

ПРОТОКОЛ № 6
засідання експертної комісії

8 грудня 2017 року

Місце проведення:
м. Тернопіль, бульвар Шевченка, 3
фінансове управління
Тернопільської міської ради
(актовий зал)
Засідання розпочалося об 12 год. 00 хв.
Засідання закінчилося
об 15 годині 00 хвилин

Присутні:

заступник міського голови Тернопільської міської ради - Остапчук В.О.;
начальник Західного регіонального управління АТ «Укрсиббанк» - Семчишин І.А.;
кандидат економічних наук кафедри податків та фіскальної політики ТНЕУ - Гуцул І.А.;
заступник начальника ГУ ДФС у Тернопільській області - Якимчук П.М.,
начальник управління ДКСУ в м. Тернополі Тернопільської області - Данилюк М.П.

Голова експертної комісії - Гуцул І.А.
Секретар експертної комісії - Данилюк М.П.

Порядок денний :

1. Представлення проекту бюджету міста Тернополя на 2018 рік».

Слухали :

Заступника міського голови Остапчук В.О., яка доповіла про проект бюджету міста Тернополя на 2018 рік, який обрхований на базі чинної редакції Бюджетного та Податкового кодексів України та інших нормативно-правових актів у галузі бюджету, відповідно до Основних напрямків бюджетної політики на 2018-2020 роки, проекту ЗУ „Про Державний бюджет України на 2018 рік”.

Для обрхунку бюджету були враховані розміри мінімальної заробітної плати (3723 грн) та посадового окладу І тарифної сітки (1762 грн), які вступають в дію з 1 січня 2018 року.

Також для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв застосовуватиметься коефіцієнт в середньому 1,1 , в т.ч.

- оплата теплопостачання – 1,09
- оплата водопостачання – 1,09
- оплата електроенергії – 1,1
- оплата природного газу – 1,09
- оплата інших енергоносіїв – 1,09.

Крім того, було враховано обсяги трансфертів з Державного бюджету, в т.ч. на охорону здоров'я – 139,4 млн.грн, на освіту – 269,3 млн.грн та реверсну дотацію, яка вилучається з бюджету - 49,9 млн.грн.

Відповідно **доходи** бюджету міста Тернополя на 2018 рік складуть (без субвенцій на соціальне спрямування) 1677,0 млн. грн, в тому числі :

- доходи загального фонду - 1610,6 млн. грн.;
- доходи спеціального фонду – 66,4 млн. грн., з них бюджет розвитку 18,5 млн. грн.

Загальний фонд в дохідній частині бюджету по власних джерелах запланований в сумі 1201,9 млн.грн, що порівняно з очікуваним виконанням 2017р. більше на 139,9 млн.грн або на 13,2 відсотків.

Структура загального фонду бюджету міста Тернополя у 2018 році практично не зазнає змін. Як і в попередньому бюджетному періоді, перш за все, його сформують податкові надходження та міжбюджетні трансферти.

Щодо податкових надходжень, то пріоритетна роль традиційно належатиме податку на доходи фізичних осіб, який повинен зрости за рахунок легалізації заробітних плат, зростання мінімальної зарплати. Сума цього податку складе - 700,4 млн.грн.

Крім ПДФО, вагомими джерелами загального фонду стануть податок на майно (125,6 млн.грн), а саме, плата за землю (89,3 млн.грн), податок на нерухомість (34,0 млн.грн) та транспортний податок (2,3 млн.грн), а також єдиний податок (195,2 млн.грн), акцизний податок (140,3 млн.грн), плата за оренду комунального майна (7,0 млн.грн), плата за надання інших адміністративних послуг (19,0 млн.грн), тощо.

Доходи **спеціального фонду** на 2018 рік плануються в розмірі 66,4 млн.грн, до якого належать : власні надходження бюджетних установ – 43,3 млн. грн, цільовий фонд соціально-економічного розвитку міста – 4,0 млн.грн , бюджет розвитку та ін.

До джерел бюджету розвитку належать: надходження від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності – 3,0 млн.грн., надходження від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення – 6,0 млн. грн., кошти пайової участі у розвитку інфраструктури міста - 9,5 млн.грн.

Видаткову частину бюджету міста Тернополя на 2018 рік (без трансфертів з державного бюджету соціального спрямування) пропонується затвердити в сумі 1646,1 млн.грн. , в тому числі по загальному фонду - 1329,5 млн.грн. та по спеціальному фонду – 316,6 млн.грн.

