|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Додаток  до рішення виконавчого комітету  від 17.12.2018р. №1000  **ПРОГНОЗ бюджету м. Тернополя ( громади) на 2020 - 2021 роки**  **1. Загальна частина**  В контексті запровадження середньострокового бюджетного планування складання прогнозу бюджету на наступні два періоди набуває якісно нового значення.  Прогноз бюджету **м. Тернополя ( громади)** на 2020-2021 роки (надалі Прогноз) розроблено на виконання статті 21 Бюджетного кодексу України, базуючись на нормах ЗУ «Про Державний бюджет України на 2019 рік», Податкового кодексу України, Прогнозу основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020-2021 роки, схваленого постановою КМУвід 11 липня 2018 р. № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки», основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку міської громади на 2020-2021 роки, тощо.  **Метою Прогнозу** є створення дієвого та ефективного механізму управління бюджетними коштами, що визначає реальні шляхи досягнення середньострокових цілей соціально-економічного розвитку громади на базі наявних фінансових ресурсів та послідовної і прозорої бюджетної політики. Показники Прогнозу є орієнтирами бюджетної політики у середньостроковому періоді для збалансування напрямів політики розвитку з можливостями бюджету.  **Основними** завданнями (приорітетами) бюджетної політики на середньострокову перспективу є:  - щорічне зміцнення фінансового ресурсу бюджетум. Тернополя;  - активізація та зростання підприємницького потенціалу, зниження частки тіньового сектору економіки, що є фактором підвищення фінансової спроможності громади;  - стабільна діяльність установ бюджетної сфери, спрямована на забезпечення потреб мешканців громади шляхом надання якісних послуг в сфері освіти, охорони здоров”я, культури, тощо;  - виконання цільових програм, підвищення ефективності управління бюджетними коштами завдяки застосуванню програмно-цільового методу бюджетування;  - посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету, зокрема, в частині енергозбереження;  - підтримка структурних реформ в економічній і соціальній сфері та залучення інвестицій в економіку.  **Принципами середньострокового бюджетного прогнозуванняє** :  - збалансованість;  - обґрунтованість;  - ефективність;  - результативність**;**  **-** прозорість  **Очікувані результати реалізації прогнозу** – досягнення балансу між напрямами розвитку інфраструктури громади та її бюджетними можливостями, перехід до середньострокового планування.  Прогноз включає: індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку громади; індикативні прогнозні показники доходів бюджету; індикативні прогнозні показники видатків, фінансування та кредитування бюджету ; індикативні прогнозні показники міжбюджетних трансфертів; індикативні прогнозні показники місцевого боргу та гарантованого місцевого боргу.  Індикативні прогнозні показники бюджету м. Тернополя (громади) на 2020 та 2021 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників бюджету на середньострокову перспективу.  **Індикативні показники економічного та соціального розвитку**  **на 2020 та 2021 роки**  Показники соціально - економічного розвитку на 2019 рік та на два наступних роки окреслюють курс розвитку економіки в цілому та визначають його перспективи на найближче майбутнє.  Ці показники лягли в основу складових бюджету на середньострокову перспективу.  **Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку Тернопільської громади на 2019 -2021 роки**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | Показники | Один. виміру | 2017р  факт | 2018р  прогноз | 2018р  (очікуване) | % виконання програми | Прогноз на  2019 р | 2019р /  2018р % | 2020р.  прогноз | 2020р /  2019р % | 2021р.  прогноз | 2021р /  2020р % | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | 1 | Чисельність наявного населення | тис.осіб | 218,0 | 217,6 | 220,0 | 101,1 | 220,0 | 100,0 | 220,1 | 100,0 | 220,2 | 100,1 | | 2 | Обсяг реалізованої промислової продукції | млн.