**СХВАЛЕНО**

**Рішення виконавчого**

**комітету міської ради**

**31.07.2018 № 382/15.**

**ПРОГНОЗ  
міського бюджету на 2019-2020 роки**

**Загальна частина**

Прогноз міського бюджету на 2019 та 2020 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017-2020 роки, міських цільових програм розвитку, з метою запровадження середньострокового бюджетування.

Пріоритетами середньострокового планування є досягнення стратегічних цілей та підвищення якості послуг, що надаються територіальній громаді міста за рахунок бюджетних коштів.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста за основними видами доходів, видатків, кредитування та фінансування, взаємовідносин міського та інших бюджетів.

На середньострокову перспективу основними завданнями міського бюджету є:

- підвищення результативності використання бюджетних коштів за рахунок посилення зв’язку бюджетних призначень із стратегічними пріоритетами міста та здійснення оцінки ефективності та доцільності видатків;

- підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами;

* забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими бюджетними програмами;
* вжиття дієвих заходів щодо трансформування мережі бюджетних установ в установи нового типу, спроможні надавати якісні послуги на рівні європейських стандартів;
* запровадження дієвих заходів з енергозбереження в бюджетних установах і закладах;
* визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку міста з врахуванням їх пріоритетності.

Індикативні прогнозні показники міського бюджету на 2019 та 2020 роки наведені в **додатках 1-4** та є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту міського бюджету на середньострокову перспективу.

Прогнозом визначається перелік інвестиційних проектів, реалізація яких відбувається протягом декількох років, включачи кредитні та грантові кошти і потребує бюджетного фінансування (**додаток 5**). До переліку включено проекти, що реалізовуються за рахунок коштів міського бюджету, проекти, фінансування яких розпочато у попередніх бюджетних періодах, а також проекти і програми для вирішення нагальних завдань міста у пріоритетних сферах, зокрема соціально-культурній та комунальній.

**Основні прогнозні показники економічного і соціального розвитку**

**міста Чернівців на 2019 та 2020 роки**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **2019 рік** | **2020 рік** |
| Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах (млн. грн.) | 6200,0 | 6500,0 |
| Обсяг реалізованої продукції (товарів, послуг) суб’єктами малого та середнього підприємництва (млн. грн.) | 17400,0 | 17900,0 |
| Обсяг роздрібного товарообороту, включаючи ресторанне господарство (юридичних осіб) (млн. грн.) | 6500,0 | 6800,0 |
| Обсяг реалізованих послуг (у ринкових цінах) (млн. грн.) | 2850,0 | 3000,0 |
| Обсяг капітальних інвестицій (млн. грн.) | 1200,0 | 1250,0 |
| Обсяг прямих іноземних інвестицій в економіку міста (млн. дол.) | 19,7 | 19,9 |
| Обсяг експорту товарів (млн. дол.) | 81,0 | 84,0 |
| Обсяг імпорту товарів (млн. дол.) | 65,0 | 64,0 |

**Індикативні прогнозні показники**

**міського бюджету міста Чернівців на 2019-2020 роки**

### Прогноз доходів міського бюджету міста Чернівців на 2019 та 2020 роки розроблено з урахуванням норм Податкового і Бюджетного кодексів України, макропоказників, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2017 року № 411 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2018-2020 роки» із змінами від 01.12.2017 року № 906 та положень проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки.

При прогнозуванні дохідної частини міського бюджету м. Чернівців на 2019-2020 роки враховано очікуване виконання доходів у 2018 році та розрахунки органів, що контролюють справляння податків, зборів та інших платежів до бюджету на 2019-2020 роки.

Доходи міського бюджету міста Чернівців (без міжбюджетних трансфертів) у 2019 році зростуть порівняно з затвердженими показниками на 2018 рік на 12,5% і становитимуть 1582,1 млн. грн., а у 2020 році порівняно із 2019 роком – на 5,0% (1661,2 млн. грн.).

Основним джерелом формування дохідної частини міського бюджету, як і в попередні періоди, залишається податок на доходи фізичних осіб (у 2019 році – 57,9%, у 2020 році – 61,0% доходів загального фонду без трансфертів).

