



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

14.01.2015

Ужгород

№ 5

**Про проект бюджету міста
на 2015 рік**

Заслухавши та обговоривши поданий фінансовим управлінням проект бюджету міста Ужгорода на 2015 рік , відповідно до ст. 76 Бюджетного кодексу України, виконком міської ради **ВИРІШИВ** :

Схвалити проект бюджету міста на 2015 рік і подати на затвердження чергової сесії міської ради.

Міський голова

В. Погорелов

Про бюджет міста на 2015 рік

Відповідно до ст. 77 Бюджетного кодексу України, керуючись п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону "Про місцеве самоврядування в Україні"

міська рада ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2015 рік:
 - **доходи** бюджету міста у сумі 534 273,8 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду бюджету міста 518 972,3 тис. грн., доходи спеціального фонду бюджету міста 15 301,5 тис. грн., у тому числі бюджету розвитку 2 971 ,0 тис. грн. згідно з додатком 1 цього рішення;
 - **видатки** бюджету міста у сумі 534 273,8 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду бюджету міста 473 373,8 тис. грн. та видатки спеціального фонду бюджету міста 60 900,0 тис. грн. за тимчасовою класифікацією видатків і кредитування місцевих бюджетів згідно з додатком 2 та головними розпорядниками коштів згідно з додатком 3 цього рішення;
 - **профіцит** загального фонду бюджету міста у сумі 45 598,5 тис. грн. згідно з додатком 6 до цього рішення;
 - **дефіцит** спеціального фонду бюджету міста у сумі 45 598,5 тис. грн. згідно з додатком 6 до цього рішення.
2. Визначити **оборотний касовий залишок бюджетних коштів** бюджету міста у сумі 500,0 тис. гривень.
3. Затвердити на 2015 рік **перелік об'єктів**, фінансування яких буде здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку згідно з додатком 4 до цього рішення.
4. Затвердити на 2015 рік **резервний фонд** міського бюджету у сумі 1200,0 тис. гривень.

5. Затвердити **перелік захищених статей видатків загального фонду** бюджету міста на 2015 рік за їх економічною структурою:

оплата праці працівників бюджетних установ;
нарахування на заробітну плату;
придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
забезпечення продуктами харчування;
оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
поточні трансферти населенню;
поточні трансферти місцевим бюджетам;
підготовку кадрів вищими навчальними закладами I-IV рівнів акредитації;
забезпечення інвалідів технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;
фундаментальні дослідження, прикладні наукові та науково-технічні розробки.

6. Затвердити в складі видатків бюджету міста **кошти на реалізацію місцевих (регіональних) програм** у сумі 69 647,5 тис. грн. згідно з додатком 5 до цього рішення.

Установити, що фінансування видатків, визначених додатком 5, проводиться згідно з програмами, що затверджені рішеннями міської ради.

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

8. Відповідно до статті 16 Бюджетного кодексу України надати право начальнику фінансового управління Ужгородської міської ради в межах поточного бюджетного періоду здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозитах, з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду.

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

10. Установити, що у загальному фонді бюджету міста на 2015 рік до доходів належать надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

11. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2015 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України.

12. Установити, що джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2015 рік у частині фінансування є надходження, визначені статтею 71 Бюджетного кодексу України.

13. Надати право міському голові у міжсесійний період за погодженням із постійною комісією з питань бюджету, фінансів, оподаткування приймати розпорядження для приведення у відповідність до змін та доповнень бюджетної класифікації доходи, видатки та джерела фінансування міського бюджету, здійснення протягом 2015 року розподілу та перерозподілу обсягів субвенцій і дотацій з Державного бюджету України та обласного бюджету, виходячи з фактично нарахованих обсягів відповідних пільг, субсидій, допомог, відповідно до змін, внесених законодавчими актами, нормативними урядовими рішеннями, рішеннями та розпорядженнями Закарпатської обласної ради та Закарпатської обласної державної адміністрації з наступним затвердженням на сесії Ужгородської міської ради.

14. Установити, що при поданні пропозицій постійних депутатських комісій міської ради, структурних підрозділів виконавчого комітету міської ради, звернень підприємств, установ, організацій та громадян з питань, вирішення яких в поточному бюджетному періоді призведе до збільшення видатків бюджету міста (виділення додаткових асигнувань), збільшення доходної частини бюджету, а також надання пільг щодо оподаткування, головний розпорядник зобов'язаний подати пропозиції і розрахунки про джерела додаткових доходів для покриття збільшення видатків або за рахунок скорочення окремих обсягів призначень видаткової частини бюджету.

15. Додатки № 1-6 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

16. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань бюджету, фінансів, оподаткування (Соханич Ф.Ф.).

Міський голова

В. Погорелов

Доходи бюджету м.Ужгорода на 2015 рік

(грн.)

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
			Разом	у т.ч. бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6
10000000	ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	193 172 100			193 172 100
11000000	ПОДАТОК НА ДОХОДИ, ПОДАТКИ НА ПРИБУТОК, ПОДАТКИ НА ЗБІЛЬШЕННЯ РИНКОВОЇ ВАРТОСТІ	150 632 000			150 632 000
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	150 300 000			150 300 000
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	125 000 000			125 000 000
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	17 200 000			17 200 000
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	3 800 000			3 800 000
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	4 300 000			4 300 000
11020000	ПОДАТОК НА ПРИБУТОК ПІДПРИЄМСТВ	332 000			332 000
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	200 000			200 000
11023200	Авансові внески з податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	132 000			132 000
18000000	МІСЦЕВІ ПОДАТКИ	42 272 000			42 272 000
18010000	Податок на майно	11 152 000			11 152 000
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	115 000			115 000
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	37 000			37 000
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	4 050 000			4 050 000
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	4 990 000			4 990 000
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	430 000			430 000
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1 530 000			1 530 000

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
			Разом	у т.ч. бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6
18030000	Туристичний збір	120 000			120 000
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	70 000			70 000
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	50 000			50 000
18050000	Єдиний податок	31 000 000			31 000 000
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	5 570 000			5 570 000
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	25 430 000			25 430 000
19000000	Інші податки та збори	268 100			268 100
19010000	Екологічний податок	268 100			268 100
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	140 100			140 100
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	80 000			80 000
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	48 000			48 000
20000000	НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	2 536 500	12 930 500	600 000	15 467 000
21000000	ДОХОДИ ВІД ВЛАСНОСТІ ТА ПІДПРИЄМНИЦЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	128 700			128 700
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	53 700			53 700
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	53 700			53 700
21080000	Інші надходження	75 000			75 000
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	75 000			75 000
22000000	АДМІНІСТРАТИВНІ ЗБОРИ ТА ПЛАТЕЖІ, ДОХОДИ ВІД НЕКОМЕРЦІЙНОЇ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	1 637 800			1 637 800
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	1 500 800			1 500 800
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	1 500 800			1 500 800
22090000	Державне мито	137 000			137 000

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
			Разом	у т.ч. бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	107 000			107 000
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	30 000			30 000
24000000	ІНШІ НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	770 000	600 000	600 000	1 370 000
24060000	Інші надходження	770 000			770 000
24060300	Інші надходження	770 000			770 000
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту		600 000	600 000	600 000
25000000	ВЛАСНІ НАДХОДЖЕННЯ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ		12 330 500		12 330 500
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством		12 130 500		12 130 500
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		11 078 000		11 078 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності		18 500		18 500
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ		1 029 000		1 029 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)		5 000		5 000
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ		200 000		200 000
25020200	Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розмішених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб		200 000		200 000
30000000	ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПИТАЛОМ		2 371 000	2 371 000	2 371 000
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів		2 371 000	2 371 000	2 371 000
33010000	Кошти від продажу землі		2 371 000	2 371 000	2 371 000
33010100	призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим		2 371 000	2 371 000	2 371 000
	Всього доходів	195 708 600	15 301 500	2 971 000	211 010 100
40000000	Офіційні трансферти	323 263 700			323 263 700
41000000	Від органів державного управління	323 263 700			323 263 700
41030000	Субвенції	323 263 700			323 263 700

КОД	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
			Разом	у т.ч. бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6
41030600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу	115 397 600			115 397 600
41030800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот	19 556 100			19 556 100
41030900	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	4 494 500			4 494 500
41031000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	40 000			40 000
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	101 579 600			101 579 600
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	82 004 900			82 004 900
41035800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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"	191 000			191 000
	Всього доходів	518 972 300	15 301 500	2 971 000	534 273 800

**Видатки бюджету м.Ужгорода на 2015 рік
за тимчасовою класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів**

(грн.)

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
010000		Державне управління	18 248 000	18 248 000	11 583 000	1 093 994	0	982 640	943 640	596 000	0	39 000	0	0	19 230 640
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	18 248 000	18 248 000	11 583 000	1 093 994		982 640	943 640	596 000		39 000			19 230 640
070000		Освіта	171 136 400	171 136 400	95 889 400	25 909 050		7 898 560	7 724 060	1 022 200	450 700	174 500	0	0	179 034 960
		освітня субвенція з державного бюджету КТКВК 070201	101 579 600	101 579 600	65 500 000	12 303 100									101 579 600
070101	0910	Дошкільні заклади освіти	52 357 800	52 357 800	28 400 000	7 796 300		4 268 110	4 248 110	270 000	32 500	20 000			56 625 910
070201	0921	Загальноосвітні школи(в т.ч. школа-дитячий садок , інтернат при школі), спеціалізовані школи, ліцеї, гімназії, колеґіуми	115 667 200	115 667 200	65 500 000	18 018 700		3 630 450	3 475 950	752 200	418 200	154 500			119 297 650
		з них освітня субвенція з державного бюджету	101 579 600	101 579 600	59 870 500	16 124 700									101 579 600

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		<i>Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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"</i>	191 000	191 000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	191 000
070303	0910	Дитячі будинки (в т. ч. сімейного типу, прийомні сім'ї)	191 000	191 000				0							191 000
070802	0990	Методична робота, інші заходи у сфері народної освіти	826 800	826 800	570 000	21 500		0							826 800
070804	0990	Централізовані бухгалтерії обласних, міських, районних відділів освіти	1 577 000	1 577 000	1 100 000	62 650		0							1 577 000
070805	0990	Групи централізованого господарського обслуговування	450 100	450 100	319 400	9 900		0							450 100
070807	0990	Інші освітні програми	17 600	17 600				0							17 600

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
070808	0990	Допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	48 900	48 900				0							48 900
080000		Охорона здоров'я	82 004 900	82 004 900	47 506 820	9 154 630		2 220 300	2 160 300	1 014 500	36 100	60 000	0	0	84 225 200
		<i>з них медична субвенція з державного бюджету</i>	82 004 900	82 004 900	47 506 820	9 154 630									82 004 900
080101	0731	Лікарні	42 587 000	42 587 000	23 298 600	6 038 000		979 300	919 300	324 500	12 000	60 000			43 566 300
080203	0733	Пологові будинки	14 459 900	14 459 900	8 763 220	1 754 600		103 000	103 000	40 000	9 100				14 562 900
080800	0726	Центри первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	13 370 000	13 370 000	9 295 000	457 800		88 000	88 000						13 458 000
080300	0721	Поліклініки і амбулаторії (крім спеціалізованих поліклінік та загальних і спеціалізованих стоматологічних поліклінік)	9 781 800	9 781 800	6 150 000	904 230		1 050 000	1 050 000	650 000	15 000				10 831 800
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	1 198 400	1 198 400				0							1 198 400
081006	0740	Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики	39 000	39 000				0							39 000
081007	0763	Програми і централізовані заходи по боротьбі з туберкульозом	55 000	55 000				0							55 000
081009	0763	Забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	279 800	279 800				0							279 800

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
081010	0763	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	234 000	234 000				0							234 000
090000		Соціальний захист та соціальне забезпечення	140 426 900	140 426 900	1 656 800	178 700		478 000	315 000	32 000	30 300	163 000	118 000	118 000	140 904 900
		Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот	19 556 100	19 556 100	0	0		0	0	0	0	0	0	0	19 556 100

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090201	1030	Пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, дітям війни, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами, на житлово-комунальні послуги	8 027 900	8 027 900				0							8 027 900

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		Пільги ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам податкової міліції, ветеранам державної пожежної охорони, ветеранам Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранам служби цивільного захисту, ветеранам Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, вдовам (вдівцям) померлих (загиблих) ветеранів військової служби, ветеранів органів внутрішніх справ, ветеранів податкової міліції, ветеранів державної пожежної охорони, ветеранів Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранів служби цивільного захисту та ветеранів Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України; звільненим зі служби за віком, через хворобу або за вислугою років військовослужбовцям Служби безпеки України, працівникам міліції, особам													

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090204	1030	на казначейського складу податкової міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи; особам, звільненим із служби цивільного захисту за віком, через хворобу або за вислугою років, та які стали інвалідами під час виконання службових обов'язків; пенсіонерам з числа слідчих прокуратури; дітям (до досягнення повноліття) працівників міліції, осіб начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи, загиблих або померлих у зв'язку з виконанням службових обов'язків, непрацездатним членам сімей, які перебували на їх утриманні; звільненим з військової служби особам, які стали інвалідами під час проходження військової служби; батькам та членам сімей військовослужбовців, військовослужбовців Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, які загинули (померли) або пропали безвісти під час проходження військової служби; батькам та членам сімей осіб рядового і начальницького складу служби цивільного захисту, які загинули (померли) або зникли безвісти під час виконання службових обов'язків на життє	2 584 000	2 584 000				0							2 584 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090207	1070	Пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дружинам (чоловікам) та опікунам (на час опікунства) дітей померлих громадян, смерть яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою, на житлово-комунальні послуги	669 500	669 500				0							669 500
090215	1070	Пільги багатодітним сім'ям, дитячим будинкам сімейного типу та прийомним сім'ям, в яких не менше року проживають відповідно троє або більше дітей, а також сім'ям (крім багатодітних сімей), в яких не менше року проживають троє і більше дітей, враховуючи тих, над якими встановлено опіку чи піклування, на житлово-комунальні послуги	1 200 000	1 200 000				0							1 200 000
090405	1060	Субсидії населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	7 074 700	7 074 700				0							7 074 700
		Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	40 000	40 000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	40 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090202	1030	Пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань на придбання твердого палива та скрапленого газу	6 000	6 000				0							6 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		Пільги ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам податкової міліції, ветеранам державної пожежної охорони, ветеранам Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранам служби цивільного захисту, ветеранам Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, вдовам (вдівцям) померлих (загиблих) ветеранів військової служби, ветеранів органів внутрішніх справ, ветеранів податкової міліції, ветеранів державної пожежної охорони, ветеранів Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранів служби цивільного захисту та ветеранів Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України; звільненням зі служби за віком, у зв'язку з хворобою або вислугою років працівникам міліції, особам начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу													

