» на загальну суму 3391,7 тис. грн, а саме:

* Підгірцівській сільській раді Обухівського району Київської області – 1 483,0 тис. грн;
* Ревненській сільській раді Бориспільського району Київської області – 199,7 тис. грн;
* Ходосівській сільській раді Києво-Святошинського району Київської – 590,0 тис. грн області;
* Гнідинській сільській раді Бориспільського району Київської області – 195,0 тис. грн;
* Щасливській сільській раді Бориспільського району Київської області - 924,0 тис. грн.

# 

# Громадський бюджет

У проекті бюджету міста Києва на 2020 рік на реалізацію проєктів-переможців Громадського бюджету передбачено бюджетні призначення у сумі 158 793,8 тис. грн, за рахунок яких планується реалізувати 548 проєктів за категоріями: «Освіта» - 294, «Громадянське суспільство» - 22, «Спорт» - 48, «Комунальне господарство» - 53, «Публічний простір» - 28, «Соціальний захист» - 10, «Культура та туризм» - 38, «Екологія» - 11, «Охорона здоров’я» - 9, «Дороги, транспорт» – 3, «Безпека» - 19, «ІТ (інформаційні технології)» - 6, та «Інше» - 7.

У порівняні з 2019 роком кількість проєктів, які будуть реалізовуватись, зросте на 207 проєктів. Реалізовувати проєкти будуть 23 головних розпорядники бюджетних коштів.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| РОКИ | 2018 | 2019 | 2020 |
| Всього проєктів | 809 | 1137 | 2119 |
| Кількість проєктів на голосування | 564 | 940 | 1578 |
| Проєкти - переможці | 141 | 341 | 548 |
| Кількість авторів | 528 осіб | 488 осіб | 803 осіб |
| ГОЛОСУЮЧИХ | 131 449 осіб | 154 603 осіб | 191 714 осіб |
| 444 509 голосів | 487 340 голосів | 654 651 голосів |

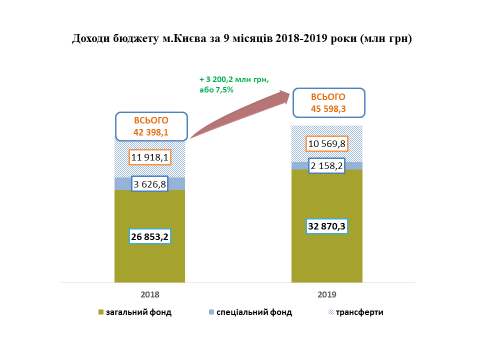
У додатку 13 до рішення про бюджет міста Києва передбачено фінансування громадського бюджету на обсяг 150 млн грн у 2021 та 2022

# Інформація про виконання бюджету міста Києва за 9 місяців 2019 року

**Виконання дохідної частини бюджету м. Києва**

До бюджету м. Києва за 9 півріччя 2019 року надійшло 45 598 293,5 тис. грн податків, зборів та інших платежів (102,1% до плану січня-вересня), у тому числі ‒ до загального фонду 42 311 787,0 тис. грн. (103,4% до плану 9 місяців), до спеціального фонду – 3 286 506,5 тис. грн. (88,3% до плану січня-вересня).

У загальному обсязі надходжень трансферти з державного бюджету (субвенції та дотації) становили 10 569 819,5 тис. грн, їх питома вага у структурі надходжень – 23,2%.



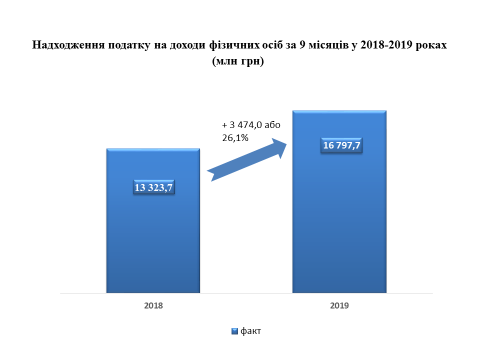
**Структура дохідної частини бюджету м. Києва**

Надходження до загального фонду бюджету міста Києва за січень-вересень 2019 року (без врахування субвенцій і дотацій з державного бюджету) склали 32 870 314,7 тис. грн, що становить 105,0 % до плану 9 місяців (+1 576 564,9 тис. грн.) та на 22,4% більше рівня аналогічного періоду 2018 року (+6 017 097,4 тис. грн).

**Податок на доходи фізичних осіб**

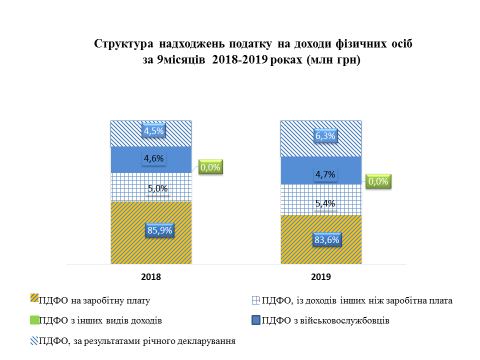
Базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету міста Києва за 9 місяців 2019 року залишався податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого склала 51,1% до обсягу доходів загального фонду бюджету міста Києва (без врахування субвенцій і дотацій з державного бюджету).

Надходження цього податку за 9 місяців 2019 року становили 16 797 710,8 тис. грн, або 102,6% до плану січня-вересня, та на 3 474 025,8 тис. грн, або на 26,1% більше за аналогічний період 2018 року. Приріст надходжень з цього джерела в м. Києві фактично відбувся за рахунок збільшення розміру заробітної плати.



Структура перерахування податку на доходи фізичних осіб в розрізі його окремих складових: податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – 83,6%, грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами – 4,7%, податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – 5,4%, за результатами річного декларування – 6,3% та інші доходи – 0,01%.

Порівняно з аналогічним періодом минулого року в структурі податку на доходи фізичних збільшились надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування, на 472 706,1 тис. грн.





**Місцеві податки і збори**

Керуючись статтею 12 Податкового кодексу України ставки місцевих податків і зборів встановлено рішенням Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м.Києві», яким також визначено інші положення адміністрування місцевих податків та зборів.

Після законодавчих змін друге місце за обсягом надходжень загального фонду бюджету м. Києва належить місцевим податкам і зборам, питома вага яких становить – 31,4%. Надходження місцевих податків і зборів за звітний період становить ‒ 10 320 611,0 тис. грн, або 110,4% до планових показників 9 місяців 2019 року.

У структурі місцевих податків і зборів за січень-вересень поточного року питома вага джерел доходів, що забезпечили надходження становить: єдиний податок – 49,2%, орендна плата за землю та земельний податок – 41,3%, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, транспортний податок, збір за місця для паркування транспортних засобів, туристичний збір, інші (разом) – 9,5%.

**Єдиний податок**

Протягом січня-вересня 2019 року до загального фонду бюджету м. Києва надійшло єдиного податку - 5 073 376,8 тис. грн, що на 1 107 780,5 тис. грн, більше порівняно з аналогічним періодом минулого року (приріст 27,9%). Планові показники 9 місяців 2019 року виконано на 110,5% (+483 248,7 тис. грн).

З січня 2019 року відповідно до статті 293 Податкового кодексу України ставки єдиного податку для платників першої групи встановлюються у відсотках до прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого Законом на 01 січня податкового (звітного) року, другої групи – у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати, у зв’язку з цим ставка єдиного податку у 2019 році для першої групи збільшилась на 159,0 грн, (ПМ для працездатних осіб – 1 921,0 грн), для другої групи на 450,0 грн (у зв’язку зі збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 3723 грн до 4173 грн).

Приріст надходжень єдиного податку за 9 місяців 2019 року насамперед пов'язаний із збільшенням кількості платників єдиного податку, а також збільшенням з початку року ставки для платників єдиного податку першої та другої груп, у зв’язку із зростанням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб .

Станом на 01.10.2019 у м. Києві на обліку перебуває 187 330 осіб ‒ підприємців платників єдиного податку, в тому числі: 159 428 – фізичних осіб та 27 902 – юридичних осіб. В порівняні з початком року загальна кількість платників єдиного податку збільшилась на 5 063 платники, або на 2,3%.

Серед фізичних осіб-підприємців платників єдиного податку спостерігається збільшення кількості платників за всіма групами.

З 01 січня 2019 року діє нове Положення про податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в м. Києві, затверджене рішенням Київської міської ради від 18 жовтня 2018 року №1910/5974 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у місті Києві».

Так, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, як і раніше сплачують фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які є власниками об’єктів житлової та/або нежитлової нерухомості.

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

Ставки встановлюються відповідно до таблиці 1 Положення про податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в м. Києві, у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. м бази оподаткування по видах будівель та споруд за Державним класифікатором ДК 018-2000, затвердженим наказом Держстандарту від 17 серпня 2000 року №507.

По місту Києву відсоткова ставка становить від 0 до 1,5 відсотка.

Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становлять 857 104,8 тис. грн, або 129,3% до планових показників 9 місяців 2019 року, (+194 240,6 тис. грн) та на 310 120,6 тис. грн. більше надходжень аналогічного періоду 2018 року.

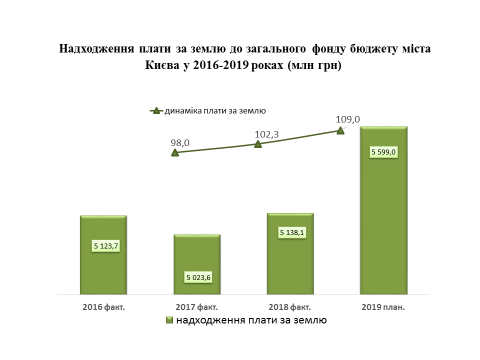
Виконання транспортного податку за січень-вересень 2019 року становить 114,6%, надійшло 61 366,7 тис. грн, (в тому числі з юридичних осіб 24 269,8 тис. грн (102,3%) та з фізичних осіб 37 096,9 тис. грн. (124,2%).

Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких інших законодавчих актів України щодо покращення адміністрування та перегляду ставок окремих податків і зборів» від 23 листопада 2018 року № 2628-VIII було внесено зміни до статті 268 Податкового кодексу України в частині зміни ставок туристичного збору до 0,5% – для внутрішнього туризму та до 5% для в’їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 01 січня звітного року (податкового) року, для однієї особи за кожну добу тимчасового розміщення.

На виконання законодавчих норм рішенням Київської міської ради від 31.01.2019 №2/6658 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м.Києві» ставки встановлено у розмірі: 0,4% – для внутрішнього туризму та 1% для в’їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати.

За січень-вересень 2019 року надходження туристичного збору складають 42 419,5 тис. грн, або 160,3% до планових показників 9 місяців 2019 року та на 17 954,3 тис. грн. більше надходжень січня-вересня 2018 року.

