



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА



_____ сесія VII скликання

Р І Ш Е Н Н Я *ПРОЕКТ №*

_____ м. Ужгород

Про прогноз бюджету міста Ужгород на 2018-2019 роки

Відповідно до ст. 28 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", статті 21, 76 Бюджетного кодексу України,

міська рада **ВИРІШИЛА :**

1. Затвердити прогноз бюджету міста Ужгород на 2018-2019 роки згідно з додатками 1–3 .
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів та оподаткування (Гомонай В.В).

Міський голова

Б. Андріїв

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення „Про прогноз бюджету м. Ужгород на 2018-2019 роки”

Прогноз бюджету м. Ужгород на 2018-2019 роки подається відповідно до вимог ст. 21 Бюджетного Кодексу України.

Метою прогнозу міського бюджету на 2018-2019 роки є створення механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення передбачуваності та послідовності бюджетної політики міста.

Прогноз міського бюджету на 2018 та 2019 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2018 та 2019 роки, інших законодавчих актів, постанови Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2014 №404 «Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на період до 2020 року», міських програм та інших документів.

Начальник фінансового управління

Л.Гах

ПРОГНОЗ бюджету м. Ужгород на 2018-2019 роки

1. Загальна частина

Прогноз міського бюджету розроблено на основі положень бюджетного та податкового кодексів України, Прогнозу Державного бюджету України на 2018-2019. роки, Стратегії сталого розвитку "Україна — 2020", схваленої Указом Президента України від 12 січня 2015 р. № 5, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2018 і 2019 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 01 липня 2016 р. № 399, рекомендацій Міністерства фінансів України щодо формування місцевих бюджетів (листи від 04.08.16 № 31-05180-14-21/22616 і від 19.09.2016 № 31-05110-14-21/26564) та складено відповідно до прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку країни та міста, регіональних та державних цільових програм.

Метою прогнозу міського бюджету на 2018-2019 роки є створення механізму управління бюджетним процесом, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення передбачуваності та послідовності бюджетної політики міста.

Прогноз міського бюджету на 2018 та 2019 роки розроблений з урахуванням прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2018 та 2019 роки, інших законодавчих актів, постанови Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2014 №404 «Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на період до 2020 року», міських програм та інших документів.

2. Індикативні прогнозні показники бюджету міста на 2018-2019 роки наведено в додатку 2.

Показники бюджету м. Ужгород на 2018 – 2019 роки

Назва показника	2018	2019
ДОХОДИ	1 138 916,0	1 226 155,5
Обсяг доходів (без трансфертів)	637 746,5	697 074,2
- Загальний фонд	603 710,0	661 895,0
<i>в тому числі:</i>		
Податок та збір на доходи фізичних осіб	410 868,0	464 280,0
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	1 259,0	1 387,0
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних	64 000,0	65 500,0

товарів		
Місцеві податки, в тому числі:	116 690,0,0	120 250,0
<i>податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки</i>	3 500,0	4 000,0
<i>плата за землю</i>	40 000,0	41 000,0
<i>туристичний збір</i>	290,0	300,0
<i>транспортний податок</i>	900,0	950,0
<i>єдиний податок</i>	72 000,0	74 000,0
Частина чистого прибутку господарських організацій (які належать до комунальної власності)	265,0	268,0
Адміністративні штрафи та інші санкції	550,0	600,0
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	1 818,0	1 530,0
Плата за надання інших адміністративних послуг	6 500,0	6 600,0,0
Державне мито	265,0	270,0
Інші надходження	1 495,0	1 210,0
- Спеціальний фонд	34 036,5	35 179,2
<i>в тому числі:</i>		
Власні надходження бюджетних установ	25 386,5,0	26 919,2
Бюджет розвитку	8 400,0	8 000,0
Міжбюджетні трансферти	501 169,5	529 081,3
ВИДАТКИ	1 231 666,0	1 313 935,5
<i>в тому числі:</i>		
Органи місцевого самоврядування	57 144,5	61 203,5
Освіта	454 770,8	472 430,3
Охорона здоров'я	220 173,1	229 606,1
Соціальний захист	249 093,9	260 963,1
Житлово-комунальне господарство	107 384,1	127 800,0
Культура і мистецтво	29 705,0	32 171,8
Фізкультура і спорт	5 890,6	5 402,7
Будівництво	9 200,0	9 648,0
Транспорт	96 469,0	112 470,0
Охорона навколишнього природного середовища	250,0	260,0
Інші видатки	1 585,0	1 980,0
ФІНАНСУВАННЯ,	92 750	87 780
<i>в тому числі:</i>		
Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)		
Зовнішнє фінансування	92 750,0	87 780,0

3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити, та результати, яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики

Пріоритетні напрями розвитку бюджетоутворюючих галузей міста та основні завдання щодо активізації підприємницької діяльності:

- приріст обсягів промислового виробництва шляхом сприяння модернізації, переоснащення виробництва;
- розвиток туристично-сервісної інфраструктури;
- поглиблення економічної транскордонної інтеграції господарюючих суб'єктів;
- створення умов для розвитку підприємництва шляхом удосконалення роботи центрів надання адміністративних послуг.