грн. | 10470 | 12875,0 | 12875,0 | 100,0 | 14806,0 | 115,0 | 17026,9 | 115,0 | 19921,5 | 117,0 | | 3 | Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу | грн. | 48017 | 59168,2 | 59168,2 | 100,0 | 67300,0 | 113,7 | 77395,0 | 115,0 | 90552,2 | 117,0 | | 4 | Освоєно капітальних інвестицій | млн.грн. | 3008.7 | 3700,0 | 3700,0 | 100,0 | 4000,0 | 108,1 | 4360,0 | 109,0 | 4796,0 | 110,0 | | 5 | Інвестиції у житлові будівлі | млн..грн. | 1086,8 | 2160,0 | 2160,0 | 100,0 | 2350,0 | 108,9 | 2566,2 | 109,2 | 2807,4 | 109,4 | | 6 | Введення в експлуатацію житла | тис.м.кв. | 165,2 | 172,0 | 138,0 | 80,2 | 147,0 | 106,5 | 147,0 | 100,0 | 149,9 | 102,0 | | 7 | Обсяг виконаних будівельних робіт | млн. грн. | 1151,4 | 1390,0 | 1390,0 | 100,0 | 1500,0 | 107,9 | 1650,0 | 110,0 | 1848,0 | 112,0 | | 8 | Перевезено вантажів (всіма видами транспорту) | тис.тонн | 7861,5 | 8280,0 | 7500,0 | 90,6 | 7875,0 | 105,0 | 8426,3 | 107,0 | 9184,6 | 109,0 | | 9 | Вантажообіг | млн.т.км. | 1735,4 | 1944,0 | 1944,0 | 100,0 | 2118,9 | 109,0 | 2351,9 | 111,0 | 2657,7 | 113,0 | | 10 | Перевезено пасажирів (всім видами транспорту) | млн. пас. | 49,2 | 52,0 | 42,0 | 80,9 | 45,0 | 107,1 | 49,1 | 109,0 | 54,5 | 111,0 | | 11 | Пасажирооборот | млн. пас. км. | 1123,6 | 1252,0 | 1150,0 | 91,9 | 1242,0 | 108,0 | 1366,2 | 110,0 | 1516,5 | 111,0 | | 12 | Роздрібний товарооборот | млн.грн. | 6544,0 | 7510,0 | 7510,0 | 100,0 | 8164,0 | 108,7 | 8980,4 | 110,0 | 10058,1 | 112,0 | | 13 | Середньомісячний роздрібний товарооборот на 1 особу | грн. | 2506,0 | 2876,1 | 2675,0 | 93,0 | 2907,7 | 108,7 | 3198,5 | 110,0 | 3582,3 | 112,0 | | 14 | Реалізовано послуг | млн.грн. | 4433,6 | 5160,0 | 5217,0 | 101,0 | 6000,0 | 115,0 | 7080,0 | 118,0 | 8566,8 | 121,0 | | 15 | Реалізовано послуг на 1 особу | грн. | 20337,8 | 23713,2 | 23713,2 | 100,0 | 27272,0 | 115,0 | 32181,0 | 118,0 | 38930,0 | 121,0 | | 16 | Експорт | млн.дол.США | 118,2 | 107,0 | 110,0 | 102,8 | 119,0 | 108,2 | 134,5 | 113,0 | 154,6 | 115,0 | | 17 | Імпорт | млн.дол.США | 112,0 | 97,0 | 130,0 | 134,0 | 141,0 | 108,5 | 155,1 | 110,0 | 173,7 | 112,0 | | 18 | Зовнішньоторговельний оборот | млн.дол.США | 230,2 | 204,0 | 204,0 | 100,0 | 260,0 | 127,5 | 332,8 | 128,0 | 439,3 | 132,0 | | 19 | Прямі іноземні інвестиції | млн.дол.США | 18,5 | 20,0 | 20,0 | 100,0 | 21,0 | 105,4 | 22,2 | 106,0 | 23,6 | 106,5 | | 20 | Прямі іноземні інвестиції на 1 особу | дол.США | 85,0 | 91,9 | 91,9 | 100,0 | 95,4 | 103,8 | 101,1 | 106,0 | 107,7 | 106,5 | | 21 | Кількість суб’єктів підприємництва | тис.один. | 22,7 | 22,8 | 23,2 | 101,8 | 23,4 | 100,9 | 23,6 | 101,0 | 24,1 | 102,0 | | 22 | Чисельність працюючих у сфері підприємництва | тис.осіб. | 41,4 | 41,7 | 41,8 | 100,2 | 43,2 | 103,4 | 44,9 | 104,0 | 47,2 | 105,0 | | 23 | Надходження до міського бюджету | млн.грн. | 441,7 | 490,0 | 527,0 | 107,6 | 632,4 | 120,0 | 790,5 | 125,0 | 1011,8 | 128,0 | | 24 | Середньооблікова кількість штатних працівників | осіб | 63000 | 63000 | 60000 | 95,2 | 60000 | 100,0 | 60000 | 100,0 | 61200,0 | 102,0 | | 25 | Кількість зареєстрованих безробітних | осіб | 1168 | 1180 | 1314 | 111,4 | 1335 | 101,6 | 1335,0 | 100,0 | 1322,0 | 99,0 | | 26 | Рівень безробіття | % | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 100,0 | 0,9 | 112,5 | 0,9 | 100,0 | 0,8 | 89,0 | | 27 | Середньомісячна заробітна плата | грн. | 6106,0 | 7870,0 | 7870,0 | 100,0 | 8820,0 | 112,0 | 10145,0 | 115,0 | 12170,0 | 120,0 |   **2. Індикативні прогнозні показники бюджету м. Тернополя**  **(громади) на 2020 та 2021 роки**  Прогноз доходів бюджету м. Тернополя (громади) на 2020 та 2021 роки спрямований на подальшу реалізацію податкової реформи та реформи міжбюджетних відносин з метою подальшої децентралізації місцевих фінансів та зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування.  Крім того, при прогнозуванні дохідної частини бюджету на два наступних роки взято до уваги статистичні показники, показники прогнозу економічного і соціального розвитку, наведені вище, а також дані про фактичне виконання дохідної частини бюджету за останні роки та планові показники на 2019 рік.  