### Видатки міського бюджету на 2019 та 2020 роки

Прогноз видатків міського бюджету розроблено з урахуванням положень проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки, основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2018-2020 роки, подальшого підвищення мінімальних соціальних стандартів, граничних обсягів видатків на 2018 рік.

**Освіта**

Пріоритетом розвитку галузі освіти є поглиблення реформи освіти, забезпечення кращих можливостей для дітей, що є передумовою для розвитку дитини та її успішної реалізації в суспільстві.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити такі заходи:

- охоплення дітей обов’язковою дошкільною освітою;

- розширення мережі дошкільних навчальних закладів різних типів і форм власності, створення умов для їх функціонування, зміцнення матеріально-технічної бази дошкільних навчальних закладів, урізноманітнення моделей організації дошкільної освіти;

- забезпечення якості й доступності дошкільної освіти як пріоритету освітньої політики в державі;

- збереження та удосконалення мережі загальноосвітніх закладів відповідно до потреб територіальної громади міста, забезпечення належного рівня їх поточного утримання та функціонування;

- зміцнення навчально-матеріальної бази загальноосвітніх навчальних закладів, забезпечення їх сучасним навчальним приладдям;

- збільшення класів інклюзивного навчання у загальноосвітніх навчальних закладах та відкриття інклюзивних груп у дошкільних навчальних закладах.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- забезпечення якісної освітньої підготовки школярів, підвищення рівня компетентності школярів, становлення творчої особистості, здатної до продуктивної праці у динамічному світі;

* задоволення потреб громади міста в отриманні дітьми якісної дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти;

- інтеграція дітей з особливими потребами в соціумі, отримання ними документа про освіту;

* модернізація матеріально-технічної бази закладів освіти.

**Охорона здоров’я**

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити наступні заходи:

- реформування системи охорони здоров'я шляхом пріоритетного розвитку первинної медичної допомоги та оптимізації структури ліжкового фонду міських закладів охорони здоров'я, оптимізація мережі лікувально-профілактичних закладів;

- забезпечення лікувально-профілактичних закладів міста сучасним лікувально-діагностичним, технологічним та комп'ютерним обладнанням;

- оптимізація організації та механізму фінансування системи медичної допомоги у місті Чернівцях, спрямованої на покращення якості та доступності медичної допомоги населенню;

- проведення поточних, капітальних ремонтів та реконструкції з метою забезпечення належного санітарно-технічного стану приміщень і будівель лікувально-профілактичних закладів міста.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- поліпшення обізнаності населення з питань формування здорового способу життя та його збереження;

- підвищення ефективності, якості та доступності медичного обслуговування для всіх верств населення;

- покращення забезпечення закладів охорони здоров'я лікарськими засобами, дороговартісними витратними матеріалами медичного призначення;

- покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я міста;

- поліпшення інформаційного забезпечення закладів охорони здоров'я міста.

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Пріоритетами у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є удосконалення механізму забезпечення адресності соціальної підтримки населення, реалізація державної політики та програм, затверджених міською радою у сфері соціального захисту населення, покращення матеріального стану та умов життя вразливих верств населення шляхом надання житлових субсидій, соціальних допомог та пільг, забезпечення якісного надання соціальних послуг.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити наступні заходи:

* сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримка ветеранів війни та праці, інвалідів, малозабезпечених верств населення, родин учасників військових дій в східних регіонах України та внутрішньо переміщених з тимчасово окупованої території;

- забезпечення своєчасності отримання громадянами державних соціальних гарантій, надання адресної соціальної допомоги населенню міста, житлових субсидій;

- підвищення ефективності соціальної допомоги та системи соціальних послуг для малозабезпечених сімей, підтримка розвитку сімейних форм опіки дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, що виховуються в прийомних сім’ях та будинках сімейного типу;

* покращення системи соціально-економічних, матеріально-побутових, медичних, культурних заходів, спрямованих на посилення соціального захисту найбільш вразливих верств населення міста Чернівці;

- надання фінансової підтримки громадським організаціям на проведення різноманітних заходів з метою покращення соціального захисту вразливих верств населення, залучення фінансових ресурсів для надання додаткової адресної допомоги, в першу чергу на лікування важкохворих дітей;

- пошук, відбір, навчання та забезпечення соціального супроводу прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- охоплення соціальним захистом максимальної кількості сімей, які потребують підтримки держави та місцевої влади;

- покращення поінформованості населення щодо можливості отримання державних соціальних допомог;

* підвищення рівня соціального захисту найбільш соціально незахищених верств населення та ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування;

- забезпечення права дитини на сімейне виховання, розвиток сімейних форм виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування.