**Земельний податок та орендна плата за землю**

****

Починаючи з 2015 року відповідно до статті 265 Податкового кодексу України плата за землю, яка справляється у формі земельного податку і орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності, є складовою частиною податку на майно та входить до складу місцевих податків і зборів.

З 01 січня 2019 року діє нове Положення про плату за землю в місті Києві та ставки й пільги, затверджені рішенням Київської міської ради від 18 жовтня 2018 року №1910/5974 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві» відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 24 травня 2017 року №483 «Про затвердження форм типових рішень про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки».

З метою створення єдиного механізму справляння плати за землю, диференціація ставок (у відсотках в залежності від нормативно-грошової оцінки землі) для фізичних та юридичних осіб визначається в залежності від функціонального призначення земельної ділянки.

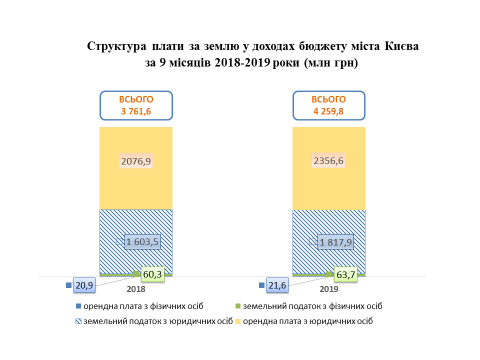
Вид цільового призначення земель зазначається згідно з Класифікацією видів цільового призначення земель, затвердженого наказом Держстандарту від 23 липня 2010 року №548.

По місту Києву розмір ставок у відсотковому розмірі становить від 0,010 до 1,000.

Надходження плати за землю за 9 місяців поточного року складають 13,0% обсягу загального фонду бюджету. Орендної плати за землю та земельного податку надійшло 4 259 839,0 тис. грн, або 106,1% до планових показників 9 місяців 2019 року (+246 368,0 тис. грн), та на 498 235,1 тис. грн більше аналогічних надходжень 2018 року, або на 13,2%.

Основне джерело сплати даного виду платежу 98,0%, яке припадає на юридичних осіб платників податку. За часткою наповнення за 9 місяців 2019 році орендна плата за землю становить 58,8% (2 378 298,8 тис. грн), а земельний податок – 44,2% (1 881 540,2 тис. грн).

У структурі плати за землю протягом 2016-2019 років спостерігається тенденція зростання частки орендної плати за землю та зменшення обсягу земельного податку.



**Податок на прибуток**

До загального фонду бюджету м. Києва зараховується 10% податку на прибуток підприємств та фінансових установ недержавної форми власності відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України.

У звітному періоді до бюджету м. Києва податку на прибуток підприємств надійшло 3 811 178,1 тис. грн, що становить 104,7% до планових показників 9 місяців. Порівняно з аналогічним періодом 2018 року надходження збільшились на  556 788,7 тис. грн, у тому числі за рахунок збільшення надходжень податку на прибуток від банківських установ (+297 965,1 тис. грн).

Якщо розглядати податок на прибуток в розрізі його окремих складових, то помітно, що частка перерахування податку за 9 місяців 2019/2018 років припадає на:

приватні підприємства – 60,9% (67,1%);

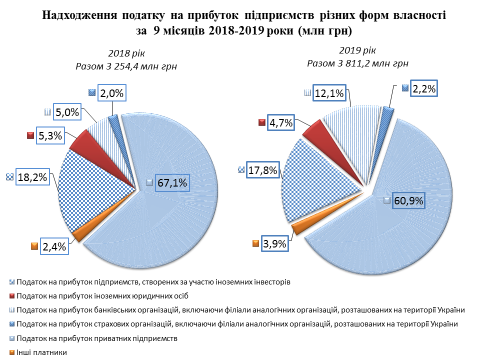
підприємства, створені за участю іноземних інвесторів – 17,8% (18,2%);

підприємства іноземних юридичних осіб – 4,7% (5,3%);

банківські організації, включаючи філіали організацій, розташованих на території України – 12,1% (5,0%);

страхові організації, включаючи філіали аналогічних організацій, розташованих на території України – 2,2% (2,0%);

інших платників – 2,3% (2,4%).



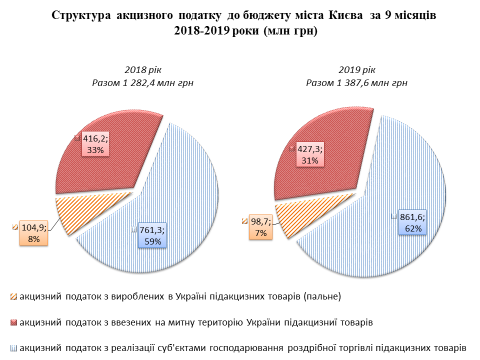
**Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів**

З 2015 року до загального фонду бюджету м. Києва зараховується акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів, якого за 9 місяців 2019 року надійшло в сумі  861 661,6 тис. грн, що становить 107,2% до запланованих показників (+57 909,5 тіс. грн.) та на 100 409,8 тис. грн, або на 13,2% більше надходжень січня-вересня 2018 року.

За січень-вересень поточного року до бюджету міста Києва такі надходження акцизного податку з виробленого в Україні пального та акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального становлять 525 956,3 тис. грн (+4759,2):

акцизного податку з виробленого в Україні пального – 98 694,2 тис. грн (86,3% до планового показника); акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального ‒ 427 262,1 тис. грн (96,4% до плану).

За січень-вересень 2018 року до бюджету міста Києва надходження акцизного податку з виробленого в Україні пального та акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального становили 521 197,1 тис. грн.



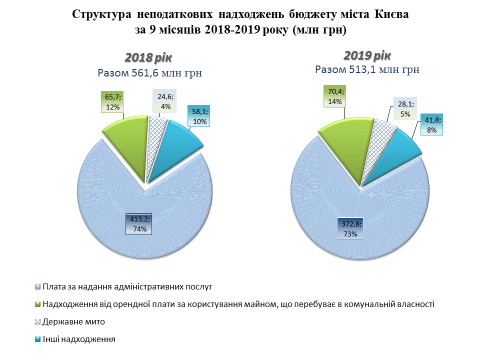
**Інші податкові надходження**

Надходження рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів склали 39 416,9 тис. грн, що становить 122,1%.

За структурою рентних платежів виконання річних планових показників забезпечено за рахунок: рентної плати за спеціальне використання води на 122,2%, рентної плати за користування надрами на 97,5%.

**Неподаткові надходження**

Неподаткові надходження в сукупній сумі надходжень до загального фонду (без урахування субвенцій з державного бюджету) складають 1,6%. За 9 місяців 2019 року надійшло неподаткових надходжень 513 114,6 тис. грн, що становить 93,8% до планових показників, та на 48 439,8 тис. грн. менше відповідного показника 2018 року.

****

Плати за надання адміністративних послуг надійшло – 372 840,9 тис. грн, що становить 87,8% до запланованих показників січня-вересня 2019 року та на 40 407,9 тис. грн менше показників аналогічного періоду 2018 року (у тому числі за рахунок інших адміністративних послуг за видачу закордонних паспортів (– 55 638,3 тис. грн).

Виконання решти неподаткових надходжень становить: плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що у комунальній власності, – 70 369,7 тис. грн, (105,9%); державного мита – 28 111,0 тис. грн, (112,5%).

Протягом січня-вересня 2019 року до загального фонду бюджету міста Києва надійшло доходів від операцій з капіталом в обсязі 608,0 тис. грн, з них 549,8 тис. грн. – надходження коштів від реалізації безхазяйного майна. Ці надходження складають 0,01% у структурі доходів загального фонду бюджету міста Києва.

**Спеціальний фонд бюджету м. Києва**

У січні-вересні 2019 року до спеціального фонду бюджету м. Києва надійшло 3 286 506,5 тис. грн (у тому числі субвенції з державного бюджету – 1 128 347,2 тис. грн).

Виконання доходів спеціального фонду бюджету м. Києва (без врахування субвенції з державного бюджету) становить 62,3% до річного плану та 83,1% до плану січня-вересня поточного року.

В обсязі дохідних джерел спеціального фонду бюджету м. Києва власні надходження бюджетних установ становлять 76,3%, надходження складають 1 646 676,2 тис.грн.

Екологічного податку надійшло 32 120,7 тис. грн, що становить 85,6% до плану січня-вересня 2019 року та на 4 651,0 тис.грн. менше аналогічногодо планового показника 2018 року. Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо покращення адміністрування та перегляду ставок окремих податків і зборів» внесено зміни в частині визначення платників, які справляють екологічний збір за викиди двоокису вуглецю, якщо він перевищує більше 500 тонн за рік. Такі платники сплачують екологічний збір в повному обсязі до Державного бюджету України.

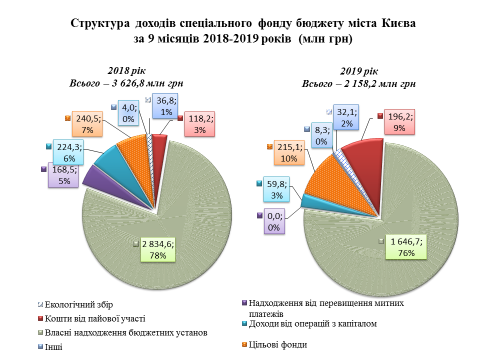
Інших неподаткових надходжень (без врахування власних надходжень бюджетних установ) до бюджету міста Києва надійшло  204 767,2 тис. грн, у тому числі надходження від пайової участі у розвитку інфраструктури - 196 153,6 тис. грн, що на 77 965,7 тис. грн. більше аналогічних показників 2018 року.

За січень – вересень поточного року доходів від операцій з капіталом до спеціального фонду бюджету надійшло 59 755,5 тис. грн, що становить 21,0% до запланованих показників та на 164 598,5 тис. грн менше ніж за 9 місяців 2018 року.

Виконання планового показника січня-вересня 2019 року коштів від продажу землі забезпечено на 33,7% (надійшло – 38 409,3 тис. грн), що на 36 761,5 тис. грн. менше аналогічних надходжень 2018 року.

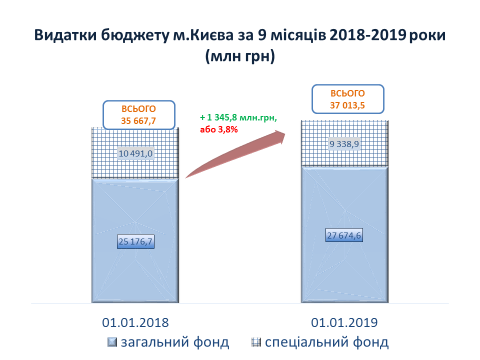
Доходів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності, до спеціального фонду бюджету м. Києва за січень-вересень 2019 року надійшло 21 346,2 тис. грн, що становить 12,6% до запланованих показників та на 127 837,0 тис. грн. менше показників січня-вересня 2018 року (у тому числі за рахунок часткової сплати у 2018 році коштів в сумі 85 451,0 тис. грн. за договором відчуження комунального майна за адресою пров. Георгіїський, 9).