В результаті прогноз власних доходів бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2020 рік визначено в сумі 1551,4 млн.грн, на 2021 рік – 1642,7 млн.грн, що відповідно на 2,3 та на 8,4 відсотків більше показників на 2019 рік.   |  | | --- | | Основним бюджетоутворюючим джерелом надходжень традиційно залишається податок на доходи фізичних осіб ( ПДФО), питома вага якого в прогнозі загального фонду у 2020-2021 роках складатиме65,1 відсотків. При розрахунку ПДФО взято до уваги ріст середньомісячної заробітної плати до попереднього року як в цілому по Україні, так і по громаді. | |  | |  |   Відтак прогнозні обсяги ПДФО на 2020 та 2021 роки до бюджету МТГ складуть 959,1 млн.грн та 1016,7 млн.грн відповідно.  Щодо інших платежів, то вони визначені на підставі прогнозу ГУ ДФС, проведених розрахунків, з урахуванням чинних норм Податкового кодексу України, а також нормативів відрахувань до бюджету.  Індикативні прогнозні показники бюджету на 2020-2021 роки (без врахування міжбюджетних трансфертів) характеризуються наступним:  (тис.грн)   |  |  |  | | --- | --- | --- | |  | **2020 рік** | **2021 рік** | | **Д О Х О Д И** |  |  | | **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД разом** | **1 472 301,4** | **1 560 939,0** | | **у тому числі, за основними видами податків /надходжень** |  |  | | Податок на доходи фізичних осіб | 959109,1 | 1016655,6 | | Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів \* | 73000,0 | 74000,0 | | Податок на майно | 129601,0 | 132193,0 | | Єдиний податок | 262791,3 | 289070,4 | | Плата за оренду комунального майна | 9000,0 | 9000,0 | | Плата за надання інших адмінпослуг | 27500,0 | 28000,0 | | Держмито | 900,0 | 900,0 | | Частина чистого прибутку КП | 700,0 | 800,0 | | Збір за місця для паркування | 2000,0 | 2200,0 | | Туристичний збір | 300,0 | 320,0 | | Податок на прибуток КП | 400,0 | 500,0 | | Адміністративні збори | 3000,0 | 3100,0 | | Плата за розміщення тимчасово вільних коштів | 3000,0 | 3000,0 | | **Разом основних доходів** | **1 471301,4** | **1 559739,0** | | Інші доходи | 1000,0 | 1200,0 | | **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД разом** | **79 131,6** | **81 014,0** | | **у тому числі за основними видами податків /надходжень** | **78 931,6** | **80 814,0** | | Екологічний податок | 250,0 | 260,0 | | Власні надходження бюджетних установ | 50 181,6 | 51 054,0 | | Цільовий фонд | 7000,0 | 8000,0 | | Інші податки | 200,0 | 200,0 | | **Бюджет розвитку разом,**  **у т.ч.:** | **21 500,0** | **21 500,0** | | надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста | 11 000,0 | 11 000,0 | | кошти від приватизації та відчуження комунального майна | 3000,0 | 3000,0 | | кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення | 7500,0 | 8000,0 | | **РАЗОМ ДОХОДІВ** | **1 551 433,0** | **1 641 953,0** | | В И Д А Т К И |  |  | | **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**  **разом** | **1 160 607,7** | **1 225 002,5** | | у т.ч., за функціональним призначенням |  |  | | Органи місцевого самоврядування | 134571,4 | 142037,4 | | Освіта | 533873,7 | 564407,3 | | Охорона здоров'я | 48000,0 | 50663,0 | | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 28775,2 | 30371,6 | | Житлово-комунальне господарство | 200754,4 | 211892,3 | | Культура і мистецтво | 72812,7 | 76852,3 | | Засоби масової інформації | 200,3 | 211,5 | | Фізична культура і спорт | 44145,7 | 46594,9 | | Транспорт, дорожнє господарство, зв’язок, телекомунікації та інформатика | 72714,0 | 76748,2 | | Інші послуги, пов`язані з економічною діяльністю | 1334,4 | 1408,4 | | Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 402 | 424,3 | | Охорона навколишнього середовища та ядерна безпека | 0,0 | 0,0 | | Заходи з організації рятування на водах | 0,0 | 0,0 | | Обслуговування боргу\* | 15 723,9 | 15 660,6 | | Видатки, не віднесені до основних груп | 7300,0 | 7730,7 | | **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД разом** | ***911231,2*** | ***933311,3*** | | у т.