



# УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА



\_\_ сесія VII скликання

## Р І Ш Е Н Н Я    П Р О Е К Т № \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ м. Ужгород

### Про прогноз бюджету міста Ужгород на 2020-2021 роки

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

міська рада **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити прогноз бюджету міста Ужгород на 2020-2021 роки згідно з додатками 1–3.
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів та оподаткування (Готра В.В.).

Міський голова

**Б. АНДРІЙВ**

## **ПРОГНОЗ бюджету м. Ужгород на 2020-2021 роки**

### **1. Загальна частина**

Прогноз бюджету міста Ужгород на 2020 та 2021 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України та Податкового кодексу України, з урахуванням проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки, які закладені в проекті схваленого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18.04.2018р. № 315-р, основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020–2021 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 11 липня 2018 № 546 (за сценарієм 1), рекомендацій Міністерства фінансів України щодо формування місцевих бюджетів (листи від 03.08.2018 № 05110-14-21/20720 і від 19.09.2018 № 05110-14-8/24531) та складено відповідно до прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку країни та міста, регіональних та державних цільових програм.

Пріоритетом державної бюджетної політики на середньострокову перспективу в частині регулювання міжбюджетних відносин є забезпечення самостійності місцевих бюджетів, зміцнення їх фінансової спроможності, підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами на місцевому рівні.

Мета прогнозу – запровадження середньострокового бюджетного прогнозування для встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку міста та можливостями бюджету.

Основними завданнями Прогнозу є підвищення результативності та ефективності управління бюджетними коштами.

Основними завданнями бюджетної політики міста на середньострокову перспективу є:

- забезпечення виконання доходної частини міського бюджету відповідно до показників, затверджених міською радою;
- вжиття заходів до залучення додаткових надходжень до міського бюджету, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами;
- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів;
- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених міськими цільовими (комплексними) програмами;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження.

Прогноз міста включає індикативні прогностичні показники економічного і соціального розвитку країни і регіону, міського бюджету за основними видами доходів, фінансування, видатків, взаємовідносин між міським бюджетом і державним бюджетом.

Прогноз бюджету міста зорієнтований на формування сприятливого економічного середовища, забезпечення збалансованості та стабільного функціонування бюджетної системи міста, стимулювання інноваційно-інвестиційної складової економіки міста, встановлення взаємозв'язку між соціально-економічними цілями розвитку регіону і можливостями бюджету, забезпечення виконання гарантованих державою соціальних зобов'язань.

На середньострокову перспективу основними завданнями міського бюджету є:

забезпечення надходжень до міського бюджету з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;

забезпечення у повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, інших соціальних виплат, а також розрахунків за енергоносії та комунальні послуги;

здійснення видатків місцевих бюджетів відповідно до соціальних стандартів;

підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами шляхом використання елементів програмно-цільового методу планування і виконання місцевих бюджетів;

забезпечення необхідних фінансових пропорцій згідно з планом економічного і соціального розвитку регіону;

визначення резервів росту доходів міського бюджету;

стимулювання інвестиційно-інноваційної складової бюджету розвитку міського бюджету.

## **2. Індикативні прогностичні показники бюджету міста на 2020-2021 роки наведено в додатку 2**

Прогноз включає індикативні показники міського бюджету за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносинами міського бюджету з бюджетами інших рівнів.

При розрахунку показників бюджету враховано:

1. Прогностичні показники економічного і соціального розвитку міста, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2016 - 2017 роки та очікуване виконання за 2018 рік.

2. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 11.07.2018 р. № 546 „Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021”, за першим (базовим) сценарієм, який передбачає:

- зростання реального валового внутрішнього продукту у 2020 році – 3,8 відсотка, у 2021 році – 4,1 відсотка;

- номінальний валовий внутрішній продукт у 2020 році – 4450,9 млрд. гривень, у 2021 році – 4 972,6 млрд. гривень;
- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 105,6 відсотків у 2020 році та у 2021 році - 105,0 відсотків;
- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2020 році – 108,2 відсотків, у 2021 році – 105,9 відсотків.

3. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року – 4 407 грн. (ріст до попереднього року – 5,6 відс.), з 1 січня 2021 року – 4627 грн. (ріст до попереднього року – 5 відс.).

4. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2020 року – 2102 грн. (ріст до попереднього року – 9,4 відс.), з 1 січня 2021 року – 2262 грн. (ріст до попереднього року – 7,6 відс.).

5. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховуються з врахуванням прогнозного зростання тарифів на енергоносії та прогнозного індексу цін виробників: на 2020 рік коефіцієнт росту порівняно з 2019 роком – 1,08; на 2021 рік порівняно з 2020 роком – 1,06.