За 9 місяців 2019 року до цільових фондів, утворених Київською міською радою, надійшло коштів в сумі 215 118,9 тис. грн, що становить 84,2% до запланованих показників поточного року.



**Виконання видаткової частини бюджету міста Києва**

Планові показники видаткової частини бюджету міста Києва затверджено у сумі 61 153 116,0 тис. грн, в тому числі по загальному фонду 41 188 709,2 тис. грн та спеціальному фонду – 19 964 406,8 тис. грн. Виконання бюджету міста Києва за 9 місяців 2019 року становить 37 013 498,3 тис. грн, в тому числі по загальному фонду –27 674 627,3 тис. грн, та спеціальному фонду – 9 338 871,0 тис. грн.



Обсяг видатків загального фонду бюджету міста Києва порівняно з відповідним показником минулого року збільшився на 2 497 959,5 тис. грн. Виконання планових річних показників, затверджених Київською міською радою, становить 67,2%.

Рівень виконання планових річних показників спеціального фонду бюджету міста Києва склав 46,8%.

Більшість видатків бюджету традиційно спрямовується на соціально-культурну сферу (освіта, охорона здоров'я, соціальний захист і соціальне забезпечення, культура та мистецтво, фізична культура і спорт). У звітному періоді сукупна частка цих видатків у структурі видатків бюджету склала 68,2%, та на 692 764,4 тис. грн менше рівня попереднього року (у зв‘язку із запровадженням системи монетизації житлових субсидій для населення).



Найбільше зростання видатків у номінальному вираженні відбулося за такими напрямами:

* Освіта – на 1 260 911,4 тис. грн, або на 12,6%;
* Будівництво та регіональний розвиток – на 797 001,8 тис. грн, або на 68,9%;
* Культура і мистецтво – на 115 766,1 тис. грн, або 18,0%.

Найвищі показники виконання річного плану по соціальному захисту та соціальному забезпеченні (73,4%), освіті (63,8%), а також культурі і мистецтву (63,1%).

У структурі видатків спостерігається зростання часток видатків на соціально-культурну сферу.

Структура видатків бюджету міста Києва за 9 місяців

2019 / 2018 роки за програмною класифікацією

тис.грн

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 рік | | | 2019 рік | | | Відхилення 2019 до 2018, +/- |
| План на рік | Факт на 01.10.2018 | частка,% | План на рік | Факт на 01.10.2019 | частка,% |
| Державне управління | 1 824 054,0 | 1 286 335,2 | 3,6 | 2 361 335,9 | 1 557 321,4 | 4,2 | 270 986,2 |
| Освіта | 15 075 848,1 | 10 007 551,3 | 28,1 | 17 656 445,7 | 11 268 462,7 | 30,4 | 1 260 911,4 |
| Охорона здоров’я | 10 364 721,9 | 6 784 277,2 | 19,0 | 10 871 676,2 | 6 709 476,4 | 18,1 | -74 800,8 |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення | 8 839 080,6 | 6 769 021,6 | 19,0 | 8 309 479,7 | 6 099 348,7 | 16,5 | -669 672,9 |
| Культура і мистецтво | 982 447,1 | 644 136,3 | 1,8 | 1 203 550,9 | 759 902,4 | 2,1 | 115 766,1 |
| Фізична культура і спорт | 560 278,5 | 351 666,7 | 1,0 | 747 453,8 | 412 227,3 | 1,1 | 60 560,6 |
| Житлово-комунальне господарство | 3 697 935,4 | 1 874 672,2 | 5,3 | 4 034 433,2 | 1 948 042,4 | 5,3 | 73 370,2 |
| Сільське і лісове господарство, рибне господарство | 16 284,0 |  |  | 921,8 |  |  | 0,0 |
| Будівництво та регіональний розвиток | 2 379 578,5 | 1 156 793,3 | 3,2 | 4 606 145,2 | 1 953 795,1 | 5,3 | 797 001,8 |
| Транспорт, дорожнє господарство | 9 140 703,0 | 4 072 072,4 | 11,4 | 7 507 222,9 | 4 177 044,4 | 11,3 | 104 972,0 |
| Зв’язок, телекомунікації та інформатика | 565 235,5 | 225 436,2 | 0,6 | 541 076,7 | 340 261,8 | 0,9 | 114 825,6 |
| Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю | 2 321 200,2 | 2 030 964,1 | 5,7 | 2 201 850,5 | 1 364 564,4 | 3,7 | -666 399,7 |
| Захист населення та територій від надзвичайних ситуацій | 62 125,0 | 37 798,3 | 0,11 | 80 529,8 | 52 536,4 | 0,1 | 14 738,1 |
| Охорона навколишнього природного середовища | 199 473,5 | 27 877,2 | 0,1 | 162 317,9 | 58 982,1 | 0,2 | 31 104,9 |
| Засоби масової інформації | 104 277,1 | 59 118,7 | 0,2 | 137 514,7 | 71 085,9 | 0,2 | 11 967,2 |
| Обслуговування місцевого боргу | 469 950,8 | 250 938,9 | 0,7 | 325 268,4 | 126 287,1 | 0,3 | -124 651,8 |
| Резервний фонд | 103 870,0 |  | 0,0 | 265 625,2 |  | 0,0 | 0,0 |
| **Разом видатків** | **56 707 063,2** | **35 578 659,6** | **99,8** | **61 012 848,5** | **36 899 338,5** | **99,7** | **1 320 678,9** |
| Міжбюджетні трансферти | 160 409,9 | 90 707,1 | 0,3 | 151 195,0 | 113 085,2 | 0,3 | 22 378,1 |
| Кредитування місцевих бюджетів | 2 800,0 | -1 710,0 | 0,0 | -10 927,5 | 1 074,6 | 0,0 | 2 784,6 |
| **Всього видатків** | **56 870 273,1** | **35 667 656,7** | **100,0** | **61 153 116,0** | **37 013 498,3** | **100,0** | **1 345 841,6** |

Структура видатків бюджету міста Києва у розрізі економічної класифікації дещо змінилася порівняно з 2018 роком.

Зростання відбулося за поточними видатками на 2 216 364,1 тис. грн, або на 8,3%. Частка капітальних видатків у загальній сумі видатків зменшилася на 3,2%.

Структура видатків бюджету міста Києва

за 9 місяців 2019/2018 років за економічною класифікацією

тис.грн

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код економічної класифікації | План на 2018 рік | Факт на 01.10.2018 | % виконання | План на 2019 рік | Факт на 01.10.2019 | % виконання | Відхилення 2019 до 2018, +/- |
| Поточні видатки | 2000 | 39 170 849,3 | 26 771 795,5 | 68,3 | 43 034 269,3 | 28 988 159,6 | 67,4 | 2 216 364,1 |
| Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 2100 | 11 286 381,8 | 7 760 537,4 | 68,8 | 14 323 386,3 | 9 837 488,6 | 68,7 | 2 076 951,2 |
| Заробітна плата | 2111 | 9 251 203,9 | 6 359 469,3 | 68,7 | 11 740 455,2 | 8 062 968,7 | 68,7 | 1 703 499,4 |
| Нарахування на оплату праці | 2120 | 2 035 177,9 | 1 401 068,1 | 68,8 | 2 582 931,1 | 1 774 519,9 | 68,7 | 373 451,8 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 2210 | 555 753,2 | 328 075,4 | 59,0 | 781 116,7 | 417 890,7 | 53,5 | 89 815,3 |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 2220 | 551 793,5 | 158 919,8 | 28,8 | 777 219,9 | 263 552,8 | 33,9 | 104 633,0 |
| Продукти харчування | 2230 | 900 469,8 | 476 460,5 | 52,9 | 1 084 379,8 | 610 844,3 | 56,3 | 134 383,8 |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 2240 | 1 774 429,0 | 1 191 827,3 | 67,2 | 2 324 849,5 | 1 316 238,0 | 56,6 | 124 410,7 |
| Видатки на відрядження | 2250 | 38 543,2 | 22 992,7 | 59,7 | 54 864,6 | 32 788,3 | 59,8 | 9 795,6 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 2270 | 1 558 633,4 | 932 633,6 | 59,8 | 1 686 499,3 | 1 070 953,6 | 63,5 | 138 320,0 |
| Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм | 2280 | 9 106 427,6 | 6 162 084,8 | 67,7 | 8 040 648,2 | 5 481 718,7 | 68,2 | -680 366,1 |
| Обслуговування боргових зобов'язань | 2400 | 392 816,5 | 250 935,3 | 63,9 | 308 301,3 | 126 283,5 | 41,0 | -124 651,8 |
| Поточні трансферти | 2600 | 5 166 068,6 | 3 354 167,6 | 64,9 | 6 709 830,0 | 4 679 099,5 | 69,7 | 1 324 931,9 |
| Соціальне забезпечення | 2700 | 7 793 606,3 | 6 111 418,3 | 78,4 | 6 891 369,5 | 5 126 571,0 | 74,4 | -984 847,3 |
| Виплата пенсій і допомоги | 2710 | 2 415,9 | 1 464,3 | 60,6 | 2 683,0 | 1 775,8 | 66,2 | 311,5 |
| Стипендії | 2720 | 79 563,2 | 51 870,6 | 65,2 | 81 216,7 | 53 247,0 | 65,6 | 1 376,4 |
| Інші виплати населенню | 2730 | 7 711 627,2 | 6 058 083,4 | 78,6 | 6 807 469,7 | 5 071 548,2 | 74,5 | -986 535,2 |
| Інші поточні видатки | 2800 | 45 926,4 | 21 742,8 | 47,3 | 51 804,2 | 24 730,6 | 47,7 | 2 987,8 |
| Нерозподілені видатки | 9000 | 103 870,0 |  | 0,0 | 265 625,2 |  | 0,0 | 0,0 |
| Капітальні видатки | 3000 | 17 592 753,8 | 8 897 571,2 | 50,6 | 17 864 149,0 | 8 024 264,1 | 44,9 | -873 307,1 |
| Придбання основного капіталу | 3100 | 3 330 140,3 | 2 166 429,6 | 65,1 | 2 938 817,1 | 1 461 000,7 | 49,7 | -705 428,9 |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 3110 | 1 408 637,9 | 954 133,4 | 67,7 | 926 596,9 | 307 464,2 | 33,2 | -646 669,2 |
| Капітальне будівництво (придбання) | 3120 | 567 214,5 | 529 413,4 | 93,3 | 222 075,9 | 179 301,6 | 80,7 | -350 111,8 |
| Капітальний ремонт | 3130 | 1 131 986,6 | 630 545,1 | 55,7 | 1 483 105,1 | 907 982,8 | 61,2 | 277 437,7 |
| Реконструкція та реставрація | 3140 | 209 927,7 | 52 337,7 | 24,9 | 283 292,9 | 55 848,5 | 19,7 | 3 510,8 |
| Придбання землі та нематеріальних активів | 3160 | 12 373,6 |  | 0,0 | 23 746,3 | 10 403,6 | 43,8 | 10 403,6 |
| Капітальні трансферти | 3200 | 14 262 613,5 | 6 731 141,6 | 47,2 | 14 925 331,9 | 6 563 263,4 | 44,0 | -167 878,2 |
| Кредитування | 4000 | 400,0 | -1 710,0 | -427,5 | - 10 927,5 | 1 074,6 | -9,8 | 2 784,6 |
| **Всього видатків** |  | **56 867 873,1** | **35 667 656,7** | **62,7** | **61 153 116,0** | **37 013 498,3** | **60,5** | 1 345 841,6 |



**Державне управління**

Видатки загального фонду бюджету м. Києва передбачено в сумі 2 172 345,9 тис. грн, з них на:

організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Київської міської ради (Секретаріату) – 110 817,2 тис. грн;

іншу діяльність у сфері державного управління в сумі – 217 940,9 тис. грн.