ч., за функціональним призначенням |  |  | | Органи місцевого самоврядування | **11400,0** | **12436,4** | | Освіта | **75854,6** | **77566,8** | | Охорона здоров»я | **16147,0** | **17514,8** | | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 100,0 | 100,0 | | Житлово – комунальне господарство | **709843,8** | **724522,8** | | Культура і мистецтво | **15125,4** | **15440,6** | | Фізична культура і спорт | 18935,1 | 19427,4 | | Будівництво | 19230,0 | 19729,9 | | Екологія | 284,8 | 292,2 | | Транспорт, дорожнє господарство, зв’язок, телекомунікації та інформатика | 33588,5 | 34461,8 | | Інші послуги, пов»язані з економічною діяльністю | 2980,0 | 3057,4 | | Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 362,0 | 371,4 | | Цільові фонди | 7000,0 | 8000,0 | | Видатки, не віднесені до основних груп | 380,0 | 389,8 | | **Ф І Н А Н С У В А Н Н Я** | **574 306,3** | **587 549,1** | | у т.ч., за джерелами фінансування |  |  | | Кошти від місцевих запозичень(ЄІБ) | 262612,6 | 251612,6 | | Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) | 311693,7 | 335936,5 | | **К Р Е Д И Т У В А Н Н Я, сальдо:** | **53900,4** | **71188,3** | | у тому числі: |  |  | | * гарант. зобов’язання * молодіжний кредит | 53600,4  300,0 | 70888,3  300,0 | | - повернення кредитів |  |  | | **РАЗОМ ВИДАТКІВ** | **2071838,9** | **2158313,8** |   \* Згідно із Бюджетним кодексом України, відрахування частини акцизу з ввезеного та виробленого палива (13,44%) плануються по 2019 рік, відтак на 2020-2021 роки планується лише акциз по коду 14040000 « Акцизний податок з реалізації СГ роздрібної торгівлі підакцизних товарів».  **3. Пріоритетні завдання, перелік заходів, які необхідно здійснити та результати, яких планується досягти в рамках реалізації бюджетної політики**  **3.1 Наповнення міського бюджету**  Виходячи з норм чинного законодавства, податкова база в середньостроковій перспективі (2020-2021 роки) не зазнає кардинальних змін. В той же час слід врахувати зростання мінімальної заробітної плати ( 2019р. - 4173,00 грн, 2020р. - 4407,00 грн, 2021р. - 4627,00 грн) та пов”язану з ним зміну ставок деяких податків (єдиного, транспортного, податку на нерухомість) і інших надходжень (адміністративних зборів, держмита).  Внаслідок наданих міською радою податкових пільг (по платі за землю та податку на нерухомість) прогнозуються щорічні втрати в сумі біля 11,5 млн.грн.  З метою розширення бази оподаткування та залучення додаткових надходжень до бюджету, у 2020-2021 роках прогнозуються заходи по наповненню доходів бюджету (із легалізації зарплати, зменшення податкового боргу, тощо).  **3**.**2 Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності**  Ключовим завданням бюджетної політики залишатиметься забезпечення макроекономічної стабільності, стійкості та збалансованості бюджетної системи згідно з Прогнозом основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020-2021 роки, схваленого постановою КМУвід 11.07. 2018 р № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки»,Середньострокового плану пріоритетних дій Уряду до 2020 року,тощо.  Фінансування бюджетних видатків на період до 2021 року здійснюватиметься в рамках економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективностіта результативності видатків, що відбуватиметься на основі їх приорітезації та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.  У середньостроковому періоді бюджетна система України функціонуватиме на засадах Податкового і Бюджетного кодексів України в умовах реформи міжбюджетних відносин, побудованих на принципах децентралізації фінансів та зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування, підвищення відповідальності учасників бюджетного процесу.  **Органи місцевого самоврядування**  Приорітетним завданням буде забезпечення належного виконання органами місцевого самоврядування покладених на них повноважень.  **Освіта**  Головним завданням галузі буде забезпечення доступності високоякісної освіти для всіх громадян громади та належного функціонування загальноосвітніх, позашкільних та дошкільних навчальних закладів, забезпечення належного теплового режиму, зменшення показників споживання енергоносіїв, в тому числі природного газу.  