



УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА



XXX сесія VII скликання

Р І Ш Е Н Н Я

13 грудня 2018 року

м. Ужгород

№ 1371

**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. АНДРІЇВ

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 2020 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 прогнози 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
ДОХОДИ		1 468 727,1	52 280,4	1 571 956,2	52 335,5
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 роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	35 700,0		36 740,0	
Місцеві податки, в тому числі:		234 575,0		246 695,0	
<i>Плата за землю</i>	18010500, 18010600, 18010700, 18010900	61 030,0		64 400,0	
<i>Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки</i>	18010100, 18010200, 18010300, 18010400	30 690,0		32 260,0	
<i>Транспортний податок</i>	18011000, 18011100	835,0		885,0	
<i>Туристичний збір</i>	18030000	520,0		550,0	
<i>Єдиний податок</i>	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, 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	
ВИДАТКИ		1 468 727,1	49 260,4	1 557 291,7	63 980,0
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
Охорона здоров'я	2000	186 375,1	5 570,6	196 344,9	5 849,0

Назва показника	Код	2020 рік		2021 рік	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
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	
Внутрішнє фінансування	200000	0,0	0,0	-14 664,5	14 664,5
Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	208400			-14 664,5	14 664,5
Зовнішнє фінансування	300000	0,0	-3 020,0	0,0	-3 020,0
Позики, надані міжнародними фінансовими організаціями	301000	0,0	-3 020,0	0,0	-3 020,0
Одержано позик	301100				
Погашено позик	301200		-3 020,0		-3 020,0
Разом коштів отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредитора		0,0	-3 020,0	-14 664,5	11 644,5
Фінансування за борговими зобов'язаннями	400000		-3 020,0		-3 020,0
Запозичення	401100		0,0		0,0
Зовнішні запозичення	401200		0,0		0,0
Середньострокові зобов'язання	401202				
Погашення	402000		-3 020,0		-3 020,0
Зовнішні зобов'язання	402200		-3 020,0		-3 020,0
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
Разом коштів отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання		0,0	-3 020,0	-14 664,5	11 644,5

Секретар ради

А. ГАБОР

Додаток 3
до рішення XXX сесії міськради VII скликання
"Про прогноз бюджету міста Ужгород
на 2020 - 2021 роки"

13.12. 2018 р. № 1371

**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