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090205	1030	кримінально-виконавчої системи; особам, звільненим із служби цивільного захисту за віком, через хворобу або за вислугою років, та які стали інвалідами під час виконання службових обов'язків; дітям (до досягнення повноліття) працівників міліції, осіб начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи, загиблих або померлих у зв'язку з виконанням службових обов'язків, непрацездатним членам сімей, які перебували на їх утриманні, батькам та членам сімей осіб рядового і начальницького складу служби цивільного захисту, які загинули (померли) або зникли безвісти під час виконання службових обов'язків на придбання твердого палива	900	900											900

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090216	1070	Пільги багатодітним сім'ям, дитячим будинкам сімейного типу та прийомним сім'ям, в яких не менше року проживають відповідно троє або більше дітей, а також сім'ям (крім багатодітних сімей), в яких не менше року проживають троє і більше дітей, враховуючи тих, над якими встановлено опіку чи піклування, на придбання твердого палива та скрапленого газу	3 100	3 100											3 100
090406	1060	Субсидії населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	30 000	30 000											30 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ			
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:	
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9	
		Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1 106 500	1 106 500	0	0		118 000	0	0	0	0	118 000	118 000	118 000	1 224 500

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															оплата праці
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090203	1030	Інші пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами	400 000	400 000				118 000				118 000	118 000	118 000	518 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090209	1070	Інші пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дружинам (чоловікам) та опікунам (на час опікунства) дітей померлих громадян, смерть яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою	6 500	6 500				0							6 500
090214	1070	Пільги окремим категоріям громадян з послуг зв'язку	700 000	700 000				0							700 000
		<i>Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям</i>	<i>115 397 600</i>	<i>115 397 600</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>115 397 600</i>
090302	1040	Допомога у зв'язку з вагітністю і пологами	1 500 000	1 500 000				0							1 500 000
090303	1040	Допомога до досягнення дитиною трирічного віку	850 000	850 000				0							850 000
090304	1040	Допомога при народженні дитини	64 900 000	64 900 000				0							64 900 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090305	1040	Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	3 000 000	3 000 000				0							3 000 000
090306	1040	Допомога на дітей одиницям матерям	12 000 000	12 000 000				0							12 000 000
090307	1040	Тимчасова державна допомога дітям	1 500 000	1 500 000				0							1 500 000
090308	1040	Допомога при усиновленні дитини	200 000	200 000				0							200 000
090401	1040	Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям	15 447 600	15 447 600				0							15 447 600
090413	1010	Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу	1 000 000	1 000 000				0							1 000 000
091300	1010	Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам	15 000 000	15 000 000				0							15 000 000
090412	1090	Інші видатки на соціальний захист населення	500 000	500 000				0							500 000
091101	1040	Утримання центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	250 100	250 100	176 800	7 000		0							250 100
091102	1040	Програми і заходи центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	7 000	7 000				0							7 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
091103	1040	Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді	20 000	20 000				0							20 000
091204	1020	Територіальні центри соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	2 279 600	2 279 600	1 480 000	171 700		360 000	315 000	32 000	30 300	45 000			2 639 600
091205	1010	Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	290 000	290 000				0							290 000
091207	1060	Пільги, що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу (пільги Почесним громадянам	150 000	150 000				0							150 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
091209	1030	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів	830 000	830 000				0							830 000
100000		Житлово-комунальне господарство	15 578 000	15 578 000	0	1 824 000	0	27 300 000	0	0	0	27 300 000	27 300 000	27 300 000	42 878 000
100102	0610	Капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади						11 500 000				11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	15 578 000	15 578 000		1 824 000		15 800 000				15 800 000	15 800 000	15 800 000	31 378 000
110000		Культура і мистецтво	12 677 300	12 677 300	8 676 400	583 600		869 000	833 000	410 000	24 000	36 000	0	0	13 546 300
110201	0824	Бібліотеки	1 865 300	1 865 300	1 175 500	232 000		19 000	13 000			6 000			1 884 300
110204	0828	Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу	607 900	607 900	410 000	42 500		0							607 900
110205	0960	Школи естетичного виховання дітей	9 974 100	9 974 100	7 090 900	309 100		850 000	820 000	410 000	24 000	30 000			10 824 100
110502	0829	Інші культурно-освітні заклади та заходи	230 000	230 000				0							230 000
130000		Фізична культура і спорт	1 896 700	1 896 700	1 038 600	111 000		0	0	0	0	0	0	0	1 896 700
130102	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань	85 000	85 000				0							85 000
130107	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1 459 700	1 459 700	964 600	111 000		0							1 459 700
130112	0810	Інші видатки	225 000	225 000				0							225 000

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
130115	0810	Центри "Спорт для всіх" та заходи з фізичної культури	127 000	127 000	74 000										127 000
150000		Будівництво	0	0	0	0	0	3 285 400	0	0	0	3 285 400	3 285 400	911 700	3 285 400
150101	0490	Капітальні вкладення						628 800				628 800	628 800		628 800
150110	0921	Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів						1 744 900				1 744 900	1 744 900		1 744 900
150201	0829	Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури						911 700				911 700	911 700	911 700	911 700
170000		Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	3 270 000	3 270 000	0	0	0	13 968 800	0	0	0	13 968 800	13 968 800	13 968 800	17 238 800

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		<p><i>Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію частини доходів у зв'язку з відміною податку</i></p>													

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				з них:
															капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		<i>з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян</i>	3 270 000	3 270 000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	3 270 000
170102	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	2 500 000	2 500 000				0							2 500 000
170302	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	770 000	770 000				0							770 000
170703	0456	Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг						13 968 800				13 968 800	13 968 800	13 968 800	13 968 800
160000		Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство						257 900	257 900	0	0	0	257 900	0	257 900

Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					РАЗОМ		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
															оплата праці
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
160101	0421	Землеустрій						257 900	257 900				257 900		257 900
180000		Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	0	0	0	0	0	3 300 000	0	0	0	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
180409	0490	Внески органів влади Автономної Республіки Крим та органів місцевого самоврядування у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності						3 300 000				3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
240000		Цільові фонди	268 100	268 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268 100
240601	0511	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	158 200	158 200				0							158 200
240605	0520	Збереження природно-заповідного фонду	109 900	109 900				0							109 900
250000		Видатки, не віднесені до основних груп	27 867 500	26 667 500	0	0	0	339 400	0	0	0	339 400	339 400	0	28 206 900
250102	0133	Резервний фонд міського бюджету	1 200 000												1 200 000
250404	0133	Інші видатки	1 521 100	1 521 100				339 400				339 400	339 400		1 860 500
250301	0180	Реверсна дотація	25 146 400	25 146 400											25 146 400
		ВСЬОГО ВИДАТКІВ	473 373 800	472 173 800	166 351 020	38 854 974	0	60 900 000	12 233 900	3 074 700	541 100	48 666 100	48 569 500	45 598 500	534 273 800

**Розподіл витратків бюджету м. Ужгорода на 2015 рік
за головними розпорядниками коштів**

(грн.)

Код типової відомчої класифікації витратків	Код функціональної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету	Назва головного розпорядника коштів	Витатки загального фонду					Витатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	витатки споживання	з них:		витатки розвитку	Всього	витатки споживання	з них:		витатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
01		Ужгородська міська рада	484 400	484 400	324 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	484 400
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	484 400	484 400	324 540			0							484 400
03		Міськвиконком	10 521 900	10 521 900	5 499 700	742 700	0	1 351 100	100 000	55 000	0	1 251 100	1 251 100	911 700	11 873 000
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	9 168 900	9 168 900	5 499 700	742 700		100 000	100 000	55 000					9 268 900
150201	0829	Збереження , розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури						911 700				911 700	911 700	911 700	911 700
250404	0133	Інші витатки	1 353 000	1 353 000				339 400				339 400	339 400		1 692 400
10		Управління освіти	171 639 600	171 639 600	96 340 400	25 963 164		7 898 560	7 724 060	1 022 200	450 700	174 500	0	0	179 538 160
070000		ОСВІТА	170 945 400	170 945 400	95 889 400	25 909 050		7 898 560	7 724 060	1 022 200	450 700	174 500	0	0	178 843 960
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	694 200	694 200	451 000	54 114		0							694 200
070101	0910	Дошкільні заклади освіти	52 357 800	52 357 800	28 400 000	7 796 300		4 268 110	4 248 110	270 000	32 500	20 000			56 625 910
070201	0921	Загальноосвітні школи(в т.ч. школа-дитячий садок , інтернат при школі), спеціалізовані школи, ліцеї, гімназії, колегіуми	115 667 200	115 667 200	65 500 000	18 018 700		3 630 450	3 475 950	752 200	418 200	154 500			119 297 650
		з них освітня субвенція з державного бюджету	101 579 600	101 579 600	59 870 500	16 124 700									101 579 600
070802	0990	Методична робота ,інші заходи у сфері народної освіти	826 800	826 800	570 000	21 500		0							826 800
070804	0990	Централізовані бухгалтерії обласних, міських, районних відділів освіти	1 577 000	1 577 000	1 100 000	62 650		0							1 577 000

Код типової відомчої класифікації видатків		Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
070805	0990	Групи централізованого господарського обслуговування	450 100	450 100	319 400	9 900		0							450 100
070807	0990	Інші освітні програми	17 600	17 600				0							17 600
070808	0990	Допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	48 900	48 900				0							48 900
14		Відділ охорони здоров'я	82 252 000	82 252 000	47 679 790	9 154 630	0	2 220 300	2 160 300	1 014 500	36 100	60 000	0	0	84 472 300
		<i>з них медична субвенція з державного бюджету</i>	82 004 900	82 004 900	47 506 820	9 154 630									82 004 900
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	247 100	247 100	172 970			0							247 100
080101	0731	Лікарні	42 587 000	42 587 000	23 298 600	6 038 000		979 300	919 300	324 500	12 000	60 000			43 566 300
080203	0733	Пологові будинки	14 459 900	14 459 900	8 763 220	1 754 600		103 000	103 000	40 000	9 100				14 562 900
080800	0726	Центри первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	13 370 000	13 370 000	9 295 000	457 800		88 000	88 000						13 458 000
080300	0721	Поліклініки і амбулаторії (крім спеціалізованих поліклінік та загальних і спеціалізованих стоматологічних поліклінік)	9 781 800	9 781 800	6 150 000	904 230		1 050 000	1 050 000	650 000	15 000				10 831 800
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	1 198 400	1 198 400				0							1 198 400
081006	0740	Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики	39 000	39 000				0							39 000
081007	0763	Програми і централізовані заходи по боротьбі з туберкульозом	55 000	55 000				0							55 000
081009	0763	Забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	279 800	279 800				0							279 800

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
081010	0763	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	234 000	234 000				0							234 000
15		Управління праці та соціального захисту населення	146 948 700	146 948 700	3 635 700	388 500		478 000	315 000	32 000	30 300	163 000	118 000	118 000	147 426 700
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	3 337 900	3 337 900	2 155 700	216 800		0							3 337 900
070303	0910	Дитячі будинки (в т. ч. сімейного типу, прийомні сім'ї)	191 000	191 000				0							191 000
090201	1030	Пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, дітям війни, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами на житлово-комунальні послуги	8 027 900	8 027 900				0							8 027 900

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090202	1030	Пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань на придбання твердого палива та скрапленого газу	6 000	6 000				0							6 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090203	1030	Інші пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами	400 000	400 000				118 000				118 000	118 000	118 000	518 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		Пільги ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам податкової міліції, ветеранам державної пожежної охорони, ветеранам Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранам служби цивільного захисту, ветеранам Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, вдовам (вдівцям) померлих (загиблих) ветеранів військової служби, ветеранів органів внутрішніх справ, ветеранів податкової міліції, ветеранів державної пожежної охорони, ветеранів Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранів служби цивільного захисту та ветеранів Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України; звільненим зі служби за віком, через хворобу або за вислугою років військовослужбовцям Служби безпеки України, працівникам міліції, особам													

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090204	1030	міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи; особам, звільненим із служби цивільного захисту за віком, через хворобу або за вислугою років, та які стали інвалідами під час виконання службових обов'язків; пенсіонерам з числа слідчих прокуратури; дітям (до досягнення повноліття) працівників міліції, осіб начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи, загиблих або померлих у зв'язку з виконанням службових обов'язків, непрацездатним членам сімей, які перебували на їх утриманні; звільненим з військової служби особам, які стали інвалідами під час проходження військової служби; батькам та членам сімей військовослужбовців, військовослужбовців Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, які загинули (померли) або пропали безвісти під час проходження військової служби; батькам та	2 584 000	2 584 000					0						2 584 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
		Пільги ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам податкової міліції, ветеранам державної пожежної охорони, ветеранам Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранам служби цивільного захисту, ветеранам Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, вдовам (вдівцям) померлих (загиблих) ветеранів військової служби, ветеранів органів внутрішніх справ, ветеранів податкової міліції, ветеранів державної пожежної охорони, ветеранів Державної кримінально-виконавчої служби, ветеранів служби цивільного захисту та ветеранів Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України; звільненим зі служби за віком, у зв'язку з хворобою або вислугою років працівникам міліції, особам начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу													

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090205	1030	кримінально-виконавчої системи; особам, звільненим із служби цивільного захисту за віком, через хворобу або за вислугою років, та які стали інвалідами під час виконання службових обов'язків; дітям (до досягнення повноліття) працівників міліції, осіб начальницького складу податкової міліції, рядового і начальницького складу кримінально-виконавчої системи, загиблих або померлих у зв'язку з виконанням службових обов'язків, непрацездатним членам сімей, які перебували на їх утриманні, батькам та членам сімей осіб рядового і начальницького складу служби цивільного захисту, які загинули (померли) або зникли безвісти під час виконання службових обов'язків на придбання твердого палива	900	900				0							900
090207	1070	Пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дружинам (чоловікам) та опікунам (на час опікунстві) дітей померлих громадян, смерть яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою на житлово-комунальні послуги	669 500	669 500				0							669 500

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090209	1070	Інші пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дружинам (чоловікам) та опікунам (на час опікунства) дітей померлих громадян, смерть яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою	6 500	6 500				0							6 500
090214	1070	Пільги окремим категоріям громадян з послуг зв'язку	700 000	700 000				0							700 000
090215	1070	Пільги багатодітним сім'ям, дитячим будинкам сімейного типу та прийомним сім'ям, в яких не менше року проживають відповідно троє або більше дітей, а також сім'ям (крім багатодітних сімей), в яких не менше року проживають троє і більше дітей, враховуючи тих, над якими встановлено опіку чи піклування, на житлово-комунальні послуги	1 200 000	1 200 000				0							1 200 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090216	1070	Пільги багатодітним сім'ям, дитячим будинкам сімейного типу та прийомним сім'ям, в яких не менше року проживають відповідно троє або більше дітей, а також сім'ям (крім багатодітних сімей), в яких не менше року проживають троє і більше дітей, враховуючи тих, над якими встановлено опіку чи піклування, на придбання твердого палива та скрапленого газу	3 100	3 100				0							3 100
090302	1040	Допомога у зв'язку з вагітністю та пологами	1 500 000	1 500 000				0							1 500 000
090303	1040	Допомога до досягнення дитиною трирічного віку	850 000	850 000				0							850 000
090304	1040	Допомога при народженні дитини	64 900 000	64 900 000				0							64 900 000
090305	1040	Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування	3 000 000	3 000 000				0							3 000 000
090306	1040	Допомога на дітей одиницями матерям	12 000 000	12 000 000				0							12 000 000
090307	1040	Тимчасова державна допомога дітям	1 500 000	1 500 000				0							1 500 000
090308	1040	Допомога при усиновленні дитини	200 000	200 000				0							200 000
090401	1040	Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям	15 447 600	15 447 600				0							15 447 600
090405	1060	Субсидії населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг	7 074 700	7 074 700				0							7 074 700