Касові видатки по загальному фонду становлять 1 439 027 тис. грн, з яких по:

* Київській міській раді (Секретаріату) касові видатки становлять 76 218,4 тис. грн;
  + іншій діяльності у сфері державного управління в сумі 121 035,2 тис. грн з них:
* утримання громадських приймалень касові видатки становлять 36 671,5 тис.грн;
* міській цільовій програмі зміцнення і розвитку міжнародних зв’язків на 2019 – 2022 роки касові видатки становлять 8 264,7 тис. грн;
* міській цільовій програмі «Нагороди» на 2017-2019 роки на закупівлю нагородної продукції касові видатки становлять 58,5 тис. грн;
* утримання комунальної бюджетної установи «Контактний центр міста Києва» касові видатки становлять 21 465,9 тис. грн;
* забезпечення діяльності комунальної бюджетної установи «Київський міський центр допомоги учасникам антитерористичної операції» касові видатки загального фонду бюджету становлять 4 089,2тис. грн;
* забезпечення діяльності комунальних підприємств касові видатки становлять 29368,2 тис. грн;
* програмі «Сприяння розвитку громадянського суспільства у м. Києві на 2017-2019 роки» касові видатки становлять 21 067,2 тис. грн.;
* виконання судових рішень 50,0 тис. грн;

По інших бюджетних програмах:

- Програмі вирішення депутатами Київської міської ради соціально-економічних проблем, виконання передвиборних програм, доручень виборців на 2016-2020рр» касові видатки становлять 24 368,3 тис. грн з них на:

* «Інші програми та заходи у сфері освіти» – 8 039,2тис. грн;
* «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я» – 379,5 тис. грн;
* «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – 24 423,7 тис. грн;
* «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» – 596,1 тис. грн;
* Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» – 9 174,1 тис. грн.;

- на забезпечення участі м. Києва в діяльності Асоціації міст та громад України на сплату членських внесків до ВАОМС «Асоціації міст України» касові видатки становлять 1 760,7 тис. грн;

- здійснення контролю в процесі будівництва, реконструкції, реставрації, технічного переоснащення, капітального ремонту, що здійснюється за рахунок коштів бюджету міста Києва, субвенцій з Державного бюджету України та коштів підприємств, установ та організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва – 7 871,8 тис. грн.

Виконання планових показників загального фонду бюджету по державному управлінню становить 66,2%, в тому числі по Київській міській раді (Секретаріату) – 68,8%. Обсяг видатків по загальному фонду бюджету м. Києва порівняно з відповідним показником минулого року збільшився на 379 478,2 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету м. Києва передбачено бюджетні призначення в сумі 186 526,7 тис. грн, з яких на:

- організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Київської міської ради (Секретаріат)передбачено асигнування в сумі 10 577,3 тис. грн;

- іншу діяльність у сфері державного управління в сумі 16 010,7 тис. грн.

Касові видатки за звітний період становлять 116 964,5 тис. грн, з яких на забезпечення діяльності Київської міської ради – 680,3 тис. грн, іншу діяльність у сфері державного управління в сумі 109,1 тис. грн.

Рівень виконання планових показників становить 62,7%, в тому числі по Київській міській раді (Секретаріату) – 6,4%.

**Освіта**

Видатки бюджету м. Києва за 9 місяців 2019 року на функціонування і розвиток закладів освіти м. Києва по загальному фонду склали 10 182 072,9 тис. грн, або на 24,9 % більше ніж за 9 місяців 2018 року.

На здобуття дошкільної освіти 100,6 тисяч дітей від 1 до 6 (7) років у 534 закладах м. Києва спрямовано 2 666 447,4 тис. грн (в т.ч. за рахунок субвенцій з Державного бюджету України на надання державної підтримки особам з особливими потребами – 82,5 тис. грн), що на 25,8 % більше ніж за 9 місяців 2018 року. Кількість дитячих садочків збільшено на 5 закладів та відкрито 86 груп, що дозволило надати додатково 1,2 тисяч місць у садочках.

Для забезпечення охоплення загальною середньою освітою 284,5 тисяч учнів м. Києва у 404 школах спрямовано 5 165 173,5 тис. грн, (в т.ч. за рахунок освітньої субвенцій з Державного бюджету України 2 428 365,9 тис. грн, субвенцій на надання державної підтримки особам з особливими потребами – 2 066,6 тис. грн, на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 28 358,6 тис. грн), що на 26,4 % більше ніж за 9 місяців 2018 року. У порівнянні з аналогічним періодом введено 1 початкову школу та збільшено на 350 класів, що дозволило прийняти на 13,3 тисяч учнів більше.

На охоплення загальною середньою освітою 6,2 тисяч вихованців у 25 школах-інтернатах спрямовано 468 193,8 тис. грн, (в т.ч. за рахунок освітньої субвенцій з Державного бюджету України – 152 561,7 тис. грн), що на 28,9 % більше аналогічного періоду 2018 року. У порівнянні з 2018 роком кількість учнів збільшилась на 0,3 тисяч осіб.

На організацію гурткової роботи та сприяння розвитку індивідуальної та колективної творчості 100,6 тисяч дітей у 97 позашкільних навчальних закладах спрямовано 679 070,0 тис. грн, що більше на 19,6% до минулого року. В порівнянні з аналогічним періодом кількість дітей у гуртках збільшилась на 4,4 тисяч дітей.

На підготовку 12,26 тисяч кваліфікованих робітничих кадрів в 24 професійно-технічних навчальних закладах спрямовано 431 628,6 тис. грн, (в т.ч. за рахунок освітньої субвенцій з Державного бюджету України – 46 106,2 тис. грн), що більше на 13,3% порівняно зі звітом за 9 місяців 2018 року.

На підготовку 14,1 тисяч молодих фахівців та 12,3 тисяч слухачів у 22 вищих навчальних закладах спрямовано 569 332,7 тис. грн (в т.ч. за рахунок освітньої субвенцій з Державного бюджету України – 24 928,7 тис. грн), що більше на 17,7 % аналогічного періоду 2018 року.

На функціонування інших закладів та заходів галузі «Освіта» спрямовано 202 226,9 тис. грн (в т.ч. за рахунок освітньої субвенцій з Державного бюджету України – 8 284,3 тис. грн), що більше на 32,4% порівняно зі звітом за 9 місяців 2018 року.

За 9 місяців 2019 року на забезпечення основної діяльності установ та закладів освіти за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 671 279,0 тис. грн.

Крім того, на покращення матеріально-технічної бази закладів освіти за рахунок бюджету розвитку використано 415 110,8 тис. грн, з них на:

капітальний ремонт закладів освіти в обсязі 312 205,8 тис. грн, це: ремонт фасадів у 55 закладах – 53 096,8 тис. грн, відновлення груп у 9 навчальних закладах – 5 980,3 тис. грн, заміну вікон у 75 закладах – 38 254,7 тис. грн, ремонт пралень у 10 закладах – 3 204,2 тис. грн, капітальний ремонт приміщень у 73 закладах – 57 122,4 тис. грн, капітальний ремонт стадіонів та спортивних майданчиків у 8 закладах – 6 162,9 тис. грн, капітальний ремонт мереж у 25 закладах – 8 162,8 тис. грн, безбар’єрне середовище у 20 закладах – 4 765,6 тис.  грн, благоустрій території у 5 закладах – 4 397,3 тис. грн, капітальний ремонт асфальтного покриття у 7 закладах – 2 273,1 тис. грн, капітальний ремонт басейнів у 4 закладах – 4 066,1 тис. грн, капітальний ремонт будівель та прибудинкової території у 3 закладах – 10 783,7 тис. грн, капітальний ремонт місць загального користування у 18 закладах – 7 438,0 тис. грн, капітальний ремонт огорожі у 12 закладах – 6 196,0 тис. грн, капітальний ремонт покрівель у 54 закладах – 27 006,9 тис. грн, капітальний ремонт спортивних залів та допоміжних приміщень у 15 закладах – 13 765,5 тис. грн, капітальний ремонт харчоблоків у 34 закладах – 26 795,9 тис. грн, підсилення фундаменту у 7 закладах – 5 271,9 тис. грн, протипожежні заходи у 3 закладах – 1 747,2 тис. грн, капітальний ремонт тіньових навісів, ігрових та спортивних майданчиків у 19 закладах – 6 837,1 тис. грн, капітальний ремонт вхідних груп у 2 закладах – 767,6 тис. грн, громадські проєкти-переможці у 29 закладах – 18 109,8 тис. грн;

придбання обладнання довгострокового користування в обсязі 102 905,0 тис. грн, це: професійне обладнання та інвентар для 53 закладів – 12 183,2 тис. грн, комп’ютерна техніка для 274 закладів – 46 802,8 тис. грн, спортивне обладнання для 39 закладів – 4 307,9 тис. грн, музичне обладнання для 17 закладів – 3 574,8 тис. грн, побутова техніка для 24 закладів – 2 587,8 тис. грн, оргтехніка для 111 закладів – 12 393,5 тис. грн, підручники для 3 закладів – 297,7 тис. грн, ігрове обладнання для 52 закладів – 3 244,8 тис. грн, меблі для 76 закладів – 6 297,2 тис. грн, обладнання для природничо-математичних кабінетів для 43 закладів – 4 908,6 тис. грн, обладнання для харчоблоків для 44 закладів – 1 931,3 тис. грн, створення 1 профільного STEM та STEAM центру – 66,7 тис. грн, медичне обладнання для 27 закладів – 2 674,5 тис. грн, пральне обладнання для 2 закладів – 17,1 тис. грн, придбання 1 мікроавтобуса – 1 617,1 тис. грн.