Кошти в першу чергу будуть спрямовані на :

- оплату праці – 766,3млн.грн.
- оплату енергоносіїв- 95,7млн.грн.
- пільгове перевезення - 43,5 млн.грн.
- одноразову допомогу малозабезпеченим громадянам та інші заходи відповідно до Програми " Турбота" – 5,8 млн.грн,
- Програму " Здоров"я тернополян" – 11,1млн.грн.
- поточне утримання житлово-комунального господарства – 114,0 млн.грн.
- відшкодування пільг на житлово – комунальні послуги реабілітованим громадянам – 1,2 млн.грн.
- інші поточні видатки бюджету - 299,1 млн.грн.
- реверсна дотація (вилучення до державного бюджету) – 49,9 млн.грн.
- резервний фонд – 4,6 млн.грн.

На капітальні видатки (бюджет розвитку) передбачені видатки в сумі - 368,7 млн.грн.

На виконання територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань кошти становитимуть - 30,7 млн.грн.

Крім того, бюджетом міста вже вдруге передбачено кошти на **громадський бюджет** в сумі 9,4 млн.грн.

Однією з найбільших галузей міста є **освіта** і на її утримання по загальному фонду плануються передбачити кошти лише в сумі 709,7 млн.грн., із них за рахунок освітньої субвенції в сумі 266,1 млн.грн та міського бюджету – 443,6 млн.грн.

За рахунок коштів від бюджету розвитку на капітальний ремонт та придбання обладнання установ галузі планується направити видатки в сумі 21,3 млн.грн.

На утримання установ **охорони здоров'я** по загальному фонду планується передбачити в сумі 173,6 млн.грн., з них за рахунок медичної субвенції - 139,4 млн.грн, з міського бюджету – 34,2 млн.грн.

За рахунок коштів міського бюджету передбачені видатки в сумі 11,1 млн.грн. на виконання програми "Здоров'я тернополян" на 2016-2018 роки (проведення реабілітації та зубопротезування учасників АТО, безкоштовні рецепти, придбання постільної білизни та інвентаря).

За рахунок коштів бюджету розвитку на проведення капітальних ремонтів та придбання обладнання в проєкті передбачено 19,5 млн.грн.

На **соціальний захист та соціальне забезпечення** передбачено 69,4 млн. грн, це - утримання територіального центру соціального обслуговування, в сумі 10,3 млн.грн, утримання центру соціальних служб та молоді передбачені - 1,6 млн.грн, утримання ДЮОЦ „Пласт” - 1,0 млн.грн., на утримання центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів передбачені - 1,9 млн.грн.

Видатки по відшкодуванню коштів підприємствам і установам за надані пільги по житлово-комунальних послугах незаконно репресованим і реабілітованим громадянам, воїнам ОУН-УПА заплановані в сумі 1,2 млн.грн.

Видатки на доплату до пенсії воїнам ОУН-УПА передбачаються в сумі 0,3 млн.грн.

На забезпечення заходів на виконання програми „Турбота” передбачається - 5,8 млн.грн. та на придбання електронних квитків «Соціальна карта тернополян» – 1,1 млн.грн. та на пільгове перевезення – 43,5 млн.грн.

На утримання **житлово-комунального господарства** плануються передбачити в сумі 114,0 млн.грн, в тому числі на благоустрій міста – 112,8 млн.грн та на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги (ОСББ) – 1,0 млн.грн.

По спеціальному фонду за рахунок коштів бюджету розвитку на капітальний ремонт житлового фонду планується передбачити - 70,5 млн.грн., на благоустрій – 94,5 млн.грн. та на придбання обладнання для ОСББ -2,0 млн.грн.

Видатки на утримання **установ культури** по загальному фонду передбачені в сумі 62,4 млн.грн., з них на заробітну плату- 34,1 млн.грн., на оплату енергоносіїв- 4,5 млн.грн.

На утримання парків в належному санітарному стані передбачені кошти в сумі 16,6 млн.грн.

За рахунок коштів від бюджету розвитку на капітальний ремонт та придбання основних засобів установ галузі передбачено проєктом бюджету кошти в сумі 8,4 млн.грн.

На утримання **фізичної культури і спорту** по загальному фонду планується передбачити видатки в сумі 34,1 млн.грн., в тому числі на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл - 30,7 млн.грн.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту передбачено - 1,1 млн.грн. та на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 0,5 млн.грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку на проведення капітальних ремонтів та придбання обладнання передбачається спрямувати 8,1 млн.грн.

Крім того, проектом бюджету за рахунок коштів бюджету розвитку на будівництво та регіональний розвиток **галузей міста** планується передбачити 25,1 млн.грн, а по спеціальному фонду - на внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання заплановані кошти в сумі 15,4 млн.грн..

Вирішили:

Підтримати запропонований проект рішення та винести його на розгляд сесії Тернопільської міської ради.

Голосували: « за » - одноголосно.

Голова експертної комісії



Гуцул І.А.

Секретар експертної комісії

Данилюк М.П.