**Культура і мистецтво**

Основною метою розвитку культури є створення сприятливих умов для задоволення інтелектуальних та духовних потреб населення, розвитку культурних і творчих ініціатив з урахуванням місцевих особливостей, забезпечення умов для суспільної та культурної самореалізації талановитої особистості.

У 2019 та 2020 роках передбачається:

- створення оптимальних умов для організації дозвілля та реалізації прав членів територіальної громади міста Чернівців на вільний доступ до культурних цінностей;

- реалізація у закладах культури міста сучасних форм роботи та підтримка прогресивних ідей культурно-мистецької діяльності (європейський досвід);

- організація та проведення загальноміських культурно-мистецьких заходів для різних верств населення, підвищення якості культурно-мистецьких заходів;

- сприяння розвитку жанрового аматорського мистецтва на ефективній індивідуальній та колективній основі;

- залучення до навчання в школах естетичного виховання найбільш обдарованих та талановитих учнів, пропаганда школами естетичного виховання світового музичного мистецтва;

- збільшення публічних виступів найбільш обдарованих і талановитих учнів шкіл естетичного виховання;

- пошук талановитої та обдарованої молоді, сприяння їх творчому розвитку засобами любительських об`єднань, гуртків за інтересами, студій, клубів;

- створення умов для відродження і розвитку культур національних меншин, що проживають на території міста, зміцнення національних та міжнародних творчих зв’язків;

- забезпечення розвитку та запровадження нових форм у роботі бібліотечної справи;

- забезпечення безкоштовними послугами малозахищених верств населення, в тому числі пенсіонерів, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування;

- зміцнення та модернізація матеріально-технічної бази закладів культури.

Основними результатами, які планується досягти, є:

**-** створення належних умов праці для підвищення ефективності та якості навчально-виховного процесу, для комфортної діяльності аматорських колективів та зручних умов для проведення дозвілля населенням;

- залучення більшої аудиторії у заклади культури, підвищення якості надання культурних послуг;

- створення сучасних культурних продуктів для різних вікових категорій та соціальних груп населення із врахуванням світових тенденцій у галузі культури та мистецтва;

- популяризація культурних традицій національних груп, що проживають в місті Чернівці;

- забезпечення належного доступу до культурних надбань, залучення громадських ініціатив;

- розширення спектру платних послуг, що надаються закладами культури, відповідно до потреб населення, впровадження нових джерел отримання платних послуг (нові об`єднання, гуртки за інтересами, студії, клуби, майстерні і т.д.).

**Фізичний розвиток**

Основною метою розвитку фізичної культури і спорту є максимальна реалізація здібностей дітей та обдарованої молоді у дитячо-юнацькому, резервному спорті, спорті вищих досягнень, формування патріотичних почуттів, розвиток олімпійських, паралімпійських, дефлімпійських та неолімпійських видів спорту.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити наступні заходи:

- забезпечення діяльності та розвитку мережі міських дитячо-юнацьких спортивних шкіл;

* забезпечення підготовки та участі спортсменів міських ДЮСШ різних вікових груп у спортивних заходах різного рівня та видів спорту;
* забезпечення розвитку спортивної інфраструктури міста;
* залучення широких верств населення до занять спортом;
* максимальна реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому спорті;
* забезпечення стимулювання праці штатним тренерам-викладачам міських ДЮСШ;
* відзначення кращих спортсменів та тренерів міста;

- сприяння в розвитку співробітництва у сфері фізичної культури і спорту з іншими містами та державами.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

* підготовка спортсменів високого рівня;
* підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та спортом;
* піднесення здобутків спортсменів міста у змаганнях різного рівня;
* зміцнення матеріально-технічної бази спортивних об’єктів;
* приведення існуючих спортивних споруд до належного стану спортивної інфраструктури міста, оновлення їх до сучасних вимог;

- популяризація здорового способу життя та подолання суспільної байдужості до здоров’я населення.