### **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:

- поліпшення інноваційної складової промислового розвитку;
- розвиток туристично-сервісної інфраструктури;
- поглиблення економічної транскордонної інтеграції господарюючих суб'єктів;
- активізація інвестиційних процесів;
- створення умов для розвитку підприємництва шляхом удосконалення роботи центрів надання адміністративних послуг.

#### **3.1. Наповнення місцевих бюджетів**

За аналітичними даними основним джерелом доходів загального фонду бюджету міста, а саме 65,2 %, 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 кількості робочих місць;
- своєчасна виплата заробітної плати;
- сприятливий клімат для іноземних інвестицій в економіку міста;
- проведення заходів детінізації відносин у сфері зайнятості населення, легалізації трудових відносин та виплати заробітної плати, дотримання суб'єктами господарювання вимог законодавства щодо мінімального розміру заробітної плати;
- своєчасне погашення податкових зобов'язань перед бюджетом;
- збільшення власних надходжень бюджетних установ.

### **3.2. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності**

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2020-2021 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості міського бюджету, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів.

Фінансування видатків міського бюджету, міських програм на період до 2021 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Пріоритетними завданнями розвитку галузей є:

#### **Державне управління**

- забезпечення створення та підтримки сприятливого життєвого середовища, необхідного для всебічного розвитку людини, її самореалізації, захисту її прав, надання населенню місцевим самоврядуванням, утвореними установами та організаціями високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для забезпечення здійснення власних і делегованих 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;
- надання якісної медичної допомоги, яка повинна бути ефективною і спрямованою на задоволення потреб пацієнта;
- ефективне використання обмежених фінансових ресурсів.

#### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

- поліпшення надання соціальних послуг інвалідам та дітям-інвалідам;
- підвищення рівня соціального захисту дітей-сиріт;
- всебічне зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя, підвищення рівня економічної активності та самостійності сімей, оптимізація їх соціального захисту, передусім тих, хто має дітей;
- оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

#### **Культура і мистецтво**

- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів.

#### **Фізична культура і спорт**

- забезпечення функціонування дитячо-юнацької спортивної школи;

- підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, набуття навичок здорового способу життя, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань;

- забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності інвалідів, підтримка спорту вищих досягнень.

### **Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності:**

- державне управління на 2020 р. – 165 771,4 тис. грн., 2021 р.- 169 840,2 тис. грн.;

- освіта на 2020 р. – 604 065,6 тис. грн., 2021 р. – 625 249,4 тис. грн.;

- охорона здоров'я на 2020р.- 191 945,7 тис. грн., 2021 р. – 202 193,9 тис. грн.;

- соціальний захист та соціальне забезпечення на 2020 р. – 345 656,9 тис. грн., 2021 р.– 361 848,7 тис. грн.;

- культура і мистецтво на 2020 р. – 9 387,4 тис. грн., 2021 р. – 8 540,6 тис. грн.;

- фізична культура і спорт на 2020 р.- 10 933,9 тис. грн., 2021 р.- 10 163,4 тис. грн.;

- житлово - комунальне господарство на 2020 р. – 66 706,6 тис. грн., 2021 р.- 94 131,1 тис. грн.;

- будівництво та регіональний розвиток на 2020 р. – 7 414,0 тис. грн., 2021р.- 12 211,5 тис. грн.;

- транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство на 2020 р.- 17 503,1 тис. грн., 2021 р.- 22 154,0 тис. грн.;

- інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю на 2020 р.- 3470,3 тис. грн., 2021 р. – 3 905,0 тис. грн.;

- захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2020 р.- 500,0 тис. грн., 2021 р. – 500,0 тис. грн.;

- громадський порядок та безпека на 2020 р. – 100,0 тис. грн., 2021 р.- 100,0 тис. грн.;

- охорона навколишнього природного середовища на 2020 р.- 382,0 тис. грн., 2021 р.- 395,0 тис. грн.;

- резервний фонд на 2020 р. – 6 300,0 тис. грн., 2021 – 6 600,0 тис. грн.;

- обслуговування боргу на 2020 р. – 287,8 тис. грн., 2021 р. – 195,1 тис. грн.

### **3.3. Фінансування бюджету**

Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 2021 рік – 14 664,5 тис. грн., які направляються на видатки спеціального фонду.

Погашення позики за одержаний кредит від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) на фінансування видатків на заходи з енергоефективності системи вуличного освітлення в м. Ужгород передбачається у 20120 році – у сумі 3 020,0 тис. грн., у 2021 році –у сумі 3 020,0 тис.грн.