Основними напрямами політики протягом 2020-2021 років є:  - здійснення національної системи оцінювання якості освіти;  - оптимізація мережі навчальних закладів з урахуванням демографічних і економічних реалій;  - зміна підходів до формування замовлення на підготовку фахівців на основі впровадження прогнозу потреб економіки регіону;  - розвиток і підтримка системи роботи з обдарованою і талановитою молоддю, різнобічний розвиток індивідуальності дитини, її задатків і здібностей;  - створення належних умов для здобуття високоякісної освіти дітьми-сиротами, дітьми, позбавленими батьківського піклування, та дітьми, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, соціальної адаптації; надання навчальним закладам більшої економічної самостійності, розширення переліку платних освітніх послуг з метою раціонального поєднання та ефективного використання бюджетних ресурсів;  - удосконалення системи позашкільної освіти та створення умов для діяльності позашкільних навчальнихзакладів;  - підвищення професійної компетентності робітничого потенціалу.  **Охорона здоров’я**  Завданнями розвитку галузі будуть підвищення рівня медичного обслуговування населення, забезпечення рівного і справедливого доступу населення до медичних послуг належної якості, впровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров»я та їх фінансового забезпечення, запобігання та зниження рівня захворюваності, а також створення сприятливих для здоров’я умов життєдіяльності людини.  До кінця 2021 року передбачається виконати такі завдання:  – створення умов для переходу в перспективі до загальнообов’язкового державного соціального медичного страхування;  – оптимізація та реорганізація мережі закладів охорони здоров’я;  –підвищення доступності та якості надання медичних послуг;   * удосконалення системи пільгового забезпечення населення медичними послугами; * забезпечення епідемічного благополуччя населення шляхом зниження рівня захворюваності на керовані інфекції шляхом широкого застосування імунопрофілактики; * удосконалення процесу управління на основі подальшого розвитку інформаційного середовища системи охорони здоров’я.   **Соціальний захист та соціальне забезпечення**  Визначальними напрямками у галузі є забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.  У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:  - встановлення розміру прожиткового мінімуму та соціальних гарантій, які визначаються на його основі, з урахуванням зростання показників реального сектору економіки та індексу споживчих цін;  - посилення адресності надання всіх видів пільгових послуг з упорядкуванням переліку їх отримувачів і встановленням економічно та соціально обґрунтованих нормативів споживання відповідних послуг згідно до вимог законодавства;  - підвищення рівня соціального захисту малозабезпечених верств населення;  - підвищити ефективність соціальної роботи з сім’ями та молоддю;  - забезпечити приорітетність права дитини на сімейне виховання, розвиток сімейних форм виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування;  – реалізація заходів, спрямованих на військово-патріотичне виховання молоді та дітей.  **Культура та мистецтво**  Головними пріоритетами галузі будуть збереження, відтворення та примноження духовних і культурних здобутків українського народу, популяризація народної творчості та проведення культурно – мистецьких заходів.  Протягом 2020-2021 років передбачається здійснити:  – упорядкування штатної чисельності працівників установ культури;  – запровадження системи державних стандартів щодо надання культурних послуг населенню;  – забезпечення підвищення фахового та освітнього рівня працівників культури і мистецтв .  **Фізична культура і спорт**  Головними приорітетами галузі будуть всебічне фізичне виховання та становлення здорової нації, підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та спортом.  Протягом 2020-2021 років передбачається здійснити:  – підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, удосконалення механізму утворення та утримання мережі сучасних спортивних споруд;  – створення стимулів для здорового способу життя й здорових умов праці шляхом розвитку інфраструктури для занять спортом та активного відпочинку.  **Житлово - комунальне господарство**  Актуальними завданнями функціонування житлово – комунального господарства у прогнозному періоді буде підвищення якості житлово – комунальних послуг для всіх верств населення та обґрунтованої тарифної політики.  У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити заходи щодо модернізації теплоенергетики, ремонту систем тепло -, водопостачання та водовідведення, планомірне приведення тарифів на житлово – комунальні послуги до рівня, що покриває економічно обґрунтовані витрати.  Прогнозом місцевих бюджетів на 2020 - 2021 роки передбачається спрямувати бюджетні кошти на підтримку житлово – експлуатаційного господарства, проведення капітального ремонту житлового фонду, реконструкцію теплових та інженерних мереж, благоустрій міста, проведення капітальних робіт згідно місцевих Програм, пов»язаних з ефективністю енергозбереження та модернізацією житлового фонду м. Тернополя на 2015-2020 роки, поліпшенням питної води та інші житлово – комунальні послуги.  **3.3Фінансування бюджету**  Залучення додаткових фінансових ресурсів зумовлене потребою в додаткових коштах на виконання ряду інвестиційних проектів в галузі енергоефективності, термін реалізації яких припадає на найближчі роки.  Так, відповідно до рішення Тернопільської міської ради від 15 червня 2018 року № 7/25/18 «Про залучення кредиту НЕФКО для фінансування інвестиційного проекту «Реконструкція системи зовнішнього освітлення м. Тернополя «Світло без ртуті» ( із змінами та доповненнями) , міська рада має намір залучити кредитні кошти від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) у сумі 12500,00 тис. гривень.  Мета запозичення: фінансування впровадження заходів проекту «Реконструкція систем зовнішнього освітлення м. Тернополя «Світло без ртуті».  Крім того, відповідно до рішення Тернопільської міської ради від 15 червня 2018 року № 7/25/20 «Про здійснення запозичення для фінансування проекту «Глибока термомодернізація будівель закладів освіти м. Тернополя» (із змінами та доповненнями) , міська рада має намір залучити кредитні кошти від Європейського інвестиційного банку.  Мета запозичення: впровадження заходів проекту «Глибока термомодернізація будівель закладів освіти міста Тернополя».  Спроможність бюджету є достатньою для погашення суми тіла кредиту та платежів по ньому (відсотки, комісія, інші).  **І. Прогнозні показники прямого місцевого боргу**:  - станом на 31 грудня 2018 року – 0,00 тис.грн ;  - станом на 31 грудня 2019 року –401 860,2 тис.грн;  - станом на 31 грудня 2020 року –675 439,7тис.грн ;  - станом на 31 грудня 2021 року –945 575,8 тис.грн.  Прим. при обрахунку взято умовний курс Євро – 35 грн/1 євро у 2019р., 36 грн/ 1 євро у 2020 р., 37 грн/1 євро у 2021р.  Наявність прямого боргу пов’язана із реалізацією таких інвестиційних проектів ( дані попередні) :   1. *Проект «DemoUkrainaDH - Тернопіль" - НЕФКО ( прогноз)*  | Показник | Сума, тис.грн | Видатки на обслуговування боргу  відсотки,комісія  тис.грн | | --- | --- | --- | | Вибірка коштів у 2018 році | 0,0 |  | | Вибірка коштів у 2019 році | 12 500,00 |  | | Вибірка коштів у 2020 році | 0,0 |  | | Вибірка коштів у 2021 році | 0,0 |  | | Погашення кредиту згідно з графіком: |  |  | | - у 2018 році | 0,0 |  | | - у 2019 році | 781,3 | 209,8 | | - у 2020 році | 3125,00 | 321,7 | | * У 2021 році | 3125,00 | 225,7 | | Місцевий борг (зовнішній): |  |  | | станом на 31 грудня 2018 року | 0,0 |  | | станом на 31 грудня 2019 року | 11 718,7 |  | | станом на 31 грудня 2020 року | 8593,7 |  | | станом на 31 грудня 2021 року | 5468,7 |  |   *2)Проект «Глибока термомодернізація будівель закладів освіти м. Тернополя* ”- ЄІБ (прогноз):   | Показник | Сума, тис. євро | Витрати на обслуг. боргу  відсотки  тис.євро/тис.