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	з них:
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
090406	1060	Субсидії населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	30 000	30 000				0							30 000
090412	1090	Інші видатки на соціальний захист населення	500 000	500 000				0							500 000
090413	1010	Допомога на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу	1 000 000	1 000 000				0							1 000 000
091204	1020	Територіальні центри соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	2 279 600	2 279 600	1 480 000	171 700		360 000	315 000	32 000	30 300	45 000			2 639 600
091205	1010	Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	290 000	290 000				0							290 000
091207	1060	Пільги, що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу (пільги Почесним громадянам)	150 000	150 000				0							150 000
091209	1030	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів	830 000	830 000				0							830 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
091300	1010	Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам	15 000 000	15 000 000				0							15 000 000
170102	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	2 500 000	2 500 000				0							2 500 000
170302	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	770 000	770 000				0							770 000
40		Департамент міського господарства	18 070 900	18 070 900	1 396 800	1 863 080		41 446 700	577 900	200 000	0	40 868 800	41 126 700	40 868 800	59 517 600
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	2 056 700	2 056 700	1 396 800	39 080		320 000	320 000	200 000					2 376 700
100102	0610	Капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади						11 500 000				11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	15 578 000	15 578 000		1 824 000		12 100 000				12 100 000	12 100 000	12 100 000	27 678 000
160101	0421	Землеустрій						257 900	257 900				257 900		257 900
170703	0456	Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг						13 968 800				13 968 800	13 968 800	13 968 800	13 968 800
180409	0490	Внески органів влади Автономної Республіки Крим та органів місцевого самоврядування у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності						3 300 000				3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетів	Назва головного розпорядника коштів Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		з них:	
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
240601	0511	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	158 200	158 200											158 200
240605	0520	Збереження природно-заповідного фонду	109 900	109 900											109 900
250404	0133	Інші видатки	168 100	168 100				0							168 100
24		Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді	15 558 700	15 558 700	10 404 140	701 600	0	869 000	833 000	410 000	24 000	36 000	0	0	16 427 700
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	707 600	707 600	512 340			0							707 600
091101	1040	Утримання центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	250 100	250 100	176 800	7 000		0							250 100
091102	1040	Програми і заходи центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	7 000	7 000				0							7 000
091103	1040	Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді	20 000	20 000				0							20 000
		Культура і мистецтво, в т.ч.:	12 677 300	12 677 300	8 676 400	583 600		869 000	833 000	410 000	24 000	36 000	0	0	13 546 300
110201	0824	Бібліотеки	1 865 300	1 865 300	1 175 500	232 000		19 000	13 000			6 000			1 884 300
110204	0828	Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу	607 900	607 900	410 000	42 500		0							607 900
110205	0960	Школи естетичного виховання дітей	9 974 100	9 974 100	7 090 900	309 100		850 000	820 000	410 000	24 000	30 000			10 824 100
110502	0829	Інші культурно-освітні заклади та заходи	230 000	230 000				0							230 000
130102	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань	85 000	85 000				0							85 000

Код типової відомчої класифікації видатків	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Назва головного розпорядника коштів	Видатки загального фонду					Видатки спеціального фонду					Разом		
			Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку	Всього	видатки споживання	з них:		видатки розвитку		бюджет розвитку	капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	комунальні послуги та енергоносії				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=4+9
130107	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1 459 700	1 459 700	964 600	111 000		0							1 459 700
130112	0810	Інші видатки	225 000	225 000				0							225 000
130115	0810	Центри "Спорт для всіх" та заходи з фізичної культури	127 000	127 000	74 000			0							127 000
47		Управління капітального будівництва	371 500	371 500	220 600	41 300		6 636 340	523 640	341 000	0	6 112 700	6 073 700	3 700 000	7 007 840
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	371 500	371 500	220 600	41 300		562 640	523 640	341 000		39 000			934 140
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ						3 700 000				3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000
150101	0490	Капітальні вкладення						628 800				628 800	628 800		628 800
150110	0921	Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів						1 744 900				1 744 900	1 744 900		1 744 900
75		Фінансове управління	1 179 700	1 179 700	849 350	0		0	0	0	0	0	0	0	1 179 700
010116	0111	Органи місцевого самоврядування	1 179 700	1 179 700	849 350			0							1 179 700
76		Резервний фонд міського бюджету	1 200 000		0	0		0	0	0	0	0	0	0	1 200 000
250102	0133	Резервний фонд	1 200 000					0							1 200 000
250301	0180	Реверсна дотація	25 146 400	25 146 400											25 146 400
		Разом видатків	473 373 800	472 173 800	166 351 020	38 854 974	0	60 900 000	12 233 900	3 074 700	541 100	48 666 100	48 569 500	45 598 500	534 273 800

Капітальні видатки та перелік об'єктів, видатки на які у 2015 році будуть проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку

(грн.)

Код типової відомчої класифікації видатків місцевого бюджету	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Назва головного розпорядника коштів	Назва об'єктів відповідно до проектно-кошторисної документації; тощо	Загальний обсяг фінансування будівництва	Відсоток завершеності будівництва об'єктів на майбутні роки	Всього видатків на завершення будівництва об'єктів на майбутні роки	Разом видатків на поточний рік
Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету		Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів					
1	2	3	4	5	6	7	8
03		Міськвиконком		2 292 000		1 464 300	1 251 100
150201	0829	Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури	Реставрація пам'ятки архітектури будівлі амбару та винного льоху по вул.Ракоці,2	1 400 000	35	911 700	911 700
250404	0133	Інші видатки	Розроблення містобудівної документації	892 000	38	552 600	339 400
40		Департамент міського господарства		75 206 960		75 206 960	41 126 700
100102	0610	Капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади	Капітальні видатки	25 600 000	0	25 600 000	11 500 000
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Відновлення історичного центру міста	25 000 000	0	25 000 000	12 100 000
160101	0421	Землеустрій	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки, що підлягає продажу, за рахунок авансу внесеного покупцем земельної ділянки	257 900	0	257 900	257 900
170703	0456	Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг	Капітальні видатки	24 349 060	0	24 349 060	13 968 800

Код типової відомчої класифікації видатків місцевого бюджету	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Назва головного розпорядника коштів	Назва об'єктів відповідно до проектно-кошторисної документації; тощо	Загальний обсяг фінансування будівництва	Відсоток завершеності будівництва об'єктів на майбутні роки	Всього видатків на завершення будівництва об'єктів на майбутні роки	Разом видатків на поточний рік
Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету		Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів					
1	2	3	4	5	6	7	8
180409	0490	Внески органів влади Автономної Республіки Крим та органів місцевого самоврядування у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності	Капітальні видатки (внески в статутний фонд КП"Водоканал" згідно "Програми фінансової підтримки комунальних підприємств м. Ужгорода на 2013-2015 роки")				3 300 000
47		Управління капітального будівництва		26 092 088		13 823 700	6 073 700
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Будівництво міського кладовища (I-черга)	9 450 000	0	9 450 000	1 700 000
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Будівництво під'їзних шляхів до кладовища	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
150101	0490	Капітальні вкладення	Лізингові платежі по будівництві та реконструкції автономних котелень в дошкільних закладах освіти	3 878 609	84	628 800	628 800
150110	0921	Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів	Лізингові платежі по будівництві та реконструкції автономних котелень в загальноосвітніх школах та НВК	10 763 479	84	1 744 900	1 744 900
15		Управління праці та соціального захисту населення		118 000		118 000	118 000

Код типової відомчої класифікації видатків місцевого бюджету	Код функціональної класифікації	Назва головного розпорядника коштів	Назва об'єктів відповідно до проектно-кошторисної документації; тощо	Загальний обсяг фінансування будівництва	Відсоток завершеності будівництва об'єктів на майбутні роки	Всього видатків на завершення будівництва об'єктів на майбутні роки	Разом видатків на поточний рік
Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів					
1	2	3	4	5	6	7	8
090203	1030	Інші пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами	Капітальні видатки	118 000	0	118 000	118 000
РАЗОМ:				103 709 048		90 612 960	48 569 500

Перелік регіональних програм, які фінансуватимуться за рахунок коштів бюджету м. Ужгорода у 2015 році

грн.

Код типової відомчої класифікації видатків місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Назва головного розпорядника коштів	Найменування місцевої програми	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом загальний та спеціальний фонд
Код тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування коду тимчасової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів					
1	2	3	4	5	6	7
03		Міськвиконком		1 353 000	1 251 100	2 604 100
150201	0829	Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури	Програма участі м. Ужгорода у реалізації грантового проекту "Ярослав-Ужгород: спільна ініціатива для покращення туристичної привабливості історичних міст-побратимів" на 2013 - 2015 роки		911 700	911 700
250404	0133	Інші видатки	Програма комплексного забезпечення містобудівною документацією міста Ужгород	458 000	339 400	797 400
250404	0133	Інші видатки	Програма розвитку земельних відносин у місті Ужгород на 2013-2016 роки	600 000		600 000
250404	0133	Інші видатки	Програма створення та впровадження містобудівного кадастру м. Ужгорода на 2014-2018 роки	80 000		80 000
250404	0133	Інші видатки	Програма участі м. Ужгорода у реалізації грантового проекту "Партнерський проект розвитку спільного туризму, який базується на молодіжному спорті та розважальних центрах" на 2013-2015 роки	75 000		75 000
250404	0133	Інші видатки	Програма створення та накопичення міського резерву матеріально-технічних засобів на 2012-2016 роки	140 000		140 000
10		Управління освіти		67 600		67 600
070201	0921	Загальноосвітні школи (в т. ч. школа-дитячий садок, інтернат при школі), спеціалізовані школи, ліцеї, гімназії, колегіуми	Програма відпочинку та оздоровлення дітей на період до 2016 року	50 000		50 000

1	2	3	4	5	6	7
070807	0990	Інші освітні програми	Програма підтримки обдарованої учнівської молоді м. Ужгорода	17 600		17 600
14		Відділ охорони здоров'я		1 806 200		1 806 200
081006	0740	Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики	Програма імунопрофілактики населення м. Ужгорода на 2015 рік	39 000		39 000
081007	0763	Програми і централізовані заходи по боротьбі з туберкульозом	Програма протидії захворюванню на туберкульоз в населення м. Ужгорода на 2015-2017 роки	55 000		55 000
081009	0763	Забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	Програма профілактики, діагностики та лікування цукрового діабету у населення м. Ужгорода на 2015-2017 роки	279 800		279 800
081010	0763	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	Програма профілактики, діагностики та лікування злоякісних новоутворень у населення м. Ужгорода на 2015-2016 роки	234 000		234 000
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	Програма "Розвиток нефрологічної та гемодіалітичної служби в місті на 2014-2017 роки"	693 140		693 140
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	Програма медичного забезпечення ветеранів та інвалідів Великої Вітчизняної війни на 2014-2017 роки	206 500		206 500
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	Програма лікування хворих з гострим інфарктом міокарда із застосуванням тромболітичної терапії на 2015-2017 роки	60 000		60 000
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	Програма забезпечення пожиттєвої терапії хворих-інвалідів ендокринологічного профілю на 2014-2017	38 760		38 760
081002	0763	Інші заходи по охороні здоров'я	Програма внутрішнього епідеміологічного контролю закладів бюджетної сфери м. Ужгорода на 2015-2017 роки	200 000		200 000
15		Управління праці та соціального захисту населення		1 480 000		1 480 000

1	2	3	4	5	6	7
091207	1060	Пільги,що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу (пільги Почесним громадянам)	Програма фінансування видатків на житлово-комунальні послуги Почесним громадянам м. Ужгорода та делегатам I з'їзду Народних Комітетів Закарпатської України на 2015 рік	150 000		150 000
091209	1030	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів	Програма підтримки діяльності громадських організацій міста соціального спрямування на 2015 рік	130 000		130 000
091209	1030	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів	Програма діяльності медико-соціального реабілітаційного центру "Дорога життя" на 2015 рік	700 000		700 000
090412	1090	Інші видатки на соціальний захист населення	Програма додаткових гарантій соціального захисту громадян у 2015 році	500 000		500 000
24		Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді		475 000		475 000
091103	1040	Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді	Міська Програма впровадження молодіжної, сімейної, демографічної та гендерної політики на 2011-2015 роки	20 000		20 000
110502	0829	Інші культурно-освітні заклади та заходи	Програма відзначення в місті Ужгород державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2015-2017 роки	230 000		230 000
130112	0810	Інші видатки	Програма навчання плаванню дітей і розвитку водних видів спорту на 2011-2015 роки	200 000		200 000
130112	0810	Інші видатки	Програма розвитку футболу, волейболу, баскетболу, боротьби дзюдо, боксу, шахів, тенісу, фехтування, кікбоксінгу та хокею в м. Ужгороді на 2012-2015 роки	25 000		25 000
40		Департамент міського господарства		16 014 200	41 126 700	57 140 900
100102	0610	Капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади	Комплексна програма відновлення історичного центру м.Ужгорода на 2015-2016 роки		11 500 000	11 500 000

1	2	3	4	5	6	7
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Комплексна програма відновлення історичного центру м.Ужгорода на 2015-2016 роки		12 100 000	12 100 000
100203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Програма благоустрою м.Ужгорода на 2015-2017 роки	15 578 000		15 578 000
160101	0421	Землеустрій	Програма організації підготовки до продажу земельних ділянок на 2015-2017 роки		257 900	257 900
170703	0456	Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг	Програма благоустрою м.Ужгорода на 2015-2017 роки		13 968 800	13 968 800
180409	0490	Внески органів влади Автономної Республіки Крим та органів місцевого самоврядування у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності	Програма фінансової підтримки комунальних підприємств м. Ужгорода на 2013-2015 роки		3 300 000	3 300 000
240601	0511	Охорона та раціональне використання при родних ресурсів	Програма охорони навколишнього природного середовища міста Ужгорода на 2012-2015 роки	158 200		158 200
240605	0520	Збереження природно-заповідного фонду	Програма охорони навколишнього природного середовища міста Ужгорода на 2012-2015 роки	109 900		109 900
250404	0133	Інші видатки	Програма приватизації об'єктів комунальної власності м. Ужгорода на 2013-2015 роки та перелік об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації у 2013 році	68 100		68 100
250404	0133	Інші видатки	Програма розвитку земельних відносин у місті Ужгород на 2013-2016 роки	100 000		100 000
47		Управління капітального будівництва			6 073 700	6 073 700
100 203	0620	Благоустрій міст, сіл, селищ	Програма організації та обслуговування міського кладовища на 2013-2016 роки		3 700 000	3 700 000
150101	0490	Капітальні вкладення	Програма будівництва та реконструкції автономних котельень закладів освіти та охорони здоров'я на 2011 - 2015 роки для реалізації "Енерго-та екологоефективної схеми тепlopостачання м.Ужгород"		628 800	628 800

1	2	3	4	5	6	7
150110	0921	Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів	Програма будівництва та реконструкції автономних котелень закладів освіти та охорони здоров'я на 2011 - 2015 роки для реалізації "Енерго-та екологоефективної схеми тепlopостачання м.Ужгород"		1 744 900	1 744 900
		Всього		21 196 000	48 451 500	69 647 500

Додаток 6

Джерела фінансування бюджету м. Ужгорода на 2015 рік

(грн.)