### **3.4. Кредитування бюджету**

Надання кредитів молодим сім'ям, згідно Програми забезпечення молоді, учасників АТО та внутрішньо переміщених осіб житлом у м. Ужгороді на 2018-2022 роки, на 2020 рік - 4 803,4 тис. грн. на 2021 рік - 6 439,0 тис. грн.

### **4. Міжбюджетні відносини**

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

**Секретар ради**

**А. ГАБОР**

**Індикативні прогнозні показники бюджету міста Ужгород на 2020-2021 роки**

тис.грн.

| Назва показника                                                                                                                                                                                               | Код                                             | 2020 рік           |                  | 2021 рік           |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                                                               |                                                 | загальний фонд     | спеціальний фонд | загальний фонд     | спеціальний фонд |
| <b>ДОХОДИ</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                 | <b>1 468 727,1</b> | <b>52 280,4</b>  | <b>1 571 956,2</b> | <b>52 335,5</b>  |
| у тому числі:                                                                                                                                                                                                 |                                                 |                    |                  |                    |                  |
| Обсяг доходів (без трансфертів) в тому числі:                                                                                                                                                                 |                                                 | 959 437,0          | 52 280,4         | 1 037 985,0        | 52 335,5         |
| Податок та збір на доходи фізичних осіб                                                                                                                                                                       | 11010000                                        | 662 860,0          |                  | 732 830,0          |                  |
| Податок на прибуток підприємств комунальної власності                                                                                                                                                         | 11020000                                        | 1 400,0            |                  | 1 380,0            |                  |
| Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів                                                                                                               | 14040000                                        | 35 700,0           |                  | 36 740,0           |                  |
| Місцеві податки, в тому числі:                                                                                                                                                                                |                                                 | 234 575,0          |                  | 246 695,0          |                  |
| Плата за землю                                                                                                                                                                                                | 18010500,<br>18010600,<br>18010700,<br>18010900 | 61 030,0           |                  | 64 400,0           |                  |
| Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки                                                                                                                                                     | 18010100,<br>18010200,<br>18010300,<br>18010400 | 30 690,0           |                  | 32 260,0           |                  |
| Транспортний податок                                                                                                                                                                                          | 18011000,<br>18011100                           | 835,0              |                  | 885,0              |                  |
| Туристичний збір                                                                                                                                                                                              | 18030000                                        | 520,0              |                  | 550,0              |                  |
| Єдиний податок                                                                                                                                                                                                | 18050000                                        | 141 500,0          |                  | 148 600,0          |                  |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету                                                                         | 21010000                                        | 38,0               |                  | 42,0               |                  |
| Адміністративні штрафи та інші санкції                                                                                                                                                                        | 21081100,<br>21081500                           | 1 650,0            |                  | 1 650,0            |                  |
| Надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності                                                                                                                   | 22080400                                        | 2 700,0            |                  | 2 680,0            |                  |
| Плата за надання адміністративних послуг                                                                                                                                                                      | 22010000                                        | 18 835,0           |                  | 14 335,0           |                  |
| Державне мито                                                                                                                                                                                                 | 22090000                                        | 270,0              |                  | 270,0              |                  |
| Власні надходження бюджетних установ                                                                                                                                                                          | 25000000                                        |                    | 37 464,4         |                    | 39 373,5         |
| Бюджет розвитку, в т.ч.                                                                                                                                                                                       |                                                 |                    | 14 436,0         |                    | 12 562,0         |
| Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту                                                                                                                                 | 24170000                                        |                    | 4000,0           |                    | 4000,0           |
| Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності                                                                                             | 31030000                                        |                    | 1250,0           |                    | 830,0            |
| Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим | 33010100                                        |                    | 9186,0           |                    | 7732,0           |
| Інші                                                                                                                                                                                                          |                                                 | 1 409,0            | 380,0            | 1 363,0            | 400,0            |
| Трансферти                                                                                                                                                                                                    |                                                 | 509 290,1          |                  | 533 971,2          |                  |
| <b>ВИДАТКИ</b>                                                                                                                                                                                                |                                                 | <b>1 468 727,1</b> | <b>49 260,4</b>  | <b>1 557 291,7</b> | <b>63 980,0</b>  |
| у тому числі:                                                                                                                                                                                                 |                                                 |                    |                  |                    |                  |
| Державне управління                                                                                                                                                                                           | 0100                                            | 161 721,6          | 4 049,8          | 165 563,9          | 4 276,3          |
| Освіта                                                                                                                                                                                                        | 1000                                            | 576 917,8          | 27 147,8         | 596 733,9          | 28 515,5         |