грн | | --- | --- | --- | | Вибірка коштів у 2018 році | 0,00 |  | | Вибірка коштів у 2019 році | 11 146,9 |  | | Вибірка коштів у 2020 році | 7376,6 |  | | Вибірка коштів у 2021 році | 6884,8 |  | | Погашення кредиту згідно з графіком: |  |  | | - у 2018 році | 0,0 |  | | - у 2019 році | 0,0 | 332,7/  11644,5 | | - у 2020 році | 0,0 | 332,7/  11977,2 | | - у 2021 році | 0,0 | 332,7/  12309,9 | | Місцевий борг ( внутрішній): |  |  | | станом на 31 грудня 2018 року | 0,0 |  | | станом на 31 грудня 2019 року | 11 146,9 |  | | станом на 31 грудня 2020 року | 18523,5 |  | |  |  |  | | станом на 31 грудня 2021 року | 25408,3 |  |   Прогнозні показники місцевого боргу за проектом «*Глибока термомодернізація будівель закладів освіти м. Тернополя* » (станом на кінець бюджетного періоду за умовним курсом євро – ( 32 грн у 2018р., 35 грн у 2019 році, 36 грн у 2020 році та 37 грн у 2021 році):  - станом на 31 грудня 2018 року – 0,0 тис.грн;  - станом на 31 грудня 2019 року – 390 141,5 тис.грн.  - станом на 31 грудня 2020 року – 666 846,0 тис.грн.  - станом на 31 грудня 2021 року – 940 107,1 тис.грн.  **ІІ. Прогнозні показники непрямогогарантованого боргу**(станом на кінець бюджетного періоду):  *- станом на 31 грудня 2018 року –80514,1тис.грн ;*  *- станом на 31 грудня 2019 року –310323,7тис.грн .*  - станом на 31 грудня 2020 року – 317913,0 тис.грн (8115,9 тис.євро).  - станом на 31 грудня 2021 року –275303,8 тис.грн (6799,8тис.євро).  Умовний курс Євро – *35 грн/1 євро у 2019р*., 36 грн/ 1 євро у 2020 р., 37 грн/1 євро у 2021р.  Наявність гарантованого боргу пов’язано з реалізацією Тернопільською міською радою таких інвестиційних проектів:  *1).Проект «DemoUkrainaDH - Тернопіль" -* реалізується спільно з НЕФКО шляхом отримання кредиту КП „Тернопільміськтеплокомуненерго” (*прогноз)*   | Показник | Сума, тис. євро | Гарантійні  зобов’язання  тіло та відсотки  тис.євро/тис.грн | | --- | --- | --- | | Вибірка коштів у 2017 році | 175,0 |  | | Вибірка коштів у 2018 році | 87,6 |  | | Вибірка коштів у 2019 році | 92,4 |  | | Вибірка коштів у 2020 році | 0,0 |  | | Погашення кредиту згідно з графіком: |  |  | | - у 2017 році | 0,0 |  | | - у 2018 році | **44,734** |  | | - у 2019 році | 87,674 | 105,01/  3675,4 | | - у 2020 році | 87,674 | 99,7/  3589,2 | | * У 2021 році | 87,674 | 94,0/  3478,0 | | Гарантований борг: |  |  | | станом на 31 грудня 2017 року | 175,0 |  | | станом на 31 грудня 2018 року | **217,866** |  | | станом на 31 грудня 2019 року | **222,592** |  | | станом на 31 грудня 2020 року | **134,918** |  | | станом на 31 грудня 2021 року | **47,244** |  |   Прогнозні показники гарантованого боргу за проектом *«*DemoUkrainaDH – Тернопіль» (станом на кінець бюджетного періоду) за умовним курсом євро – ( 32 грн у 2018р., 35 грн у 2019 році, 36 грн у 2020 році та 37 грн у 2021 році):  - станом на 31 грудня 2018 року – 6971,7тис.грн;  - станом на 31 грудня 2019 року – 7790,7 тис.грн;  - станом на 31 грудня 2020 року – 4857,0тис.грн.  - станом на 31 грудня 2021 року – 1748,0 тис.грн.   1. *Проект « Програма пріоритетних інвестицій з модернізації системи централізованого теплопостачання міста Тернопіль»* – на сьогодні реалізується спільно з Європейським банком реконструкції та розвитку шляхом отримання кредиту КП „Тернопільміськтеплокомуненерго” (прогноз) :  | Показник | Сума, тис. євро | Гарантійні  зобов»язання  тіло та відсотки  тис. євро/  тис.грн | | --- | --- | --- | | Вибірка коштів у 2016 році | 572,3 |  | | Вибірка коштів у 2017 році | 0,0 |  | | Вибірка коштів у 2018 році | 1811,7 |  | | Вибірка коштів у 2019 році | 6616,0 |  | | Вибірка коштів у 2020 році | 1000,0 |  | | Вибірка коштів у 2021 році | 0,0 |  | | Погашення кредиту згідно з графіком: |  |  | | - у 2016 році | 0,0 |  | | - у 2017 році | 28,6 |  | | - у 2018 році | 57,2 |  | | - у 2019 році | 270,4 | 953,7/  **33378,1** | | - у 2020 році | 947,8 | 1389,2/  **50011,2** | | - у 2021 році | 1302,6 | **182**1,9/  **67410,3** | | Гарантований борг: |  |  | | станом на 31 грудня 2016 року | 572,3 |  | | станом на 31 грудня 2017 року | 543,7 |  | | станом на 31 грудня 2018 року | 2298,2 |  | | станом на 31 грудня 2019 року | 8643,8 |  | | станом на 31 грудня 2020 року | 8696,0 |  | |  | 7393,4 |  | | станом на 31 грудня 2021 року |  |  |   Прогнозні показники гарантованого боргу за проектом «Програма пріоритетних інвестицій з модернізації системи централізованого теплопостачання міста Тернопіль» (станом на кінець бюджетного періоду за умовним курсом євро – ( 32 грн у 2018р., 35 грн у 2019 році, 36 грн у 2020 році та 37 грн у 2021 році):  - станом на 31 грудня 2018 року – 73 542,4тис.