Код	Назва	Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
			Разом	у т. ч. бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6
200000	Внутрішнє фінансування	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00
208000	Фінансування за рахунок змін залишків коштів бюджетів	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00
208400	Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00
600000	Фінансування за активними операціями	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00
602000	Зміни обсягів готівкових коштів	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00
602400	Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-45 598 500,00	45 598 500,00	45 598 500,00	0,00

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до проекту рішення „Про бюджет міста на 2015 рік”

Інформація про підсумки економічного та соціального розвитку міста за 2014 рік та прогноз показників на 2015 рік.

За аналізом результатів основних показників економічного і соціального розвитку міста в 2014 році, незважаючи на складну ситуацію в країні, в багатьох показниках розвитку міста відбулися позитивні зрушення відносно початку року та відповідного періоду минулого року а саме:

- збільшення обсягу реалізованої промислової продукції на 14,4 %;
- збільшення автомобільного вантажообороту на 12,9 відс. порівняно з періодом 2013 року і досяг 315,5 млн.ткм;
- збільшення загального обсягу реалізованих підприємствами та організаціями міста платних послуг на 30,0 відс.
- зростання середньомісячної номінальної заробітної плати штатних працівників на підприємствах, установах, організаціях міста на 5,9 відс. і на 10,5 відс. перевищила середньообласний показник;
- збільшення надходжень до бюджету Пенсійного фонду в м. Ужгороді на 9,6 відсотка;
- зменшення загальної суми заборгованості з виплати заробітної плати, станом на 1 листопада 2014 року у порівнянні з початком року на 28,1%.

Разом з тим, все ще залишаються такі проблемні показники як:

- збільшення податкового боргу за грошовими зобов'язаннями на 30,9 млн.грн., а це практично в двічі до періоду минулого року;
- зменшення прийнятого забудовниками міста в експлуатацію житла на 3,9 відс.;
- зменшення обсягу роздрібного товарообороту підприємств –юридичних осіб на 51 відс.;
- зменшення обсягів експорту та збільшення обсягів імпорту на 65,5 відс.
- збільшення заборгованості населення за житлово-комунальні послуги на 3,2 відс. або 2,6 млн.гривень;
- збільшення боргу по страхових внесках до Пенсійного фонду на 7,9 млн.грн. відносно початку року.

Очікуване виконання та прогноз основних показників економічного і соціального розвитку міста на 2015-2017 роки наведено в додатку 1.

ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ економічного і соціального розвитку м. Ужгорода на 2015 рік та прогноз на 2016 і 2017 роки

Показники	2013 рік звіт	2014 рік за опер. даними	2015 рік проект	2016 рік прогноз	2017 рік прогноз
Розвиток основних галузей економіки					
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах, всього (тис. грн.)	1039552	1143507,2	1257857,9	1383643,7	1522008,0
Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на душу населення (грн.)	8946,2	9840,8	10824,9	11907,4	13098,1
Фінансові показники					
Надходження податків, зборів та інших обов'язкових платежів до зведеного бюджету (млн. грн.)	598,8	573,2	601,8	631,9	663,5
Доходи міського бюджету (без трансфертів з Держбюджету) (млн. грн.)	238,7	241,7	211,0	238,4	253,8
Обсяг бюджету розвитку міста (млн. грн.)	50,0	47,3	2,9	3,2	3,4
Показники рівня життя					
Середньомісячна заробітна плата штатного працівника номінальна (грн.)	2829	2970,0	3207,6	3528,3	3810,5
Заборгованість із виплати заробітної плати (на кінець року), всього (млн.грн.)	0,7	0,5	0,4	0,3	0,2
Показники розвитку споживчого ринку					
Обсяг роздрібного товарообороту підприємств- юридичних осіб на одну особу (грн.)	19312,0	21243,2	23367,5	25704,2	28274,6
Обсяг реалізованих послуг (млн.грн.)	884,6	1017,2	1220,6	1525,8	1983,5
Населення та ринок праці					
Середньорічна чисельність наявного населення (тис. осіб)	116,1	115,5	115,0	114,0	113,0
Кількість громадян, які отримують пенсії та допомоги, тис. осіб	26,9	27,2	27,5	27,8	30
Кількість створених нових робочих місць в усіх сферах економічної діяльності ,всього (місць)	3166	4000	4000	4100	4100
Інвестиційна та зовнішньоекономічна діяльність					
Обсяг інвестицій в основний капітал за рахунок усіх джерел фінансування: всього у фактичних цінах (млн. грн.)	652,0	684,6	718,8	754,7	792,5
Обсяг інвестицій в основний капітал на одну особу (грн..)	5689,4	5973,8	6272,5	6586,1	6915,5
Обсяг прямих іноземних	61,8	64,9	68,1	105,0	71,5

Показники	2013 рік звіт	2014 рік за опер. даними	2015 рік проект	2016 рік прогноз	2017 рік прогноз
інвестицій, по наростаючому підсумку, всього (млн. дол. США)					
у відс. до попереднього року	114,9	105,0	105,0	105,0	105,0
Обсяг прямих іноземних інвестицій на одну особу (дол. США)	539,1	566,0	594,3	624,0	655,2
Обсяг експорту, всього (млн. дол. США)	111,0	97,7	100,0	105,8	112,6
Обсяг імпорту, всього (млн. дол. США)	477,3	376,6	384,1	399,0	418,2
Розвиток малого підприємництва					
Темп зростання (зменшення) кількості малих підприємств, у відсотках до попереднього року	109,8	105,0	105,0	105,0	105,0
Кількість малих підприємств у розрахунку на 10 тис. осіб наявного населення (один.)	137	143	151	158	166
Кількість зареєстрованих суб'єктів підприємницької діяльності – фізичних осіб на 10 тис. осіб наявного населення (один.)	1344	1411	1481	1555	1633

Оцінка доходів бюджету міста на 2015 рік

Законодавчою основою формування дохідної частини бюджету м.Ужгорода і взаємовідносин з Державним бюджетом України на 2015 рік є Бюджетний кодекс України, Податковий кодекс України, Закон України «Про Державний бюджет України на 2015 рік», основні прогнозні макропоказники економічного та соціального розвитку України на 2015, 2016 і 2017 роки та інші нормативно-правові акти.

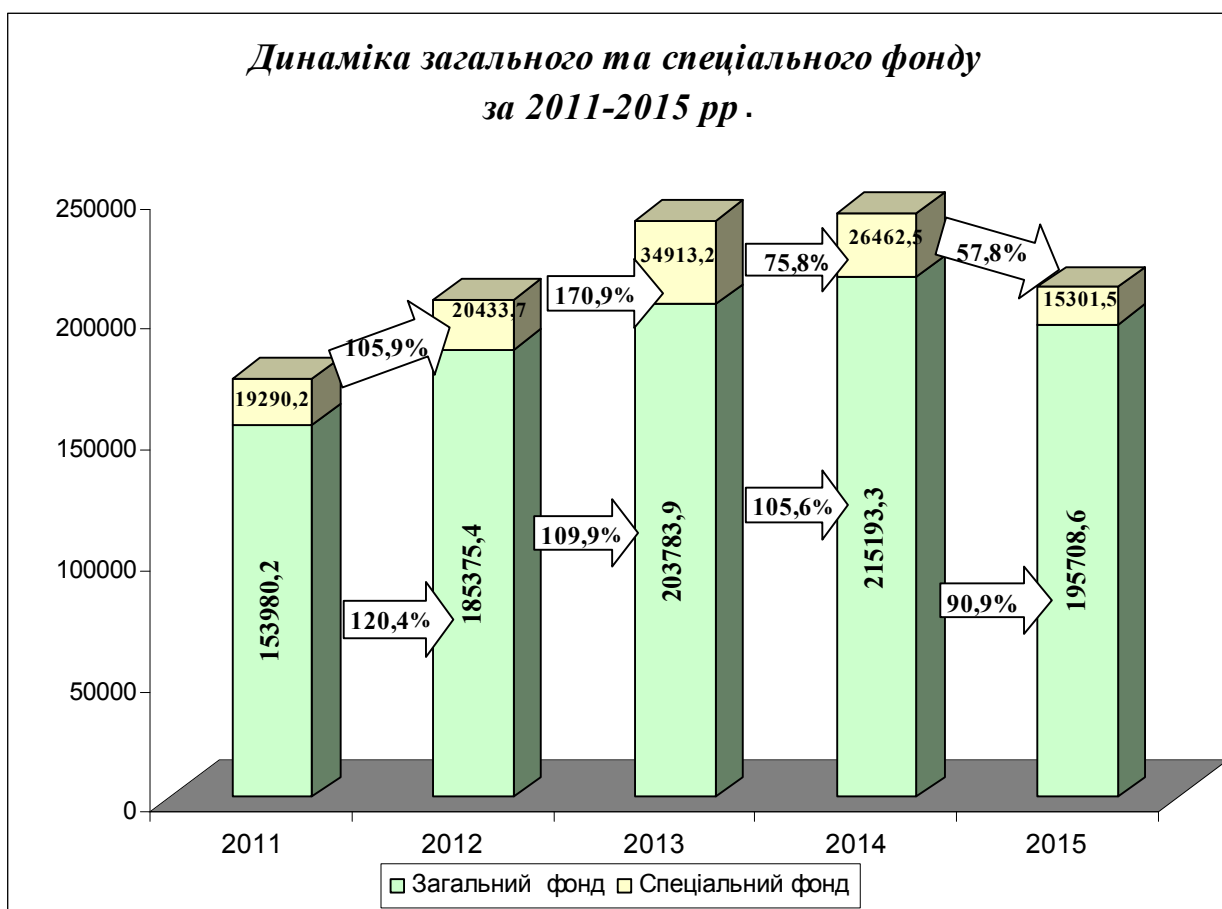
Прогнозний розрахунок дохідної частини бюджету міста проведений з врахуванням аналізу тенденцій минулих років та змін, внесених до Податкового і Бюджетного кодексів України

Обсяг податків та зборів загального і спеціального фондів бюджету міста в 2015 році, прогнозується на рівні **211010,1 тис. грн.**, а також трансферти в сумі **323 263,7 тис. грн.**

Динаміка скорегованої для спів ставних умов, відповідно до діючого бюджетного і податкового законодавства, дохідної частини бюджету міста (без трансфертів) за попередні чотири роки і прогноз на 2015 бюджетний рік наведена в **таблиці 1.**

Табл.1.(тис. грн.).

Доходи	2011 р	2012 р.	2013 р.	2014 р.	2015 р.	Відхилення прогнозу на 2015 рік від поступлень 2014 року.	
						+/-	%
Всього бюджет-разом, у т.ч.:	173270,4	205809,1	238697,1	241655,8	211010,1	-30645,7	87,3
Загальний фонд	153980,2	185375,4	203783,9	215193,3	195708,6	-19484,7	90,9
Темпи росту (спаду) до попереднього року (%)	X	120,4	109,9	105,6	X	X	X
Сума приросту (зниження) загального фонду до попереднього року (тис.грн.)	X	31395,2	18408,5	11409,4	X	X	X
Спеціальний фонд	19290,2	20433,7	34913,2	26462,5	15301,5	-11161	57,8
Темпи росту (спаду) до попереднього року (%)	X	105,9	170,9	75,8	X	X	X
Сума приросту (зниження) спеціального фонду до попереднього року (тис.грн.)	X	1143,5	14479,5	-8450,7	X	X	X



За даними наведеними в таблиці 1, за прогнозними розрахунками, обсяг податків і зборів (обов'язкових платежів) загального і спеціального фондів бюджету міста в 2015 році зменшиться на **30 645,7 тис.грн.** (на 12,7

відсотка), в тому числі: загальний фонд – на 19484,7 тис.грн., або на 9,1 %; спеціальний – на 11 161,0 тис.грн., або на 42,2 %. Слід зазначити, що динаміка надходжень бюджету міста за 2011-2014 роки, не мала стабільного характеру через кризові явища в економіці міста. Середній темп росту податків і зборів (обов'язкових платежів) загального фонду бюджету міста за 2011-2014 р. склав 111,9 відсотка, спеціального фонду – 117,5 відсотка.

За прогнозними розрахунками, обсяг надходжень загального фонду бюджету міста в 2015 році (без трансфертів) складе **195708,6 тис.грн.** Зниження доходів загального фонду бюджету міста в поточному році планується в обсязі – **19484,7 тис.грн.**, при темпі спаду **9,1 %**.

Доходи **спеціального фонду** бюджету міста, без трансфертів, прогножуються у обсязі **15301,5 тис. грн.**, що в спів ставних умовах на **11161,0 тис.грн.** менше ніж фактичне виконання в минулому році, в тому числі доходи **бюджету розвитку – 2971,0 тис. грн.**, або 41,8 % надходжень попереднього року.

В 2015 році значну питому вагу (60,5 %) в доходах міського бюджету складатимуть трансферти в сумі **323263,7 тис. грн.** Динаміку надходжень трансфертів до бюджету міста наведено в таблиці 2.

Табл.2.(тис. грн.).

Доходи	2011 р.	2012 р.	2013 р.	2014 р.	Прогноз на 2015 рік	Відхилення прогнозу на 2015 рік від доходів 2014 року.	
						+/-	%
Всього трансфети, у т.ч.:	129848,3	188067,9	181322,4	201766,2	323263,7	121497,5	160,2
Трансферти до загального фонду	116870,7	152502	160397,9	182374,7	323263,7	140889	177,3
Темпи росту (спаду) надходжень трансфертів до попереднього року (%)	X	130,5	105,2	113,7	X	X	X
Сума приросту (зниження) надходжень трансфертів до попереднього року (тис.грн.)	X	35631,3	7895,9	21976,8	X	X	X
Трансферти до спеціального фонду (без коштів переданих із загального фонду)	12977,6	35565,9	20924,5	19391,5	X	X	X
Темпи росту (спаду) надходжень трансфертів до попереднього року (%)	X	274,1	58,8	92,7	X	X	X
Сума приросту (зниження) надходжень трансфертів до попереднього року (тис.грн.)	X	22588,3	-14641,4	-1533	X	X	X

З урахуванням змін до Бюджетного кодексу України систему балансування місцевих бюджетів замінено системою бюджетного вирівнювання, яка передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб на одного жителя.