**Житлово-комунальне господарство**

Пріоритетними завданнями в галузі житлово-комунального господарства у прогнозному періоді є покращення якості житлово-комунальних послуг та підвищення рівня благоустрою міста Чернівців, стимулювання формування відповідального власника житлового фонду.

У 2019 та 2020 роках передбачається:

- проведення капітального ремонту, модернізації систем тепло-, водопостачання та водовідведення;

- модернізація, ремонт та утримання зовнішнього освітлення міста;

- співфінансування капітального ремонту житлового фонду міста, здійснення енергозберігаючих заходів;

- забезпечення утримання на належному рівні зелених зон міста та поліпшення його екологічних умов;

- здійснення благоустрою кладовищ міста;

- забезпечення сприятливих умов для співіснування людей і тварин;

- забезпечення належного санітарного стану міста, в тому числі збір та вивезення сміття і відходів;

- інші заходи щодо благоустрою міста;

- забезпечення оперативної своєчасної ліквідації аварійних ситуацій в житловому фонді міста;

- заходи, пов’язані з поліпшенням питної води;

- впровадження енергозберігаючих заходів шляхом залучення коштів населення через механізм кредитування фізичних осіб, об’єднань співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельних кооперативів.

Основними результатами, яких планується досягти:

* поліпшення технічного стану об’єктів інфраструктури та загального зовнішнього освітлення міста, естетичного вигляду об’єктів та елементів благоустрою міста;
* безперебійне**,** цілодобове надання населенню якісних житлово-комунальних послуг;
* впорядкування та подальший розвиток територій загального користування та зон відпочинку для мешканців міста;
* зменшення популяції безпритульних тварин, загроз для громадян, що поширюються ними, забезпечення гуманного ставлення до тварин;
* підвищення експлуатаційних властивостей житлового фонду, забезпечення його надійності та безпечної експлуатації, покращення умов проживання мешканців;
* збереження енергоресурсів та їх економне використання.

**Дорожньо-транспортний комплекс**

Пріоритетами у сфері дорожньо-транспортного комплексу у прогнозному періоді є покращення стану об’єктів дорожнього господарства, забезпечення ефективного функціонування і динамічного розвитку міжнародного аеропорту «Чернівці», міського електротранспорту для потреб економічного розвитку й підвищення якості життя громадян.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити наступні заходи:

* забезпечення проведення робіт з утримання, ремонту, реконструкції, будівництва доріг міста;
* оновлення наявного парку електротранспорту;
* компенсація різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на проїзд в міському електротранспорті;

- забезпечення діяльності, реконструкція аеродромного комплексу КП «Міжнародний аеропорт «Чернівці».

Основними результатами, яких планується досягти:

* покращення стану автомобільних доріг міста;
* безпека руху громадського пасажирського транспорту, спеціального службового та іншого транспорту;
* покращення послуг з перевезення пасажирів міським електротранспортом;
* забезпечення сталого функціонування і подальшого розвитку міжнародного аеропорту «Чернівці».

**Охорона навколишнього природного середовища**

Пріоритетами діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища є раціональне використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки життєдіяльності людини, мінімізації шкідливого впливу на довкілля небезпечних відходів за рахунок грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності, та інших надходжень.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити заходи щодо :

- охорони та раціонального використання водних ресурсів;

- охорони атмосферного повітря;

- охорони та раціонального використання земель;

- охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів;

- раціонального використання і зберігання відходів виробництва та побутових відходів;

- проведення науково-технічних конференцій і семінарів, інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики, тощо.

Основними результатами, яких планується досягти:

* збереження безпечного для існування живої і неживої природи навколишнього середовища;

- захист життя і здоров'я населення від негативного впливу, зумовленого забрудненням навколишнього природного середовища;

- охорона, раціональне використання і відтворення природних ресурсів.