грн;  - станом на 31 грудня 2019 року –302 533,0тис.грн.  - станом на 31 грудня 2020 року –313 056,0тис.грн.  - станом на 31 грудня 2021 року –273 555,8тис.грн.  Прим : при обрахунку взято умовний курс євро – 35 грн/1 євро у 2019р., 36 грн/ 1 євро у 2020 р., 37 грн/1 євро у 2021р.,відтак, розрахунки можуть уточнюватись.  **3.4. Кредитування бюджету**  Молодіжне кредитування - визначає порядок надання пільгових довготермінових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію ) і придбання житла. Для надання пільгового кредиту на 2020 – 2021 роки передбачається спрямувати по 300,0 тис.грн.  Метою державної політики у сфері розвитку малого і середнього підприємництва в Україні є:  - створення сприятливих умов для розвитку малого і середнього підприємництва;  - забезпечення розвитку суб’єктів малого і середнього підприємництва з метою формування конкурентного середовища та підвищення рівня їх конкурентоспроможності;  - стимулювання інвестиційної та інноваційної активності суб’єктів малого і середнього підприємництва;  - забезпечення зайнятості населення шляхом підтримки підприємницької ініціативи громадян.  **4. Виконання інвестиційних програм (проектів)**  Прогнозні показники міського бюджету за бюджетними програмами,  які забезпечуватимуть виконанняінвестиційних програм ( проектів):   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Код та назва бюджетної програми | Назва інвестиційної програми (проекту) | Строк реалізаціцї інвестиційної програми | Найменувавння об”єкта | Ступінь готовності | Обсяг коштів міського бюджету (тис.грн) | | | 2020 | 2021 | | 1216011 (експлуа-тація та технічне обслугову-вання житлового фонду) | Програма енергоефективності, енергозбереження та термомодернізації будівель житлового фонду на 2015-2020 роки | До 2020р. | Житло-вий фондміста | 80% | в межах потреби та наяв-ного фінансового ресур-су м/бюд  жету | в межах потреби та наявного фінан-сового ресур-су м/бюд  жету | | 1216030 (організація благо-устрою населених пунктів) | Питна вода міста Тернополя  на 2008-2020 роки | До 2020р. | Система водопостачання міста | 80% | в межах потреби та наяв-ного фінансового ресур-су м/бюд  жету | в межах потреби та наявного фінан-сового ресур-су м/бюд  жету |   Перелік програм буде уточнюватись по мірі їх прийняття.  **5. Міжбюджетні відносини**  **Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів бюджету міста Тернополя на 2020 та 2021 роки**  (тис.грн)   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Назва показника** | **2020 рік** | **2021 рік** | | Реверсна дотація | 60 000,0 | 65 000,0 | | Субвенції | 1 200 000,0 | 1 300 000,0 |   У сфері взаємовідносин державного, обласного бюджету та бюджетів громад з місцевим бюджетом у середньостроковому періоді відповідно до положень Бюджетного кодексу України є реформування міжбюджетних відносин з метою забезпечення регіонального економічного зростання , підвищення рівня фінансової незалежності та видаткової автономності місцевого бюджету , підвищення ефективності використання бюджетних коштів.  У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи :  - посилення ролі місцевого самоврядування у розв’язанні актуальних проблем соціально - економічного розвитку міста;  -підвищення рівня зацікавленості органів місцевого самоврядування у збільшенні обсягу надходжень до місцевих бюджетів;  -підвищення фінансової спроможності місцевих бюджетів та рівня фінансової забезпеченості делегованих повноважень;  -надання міжбюджетних трансфертів на основі принципу субсидіарності з урахуванням критеріїв повноти надання гарантованих послуг та наближення їх до безпосереднього споживача;  -забезпечення виконання загальнодержавних та міських програм.  Міський голова С.В.Надал |