**Охорона здоров’я**

|  |
| --- |
| Планові призначення загального фонду бюджету м. Києва по галузі «Охорона здоров’я» на 2019 рік становлять 8 389 372,1 тис. грн, в тому числі за рахунок медичної субвенції та цільових субвенцій з державного бюджету – 4 230 171,6 тис. грн. За 9 місяців 2019 року виконання складає 5 524 348,9 тис. грн (65,8% до річного плану), що на 8,2% більше порівняно з 9 місяцями 2018 року. |

Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями за звітний період становить 3 845 210,3 тис. грн, що на 9 788,5 тис. грн менше порівняно з аналогічним періодом минулого року, що пояснюється скороченням вакантних штатних одиниць, та переходом з 01.07.2018 закладів первинної медико-санітарної допомоги на фінансування з державного бюджету через Національну службу здоров’я України. Середньомісячна заробітна плата працівників галузі за звітний період становить 7 279 грн, що на 21% більше порівняно з 9 місяцями 2018 року.

На оплату видатків за комунальні послуги та енергоносії спрямовано 389 490,8 тис. грн (64,6% до річного плану).

Протягом 9 місяців 2019 року на придбання медикаментів та перев’язувальних матеріалів використано 618 355,9 тис. грн (46,5% до річного плану), що на 203 777,2 тис. грн більше, ніж за 9 місяців 2018 року.

На придбання продуктів харчування використано 109 258,8 тис. грн. Вартість харчування 1 ліжко-дня у звичайному стаціонарі становить 27,3 грн (за 9 місяців 2018 року – 21,4 грн), на одне місце у дитячих санаторіях – 74,8 грн (за 9 місяців 2018 року – 57,3 грн), на одне місце у дитячих будинках – 45,2 грн (за 9 місяців 2018 року – 38,0 грн). На забезпечення 134 дитей перших 2-х років життя з малозабезпечених сімей безкоштовним дитячим харчування використано 1 394,4 тис. грн.

Видатки на пільгові медикаменти за рахунок коштів місцевого бюджету становлять 88 007,1 тис. грн, що на 18 380,4 тис. грн більше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

На забезпечення 1 846 осіб, яким надано послуги із зубопротезування на пільгових умовах, виділено 7 596,6 тис. грн.

Крім того, на відшкодування вартості лікарських засобів пацієнтам під час амбулаторного лікування, хворим на серцево-судинні захворювання, цукровий діабет ІІ типу та бронхіальну астму в рамках Урядової програми «Доступні ліки» за рахунок субвенції з державного бюджету, на І квартал 2019 року передбачалось 18 985,9 тис. грн. Касові видатки становлять 18 985,9 тис. грн (100% до плану). З ІІ кварталу 2019 року фінансування зазначених видатків здійснюється через Національну службу здоров’я України.

Видатки на виконання Міської цільової програми «Здоров’я киян» у 2019 році затверджені у загальній сумі 971 186,9 тис. грн, у тому числі по загальному фонду – 902 029,3 тис. грн, по спеціальному фонду – 69 157,6 тис. грн. Касові видатки по загальному фонду за звітний період склали 355 189,7 тис. грн та по спеціальному фонду – 27 026,6 тис. грн. За ці кошти здійснено закупівлю виробів медичного призначення та медикаментів, необхідних для проведення гемодіалізу та перитонеального діалізу у дітей та дорослих та хворих на цукровий діабет, забезпечено лікування хворих на розсіяний склероз, проведено закупівлю засобів для хворих з вадами слуху та ендопротезів кульшових суглобів, забезпечено медикаментами та продуктами харчування осіб з орфанними захворюваннями, службу крові забезпечено витратними матеріалами для проведення скринінгу донорської крові. Крім цього, проведено капітальний ремонт приміщень центрів первинної медико-санітарної допомоги.

На Міську цільову програму протидії захворюванню на туберкульоз на 2017-2021 роки заплановано 7 232,1 тис. грн. Касові видатки по загальному фонду становили 5 023,7 тис. грн, або 69,5% річного плану.

На Міську цільову програму протидії епідемії ВІЛ-інфекції на 2017-2021 роки передбачено 46 629,1 тис. грн, касові видатки склали 10 163,7 тис. грн.

На 2019 рік на галузь «Охорона здоров’я» передбачено видатки бюджету розвитку спеціального фонду в обсязі 1 692 178,5 тис. грн, у тому числі: за рахунок залишку медичної субвенції на 01.01.2019 в сумі 24 213,0 тис. грн, субвенції з державного бюджету на створення оперативно-диспетчерьких служб на реалізацію пілотного проєкту щодо розвитку системи екстреної медичної допомоги у Вінницькій, Донецькій, Одеській, Полтавській, Тернопільській областях та м.Києві – 87 737,2 тис. грн та субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій) та співфінансування - 959,3 тис. грн. Видатки бюджету розвитку передбачено на капітальний ремонт закладів охорони здоров’я в сумі 982 055,4 тис. грн та на придбання обладнання – 710 123,1 тис. грн. За 9 місяців 2019 року касові видатки склали 513 505,7 тис. грн (30,3% річного плану), які спрямовано на придбання обладнання – 177 502,4 тис. грн, у тому числі на придбання автомобілів швидкої медичної допомоги у кількості 25 одиниць – 65 711,5 тис. грн та проведення капітального ремонту закладів охорони здоровʼя – 336 003,3 тис. грн.

Власні надходження медичних закладів до спеціального фонду бюджету на 2019 рік передбачено у сумі 791 084,9 тис. грн. У звітному періоді касові видатки становили 672 150,8 тис. грн.

**Соціальний захист**

Загальний обсяг видатків бюджету міста Києва на соціальний захист та соціальне забезпечення за 9 місяців 2019 року становить 6 099 348,8 тис. грн, що на 9,9%, або на 669 672,8 тис. грн менше за показник попереднього звітного періоду, у зв‘язку з здійсненням у цьому році видатків на виплату пільг і субсидій населенню на житлово-комунальні послуги в грошовій формі з Державного бюджету України через бюджетні програми Міністерства соціальної політики України, а не за рахунок відповідної субвенції.

Рівень виконання до річних планових призначень становить 73,4%, при цьому за видатками загального фонду – 73,6%, спеціального фонду – 68,4%.

Для надання соціальних послуг через мережу бюджетних установ соціального захисту та соціального забезпечення за 9 місяців 2019 року із загального фонду бюджету використано 521 808,5 тис. грн, що більше на 24,9% у порівнянні з аналогічним періодом 2018 року, зі спеціального фонду бюджету 66 973,4 тис. грн, що більше на 6,6% у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року.

За січень-вересень 2019 року проведено видатків в обсязі 20 092,6 тис. грн на надання соціальних послуг фізичними особами, реалізацію окремих програм для осіб з інвалідністю, безоплатне поховання учасників бойових дій, пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, що на 11,6% більше, ніж за 9 місяців 2018 року.

Також з бюджету міста Києва відшкодовано 35 916,1 тис. грн за наданні пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку.

На виконання заходів міських цільових програм, що спрямовані на забезпечення власних повноважень у сфері соціального захисту населення, у звітному періоді використано 2 037 394,5 тис. грн, що майже вдвічі більше у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року, з них 759 177,8 тис. грн спрямовано на виплату різних видів матеріальної допомоги окремим категоріям соціально незахищених верств населення, ветеранам війни, учасникам АТО, сім’ям загиблих учасників АТО та Героїв Небесної Сотні, дітям-сиротам, дітям з інвалідністю та іншим киянам, що потребують підтримки.

За рахунок коштів міської цільової програми «Турбота. Назустріч киянам» здійснено видатки на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 1 122 846,6 тис. грн.

На реалізацію громадських проєктів у сфері соціального захисту витрачено 1 822,8 тис. грн.

Протягом звітного періоду за рахунок субвенції з Державного бюджету України на виплату допомоги сім’ям з дітьми, малозабезпеченим сім’ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю використано 1 865 449,1 тис. грн, або 65,1% річного плану.

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 використано 10 535,5 тис. грн, або 65,8% річного плану.

Станом на 01.10.2019 заборгованість по зазначених виплатах у місті Києві відсутня.

За рахунок субвенцій з Державного бюджету України на виплату грошової компенсації для придбання житла окремим категоріям населення відповідно до законодавства, зокрема сім’ям загиблих осіб та осіб з інвалідністю з числа учасників АТО та учасників бойових дій на території інших держав, використано 123 805,2 тис. грн, що більше на 57,3% у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року.

**Соціальні програми у галузі сім’ї, дітей та молоді**

Загальний обсяг видатків бюджету м. Києва по галузі «Соціальні програми з питань сім’ї, дітей та молоді» за 9 місяців 2019 рік склав 202 188,7 тис. грн (74,3% до плану), що на 50,2% або на 100 766,1 тис. грн перевищує аналогічний показник 2018 року.

**Видатки бюджету міста Києва по загальному фонду на соціальні програми з питань сім’ї, дітей та молоді за 9 місяців 2018 - 2019 роки (тис. грн)**

На утримання 11 центрів соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді, якими протягом 9 місяців 2019 року надано 258 911 соціальних послуг 98 553 відвідувачам та реалізацію центрами соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді 54 соціальних програм та заходів для 56 937 учасників використано 43 116,4 тис. грн, що більше на 13 434,6 тис. грн або на 45,3% порівняно з аналогічним періодом минулого року.

Протягом поточного кварталу на реалізацію 673 молодіжних заходів, в тому числі Київським молодіжним центром (проведення акцій, ігор, конкурсів, майстер-класів, дебатів та семінарів), в яких прийняли участь 313 796 осіб, використано 16 311,8 тис. грн.

З метою підтримки соціального становлення та розвитку сім’ї, дітей та молоді здійснено близько 44 заходів з питань сім’ї щодо проведення корекційної роботи з особами, що вчинили насильство в сім’ї, медико соціальної реабілітації постраждалих від насильства, заходів щодо формування сімейних цінностей та охопили ними близько 45 138 учасників, на що спрямовано 4 944,9 тис. грн, що на 337,0 тис. грн менше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

На функціонування клубів підлітків за місцем проживання для організації гурткової роботи 17 366 дітей спрямовано видатки в сумі 52 815,2 тис. грн, що на 27,1 % більше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

На фінансову підтримку Київського молодіжного центру, яким протягом 9 місяців 2019 року проведено 424 заходи для близько 66,1 тис. учасників використано 3 785,7 тис. грн.

Крім того, на забезпечення виплати 100 премій Київського міського голови за особливі досягнення молоді у розбудові столиці України – міста-героя Києва спрямовано 300,0 тис. грн та виплату 18 премій Київського міського голови одиноким батькам та одиноким матерям, які самі виховують дітей - 90,0 тис. грн.

Протягом 9 місяців 2019 року на реалізацію заходів з оздоровлення та відпочинку 10 711 дітей міста Києва, утримання позаміського дитячого закладу оздоровлення та відпочинку «Зміна» та дитячого оздоровчого табору «Зачарована долина» за рахунок коштів загального фонду спрямовано 80 824,7 тис. грн.