**Взаємовідносини міського бюджету з бюджетами інших рівнів**

Пріоритетом бюджетної політики у 2019-2020 роках є забезпечення самостійності місцевих бюджетів, зміцнення їх фінансової спроможності шляхом:

- подальшої децентралізації та упорядкування бюджетних повноважень, а також сфер відповідальності органів місцевого самоврядування та органів виконавчої влади в рамках проведення адміністративно-територіальної, бюджетної та інституційної реформ;

- зміни підходів до розподілу обсягів міжбюджетних трансфертів за результатами реалізації структурних реформ в галузях бюджетної сфери.

Відповідно до статті 97 Бюджетного кодексу України, визначений перелік субвенцій з державного бюджету.

Порядок та умови надання субвенцій визначається Кабінетом Міністрів України.

За попередніми розрахунками загальний прогнозний обсяг субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам у 2019 році складе 1187839,7 тис. грн., у 2020 році – 1269211,7 тис. грн.

**Місцевий та гарантований борг**

На реалізацію проекту «Енергоефективність в будівлях бюджетної сфери у м. Чернівцях», згідно Кредитного договору від 06.07.2016 року між Чернівецькою міською радою та NEFCO, планується залучити до міського бюджету 5 млн. Євро кредитних коштів, зокрема, в 2019 році – 1854,8 тис. Євро, що в гривневому еквіваленті становить 65622,0 тис. грн.

Відповідно до графіку вибірки кредитних коштів, на обслуговування зазначеного проекту планується спрямувати в 2019 році – 10023,9 тис. грн. та в 2020 році – 11263,2 тис. грн.

Метою кредиту є впровадження заходів збереження енергії, скорочення споживання енергії та витрат на експлуатацію в 33 бюджетних закладах, а саме в школах, дитячих садках та в об’єктах охорони здоров’я.

Повернення тіла кредиту планується здійснити в 2020 році в розмірі 33110,0 тис. грн.

Граничний обсяг місцевого боргу міського бюджету прогнозується на кінець 2019 року в розмірі 176900,0 тис. грн. та на кінець 2020 року – 149010,0 тис. грн.

Обмінний курс гривні до Євро врахований в 2019 році в розмірі 35,4 грн., в 2020 році – 36,4 грн.

Співвідношення обсягу виплат з обслуговування боргу до видатків загального фонду міського бюджету (без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6–8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України) на 2019 – 2020 роки не перевищуватиме 10%, що відповідає вимогам ст. 74 Бюджетного кодексу України.

Враховуючи динаміку надходжень до загального фонду міського бюджету, місто має великий потенціал для залучення інвестицій, а також достатньо коштів з обслуговування та повернення боргу.

Чернівецькою міською радою надано гарантії для забезпечення боргових зобов’язань МКП «Чернівцітеплокомуненерго» за кредитами ЄБРР та НЕФКО, що залучаються з метою фінансування проектів «Модернізація інфраструктури централізованого теплопостачання в м. Чернівці» в розмірі 10 000 тис. Євро та «DemoUkrainaDH у місті Чернівці» в розмірі 500 тис. Євро.

Реалізація заходів інвестиційних проектів дозволить підвищити надійність та ефективність роботи МКП «Чернівцітеплокомуненерго», покращити якість послуг з теплопостачання шляхом модернізації теплового господарства, зменшити використання та залежність від природного газу, скоротити втрати теплової енергії, оптимізувати обсяг генерованої теплової енергії до потреб міста, а також зменшити викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря, що матиме позитивний екологічний, соціальний та економічний ефект для міста.

Витрати міського бюджету за бюджетною програмою **«**Виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста, об’єднаною територіальною громадою гарантійних зобов’язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» планується передбачати в 2019 році – 9883,7 тис. грн., та в 2020 році – 28233,5 тис. грн. для надання поворотних кредитів, що можуть надаватися у разі нестачі власних коштів підприємства на виконання зобов’язань по кредитних договорах.

Обсяг гарантованого місцевого боргу міського бюджету на кінець 2019 року прогнозується в розмірі 366665,5 тис. грн., та на кінець 2020 року – 337749,8 тис. грн.

Враховуючи значні надходження доходів до бюджету розвитку, ризики щодо не погашення гарантованого містом боргу є мінімальними.

**Секретар Чернівецької міської ради В.Продан**