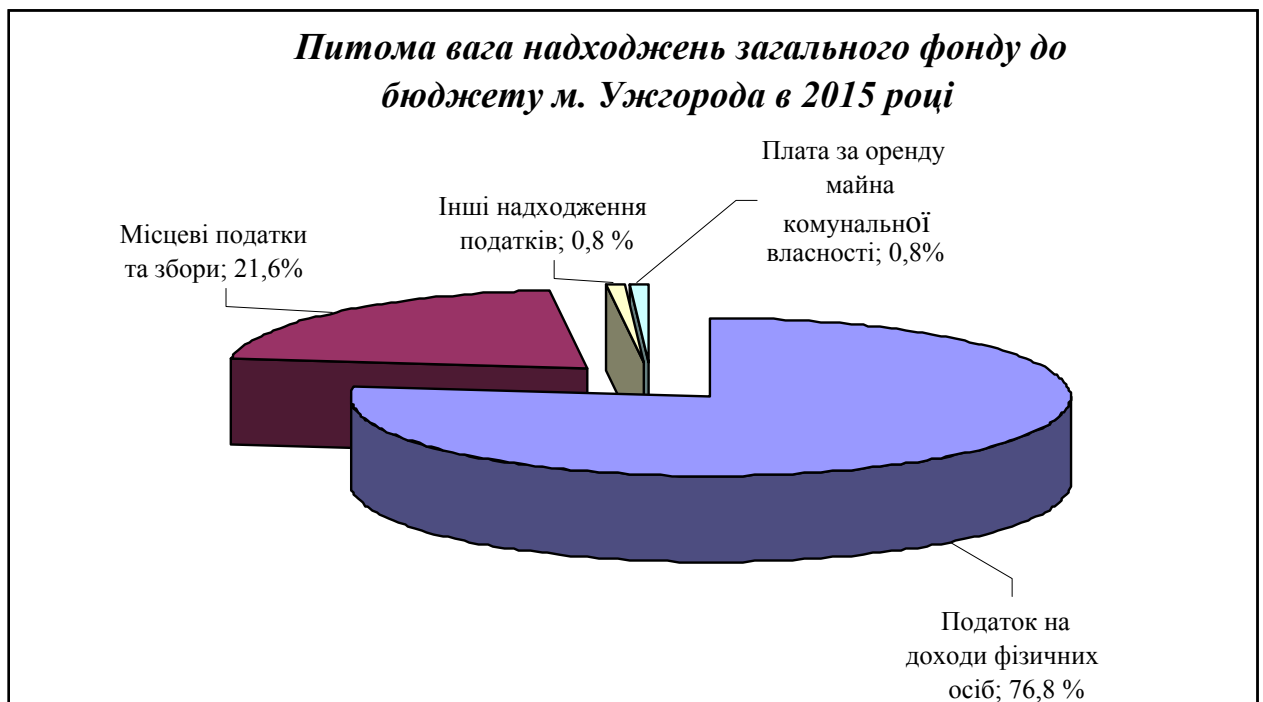
За розрахунками Міністерства фінансів України обсяг реверсної дотації для бюджету м.Ужгорода у 2015 році передбачається в сумі 25146,4 тис.грн.

З наведеної аналітичної таблиці видно, що за 2012-2014 роки динаміка надходжень трансфертів до загального фонду бюджету міста не мала стабільного характеру. Так, темп росту надходжень трансфертів до загального фонду у порівнянні до попереднього року склав у : 2012 р. – 130,5%; 2013 р. – 105,2 %, 2014 р. – 113,7 %. В 2015 році темп росту надходжень трансфертів значною мірою збільшиться і становитиме 177,3 %. За рахунок запровадження нових видів трансфертів (освітньої субвенції в обсязі 101579,6 тис.грн. та медичної субвенції – 82004,9 тис.грн.) .

З урахуванням змін, внесених до Податкового та Бюджетного кодексів України розширено дохідну базу загального фонду бюджету міста шляхом передачі єдиного та екологічного податків, а також податку на нерухоме майно зі спеціального фонду. Проте зменшено норматив відрахувань податку на доходи фізичних осіб з 75 % до 60% до бюджету міста.

Структура надходжень податків та зборів до загального фонду бюджету міста на 2015 рік наведено в таблиці 3.

Табл.3



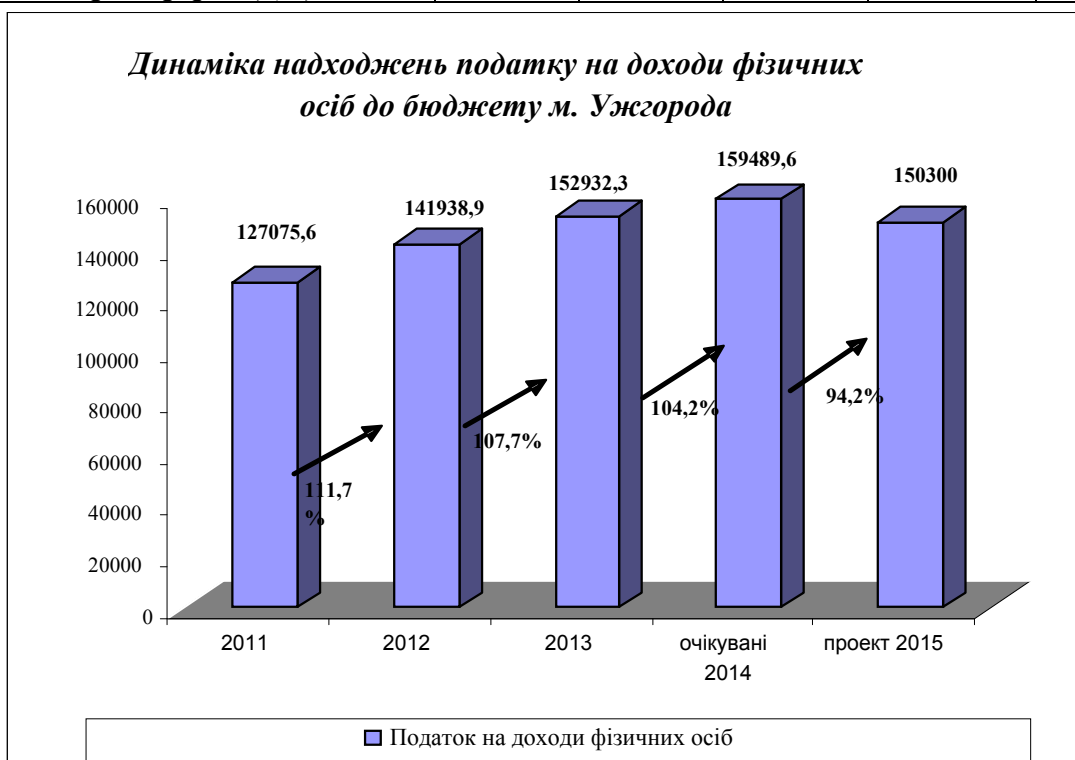
Серед джерел доходів загального фонду бюджету міста в 2015 році (без трансфертів), за прогнозними даними, найбільшу питому вагу (76,8 %) займе податок на доходи фізичних осіб, плановий обсяг якого очікується в сумі **150300,0 тис. грн.**

При розрахунку обсягу надходжень ПДФО, враховано прогнозний показник фонду оплати праці на 2015 рік, розрахований управлінням економіки та підприємництва, зменшення темпу росту надходжень за 2012-2014 роки, безумовне виконання суб'єктів господарювання (податковими агентами), обов'язкової норми ст. 64 БКУ, ст. 168 ПКУ.

Динаміку надходжень податку на доходи фізичних осіб у спів ставних умовах наведено в таблиці 4.

Табл.4 (тис.грн.)

Показник	2011 р.	2012 р.	2013 р.	2014 р.	Прогноз на 2015 р.
Частина податку на доходи фізичних осіб (60%)	127075,6	141938,9	152932,3	159489,6	150300
Темп росту (спаду) поступлень ПДФО до попереднього року (%)	-	111,7	107,7	104,3	94,2
Сума приросту (зниження) ПДФО до попереднього року(тис.грн.)	-	+14863,3	+10993,4	+6557,3	-9189,6
Питома вага податку в загальному фонді (без трансфертів)(%)	82,5	76,6	75,0	74,1	76,8



У наведених в аналітичній таблиці даних спостерігається різке зменшення темпів росту відповідного податку на протязі 2011-2014 рр.

Основним з факторів, який впливає на коливання темпів росту зазначеного податку, є фінансово-економічна криза, яка зменшує можливість одержання доходів (заробітної плати) фізичних осіб на рівні попередніх років, а саме:

- зменшення фонду оплати праці в частині стимулюючих виплат;
- припинення діяльності через ліквідацію, реорганізацію, а також скорочення чисельності працюючих;
- виникненням податкової заборгованості через несвоєчасну виплату заробітної плати;
- зміна податкової адреси податкових агентів.

Враховуючи внесені зміни до Податкового та Бюджетного кодексів України, значно зросте прогнозний обсяг поступлень місцевих податків до загального фонду і в 2015 році планується в сумі 42272,0 тис.грн, оскільки

включає плату за землю та передані з спеціального фонду єдиний податок і податок на нерухоме майно.

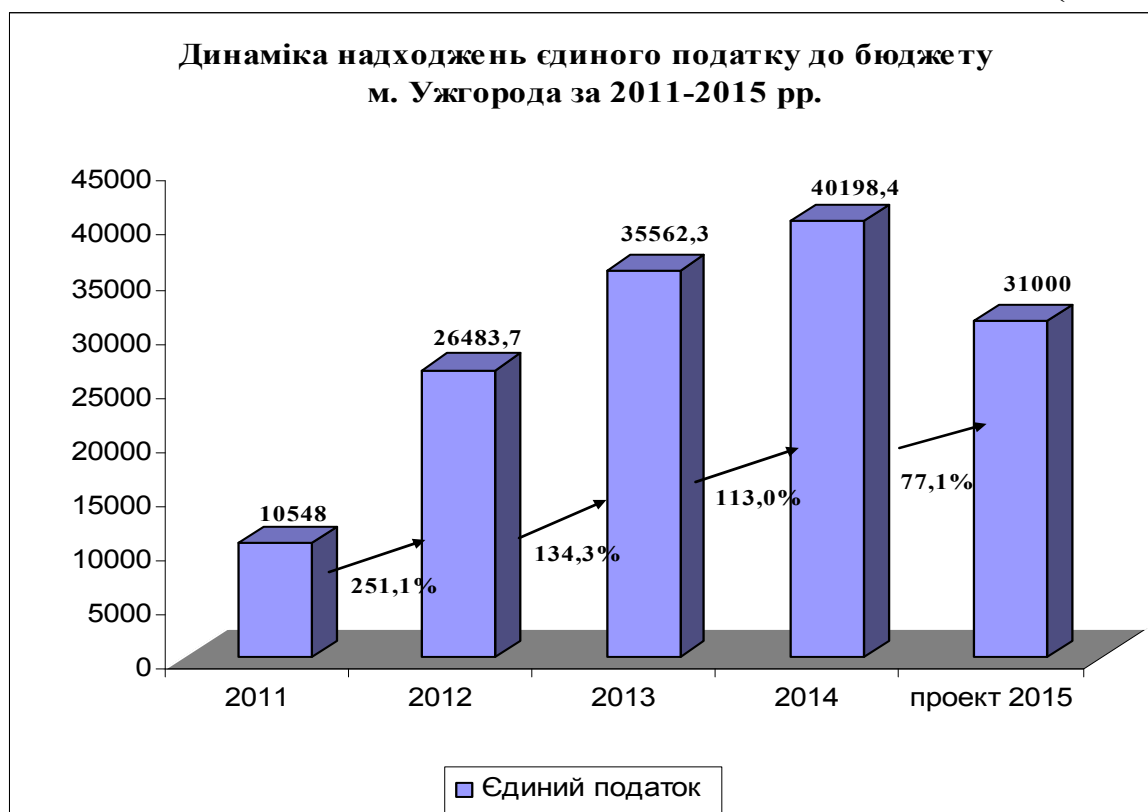
Структуру надходжень місцевих податків і зборів до бюджету міста на 2015 рік наведено в таблиці 5.

Табл.5 (тис.грн.)

Показник	Прогноз 2015 р.
Сума надходжень місцевих податків, всього, в т.ч.:	42272,0
1. Податок на майно	11152,0
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	152,0
- плата за землю	11000,0
2. Єдиний податок	31000,0
3. Туристичний збір	120,0
Питома вага в загальному фонді (без трансфертів) (%)	21,4

Найбільшу питому вагу серед прогнозних надходжень місцевих податків займає єдиний податок (73,3 %).

Динаміку надходжень єдиного податку до бюджету міста наведено в таблиці 6. табл.6 (тис. грн.)



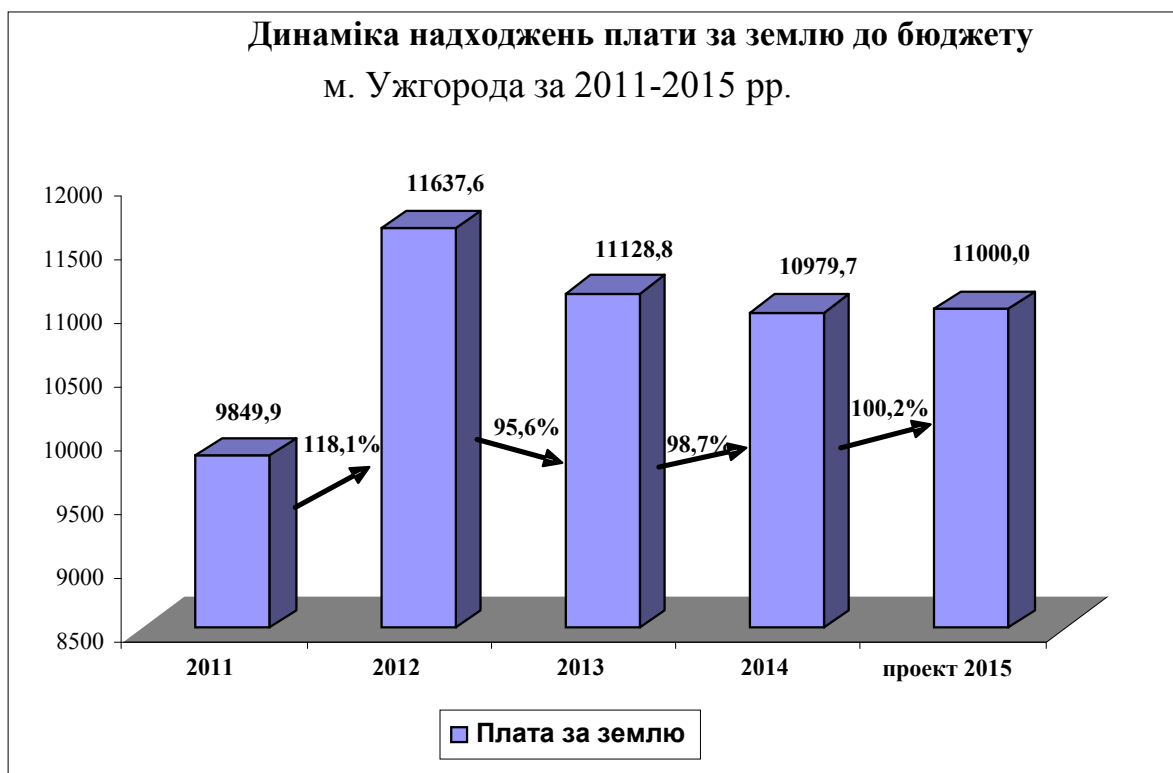
Прогнозний обсяг єдиного податку на 2015 рік розраховано на основі даних щодо кількості суб'єктів господарювання, які перейшли на спрощену систему оподаткування (за даними ДПІ у м.Ужгороді), прогнозної суми доходів та з урахуванням змін до ПКУ, щодо зменшення ставки єдиного податку з 5 (7)% до 4% та 3 (5)% до 2%.