**Видатки загального фонду бюджету міста Києва на соціальні програми з питань сім’ї, дітей та молоді за 9 місяців 2018 - 2019 роки (тис. грн)**

За 9 місяців 2019 року за рахунок надходжень від плати за навчання дітей у гуртках при підліткових клубах за місцем проживання по спеціальному фонду використано 9 382,8 тис. грн**,** за рахунок надання благодійної та гуманітарної допомоги установам молодіжної політики – 3 236,8 тис. грн**.**

На покращення матеріально-технічної бази закладів молодіжної політики за рахунок бюджету розвитку протягом 9 місяців 2019 року направлено 22 812,8 тис. грн, з них на капітальний ремонт закладів молодіжної політики – 21 333,1 тис. грн**.** та придбання обладнання довгострокового користування– 1 479,7 тис. грн**.**

**Культура і мистецтво**

На галузь «Культура і мистецтво» протягом 9 місяців 2019 року використано кошти загального фонду в сумі 694 400,7 тис. грн, що на 94 859,8 тис. грн, або на 15,8% більше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

15,7%

На функціонування бюджетних установ культури за 9 місяців поточного року використано 322 500,3 тис. грн, в тому числі на:

утримання 139 бібліотечних установ спрямовано 144 953,7 тис. грн, що на 18,1 % більше, ніж у аналогічному періоді 2018 року. Число читачів, які обслуговувались в цих бібліотеках, протягом звітного періоду становило близько 510,3 тис. осіб. Середні витрати на обслуговування одного читача становлять 284,1 грн;

функціонування 22 музейних закладів та утримання в належному стані музейних експонатів, здійснення виставкової діяльності використано 130 748 тис. грн, що на 24,5% більше, ніж за 9 місяців 2018 року. З урахуванням кількості відвідувачів музейних закладів (720,8 тис. осіб), середні видатки на одного відвідувача становлять 181,4 грн;

організацію діяльності 9 палаців та будинків культури, закладів клубного типу профінансовано 13 098,9 тис. грн, що на 3,1% більше, ніж у аналогічному періоді 2018 року. З урахуванням фактичної кількості відвідувачів закладів клубного типу (262 тис. осіб), середні видатки на одного відвідувача становлять 50 грн;

функціонування централізованих бухгалтерій, відділів, архіву та Київського науково-методичного центру з охорони та реставрації об’єктів культурної спадщини з бюджету м. Києва спрямовано видатки в сумі 33 699,7 тис. грн, що на 20,1% більше, ніж у аналогічному періоді 2018 року.

**Видатки загального фонду бюджету міста Києва по бюджетних**

**установах культури за 9 місяців 2018-2019 роки (тис. грн)**

Фінансова підтримка установ та закладів, що отримують трансферти з бюджету міста Києва, становить 328 707,2 тис. грн, в тому числі:

з метою забезпечення доступності інфраструктури для культурного відпочинку, розвитку та збагачення духовного потенціалу громадян на підтримку комунальних театральних та концертних закладів культури здійснено видатки у сумі 289 191,6 тис. грн, що на 9,1% більше, ніж за 9 місяців 2018 року, з них: по театрах – 235 759,5 тис. грн та концертних закладах – 53 432,1 тис. грн. У 30 міських театрах для 516,3 тис. глядачів та гостей міста Києва проведено 3 891 виставу, середні видатки на проведення 1 вистави за рахунок коштів бюджету м. Києва – 61 тис. грн, що більше на 3,8 тис. грн порівняно з минулим роком; концертними колективами проведено 396 концертів, середні видатки на проведення 1 концерту за рахунок коштів бюджету м. Києва – 135 тис. грн, що менше на 1,6 тис. грн порівняно з минулим роком;

на фінансову підтримку Київського зоологічного парку загальнодержавного значення з бюджету м. Києва з колекцією 1,9 тис. тварин та кількістю відвідувачів 469,6 тис. осіб спрямовано 33 403,3 тис. грн. Середні видатки на одного відвідувача становлять 71,1 грн;

на забезпечення функціонування дитячого кінотеатру «Кадр» в Оболонському районі спрямовано 942,7 тис. грн, що на 8,5% більше, ніж у минулому періоді 2018 року, для показу 1 100 сеансів із загальною кількістю 13,1 тис. глядачів;

з метою організації дозвілля киян та гостей столиці на підтримку діяльності 5 комунальних парків культури та відпочинку, центру народної творчості, Європейського культурного центру КРАКІВ та центру Печерськ спрямовано видатки в сумі 5 169,6 тис. грн.

На проведення 124 культурно-мистецьких заходів з бюджету м. Києва за 9 місяців 2019 року використано 40 529,4 тис. грн, середні видатки на проведення одного заходу – 326,9 тис. грн.

На виплату 27 довічних та 27 щорічних винагород видатним діячам культури і мистецтва та 17 номінантам на театральну премію «Київська пектораль» за 9 місяців цього року здійснено видатки у сумі 2 067,7 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ по галузі «Культура і мистецтво» за 9 місяців 2019 року використані в сумі 23 244,5 тис. грн, що на 8 557,8 тис. грн, або на 58,3 % більше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

Крім того, на покращення матеріально-технічної бази установ та закладів культури і мистецтва за рахунок бюджету розвитку протягом 9 місяців 2019 року було використано 42 257,2 тис. грн.

**Фізична культура і спорт**

На галузь «Фізична культура і спорт» протягом 9 місяців 2019 року спрямовано кошти в сумі 359 717,9 тис. грн, що на 49 067,3 тис. грн, або на 15,8%  більше ніж за 9 місяців 2018 року.

15,8%

З метою підтримки дитячо-юнацького спорту, фізичного виховання дітей та молоді міста за 9 місяців 2019 року здійснено видатки на:

організацію та проведення 1172 навчально-тренувальних зборів та змагань на базі 62 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста для 25 241 учня, а також ведення їх бухгалтерського обліку - 200 259,7 тис. грн, або на 28,3% більше, ніж у аналогічному періоді минулого року. Середні видатки з розрахунку на 1 учня складають 13,5 тис. грн на рік, що більше на 5,5 тис. грн ніж у минулому році;

фінансову підтримку 28 дитячо-юнацьких спортивних шкіл, підпорядкованих громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості, в яких навчається 6 658 учнів, використано 66 822,2 тис. грн, що більше на 15 567,8 тис. грн або на 30,4% порівняно з минулим роком. Середні видатки з розрахунку на 1 учня становлять 15,9 тис. грн на рік, що більше на 6,6 тис. грн ніж у минулому році;

забезпечення підготовки 357 спортсменів вищих категорій – членів збірних команд міста Києва та України з відповідних видів спорту для проведення 578 навчально-тренувальних зборів школами вищої спортивної майстерності витрачено 38 369,0 тис. грн, що більше на 8 073,7 тис. грн, або на 26,7% більше, ніж за 9 місяців 2018 року. Середні видатки з розрахунку на одного спортсмена становлять 144,7 тис. грн на рік;

підтримку та забезпечення функціонування 2 міських спортивних споруд (комунальне підприємство «Спортивний комплекс», Центр навчання плавання Деснянського району міста Києва) – 8 798,4 тис. грн, що більше на 187,1 тис. грн, ніж за 9 місяців 2018 року;

функціонування Київського міського центру з фізичної культури і спорту інвалідів «Інваспорт» та проведення 74 змагань та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю для спрямовано 3 811,1 тис. грн, що більше на 661,0 тис. грн, або на 21% більше ніж у минулому році;

підготовку та участь вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в 640 навчально-тренувальних зборах та змаганнях різного рівня з олімпійських, неолімпійських видів спорту, спортивно-масових заходів – 35 710,0 тис. грн;

утримання штатної команди резервного спорту м. Києва у складі 40 найбільш підготовлених спортсменів, які включені до складу національних збірних команд – 1 810,1тис. грн, що більше на 578,3 тис. грн, ніж за 9 місяців 2018 року

виплату винагород та стипендій голови Київської міської державної адміністрації видатним спортсменам-киянам – 4 137,4 тис. грн.

На покращення матеріально-технічної бази установ та закладів фізичної культури та спорту за рахунок бюджету розвитку протягом звітного періоду було направлено 10 111,6 тис. грн. На проведення робіт з капітального ремонту в установах та закладах фізичної культури і спорту здійснено видатки в обсязі 28 057,3 тис. грн.

Власні надходження установ за звітний період в сумі 14 340,5 тис. грн використано на підтримку дитячо-юнацького спорту, фізичного виховання дітей та молоді міста або більше на 7 247,4 тис. грн порівняно з аналогічним періодом минулого року.

**Видатки загального фонду бюджету міста Києва по галузі «Фізична культура і спорт» за 9 місяців 2018-2019 роки (тис.грн)**

**Житлове господарство**

У загальному фонді бюджету м. Києва на 2019 рік по галузі «Житлове господарство» затверджено бюджетні призначення в сумі 10 000,0 тис. грн.

По бюджетній програмі 7640 «Заходи з енергозбереження» Департаменту житлово-комунальної інфраструктури передбачено10 000,0 тис. грн з метою виконання рішення Київської міської ради від 07.07.2016 № 565/565 «Про затвердження Положення про стимулювання впровадження енергоефективних заходів у багатоквартирних будинках шляхом відшкодування частини кредитів» на здешевлення кредитів, що надаються ОСББ, ЖБК на впровадження енергоефективних заходів у житлових будинках. За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять  5 215,9 тис. грн, або 52,2 % річного плану.

У спеціальному фонді бюджету міста Києва по галузі «Житлове господарство» на 2019 рік бюджетні призначення становлять 1 668 853,7 тис. грн.

По бюджетній програмі 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» у 2019 році у спеціальному фонді бюджету м. Києва передбачено видатки в сумі 1 323 731,9 тис. грн, з них:

* 399 309,0 тис. грн - Департаменту житлово-комунальної інфраструктури на капітальний ремонт житлового фонду, облаштування дитячих ігрових і спортивних майданчиків;
* 160,0 тис. грн - Департаменту будівництва та житлового забезпечення на капітальний ремонт житлового фонду, облаштування ігрових майданчиків;
* 924 262,9 тис. грн - районним в місті Києві державним адміністраціям на капітальний ремонт житлового фонду, в тому числі на умовах співфінансування (30 000,0 тис. грн), асфальтування прибудинкових територій, облаштування дитячих ігрових і спортивних майданчиків, капітальний ремонт інших об’єктів житлово-експлуатаційного господарства. За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 570 796,7 тис. грн або 43,1 % річного плану.

По бюджетній програмі 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії» на 2019 рік заплановано видатки в сумі 292 261,8 тис. грн Департаменту житлово-комунальної інфраструктури на капітальний ремонт теплових мереж, на забезпечення функціонування системи дистанційного опитування приладів теплової енергії та водопостачання та придбання спецтехніки. За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 113 380,2 тис. грн або 38,8 % річного плану.