3.1. Наповнення місцевих бюджетів:

За аналітичними даними основним джерелом доходів бюджету міста, а саме 64,4 %, є податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород одержаних військовослужбовцями та інших виплат.

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;
- збільшення власних надходжень бюджетних установ.

3.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності:

Органи місцевого самоврядування

-забезпечення належного виконання органами місцевого самоврядування покладених на них повноважень.

Освіта

-забезпечення належного функціонування загальноосвітніх та дошкільних закладів;

-забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу.

Охорона здоров'я

-підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливостей щодо його доступності та якості;

-впровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров'я та їх фінансового забезпечення.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

-створення умов для інтелектуального самовдосконалення молоді, творчого розвитку особистості;

-поліпшення надання соціальних послуг інвалідам та дітям-інвалідам;

-підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт.

Культура і мистецтво

-популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів.

Фізична культура і спорт

-підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань;

-забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи.

Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності:

- державне управління на 2018 р. - 57 144,5 тис. грн., 2019 р.- 61 203,5 тис. грн.;

- освіта на 2018 р. – 454 770,8 тис. грн., 2019 р. – 472 430,3 тис. грн.;

- охорона здоров'я на 2018 р.- 220 173,1 тис. грн.; 2019 р.– 229 606,1 тис. грн.;

- соціальний захист на 2018 р.- 249 093,9 тис. грн.; 2019 р.– 260 963,1 тис. грн.;

- житлово - комунальне господарство на 2018 р. – 107 384,1 тис. грн.; 2019 р.- 127 800,0 тис. грн.;

- культура на 2018 р. – 29 705,0 тис. грн.; 2019 р. – 32 171,8 тис. грн.;

- фізичний розвиток на 2017 р.- 5 890,6 тис. грн.; 2018 р.- 5 402,7 тис. грн.;

- будівництво на 2018р.- 9 200,0 тис. грн.; 2019 р. – 9 648,0 тис. грн.;

- транспорт на 2018 р.- 96 469,0 тис. грн., 2019 р.- 112 470,0 тис. грн.;

- охорона навколишнього природного середовища на 2018 р.- 250,0 тис. грн.; 2019 р.- 260,0 тис. грн.;

- інші видатки на 2018 р.- 1 585,0 тис. грн., 2019 р.- 1 980,0 тис. грн.

3.3. Фінансування бюджету

в тому числі за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) 2018 рік в сумі 130994,1 тис. грн., 2019 рік в сумі 157338,0 тис. грн., які направляються на видатки спеціального фонду;

за рахунок залучення позики Європейського інвестиційного банку на загальну суму 10,6 млн.євро.

З метою реалізації субпроекту «Термомодернізація будівель бюджетних закладів міста Ужгорода» в рамках державного проекту «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України» планується з 2017 року залучити кошти позики Європейського інвестиційного банку на умовах визначених Фінансовою угодою між Україною та Європейським інвестиційним банком на загальну суму 10,6 млн. євро, на 2018 рік – 2,73 млн. євро або 87 540,0 тис. грн., 2019 рік -2,37 млн. євро або 79 910 тис. грн. Погашення відсотків планується в 2018 році в сумі 5 210,0 тис. грн., 2019 рік 7 870,0 тис. грн. Строк запозичення 22 роки, включаючи пільговий період погашення позики 5 років.

Очікуваний ефект від запровадження субпроекту «Термомодернізація будівель бюджетних закладів міста Ужгорода» в рамках державного проекту «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України» наведено в наступній таблиці

Комплекс заходів субпроекту	Скорочення споживання тепла, кВт*год	Скорочення споживання тепла, Гкал	Скорочення споживання електроенергії, кВт*год	Скорочення викидів (CO ₂), т
Утеплення стін	6 608 581,6	5 686,2	0,0	1 306
Утеплення крівлі	3 819 339,9	3 286,2	0,0	758
Опалення та ГВП	2 500 363,3	2 151,4	0,0	494
Вентиляція	3 367 890,7	2 897,8	0,0	666
Освітлення	0,0	0,0	915 261,3	182
Геліосистема	0,0	0,0	3 251 348,6	582
Разом	16 296 175,5	14 021,6	4 166 609,9	3 988

Окрім цього, реконструкція (термомодернізація) будівель загальноосвітніх шкіл, дошкільних навчальних закладів та закладів охорони здоров'я міста із застосуванням енергозберігаючих заходів заощадить близько 30 відсотків видатків на утримання закладів бюджетної сфери міста.