Скороговану динаміку надходжень плати за землю до бюджету міста за останні чотири роки і прогноз на 2015 рік наведено в таблиці 7.

Табл.7 (тис.грн.)

Показник	2011 р.	2012 р.	2013 р.	2014 р.	Прогноз 2015 р.

<i>Сума надходжень плати за землю тис.грн</i>	9849,9	11637,6	11128,8	10979,7	11000
<i>Тем росту(спаду) до попереднього року(%)</i>		118,1%	95,6%	98,7%	100,2%
<i>Сума приросту плати за землю до попереднього року(тис.грн.)</i>		1787,7	-508,8	-149,1	20,3
Питома вага в загальному фонді (без трансфертів)	6,4%	6,3%	5,5%	5,1%	5,6%



З аналітичної таблиці видно, що за прогностичними розрахунками плата за землю становитиме 11000 тис.грн., що на 0,2 % більше від надходжень за 2014 рік.

Розрахунок надходжень плати за оренду комунального майна та податку на прибуток підприємств комунальної власності до бюджету міста в 2015 році проводився Департаментом міського господарства. Так, за прогностичними розрахунками, обсяг очікуваних надходжень орендної плати в поточному році складе **1500,8 тис.грн.** і податку на прибуток – **332,0 тис.грн.**

Прогнозні поступлення екологічного податку до загального фонду бюджету міста за розрахунками ДПІ у м.Ужгороді з врахуванням змін діючого податкового законодавства складуть **268,1 тис.грн.**

Бюджет розвитку міста в поточному році складе **2971,0 тис.грн.**

Структуру спеціального фонду бюджету міста на 2015 рік наведено в таблиці 8.

Табл.8 (тис.грн)

Показник	прогноз 2015 рік
Спеціальний фонд в т.ч.:	15301,5

1. Власні надходження бюджетних установ	12330,5
2. Бюджет розвитку в т.ч.:	2971,0
- кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2371,0
- кошти від відчуження майна	600,0

За попередніми прогнозами, очікуваний обсяг надходжень коштів від відчуження земель комунальної власності міста до бюджету розвитку в 2015 році складе - **2371,0 тис грн.** (згідно затвердженого переліку земельних ділянок, які підлягають продажу у 2015 році, затвердженого рішенням XXVI сесії міськради VI скликання 07.11.2014 р. №1526).

Власні надходження бюджетних установ на 2015 рік розраховано в обсязі 12330,5 тис.грн. на основі розрахунків головних розпорядників коштів бюджету міста .

Міською радою пільги по сплаті податку за землю на 2015 рік не надавались.

ВИДАТКИ

Розрахунок видатків міського бюджету здійснено на основі Бюджетного кодексу України, Закону України „Про Державний бюджет на 2015 рік”, з врахуванням:

1. Запровадження нових розмірів мінімальної заробітної плати з 1 січня – 1218 гривень та з 1 грудня – 1378 гривень на місяць.

2. Встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2015 р. у розмірі 852 гривні та з 1 грудня - 1012 грн.

3. Прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць у розмірі 1 січня 2015 року 1176 гривень, з 1 грудня – 1330 гривень, а для основних соціальних і демографічних груп населення:

- дітей віком до 6 років з 1 січня 2015 року – 1032 гривень, з 1 грудня – 1167 гривень;

- дітей віком від 6 до 18 років з 1 січня 2015 року – 1286 гривень, з 1 грудня – 1455 гривень;

- працездатних осіб з 1 січня 2015 року – 1218 гривень, з 1 грудня – 1378 гривні;

- осіб, які втратили працездатність, з 1 січня 2015 року – 949 гривень, з 1 грудня – 1074 гривень.

Загальний фонд

Загальний обсяг видатків міського бюджету на 2015 рік передбачено у сумі 534 273,8 тис. грн., у тому числі: видатки загального фонду у сумі 473 373,8 тис. грн. , з них субвенції - 323 145,7 тис. грн.; видатки спеціального

фонду – 60 900,0 тис. грн., з них субвенції – 118,0 тис. грн.; бюджет розвитку – 48 569,5 тис. грн.

Обсяг видатків у 2014 році склав 552 336,2 тис. грн., у тому числі: видатки загального фонду у сумі 417 524,4 тис. грн., з них субвенції – 133 244,9 тис. грн., видатки спеціального фонду – 135 924,5 тис. грн., з них субвенції – 32 703,5 тис. грн.

Нижче наведено динаміку затверджених показників загального фонду міського бюджету за 2013-2014 роки та проект на 2015 рік у розрізі галузей бюджетної сфери:

Назва галузі	Затверджено з урахуванням змін на		Проект на 2015	Відхилення показників на 2015 р. до плану на 2014 р.	
	2013 рік	2014 рік		сума	%
	Освіта	154 062,8		158 817,6	170 945,4
в тому числі освітня субвенція			101 579,6	101 579,6	
Охорона здоров'я	72 013,0	73 548,3	82 004,9	8 456,6	11,5
в тому числі медична субвенція			82 004,9	82 004,9	
Соціальний захист та соціальне забезпечення	4 220,2	4 308,2	4 326,7	18,5	0,43
Культура і мистецтво	12 426,0	12 595,2	12 677,3	82,1	0,66
Фізкультура та спорт	1 609,4	1 797,9	1 896,7	98,8	5,5
Органи місцевого самоврядування	15 763,5	17 549,6	18 248,0	698,4	3,98
Інші галузі	13 642,2	14 061,5	18 567,2	4 505,7	32,0
ВСЬОГО	273 737,1	282 678,3	308 366,2	25 687,9	9,0

Загальний фонд міського бюджету затверджено з профіцитом у сумі 45 598,5 тис. грн., а спеціальний фонд - з дефіцитом у сумі 45 598,5 тис. грн. (в тому числі субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян 118,0 тис.грн.).

Відповідно до Закону "Про Державний бюджет України на 2015 рік" передбачено освітню субвенцію в сумі 101 579,6 тис. грн. та медичну субвенцію – 82 004,9 тис. грн.

На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери передбачено 226 736,4 тис. грн. В 2014 році обсяг видатків на заробітну плату склав 218 558,4 тис. грн. В 2015 році видатки збільшено на 8 178,0 тис. грн. Ріст видатків зумовлено збільшенням педагогічних ставок в галузі "Освіта" на 61,3 од. та передачею на фінансування з міського бюджету Державного закладу "Відділкової клінічної лікарні станції Ужгород державного територіально-галузевого об'єднання "Львівська залізниця".

При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховані видатки для встановлення посадових окладів працівникам, розмір посадових окладів яких буде менший, ніж розмір мінімальної заробітної плати та посадових окладів на рівні мінімальної заробітної плати.

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії передбачено 38 854,9 тис. грн. Ріст на енергоносії зумовлено зміною ціни на газ на 127 відсотків, електроенергію – 22 відсотка, 55 відсотків на оплату водопостачання. В 2014 році видатки на проведення оплати за спожиті енергоносії бюджетними установами склали 27 891,4 тис. грн.

В цілому, на заробітну плату та енергоносії в бюджеті міста передбачено 265 591,3 тис. грн. або на 19 141,5 тис. грн. або на 7,7 % більше проти аналогічного показника 2014 року (246 449,8 тис. грн.).

На харчування та медикаменти передбачено направити кошти в сумі майже 18 442,0 тис. грн. Для порівняння, в 2014 році на вказані видатки було передбачено 15 433,1 тис. грн. Тобто видатки на вказані статті в 2015 році на 3 008,9 тис. грн. більше проти 2014 року або на 19,4 відсотків.

Таким чином, на захищені статті передбачено коштів в сумі 286 155,8 тис. грн. Порівняно з минулим роком вказані видатки зросли на 21 278,1 тис. грн. або на 8 % (в 2014 році склали 264 877,7 тис. грн.).

Видатки на утримання **органів місцевого самоврядування** по загальному фонду бюджету міста передбачено в сумі 18 248,0 тис. грн.

На **освіту**, бюджетом міста на 2015 рік по загальному фонду видатки передбачені в сумі 170 945,4 тис. грн. В 2014 році видатки на освіту склали 158 817,6 тис. грн. Тобто, видатки на галузь на 12 127,8 тис. грн. або 7,6 % більші проти видатків минулого року.

На галузь передбачено освітню субвенцію з державного бюджету в сумі 101 579,6 тис. грн., яка спрямовується на оплату поточних видатків загальноосвітніх навчальних закладів. За рахунок доходів бюджету міста передбачено 69 365,8 тис. грн.

На оплату праці працівникам освіти передбачено 130 695,1 тис. грн. В 2014 році заробітна плата склала 128 213,4 тис. грн. В 2015 році вказані видатки на 2481,7 тис. грн. більші.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв установ галузі передбачено 25 909,1 тис. грн. У 2014 році на ці видатки передбачено 17 371 тис. грн.

Передбачено кошти в сумі 48,9 тис. грн. на виплату одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування,

яким у 2015 році виповниться 18 років. В 2014 році на вказані видатки спрямовано 49,6 тис. грн.

На харчування дітей в дошкільних закладах та учнів з категорії малозабезпечених громадян 1-4 класів в бюджеті міста передбачається направити 12 594,3 тис. грн. В 2014 році – 11660,5 тис. грн.

Норми харчування встановлено в таких розмірах:

по дитячих дошкільних закладах - 10,0 грн.,

в санаторних ДНЗ - 16 грн.;

в загальноосвітніх школах - 4,80 грн.

Передбачено 17,6 тис. грн. на Програму підтримки обдарованої учнівської молоді м. Ужгорода (в 2014 році видатки склали – 9,2 тис. грн.).

В видатках на 2015 рік враховано 50,0 тис. грн. на оздоровлення дітей в літній період по програмі відпочинку та оздоровлення дітей на період до 2016 року. В 2014 році на вказані видатки було передбачено 50,0 тис. грн.

На утримання установ **охорони здоров'я**, що фінансуються з бюджету міста, по загальному фонду передбачено кошти в сумі 82 004,9 тис. грн., тоді як в 2014 році видатки склали 73 548,3 тис. грн. В 2015 році видатки на 8456,6 тис. грн. більші. Вказані видатки передбачено за рахунок медичної субвенції з державного бюджету. Відповідно до додатку 10 "Закону України "Про Державний бюджет України на 2015 рік" на фінансування з міського бюджету передано Державний заклад "Відділкова клінічна лікарня станції Ужгород державного територіально-галузевого об'єднання "Львівська залізниця".

На заробітну плату та нарахування передбачено 64 700,6 тис. грн., тоді як в 2014 році на ці видатки було заплановано 59 294,3 тис. грн., або 5 406,3 тис. грн. більше (9,1 %).

На фінансування енергоносіїв на 2015 рік передбачено 9 154,6 тис. грн. В 2014 році на вказані видатки використано 7 153,1 тис. грн. В 2015 році на енергоносії передбачено на 2 001,5 тис. грн. більше (27,9 %).

На харчування та медикаменти планується направити кошти в сумі 5 753,0 тис. грн. проти 3 688,9 тис. грн. в 2014 р., що на 2064,1 тис. грн. або 56,0% більше.

В 2015 р. планується виділити кошти в сумі 1 806,2 тис. грн. на фінансування програм, в тому числі:

Програма імунопрофілактики населення м. Ужгорода на 2015 рік – 39,0 тис. грн. (в 2014 р. – 45,0 тис. грн.);

Програма протидії захворюванню на туберкульоз в населення м. Ужгорода на 2015-2017 роки – 55,0 тис. грн. (в 2014 р. – 50,0 тис. грн.);

Програма профілактики, діагностики та лікування цукрового діабету у населення м. Ужгорода на 2015-2017 роки - 279,8 тис. грн. (в 2014 р. – 273,8 тис. грн.);

Програма профілактики, діагностики та лікування злоякісних новоутворень у населення м. Ужгорода на 2015-2016 роки – 234,0 тис. грн. (в 2014 р. – 172,4 тис. грн.);

Програма "Розвиток нефрологічної та гемодіалізної служби в місті на 2014-2017 роки" – 693,1 тис. грн. (в 2014 р. – 726,1 тис. грн.);

Програма медичного забезпечення ветеранів та інвалідів Великої Вітчизняної війни на 2014-2017 роки – 206,5 тис. грн. (в 2014 р. – 348,5 тис. грн.);

Програма лікування хворих з гострим інфарктом міокарда із застосуванням тромболітичної терапії на 2015-2017 роки – 38,8 тис. грн. (в 2014 р. – 50,0 тис. грн.)

Програма забезпечення пожиттєвої терапії хворих - інвалідів ендокринологічного профілю на 2014-2017 роки – 38,8 тис. грн. (в 2014 р. - 36,0 тис. грн.)

Програма внутрішнього епідеміологічного контролю закладів бюджетної сфери м. Ужгорода на 2015-2017 роки - 200,0 тис. грн. (в 2014 р. – 130,0 тис. грн.).

На **соціальний захист населення** (крім субвенції з Державного бюджету) у бюджеті міста по загальному фонду передбачено кошти в сумі 4 326,7 тис. грн. В 2014 році вказані видатки склали – 4 308,2 тис. грн. В 2015 році на вказані видатки заплановано на 185,0 тис. грн. більше.