По бюджетній програмі 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» у 2019 році у спеціальному фонді бюджету м. Києва передбачено видатки в сумі 11 840,9 тис. грн на капітальний ремонт ліфтів в житлових будинках, з них:

- 1 650,9 тис. грн – Департаменту житлово-комунальної інфраструктури ;

- 10 190,0 тис. грн - районним в м. Києві державним адміністраціям.

За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 2 005,1 тис. грн або 16,9 % річного плану.

По бюджетній програмі 7363 «Виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» районним в м. Києві державним адміністраціям затверджено бюджетні призначення в сумі 41 019,1 тис. грн на капітальний ремонт житлового фонду, ліфтів, облаштування ігрових та спортивних майданчиків. За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 17 331,2 тис. грн або 42,3 % річного плану.

**Комунальне господарство**

Міське комунальне господарство – одна з найбільших галузей економіки столиці, яка має великий вплив на щоденне життя кожного киянина та на ситуацію в місті загалом. На забезпечення діяльності підприємств комунального господарства міста у бюджеті міста Києва на 2019 рік передбачено 1 557 558,3 тис. грн, з яких видатки загального фонду становлять 920 948,3 тис. грн, видатки спеціального фонду бюджету – 636 610,0 тис. грн.

Протягом 9 місяців 2019 року на комунальне господарство з бюджету міста було спрямовано 863 467,9 тис. грн (у тому числі за рахунок коштів загального фонду бюджету – 608 956,3 тис. грн, за рахунок коштів спеціального фонду бюджету – 254 511,6 тис. грн), що на 28,8% більше, ніж за аналогічний період 2018 року.

Найбільшою складовою видатків на комунальне господарство є благоустрій міста. В загальному фонді бюджету міста Києва на 2019 рік плановий річний обсяг поточних видатків за бюджетною програмою «Організація благоустрою населених пунктів» становить 915 876,3 тис. грн. У звітному періоді з загального фонду на благоустрій міста було спрямовано 608 319,8 тис. грн (66,4% річного плану).

У складі видатків загального фонду бюджету міста Києва на благоустрій міста найбільшу питому вагу становлять видатки на утримання зеленого господарства міста. На виконання робіт з догляду та утримання зелених насаджень загального користування (у тому числі і комплексу відновлювальних і лісогосподарських робіт у лісопарковій зоні міста) у звітному періоді було спрямовано 390 109,8 тис. грн (на 32 278,5 тис. грн більше, ніж за 9 місяців минулого року).

На проведення робіт із захисту територій міста від зсувів та збереження споруд і будівель, розташованих на зсувонебезпечних територіях, у січні-вересні поточного року було спрямовано 30 493,5 тис. грн.

Видатки загального фонду бюджету міста Києва на утримання та благоустрій міських кладовищ, території міського крематорію та території Державного історико-меморіального «Лук’янівського заповідника» у звітному періоді становили 47 136,2 тис. грн.

На виконання робіт з охорони, утримання та експлуатації водних об’єктів та земель водного фонду, впорядкування міських пляжів та благоустрій окремих прилеглих до водойм територій з загального фонду бюджету протягом 9 місяців 2019 року було використано 54 120,9 тис. грн.

На видатки, пов’язані з моніторингом та регулюванням чисельності безпритульних тварин гуманними методами, утриманням безпритульних тварин в притулках, у звітному періоді було використано 15 991,8 тис. грн.

На проведення робіт з демонтажу самовільно розміщених та безхазяйних малих архітектурних форм, тимчасових споруд та інших об’єктів, на утримання комплексів бюветного водопостачання та міських фонтанів, а також проведення інших робіт і заходів з благоустрою та утримання у належному санітарному стані території міста з загального фонду бюджету міста Києва було спрямовано 70 467,6 тис. грн.

На інші видатки підприємств комунального господарства з загального фонду бюджету міста Києва у звітному періоді використано 636,5 тис. грн (забезпечення діяльності ритуальної служби міста, пов’язаної з похованням (кремацією) окремих категорій громадян).

Зі спеціального фонду бюджету міста Києва на здійснення капітальних видатків у галузі комунального господарства протягом 9 місяців 2019 року було спрямовано 254 511,6 тис. грн, з них:

видатки на благоустрій об’єктів зеленого господарства – 123 676,7 тис. грн;

видатки на благоустрій міських пляжів та окремих прилеглих до водойм територій – 107 371,0 тис. грн;

видатки на благоустрій міських кладовищ – 2 785,1 тис. грн;

інші видатки, пов’язані з благоустроєм міста – 20 678,8 тис. грн.

**Капітальні вкладення**

У 2019 році планові показники видатків по галузі «Будівництво» становлять 7 177 500,8тис. грн. За 9 місяців 2019 року за рахунок коштів спеціального фонду бюджету проведені видатки на суму 3 263 994,8тис. грн та становлять 45,48 % річного плану, що в 1,7 рази більше за звітний період минулого року.

На проєктування, реставрацію та охорону пам'яток архітектури передбачено 129 094,5 тис. грн, за звітний період видатки проведені в сумі 16 802,2 тис. грн, та становлять 13,02 % річного плану.

Також, в спеціальному фонді бюджету міста Києва на 2019 рік затверджена субвенцiя на ремонт та реконструкцiю мосту iм. Є. О. Патона в обсязі 20 000,0 тис. грн. Надходження коштів субвенції передбачено помісячним планом спеціального фонду бюджету починаючи з квітня місяця, але кошти з Державного бюджету України не надходили.

Крім того, в бюджеті міста Києва на 2019 рік затверджені видатки за рахунок коштів спеціального фонду на здешевлення вартості іпотечних кредитів для забезпечення доступним житлом громадян, які потребують поліпшення житлових умов у сумі 600,0 тис. грн, за звітний період видатки проведені в сумі 85,4 тис. грн, та становлять 14,24 % річного плану.

**Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство**

У бюджеті міста Києва на 2019 рік Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) за рахунок коштів загального фонду для покращення фінансового стану комунальних підприємств «Київпастранс» та «Київський метрополітен» передбачено 661 278,3 тис. грн, з них за програмою:

«Інші заходи у сфері електротранспорту» - 47 876,6 тис. грн,

«Інша діяльність у сфері транспорту (Здійснення заходів, пов’язаних з реалізацією проєкту «Міська електричка»)» - 30 406,9 тис. грн,

«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» - 80 000,0 тис. грн,

«Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту» - 240 000,0 тис. грн,

«Регулювання цін на послуги метрополітену» - 250 000,0 тис. грн,

«Інші заходи у сфері автомобільного транспорту» - 12 994,8 тис. грн.

Зазначені кошти спрямовуються на вирішення питання обслуговування кредитних угод (сплата відсотків), укладених з Європейським банком реконструкції та розвитку, угод по договору на фінансові лізингові послуги, забезпечення своєчасної виплати заробітної плати працівникам комунальних підприємств «Київпастранс» та «Київський метрополітен» та на реалізацію проєкту «Міська електричка».

За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 635 303,7 тис. грн, або 96,1% річного плану, в тому числі за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері електротранспорту» - 43 402,1 тис. грн, «Інша діяльність у сфері транспорту (Здійснення заходів, пов’язаних з реалізацією проєкту «Міська електричка»)» - 8 906,8 тис. грн, «Інші заходи у сфері автомобільного транспорту*»* - 12 994,8 тис. грн, «Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» - 80 000,0 тис. грн, «Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту» - 240 000,0 тис. грн, «Регулювання цін на послуги метрополітену» - 250 000,0 тис. грн.

Департаменту транспортної інфраструктури за рахунок коштів спеціального фонду бюджету міста Києва по бюджетних програмах «Інші заходи у сфері електротранспорту» та «Інші заходи у сфері автомобільного транспорту*»* передбачені бюджетні призначення в сумах 829 288,9 тис. грн та 265 202,3 тис. грнвідповідно.

Вказані кошти спрямовуються КП «Київпастранс» та КП «Київський метрополітен» на погашення кредитних угод Європейського банку реконструкції та розвитку (тіло кредиту), договору на фінансові лізингові послуги, виконання капітальних ремонтів рухомого складу, об’єктів транспортної та соціальної інфраструктури, оновлення парку наземного рухомого складу, в тому числі в рамках проєкту з Європейським інвестиційним банком.

За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 616 993,1 тис. грн, або 56,4% річного плану, в тому числі по бюджетних програмах «Інші заходи у сфері електротранспорту» – 518 450,8 тис. грн та «Інші заходи у сфері автомобільного транспорту*»* – 98 542,3 тис. грн.

**Утримання та розвиток транспортної інфраструктури**

У загальному фонді бюджету міста Києва на 2019 рік на виконання робіт з поточного утримання об’єктів інфраструктури дорожнього господарства міста (з мережею зовнішнього освітлення міста та засобами організації дорожнього руху) передбачено 1 492 849,1 тис. грн. Протягом 9 місяців 2019 року на вказані цілі із загального фонду бюджету було використано 1 055 405,8 тис. грн (70,7% річного плану), що на 250 755,4 тис. грн більше, ніж за аналогічний період минулого року.

Значну частину видатків звітного періоду становлять видатки на утримання та поточний ремонт міських автошляхів. На виконання комплексу робіт з експлуатації, утримання та поточного ремонту міської вулично-дорожньої мережі та шляхово-транспортних споруд за 9 місяців 2019 року із загального фонду бюджету було спрямовано 793 674,6 тис. грн.

Видатки на зовнішнє освітлення міста у звітному періоді становили 173 554,7 тис. грн.

На реалізацію заходів, пов’язаних з організацією дорожнього руху в місті Києві та підвищенням рівня його безпеки, із загального фонду бюджету міста Києва за 9 місяців 2019 року було використано 88 176,5 тис. грн.

Видатки, пов’язані з капітальним ремонтом та розвитком інфраструктури міських доріг, передбачені в спеціальному фонді бюджету міста Києва на 2019 рік в обсязі 1 034 151,9 тис. грн. Протягом звітного періоду з бюджету на вказані цілі використано 243 976,2 тис. грн (з них на розвиток вулично-дорожньої мережі – 42 464,7 тис. грн, на зовнішнє освітлення міста – 200 824,5 тис. грн, на організацію дорожнього руху – 687,0 тис. грн).

**Видатки бюджету міста Києва на утримання та розвиток**

**транспортної інфраструктури**

**(тис. грн)**

У спеціальному фонді бюджету міста Києва на 2019 рік на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету (з урахуванням залишків на 01.01.2019) затверджено видатки в обсязі 1 469 033,6 тис. грн. За звітний період на розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури міста було спрямовано 710 553,1 тис. грн (48,4% річного плану).

На здійснення заходів в рамках проведення експерименту з розвитку автомобільних доріг загального користування у всіх областях та місті Києві, а також дорожньої інфраструктури у місті Києві, затверджено видатки в обсязі 19 457,2 тис. грн (за рахунок залишку коштів станом на 01.01.2019). У січні-вересні поточного року на вказані заходи були проведені видатки в сумі 531,2 тис. грн та становить 2,73% річного плану.