| Назва показника                                                                                  | Код           | 2020 рік       |                  | 2021 рік         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                  |               | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд   | спеціальний фонд |
| Охорона здоров'я                                                                                 | 2000          | 186 375,1      | 5 570,6          | 196 344,9        | 5 849,0          |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення                                                      | 3000          | 344 973,7      | 683,2            | 361 129,0        | 719,7            |
| Культура і мистецтво                                                                             | 4000          | 9 374,4        | 13,0             | 8 527,6          | 13,0             |
| Фізична культура і спорт                                                                         | 5000          | 10 933,9       |                  | 10 163,4         |                  |
| Житлово-комунальне господарство                                                                  | 6000          | 64 706,6       | 2 000,0          | 84 131,1         | 10 000,0         |
| Будівництво та регіональний розвиток                                                             | 7300          |                | 7 414,0          |                  | 12 211,5         |
| Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство                                    | 7400          | 15 503,1       | 2 000,0          | 20 154,0         | 2 000,0          |
| Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю                                      | 7600          | 3 470,3        |                  | 3 905,0          |                  |
| Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру      | 8100          | 500,0          |                  | 500,0            |                  |
| Громадський порядок та безпека                                                                   | 8200          | 100,0          |                  | 100,0            |                  |
| Охорона навколишнього природного середовища                                                      | 8300          |                | 382,0            |                  | 395,0            |
| Резервний фонд                                                                                   | 8700          | 6 300,0        |                  | 6 600,0          |                  |
| Обслуговування боргу                                                                             | 8600          | 287,8          |                  | 195,1            |                  |
| Кредитування                                                                                     | 8800          | 4 803,4        |                  | 6 439,0          |                  |
| Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам                                                       | 9100          | 82 759,4       |                  | 96 804,8         |                  |
| <b>Внутрішнє фінансування</b>                                                                    | <b>200000</b> | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>       | <b>-14 664,5</b> | <b>14 664,5</b>  |
| Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)               | 208400        |                |                  | -14 664,5        | 14 664,5         |
| <b>Зовнішнє фінансування</b>                                                                     | <b>300000</b> | <b>0,0</b>     | <b>-3 020,0</b>  | <b>0,0</b>       | <b>-3 020,0</b>  |
| <b>Позики, надані міжнародними фінансовими організаціями</b>                                     | <b>301000</b> | <b>0,0</b>     | <b>-3 020,0</b>  | <b>0,0</b>       | <b>-3 020,0</b>  |
| Одержано позик                                                                                   | 301100        |                |                  |                  |                  |
| Погашено позик                                                                                   | 301200        |                | -3 020,0         |                  | -3 020,0         |
| <b>Разом коштів отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредитора</b>              |               | <b>0,0</b>     | <b>-3 020,0</b>  | <b>-14 664,5</b> | <b>11 644,5</b>  |
| <b>Фінансування за борговими зобов'язаннями</b>                                                  | <b>400000</b> |                | <b>-3 020,0</b>  |                  | <b>-3 020,0</b>  |
| <b>Запозичення</b>                                                                               | <b>401100</b> |                | <b>0,0</b>       |                  | <b>0,0</b>       |
| <b>Зовнішні запозичення</b>                                                                      | <b>401200</b> |                | <b>0,0</b>       |                  | <b>0,0</b>       |
| Середньострокові зобов'язання                                                                    | 401202        |                |                  |                  |                  |
| <b>Погашення</b>                                                                                 | <b>402000</b> |                | <b>-3 020,0</b>  |                  | <b>-3 020,0</b>  |
| <b>Зовнішні зобов'язання</b>                                                                     | <b>402200</b> |                | <b>-3 020,0</b>  |                  | <b>-3 020,0</b>  |
| Середньострокові зобов'язання                                                                    | 402202        |                | -3 020,0         |                  | -3 020,0         |
| Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)               | 602400        |                |                  | -14 664,5        | 14 664,5         |
| <b>Разом коштів отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання</b> |               | <b>0,0</b>     | <b>-3 020,0</b>  | <b>-14 664,5</b> | <b>11 644,5</b>  |

Секретар ради

А. ГАБОР

Додаток 3  
до рішення сесії міськради VII скликання  
"Про прогноз бюджету міста Ужгород  
на 2020 - 2021 роки"  
№

**Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету  
міста Ужгород на 2020-2021 роки**

тис.грн.

| Назва показника                | 2020 рік  | 2021 рік  |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Субвенції з державного бюджету | 509 290,1 | 533 971,2 |

**Секретар ради**

**А. ГАБОР**