Розшифровка видатків на соціальний захист в 2015 році:

- на утримання Ужгородського міського територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) – 2 279,6 тис. грн. (в 2014 році видатки склали 2 217,9 тис. грн.);

- на Програму додаткових гарантій соціального захисту громадян у 2015 році – 500,0 тис. грн. (в 2014 році – 475,0 тис. грн.);

- на Програму підтримки діяльності громадських організацій міста соціального спрямування на 2015 рік – 130,0 тис. грн. (в 2014 році - 130,0 тис. грн.);

- на Програму фінансування видатків на житлово-комунальні послуги Почесним громадянам м. Ужгорода та делегатам I з'їзду Народних Комітетів Закарпатської України на 2015 рік – 150,0 тис. грн. (в 2014 році - 140,0 тис. грн.);

- на соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді – 20,0 тис. грн. на міську Програму впровадження молодіжної, сімейної, демографічної та гендерної політики на 2011-2015 роки (в 2014 році - 20,0 тис. грн.);

- на утримання центру соціальних служб для молоді – 250,1 тис. грн. (в 2014 році - 432,8 тис. грн.);

- на програми і заходи центрів соціальних служб для молоді – 7,0 тис. грн. (в 2014 році – 12,5 тис. грн.);

- на Програму діяльності медико-соціального реабілітаційного центру „Дорога життя” на 2015 рік - 700,0 тис. грн. (в 2014 році – 600,0 тис. грн.);

- обсяг видатків на виплату компенсацій фізичним особам по догляду за самотніми непрацездатними громадянами на 2015 рік – 290,0 тис. грн. (в 2014 році – 280,0 тис. грн.).

Видатки по загальному фонду на фінансування житлово-комунального господарства передбачені в сумі - 15 578,0 тис. грн. проти 12 587,7 тис. грн. в 2014 році. В видатках врахована заборгованість в сумі майже

5 000,0 тис. грн., яка виникла в 2014 році в зв'язку з недофінансуванням галузі.

В бюджеті на 2015 рік по загальному фонду на галузь "Культура" передбачені видатки, у сумі 12 677,3 тис. грн., що на 82,1 тис. грн. більше проти видатків 2014 року (12 595,2 тис. грн.). На виплату заробітної плати передбачено 11 826,0 тис. грн., на оплату енергоносіїв - 583,6 тис. грн. Відповідно в минулому році вказані видатки склали 11 817,5 тис. грн. та 490,7 тис. грн.

На Програму відзначення в місті Ужгород державних та місцевих свят, історичних подій, знаменних і пам'ятних дат та інших заходів на 2015-2017 роки передбачено 230,0 тис. грн. В 2014 році вказані видатки склали 257,0 тис. грн.

По галузі „**Фізична культура і спорт**” на 2015 рік передбачено видатки в сумі 1 896,7 тис. грн., проти 1 797,9 тис. грн. в 2014 році.

Зокрема, на утримання та проведення навчально-тренувальної роботи ДЮСШ заплановано видатки в сумі 1 459,7 тис. грн. (в 2014 році - 1 445,8 тис. грн.), на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань передбачено 85,0 тис. грн. (в 2014 році - 64,6 тис. грн.), проведення заходів з нетрадиційних видів спорту і масових заходів з фізичної культури – 127,0 тис. грн. (в 2014 році - 127,0 тис. грн.), інші видатки по програмах, а саме: Програмі розвитку футболу, волейболу, баскетболу, боротьби дзюдо, боксу, шахів, тенісу, фехтуванню, кікбоксінгу та хокею в м. Ужгороді на 2012-2015 роки – 25,0 тис. грн., (в 2014 році 25,0 тис. грн.), Програмі навчання плаванню дітей і розвитку водних видів спорту на 2011-2015 роки - 200,0 тис. грн. (в 2014 році – 135,5 тис. грн.).

На інші видатки на фінансування програм в загальному фонді бюджету міста передбачено 1521,1 тис. грн., проти видатків 2014 року в сумі 1 673,7 тис. грн., в тому числі:

-Програма створення та накопичення міського резерву матеріально-технічних засобів на 2012-2016 роки - 140,0 тис. грн.

- на Програму комплексного забезпечення містобудівною документацією міста Ужгород – 458,0 тис. грн. (в 2014 р. – 229,0 тис. грн.);

- на Програму участі м. Ужгорода у реалізації грантового проекту «Партнерський проект розвитку спільного туризму, який базується на молодіжному спорті та розважальних центрах» на 2013-2014 роки - 75,0 тис. грн. (в 2014 р. – 85,1 тис. грн.);

- на Програму розвитку земельних відносин у місті Ужгород на 2013-2016 роки – 600,0 тис. грн. (в 2014 р. – 170,0 тис. грн.);

- на Програму створення та впровадження містобудівного кадастру м Ужгорода на 2014- 2018 роки – 80,0 тис. грн. (в 2014 році кошти не виділялися);

- на Програму приватизації об'єктів комунальної власності м. Ужгорода на 2013-2015 роки та перелік об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації у 2013 році - 68,1 тис. грн. (в 2014 р. – 160,0 тис. грн.);

- на Програму розвитку земельних відносин у місті Ужгород на 2013- 2016 роки – 100,0 тис. грн. (в 2014 році кошти не виділялися).

За рахунок власних надходжень бюджетних установ прогнозується провести видатки в сумі 12 330,5 тис. грн., в тому числі на оплату праці та нарахування на неї спрямувати кошти в сумі 4 190,1 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 541,1 тис. грн., на проведення капітальних видатків – 354,5 тис. грн., інші поточні видатки – 7 244,8 тис. грн., з них харчування – 4 959,1 тис. грн., медикаменти – 231,3 тис. грн.

На державне управління за рахунок спеціального фонду передбачено 982,7 тис. грн., з них заробітна плата та нарахування - 812,4 тис. грн., капітальні видатки – 39,0 тис. грн.

На освіту за рахунок власних надходжень установ передбачено 7 898,6 тис. грн., з них заробітна плата та нарахування – 1 392,5 тис. грн., оплата енергоносіїв – 450,7 тис. грн., харчування – 4 859,1 тис. грн., капітальні видатки – 174,5 тис. грн.

На охорону здоров'я передбачено 2 220,3 тис. грн., в тому числі заробітна плата та нарахування – 1 382,7 тис. грн., медикаменти – 215,0 тис. грн.; оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 36,1 тис. грн., капітальні видатки - 60,0 тис. грн.

На соціальний захист та соціальне забезпечення заплановано 360,0 тис. грн., в т.ч. заробітна плата та нарахування на неї – 43,6 тис. грн., на комунальні послуги та енергоносії – 30,3 тис. грн., харчування - 100,0 тис. грн., капітальні видатки – 45,0 тис. грн.

На культуру та мистецтво передбачено 869,0 тис. грн., з них на заробітну плату та нарахування на неї – 558,9 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 24,0 тис. грн., капітальні видатки - 36,0 тис. грн.

В проекті бюджету на 2015 рік видатки на соціальний захист населення (пільги, субсидії та допомоги) за рахунок субвенції з Державного бюджету міському бюджету, передбачено в сумі 139679,2 тис. грн., що більше фактичних видатків 2014 року на 7,8 %, в тому числі передбачаються видатки по спеціальному фонду в сумі 118,0 тис. грн., як кошти що передаються із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку.

Субвенції з державного бюджету для управління праці та соціального захисту населення в розрізі кодів тимчасової класифікації видатків та кредитування міського бюджету (КТКВК):

На виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу в бюджеті на 2015 рік в сумі 115397,6 тис. грн., ріст до фактичних видатків 2014 року склав 0,5 % , або більше на 54,7 тис. грн.

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" передбачено на 2015 рік в сумі 191,0 тис. грн., що більше фактичних видатків 2014 року на 29,3 % або на 107,7 тис. грн.

На надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот запланована в сумі 19556,1 тис. грн., що в порівнянні з плановими видатками на 2014 рік більше на 78,9 %, або 8627,2 тис. грн.

На надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян в бюджеті на 2015 рік запланована в сумі 4494,5 тис. грн., що менше фактичних видатків 2014 року на 12% або на 610,7 тис. грн.

На надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу передбачена у сумі 40,0 тис. грн., що в порівнянні з 2014 роком більше на 25,8 % або 8,2 тис. грн.

За рахунок надходжень до загального фонду міського бюджету екологічного податку в сумі 268,1 тис. грн. передбачаються в проекті бюджету на 2015 рік призначення департаменту міського господарства на виконання міської програми охорони навколишнього природного середовища міста Ужгорода в сумі 268,1 тис. грн. на поточні видатки, з них: КТКВК 240601 "Охорона та раціональне використання природних ресурсів" в сумі 158,2 тис. грн., КТКВК 240605 "Збереження природно-заповідного фонду" в сумі 109,9 тис. грн.

В проекті бюджету на 2015 рік по спеціальному фонду бюджету розвитку за рахунок надходжень коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності в сумі 48 451,5 тис. грн. передбачаються видатки на реалізацію наступних програм:

"Програма будівництва та реконструкції автономних котелень закладів освіти та охорони здоров'я на 2011-2015 роки для реалізації "Енерго- та екологоефективної схеми тепlopостачання м. Ужгород" в сумі 2 373,7 тис. грн. управлінню капітального будівництва для фінансування

лізингових платежів відповідно договорів, в т.ч. по КТКВК 150101 "Капітальні вкладення" 628,8 тис. грн., КТКВК 150110 "Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів" 1 744,9 тис. грн.;

"Програма організації підготовки до продажу земельних ділянок на 2015-2017 роки" по КТКВК 160101 "Землеустрій" департаменту міського господарства передбачені бюджетні призначення в сумі 257,9 тис. грн. на фінансування видатків по виготовленню експертної грошової оцінки земельної ділянки за рахунок авансу, внесеного покупцем земельної ділянки;

"Програма комплексного забезпечення містобудівною документацією міста Ужгород" по КТКВК 250404 "Інші видатки" передбачаються бюджетні призначення міськвиконкому в сумі 339,4 тис. грн. для фінансування видатків по розробленню містобудівної документації.

"Програма участі м. Ужгорода у реалізації грантового проекту "Ярослав-Ужгород: спільна ініціатива для покращення туристичної привабливості історичних міст-побратимів" на 2013 - 2015 роки" по КТКВК 150201 "Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури" в сумі 911,7 тис. грн. на реставрацію пам'ятки архітектури будівлі амбару та винного льоху по вул.Ракоці,2.

"Комплексна програма відновлення історичного центру м.Ужгорода на 2015-2016 роки" по КТКВК 100102 "Капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади" 11 500,0 тис. грн. та КТКВК 100203 "Благоустрій міст, сіл, селищ" 12 100,0 тис. грн. для фінансування видатків по відновленню історичного центру міста.

"Програма благоустрою м.Ужгорода на 2015-2017 роки" по КТКВК 170703 "Видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг" 13 968,87 тис. грн.

"Програма організації та обслуговування міського кладовища на 2013-2016 роки" по КТКВК 100203 "Благоустрій міст, сіл, селищ" в сумі 7 000,0 тис. грн. для фінансування видатків будівництва під'їздних шляхів до кладовища та будівництва кладовища (І-черга).

Начальник фінансового управління

Л.Гах

Інформація про хід виконання бюджету м.Ужгорода в 2014 році

Доходи бюджету

За січень-грудень 2014 року фактичні надходження загального фонду бюджету міста (без трансфертів) склали 217 600,5 тис.грн. при плановому розрахунковому обсязі 231 539,6 тис.грн. або 94,0 відсотка і абсолютне відхилення склало -13 939,1 тис.грн.

В зазначеному періоді фактичний обсяг доходів загального фонду бюджету міста, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів, склав 199496,0 тис.грн. при формульному розрахунку МФУ – 198 789,6 тис.грн. і затвердженому з урахуванням змін міською радою - 214 569,3 тис.грн. Відповідно фактичне виконання зазначених доходів склало 100,4 відсотка до розрахунків МФУ і 93,0 відсотка до планових розрахунків затверджених міською радою.

Фактичні надходження доходів загального фонду бюджету, які не враховуються при розрахунку міжбюджетних трансфертів в 2014 році склали 18104,5 тис.грн. при плановому розрахунку 16970,3 тис.грн., або 106,7 %.

Приріст доходів загального фонду бюджету міста за січень-грудень 2014 року становив 8414,7 тис.грн., при темпі росту 104,0 %. Збільшення відповідних надходжень відбулось за рахунок росту поступлень: податку на доходи фізичних осіб на 4,3 % або 8 196,6 тис. грн.; плати за оренду майна на 310,8 тис. грн. (або на 19,1 %); адміністративні штрафи та інші санкції – на 18,7 тис.грн (на 33,7 %); збору за впровадження деяких видів підприємницької діяльності – на 76,9 тис. грн. (на 2,6 %)

Поряд з позитивною тенденцією щодо приросту, у 2014 році відбулось значне зменшення, порівняно з попереднім роком наступних обов'язкових платежів:

- плати за землю – 149,2 тис. грн., або на 1,3 % (станом на 01.12.2014р. податковий борг в сумі 1 491,9 тис.грн.);
- частини чистого прибутку на 17,9 тис.грн. або на 35,7 % (станом на 01.12.2014 р. податковий борг в сумі 199,6 тис.грн.);
- податку на прибуток комунальних підприємств – 92,4 тис.грн. або на 21,2% (станом на 01.12.2014 р. податковий борг в сумі 1190,2 тис.грн.);
- туристичного збору – 35,7 тис.грн., або на 22,3 % (наявність податкового боргу станом на 01.12.2014 р.- 19,2 тис.грн.)

До спеціального фонду міського бюджету в 2014 році за оперативними даними надійшло обов'язкових платежів на суму 65447,9 тис.грн. при прогнозованому розрахунку 52131,9 тис.грн., або 125,5 %.

Значне збільшення надходжень спеціального фонду бюджету міста у 2014 році порівняно з попереднім роком відбулось з наступних обов'язкових платежів:

- єдиного податку на 4 638,7 тис.грн. (113,0 %);
- надходжень коштів від продажу землі +2726,6 тис.грн. (182,1%);
- коштів від пайової участі + 678,6 тис.грн., або в 2,8 раза ;
- податку на нерухоме майно + 86,3 тис.грн.(230,3 %);

- екологічного податку +45,6 тис.грн.(121,2 %).

Незважаючи на значний приріст ПДФО, у зазначеному періоді не забезпечено виконання розрахункового показника ПДФО. Основною причиною невиконання прогнозного розрахунку, стало зменшення відрахувань податку на доходи фізичних осіб податковими агентами (юридичними особами):

- скорочення робочого часу у зв'язку зі зменшенням обсягів виробництва, робіт (надання послуг);
- ліквідація, реорганізація, банкрутство, зміна податкової адреси суб'єктів господарювання;
- скорочення чисельності штатних працівників, фонду оплати праці в частині стимулюючих виплат;
- заборгованість по виплаті заробітної плати.

Слід зазначити, що значною мірою на виконання розрахункового планового обсягу поступлень ПДФО вплинула податкова заборгованість до бюджету міста(оперативні дані станом на 01.12.14) в сумі 3590,2 тис.грн., а також заборгованість по виплаті заробітної плати (оперативні дані станом на 31.12.14р.)- 527,4тис.грн.

З метою виконання планових показників доходної частини бюджету міста виконкомом Ужгородської міської ради проведено наступні заходи.

1. З метою ліквідації заборгованості по виплаті заробітної плати, в 2013 році проведено 16 засідань міжвідомчої комісії з питань своєчасності і повноти сплати податків та погашення заборгованості із виплати заробітної плати, стипендій та інших соціальних виплат, на яких попереджено 24 керівника підприємств, установ, організацій про персональну відповідальність за несвоєчасну виплату заробітної плати і заборгованість перед бюджетом міста. В результаті проведених заходів впливу, за оперативними статистичними даними станом на 31.12.14 р. 22 суб'єкти господарювання, розташовані на території міста, погасили заборгованість по виплаті заробітної плати на суму 1453,0 тис.грн.