Запозичення міської ради в рамках реалізації проекту програми «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України» планується погасити за рахунок наступних факторів:

- перегляду розмірів встановлених міською радою ставок місцевих податків та зборів (питома вага надходження яких в обсязі загального фонду бюджету міста становить 22,0%);

- розміщення коштів бюджету розвитку міста, отриманих в пільговий кредитний період, на депозитних рахунках державних банків;

- зростання ПДФО та місцевих податків і зборів, ставки яких встановлено у відсотках до мінімальної заробітної плати;

- перегляд у відповідності до норм Земельного кодексу України нормативної грошової оцінки земель міста;

- забезпечення виконання вимог ст.168 Податкового кодексу України щодо перерахування податку на доходи фізичних осіб податковими агентами до відповідного бюджету за місцезнаходженням підрозділів.

Міжбюджетні трансферти з державного бюджету міському бюджету наведені в додатку 3.

Секретар ради

А. Сушко

Додаток 2
до рішення сесії міськради VII скликання
"Про прогноз бюджету міста Ужгород на 2018 - 2019 роки"
№

Індикативні прогнозні показники відповідного бюджету на 2018-2019 роки

(тис.грн.)

Назва показника	2018		2019	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
ДОХОДИ	1 104 879,5	34 036,5	1 190 976,3	35 179,2
у тому числі:				
Обсяг доходів (без трансфертів) в т.ч.:	603 710,0	34 036,5	661 895,0	35 179,2
Податок та збір на доходи фізичних осіб	410 868,0		464 280,0	
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	1 259,0		1 387,0	
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	64 000,0		65 500,0	
Місцеві податки, в т. ч.:	116 690,0		120 250,0	
<i>Плата за землю</i>	40 000,0		41 000,0	
<i>Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки</i>	3 500,0		4 000,0	
<i>Транспортний податок</i>	900,0		950,0	
<i>Туристичний збір</i>	290,0		300,0	
<i>Єдиний податок</i>	72 000,0		74 000,0	
Частина чистого прибутку господарських організацій (які належать до комунальної власності)	265,0		268,0	
Адміністративні штрафи та інші санкції	550,0		600,0	
Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	1 818,0		1 530,0	
Плата за надання інших адміністративних послуг	6 500,0		6 600,0	
Державне мито	265,0		270,0	
Власні надходження бюджетних установ		25 386,5		26 919,2
Бюджет розвитку		8 400,0		8 000,0
Інші	1 495,0	250,0	1 210,0	260,0
Трансферти	501 169,5		529 081,3	
ВИДАТКИ	979 095,4	252 570,6	1 041 508,3	272 427,2
у тому числі:				
Органи місцевого самоврядування	54 591,4	2 553,1	58 210,5	2 993,0
Освіта	365 633,0	89 137,8	382 747,8	89 682,5
Охорона здоров'я	189 283,7	30 889,4	198 194,8	31 411,3
Соціальний захист	248 303,1	790,8	259 991,5	971,6
Житлово-комунальне господарство	48 110,0	59 274,1	62 540,0	65 260,0
Культура та мистецтво	26 949,6	2 755,4	28 351,0	3 820,8

Фізкультура і спорт	5 790,6	100,0	5 202,7	200,0
Будівництво		9 200,0		9 648,0
Транспорт	40 369,0	56 100,0	46 270,0	66 200,0
Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека		250,0		260,0
Інші видатки (програми)	65,0	1 520,0		1 980,0
ФІНАНСУВАННЯ	-125 784,1	218 534,1	-149 468,0	237 248,0
у тому числі:				
Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-130 994,1	130 994,1	-157 338,0	157 338,0
Зовнішнє фінансування	5 210,0	87 540,0	7 870,0	79 910,0
Позики, надані міжнародними організаціями економічного розвитку	5 210,0	87 540,0	7 870,0	79 910,0
Одержано позик		87 540,0		79 910,0
Погашено позик (обслуговування боргу)	5 210,0		7 870,0	

Секретар ради

А. Сушко

Додаток 3
до рішення сесії міськради VII скликання
"Про прогноз бюджету міста Ужгород на 2018 - 2019 роки"
№

**Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету м.Ужгород
на 2018-2019 роки**

(тис.грн.)

Назва показника	2018		2019	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Освітня субвенція	161 366,0		173 307,1	
Медична субвенція	103 994,9		108 882,6	
Субвенції (соціальний захист)	235 808,6		246 891,6	

Секретар ради

А. Сушко