**Зв'язок, телекомунікації та інформатика**

З метою виконання в місті Києві робіт, спрямованих на створення, розвиток та інтеграцію комп’ютерних інформаційних систем, мереж, ресурсів та інформаційних технологій, в тому числі в рамках виконання заходів Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2019-2022 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 18.12.2018 № 461/6512, по бюджетній програмі «Реалізація Національної програми інформатизації» за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету міста Києва Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій та апарату виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) планується спрямувати 532 527,5 тис. грн.

За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 331 712,6 тис. грн, або 62,3%  річного плану, що на 106 276,4 тис. грн (в 1,5 рази) більше порівняно з відповідним періодом минулого року.

**Засоби масової інформації**

На галузь «Засоби масової інформації» за 9 місяців 2019 року спрямовано кошти в сумі 69 939,6 тис. грн, що на 16 954,7 тис. грн або у 1,3 рази більше в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

**Видатки загального фонду бюджету міста Києва по галузі**

**«Засоби масової інформації» за 9 місяців 2018-2019 років (тис. грн)**

З метою інформування населення міста Києва про життя столиці з бюджету міста Києва протягом звітного періоду було здійснено видатки на підтримку комунальних телерадіоорганізацій (комунальне підприємство Київської міської ради «Телекомпанія «Київ», комунальне підприємство «Радіостанція «Голос Києва») та комунального підприємства Київської міської ради «Центр публічної комунікації та інформації» в сумі 68 872,4 тис. грн.

На проведення інформаційного моніторингу, виконання угод та співпрацю з іншими інформаційними агенціями видатки становлять 1 067,3 тис. грн.

Крім того, на придбання обладнання для комунальних засобів масової інформації з метою виконання громадських проєктів протягом звітного періоду за рахунок бюджету розвитку використано 1 146,3 тис.  грн.

**Інші програми та заходи, пов’язані з економічною діяльністю**

З бюджету міста Києва за січень–вересень 2019 року для КП «Група впровадження проєкту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва», що забезпечує реалізацію енергозберігаючих заходів, профінансовано видатки із загального фонду бюджету (КПКВК 1217640) в сумі 6 250,0 тис. грн при річному плані 8 339,6 тис грн.

Видатки, пов’язані з обслуговуванням та погашенням Кредитної угоди між ГВП та Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО):

за рахунок загального фонду на оплату відсотків за кредит (КПКВК 1217693) при плані 5 916,2 тис. грн профінансовано – 4 325,0 тис. грн, касові видатки – 2 349,2 тис. грн.

за рахунок спеціального фонду (КПКВК 1217693) при плані 30 872,0 тис. грн на оплату тіла кредиту профінансовано – 25 400,0 тис. грн, касові видатки – 12 619,1 тис. грн.

Фінансування видатків на реалізацію проєкту «Smart REX - Розумний факультет» (громадський бюджет) за 9 місяців п. р. не здійснювалося (план 1458,7 тис. грн).

Із загального фонду бюджету міста Києва зам 9 місяців 2019 року було використано кошти на:

роботи, пов’язані з науково-методичним та аналітичним супроводженням процесу планування соціально-економічного розвитку міста (розробка прогнозних та програмних документів щодо соціально-економічного розвитку міста, виконання завдань, пов’язаних з моніторингом діючих міських програм, нормативних актів Київської міської ради та її виконавчого органу, проведення наукових досліджень та інших робіт, спрямованих на розв’язання проблем розвитку міста) – 15 128,8 тис. грн;

виконання заходів Міської цільової програми розвитку туризму в місті Києві на 2019-2021 роки – 6 470,4 тис. грн;

забезпечення впорядкування рекламної діяльності у сфері зовнішньої реклами в місті Києві – 22 616,5 тис. грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду бюджету міста Києва на капітальні видатки з впорядкування зовнішньої реклами у місті протягом січня-вересня було використано 43,0 тис. грн.

За рахунок коштів цільового фонду спеціального фонду бюджету міста Києва у звітному періоді на роботи та заходи, пов’язані з благоустроєм та озелененням міста, було використано 182 447,5 тис. грн.

У бюджеті міста Києва на 2019 рік по загальному фонду, на виконання Програми використання та охорони земель м. Києва заплановано 189 000,0 тис. грн. За звітний період видатки проведені в сумі 87 263,2 тис. грн, що становить 46,17 % річного плану. По спеціальному фонду - заплановано 58 580,0 тис. грн, в 3 кварталі поточного року видатки проведені у сумі 17 043,2 тис. грн та становлять 29,09 % річного плану.

На видатки, пов’язані з підготовкою інвестиційних проєктів, при запланованій річній сумі 58 511,0 тис. грн, за звітний період здійснені видатки в обсязі 4 344,9 тис. грн, що становить 7,43 % річної суми.

На витрати, пов’язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/ придбання житла із запланованої річної суми 17 545,0 тис. грн, за звітний період видатки склали 12 368,3 тис. грн, що становить 70,49 % річного плану, що в 1,7 разів більше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

На виплату премій за результатами проведення містобудівних та архітектурних конкурсів, які планується провести у 2019 році, передбачено 1 091,0 тис. грн, за звітний період видатки проведені в сумі 180,0 тис. грн та становить 16,50 % річного плану. В аналогічному періоді минулого року зазначені видатки не проводилися.

На реалізацію містобудівного моніторингу та розвиток діяльності моніторингового центру забудови м. Києва передбачено 2 000,0 тис. грн, видатки яких за звітний період склали 684,8 тис. грн та становлять 34,24 % річного плану.

**Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання**

По бюджетній програмі 7670 «Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання» у 2019 році у спеціальному фонді бюджету м. Києва передбачено видатки в сумі 253 566,9 тис. грн на поповнення статутного капіталу, з них:

- 250 000,0 тис. грн  - Департаменту житлово - комунальної інфраструктури на поповнення статутного капіталу КП «Київтеплоенерго»;

- 3 566,9 тис. грн - районним в м. Києві державним адміністраціям Голосіївського, Печерського та Солом’янського району для поповнення статутних капіталів КП Керуючих компаній з обслуговування житлового фонду м. Києва відповідно до рішення Київської міської ради від 16.05.2019 № 891/7547 «Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств».

За 9 місяців 2019 року касові видатки становлять 249 902,3 тис. грн, або 98,6 % річного плану.

**Заходи з організації рятування на водах**

На проведення заходів з організації рятування на водах, попередження нещасних випадків на воді в місцях масового відпочинку населення в межах міста Києва, надання медико-санітарної та невідкладної медичної допомоги постраждалим в бюджеті міста Києва на 2019 рік передбачено 29 047,0 тис. грн (у загальному фонді бюджету – 28 047,0 тис. грн, у спеціальному фонді бюджету – 1 000,0 тис. грн). За січень-вересень 2019 року на проведення вказаних заходів було використано 21 328,7 тис. грн (73,4% річного плану), у тому числі видатки загального фонду бюджету становили 20 328,7 тис. грн, видатки спеціального фонду бюджету – 1 000,0 тис. грн.

**Охорона навколишнього природного середовища**

У бюджеті міста Києва на 2019 рік по бюджетній програмі 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (спеціальний фонд) Управлінню екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на здійснення природоохоронних заходів за рахунок коштів Київського міського фонду охорони навколишнього природного середовища передбачені бюджетні призначення в загальній сумі 50 658,8 тис. грн.

За 9 місяців 2019 року фінансування не здійснювалось.

На просвітницьку діяльність у сфері охорони і раціонального використання водних та природних ресурсів, що здійснюють КП «Водно-інформаційний центр» та КП «Київський міський Будинок природи», в бюджеті міста Києва на 2019 рік передбачено 14 756,1 тис. грн, з яких видатки загального фонду бюджету становлять 10 466,1 тис. грн, видатки спеціального фонду бюджету – 4 290,0 тис. грн. За 9 місяців 2019 року видатки бюджету на вказану діяльність становили 9 014,3 тис. грн (61,1% річного плану), у тому числі за рахунок коштів загального фонду бюджету – 7 338,1 тис. грн, за рахунок коштів спеціального фонду бюджету – 1 676,2 тис. грн.

**Обслуговування боргу**

На обслуговування місцевого боргу у 2019 році затверджено бюджетні призначення у сумі 325 268,4 тис. грн, касові видатки – 126 287,1 тис. грн.

**Субвенції з бюджету міста Києва**

На 2019 рік передбачена субвенція з бюджету міста Києва іншим місцевим бюджетам в сумі 15 000,0 тис. грн:

- Підгірцівській сільській раді Обухівського району Київської області в сумі 10 000,0 тис. гривень, в звітному періоді видатки не проводилися, як і в аналогічному періоді минулого року;

- Ходосівській сільській раді Києво - Святошинського району Київської області в сумі 5 000,0 тис. гривень, в звітному періоді видатки не проводилися, як і в аналогічному періоді минулого року.

На «Програму формування податкової культури у місті Києві на 2019-2023 роки» надана субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів у сумі 3 000,0 тис. грн.

**Кредитування**

Повернення кредитів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла було заплановано на 2019 рік в обсязі 600,0 тис. грн, фактично за звітний період сума повернутих коштів від позичальників склала 1 932,4 тис. грн.

На створення нового мистецького продукту шляхом надання фінансової допомоги з бюджету міста Києва на поворотній безоплатній основі комунальним закладам культури за 9 місяців 2019 року спрямовано по загальному фонду 2 450,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 000,0 тис. грн.

**Міжбюджетні трансферти**

Станом на 01.10.201 з бюджету міста Києва за рахунок субвенції з державного бюджету профінансовано видатки на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати, вивозу сміття та побутових відходів в сумі 1 155 734,5 тис грн, або 94,9% річного уточненого плану (1 218 235,2 тис грн). Касові видатки становили 1 153 776,7 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по зазначених видатках, яка за даними бухгалтерської звітності на 01.10.2019 становить 65 179,8 тис. грн, погашається по мірі надходження субвенції з державного бюджету.

Видатки на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу у січні – вересні 2019 року профінансовано у сумі 169, 6 тис. грн, або 64,2% річних планових призначень (264,3 тис. грн). Касові видатки становили 169,6 тис. грн. Заборгованість за цими видатками на 01.10.2019 відсутня.

***Прогноз бюджету міста Києва на 2020-2022 роки***

1. Очікувані дані [↑](#footnote-ref-1)
2. Попередні дані. [↑](#footnote-ref-2)
3. Вересень 2019 року до грудня 2018 року. [↑](#footnote-ref-3)
4. Включає дані щодо роздрібного товарообороту підприємств (юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців), основним видом

   економічної діяльності яких є роздрібна торгівля. [↑](#footnote-ref-4)
5. Дані за січень-серпень 2019 року. [↑](#footnote-ref-5)
6. Дані за січень-червень 2019 року. [↑](#footnote-ref-6)
7. Дані станом на 01.07.2019. [↑](#footnote-ref-7)