2. Станом на 01.01.15 року міжвідомчою робочою групою, створеною розпорядженням міського голови від 31.05.11 № 194, проведено 156 перевірок суб'єктів господарювання міста щодо виявлення випадків використання незареєстрованої найманої праці та виплати заробітної плати «в конвертах» . За результатами перевірок суб'єктами господарювання укладено та зареєстровано 60 трудовий договори.

Видатки

Загальний фонд

Видатки загального фонду бюджету міста за січень –грудень 2014 року без врахування субвенцій, одержаних із Державного та обласного бюджету , виконано в сумі 261 739,7 тис. грн. при плані 283 341,0 тис. грн., або на 92,4 % .

На захищені статті та енергоносії спрямовано 249 368,9 тис. грн., що складає 95,3 % від загальної суми видатків без субвенцій. Недофінансування захищених статей обумовлено недостатнім поступленням доходів в бюджет міста

На фінансування установ спрямовано:

- освіти – 152 178,4 тис. грн. при плані 158 817,6 тис. грн., або 95,8 %.

- охорони здоров'я - 67 890,3 тис. грн. при плані 73 558,2 тис. грн. або 92,3%.

- установ культури та спорту – 13 669,5 тис. грн. при плані 14 393,1 тис. грн. або 95,0 %.

На фінансування житлово- комунального господарства спрямовано – 6 508,6 тис. грн. при плані 12 587,7 тис. грн. або 51,7 %.

Очікувана кредиторська заборгованість по загальному фонду без урахування видатків за рахунок субвенцій, склала 8 889,4 тис. грн., в тому числі:

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар	99,6 тис. грн.;
- медикаменти	372,4 тис. грн.;
- продукти харчування	2 455,8 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних)	5 456,9 тис. грн.;
- видатки на відрядження	10,6 тис. грн.;
- оплата водопостачання	20,9 тис. грн.;
- дослідження, розробки, держ.програми	7,1 тис. грн.;
- інші поточні трансферти	466,1 тис. грн.

Станом на 01.01.2015 року, за оперативними даними, фактичні видатки за рахунок субвенцій з державного бюджету на надання *пільг та субсидій населенню, на виплату допомог сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства та дітям інваліда та прийомним сім'ям за принципом "гроші ходять за дитиною"* в сумі 129 364,4 тис. грн., при плані 133 192,3 тис. грн. (97,12 %), очікувана заборгованість по пільгах та субсидіях складає 2253,1 тис.грн., яка виникла у зв'язку з недофінансуванням з державного бюджету.

Спеціальний фонд

Станом на 01.01.2015 року, за оперативними даними, фактичні видатки по спеціальному фонду всього склали 50338,6 тис. грн., при плані 124 254,6 тис. грн. (39,92 %), в т.ч. без врахування субвенцій та дотацій в сумі 29 991,4 тис. грн., при плані 91 551,1 тис. грн.

Очікувана кредиторська заборгованість станом на 01.01.2015 р. всього складає 5789,5 тис. грн., без врахування субвенцій та дотацій складає 5669,2 тис. грн. **при залишку коштів** на рахунку головних розпорядників коштів в казначействі **6 026,2 тис. грн.** Дебіторська заборгованість по сплаченому авансу по об'єкту "Реконструкція та капітальний ремонт системи зовнішнього освітлення міста Ужгорода" відповідно договору складає 699,1 тис. грн. Департаментом міського господарства проводиться прецензійна робота по поверненню коштів в міський бюджет.

за рахунок субвенції з державного бюджету та іншої субвенції з обласного бюджету при плані 32 703,5 тис. грн., фактичні видатки склали 20347,2 тис. грн.;

субвенція на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах запланована в сумі 10 964,6 тис. грн., в т.ч. на погашення кредиторської заборгованості за 2013 рік в сумі 473,9 тис. грн. Фактично освоєні кошти в сумі 2 927,7 тис. грн. (26,7%).

Залишок коштів на рахунку міського бюджету складає 7 916,6 тис. грн. За звітній період кошти з державного бюджету надійшли в повній сумі, яка запланована на звітній період. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2015 р. всього складає 120,2 тис. грн.

Департаментом міського господарства недостатньо проводиться робота по освоєнню коштів даної субвенції, так залишок неосвоєних наявних коштів в міському бюджеті на 01.01.2015 р. складає 7 916,6 тис. грн., в т.ч. на поточні видатки 310,3 тис. грн., капітальні 7 606,3 тис. грн.

субвенції з державного бюджету на капітальний ремонт житла пільговим категоріям громадян, як кошти передані із загального до спеціального фонду профінансовані на 100 %, тобто в сумі 165,3 тис. грн.

субвенція з державного бюджету на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з централізованого водопостачання та водовідведення склали 14 867,3 тис. грн. (в т.ч. для КП "Водоканал м. Ужгорода" – 9 906,7 тис. грн., КП "Уж-тепло" – 614,7 тис. грн., КП "Ужтеплокомуненерго" – 4 345,9 тис. грн.);

інша субвенція запланована в сумі 2 533,0 тис. грн. Фактичні видатки склали 2 386,9 тис. грн.

В розрізі фондів:

Бюджет розвитку (без субвенцій та коштів переданих із загального фонду)

Станом на 01.01.2015 року фактичні видатки по бюджету розвитку склали всього 26062,8 тис. грн., при плані 85 679,4 тис. грн. (30,26 %), Очікувана кредиторська заборгованість станом на 01.01.2015 р. всього складає 5 275,8 тис. грн., при залишку коштів на рахунку головних розпорядників коштів 5 581,5 тис. грн. Причиною залишку коштів та реєстрації кредиторської заборгованості є не проведення капітальних видатків державною казначейською службою. Дебіторська заборгованість по сплачених авансах згідно укладених договорів складає 699,1 тис. грн.

Слід відмітити, що казначейською службою не проведені касові видатки по договору фінансового лізингу за придбане обладнання автономних котелень для закладів освіти, заборгованість складає 633,2 тис. грн. при наявності коштів на рахунку головного розпорядника.

Територіальний дорожній фонд (без субвенцій)

За звітній період фактичні видатки склали 696,6 тис. грн., при плані 1 843,1 тис. грн. (37,8 %). Очікувана кредиторська заборгованість станом на 01.01.2015 р. складає 181,5 тис. грн.

Охорона навколишнього природного середовища

За звітній період фактичні видатки по цьому фонду проведені в сумі 1 120,6 тис. грн., при плані 1 867,6 тис. грн. Залишок коштів на рахунку розпорядника складає 213,6 тис. грн. Очікувана кредиторська заборгованість станом на 01.01.2015 р. складає 212,0 тис. грн. Причиною залишку коштів та реєстрації кредиторської заборгованості є не проведення капітальних видатків державною казначейською службою.

Цільові фонди

По цільовому фонду в 2014 році проведені фактичні видатки в сумі 2 111,4 тис. грн., при плані 2 144,7 тис. грн. (96,87 %). Заборгованості не має.

Кредитування

На 2014 рік заплановані видатки на надання кредитів молодим сім'ям на будівництво (придбання) житла в сумі 271,6 тис. грн. для реалізації Міської Програми забезпечення молоді житлом на 2013-2017 роки. та 16,3 тис. грн. на обслуговування кредиту. Фактичні видатки не проводились по причині відсутності заявки на фінансування одержувача бюджетних коштів.

ПРОГНОЗ

бюджету м. Ужгорода на 2016-2017 роки

1. Прогноз міського бюджету розроблено з урахуванням Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2015 рік та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2016 і 2017 роки. Метою прогнозу бюджету міста на 2016-2017 роки є створення механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку міста та можливістю бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

2. Індикативні прогнозні показники міського бюджету на 2016-2017 рр. наведені в додатку 1.

Доходна частина бюджету міста на 2016-2017 роки сформована з врахуванням:

- основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2015- 2017 роки;
- прогнозних показників Програми економічного і соціального розвитку м. Ужгорода на 2015 рік та основних напрямків розвитку на 2016 і 2017 роки;
- норм Податкового та Бюджетного кодексів України;
- фактичного виконання доходної частини бюджету міста та темпів середнього росту надходжень податків та зборів за 2011-2014 роки;
- наданих прогнозних розрахунків ДПП у м. Ужгороді та структурними підрозділами виконкому, які забезпечують надходження до бюджету міста, на розпорядження міського голови від 21.09.2014 №344 «Про формування показників доходної частини бюджету міста на 2015-2017 роки».

Видаткова частина міського бюджету розрахована відповідно до показників, які затверджені Законом України „ Про Державний бюджет України на 2015 рік”, постанови Кабінету міністрів України від 27 серпня 2014 р. № 404 "Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2016 і 2017 роки та визнання такими,що втратили чинність деяких постанов кабінету Міністрів України", з урахуванням збільшення видатків на індекс споживчих цін у 2016 році на 11,2 відсотка, у 2017 році на 6,2 відсотків та з урахуванням бюджетної політики Уряду, яка спрямована на ефективне використання бюджетних коштів та покращення функціонування бюджетних установ.

3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити та результати, яких планується досягти в рамках Прогнозу:

3.1. Наповнення місцевих бюджетів:

За аналітичними даними основним джерелом доходів загального фонду бюджету міста більше 76,8 % є податок на ходи фізичних осіб (заробітної плати найманих працівників). Найбільші обсяги відповідного податку утримується зі заробітної плати працівників бюджетних установ міста відповідно до

затвердженої мережі, врахованої в кошторисах. Тому обсяг фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери, в теперішніх умовах, не залежить від розвитку окремої галузі, оскільки їх реформування передбачає оптимізацію мережі, а отже і скорочення чисельності працюючих.

Фінансово-економічна криза особливо негативно вплинула на роботу фінансово-кредитних установ та торгово-посередницьких підприємств, які були найбільшою бюджетоутворюючою галуззю в частині сплати ПДФО, що призвело до закриття філій дирекцій, скорочення чисельності банківських та інших працівників, а отже і обсягу податку на доходи фізичних осіб.

В умовах гострого дефіциту бюджетних коштів, в виконавчого комітету міської ради немає фінансової можливості щодо прийняття програми активізації та розвитку підприємницької діяльності. Також, через обмеження фінансових ресурсів, відсутня можливість розвитку підприємств комунальної власності, в частині інвестиційних та інноваційних проектів.

Фактори впливу на збільшення надходжень платежів до бюджету міста:

- збільшення робочих місць;
- своєчасна виплата заробітної плати;
- своєчасне погашення податкових зобов'язань перед бюджетом;
- сприятливий клімат для іноземних інвестицій в економіку міста;
- легалізація найманої робочої сили;
- затвердження нової грошової оцінки земель міста;
- перегляд пільгових ставок щодо оренди комунального майна;
- збільшення власних надходжень бюджетних установ.

Фактори впливу на зменшення надходжень платежів до бюджету міста:

- ліквідація юридичних та фізичних осіб;
- зменшення фонду оплати праці в частині стимулюючих виплат;
- податковий борг;
- зменшення доходів фізичних осіб, які оподатковуються ПДФО;
- заборгованість з виплат заробітної плати;
- консолідована сплата ПДФО за місцем знаходження податкового агента, уповноваженого нараховувати та утримувати відповідний податок.

3.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності:

- державне управління - 2016 р.- 20304,1 тис. грн., 2017 р.- 21554,5 тис. грн.
- освіта – 2016р. – 197 155,3 тис. грн., 2017р. – 209 349,2 тис. грн. ;
- охорона здоров'я – 2016 р.- 94 418,5 тис. грн.; 2017 – 100 288,4 тис. грн.;
- соціальний захист – 2016 р.- 5 196,3 тис. грн.; 2017 – 5 524,6 тис. грн.;
- житлово - комунальне господарство – 2016 р. – 17 822,7 тис. грн.; 2017 р.- 18 934,7 тис. грн.;
- культура – 2016 р. – 15 042,7 тис. грн.; 2017 р. – 15 968,6 тис. грн.;
- фізичний розвиток – 2016 р.- 2 109,1 тис. грн.; 2017 р.- 2 239,9 тис. грн.;
- транспорт - 2016 р.- 1 095,0 тис. грн., 2017 р.- 1 181,4 тис. грн.;
- цільові фонди – 2016 р.- 270,0 тис. грн.; 2017 р.- 280,0 тис. грн.;

- інші видатки 2016 р.- 1 535,8тис. грн., 2017 р.-1 631,0 тис. грн.

4. Міжбюджетні відносини

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів на 2016-2017 роки наведено в додатку 2.

Додаток 1

Індикативні прогностичні показники відповідного бюджету на 2016-2017 роки

(тис.грн.)

Назва показника	2016		2017	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
ДОХОДИ в т.ч.:	338 643,5	16 306,0	359 632,6	17 319,7
Податок на доходи фізичних осіб	165 300,0		176 500,0	
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	206,0		213,0	
Плата за землю	15 400,0		16 000,0	
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	300,0		350,0	
Єдиний податок	35 000,0		37 000,0	
Туристичний збір	130,0		140,0	
Екологічний податок	270,0		280,0	
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	1 650,0		1 815,0	
Державне мито	3 700,0		4 000,0	
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту		600,0		600,0
Власні надходження бюджетних установ		13 111,0		13 878,7
Кошти від продажу землі		2 595,0		2 841,0
Інші надходження	177,0		182,0	
Трансферти	116 510,5		123 152,6	
ВИДАТКИ	338 643,5	16 306,0	359 632,6	17 319,7
у тому числі:				
- за функціональним призначенням				
Органи місцевого самоврядування	19 264,1	1 040,0	20 458,4	1 096,1
Освіта	188 043,9	9 111,4	199 702,6	9 646,6
Охорона здоров'я	91 189,4	3 229,1	96 843,2	3 445,2
Соціальний захист	4 811,3	385,0	5 109,6	415,0
Житлово-комунальне господарство	17 322,7	500,0	18 396,7	538,0
Культура	14 097,2	945,5	14 971,2	997,4

Преса				
Фізкультура і спорт	2 109,1		2 239,9	
Будівництво				
Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство				
Транспорт		1 095,0		1 181,4
Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю				
Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека				
Цільові фонди	270,0		280,0	
Інші видатки (програми)	1 535,8		1 631,0	
ФІНАНСУВАННЯ				
у тому числі:				
- за джерелами фінансування				
КРЕДИТУВАННЯ, сальдо				
у тому числі:				
- надання кредитів				
- повернення кредитів				

Додаток 2

**Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету м.Ужгород
на 2016-2017 роки**

(тис.грн.)

Назва показника	2016		2017	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Освітня субвенція	101 579,6		101 579,6	
Медична субвенція	82 004,9		82 004,9	
Субвенції	139 679,2		139 679,2	

Начальник фінансового управління

Л.Гах