

Протокол
засідання робочої групи з питань формування проекту міського бюджету
відповідно до Бюджетного регламенту Чернігівської міської ради

16 листопада 2018 року

Головує: Ломако О. А. – заступник міського голови, голова робочої групи.

Присутні:

Лисенко О. Ю. - начальник фінансового управління Чернігівської міської ради, заступник голови робочої групи;

Тарасенко Т. І. - заступник начальника управління – начальник бюджетного відділу фінансового управління Чернігівської міської ради, секретар робочої групи;

та члени робочої групи:

Білогура В. О. - депутат міської ради, голова постійної комісії Чернігівської міської ради з питань освіти, медицини, соціального захисту, культури, молодіжної політики та спорту;

Гончарова Т. А. - заступник начальника управління – начальник відділу аналітики та моніторингу надходжень до міського бюджету фінансового управління Чернігівської міської ради;

Григор'єва Т. В. - заступник начальника бюджетного відділу фінансового управління Чернігівської міської ради;

Журавльова Ю. Ю. - начальник відділ підприємництва та перспективного планування управління економічного розвитку міста Чернігівської міської ради;

Кирієнко С. В. - депутат міської ради, член постійної комісії Чернігівської міської ради з питань комунальної власності, бюджету та фінансів;

Кочерга І. В. - заступник начальника управління – начальник відділу фінансів підприємств комунальної власності та з питань нових форм господарювання фінансового управління Чернігівської міської ради;

- Лозбень Н. М. - директор Чернігівської міської благодійної організації батьків і дітей-інвалідів дитинства “Логос”;
- Приходько О. В. - начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності фінансового управління Чернігівської міської ради;
- Роева Л. І. - заступник начальника відділу фінансів підприємств комунальної власності та з питань нових форм господарювання фінансового управління Чернігівської міської ради;
- Тимошенко О. В. - депутат міської ради, представник фракції політичної партії “Об’єднання “Самопоміч”;
- Шерстюк Ж. В. - депутат міської ради, голова постійної комісії Чернігівської міської ради з питань регламенту, законності, прав і свобод громадян та запобігання корупції, представник фракції Радикальної партії Олега Ляшка;
- Якубова Г. В. - депутат міської ради, представник фракції політичної партії “Наш край”.

Запрошені:

- Черненко М. П. - секретар міської ради.

Порядок денний

Слухали:

Відкрив засідання голова робочої групи Ломако О. А., який зазначив, що проект міського бюджету міста Чернігова на 2019 рік був схвалений на засіданні виконавчого комітету Чернігівської міської ради 15.11.2018. Також визначив, що в умовах співпраці з громадськістю слід перейти до ознайомлення з підготовчою та проведеною роботою щодо складання проекту міського бюджету на 2019 рік та обговорення його показників.

Слово надано Лисенко О.Ю. (начальник фінансового управління Чернігівської міської ради, заступник голови робочої групи).

Лисенко О. Ю. виступила із презентацією проекту міського бюджету м. Чернігова на 2019 рік.

Міський бюджет на 2019 рік як основний фінансовий документ територіальної громади міста Чернігова розроблений відповідно до чинних норм бюджетного та податкового законодавства, положень програми діяльності

Кабінету Міністрів України, проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019–2021 роки, схваленого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18.04.2018 № 315-р та поданого до Верховної Ради України (реєстр. № 8357 від 16.05.2018), та стратегічних документів держави, у тому числі Середньострокового плану пріоритетних дій Уряду до 2020 року, Стратегії подолання бідності, Стратегії розвитку малого і середнього підприємництва в Україні на період до 2020 року, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017–2020 роки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 142-р, а також змін до законодавчих актів, пов'язаних з подальшою реалізацією реформи міжбюджетних відносин у контексті децентралізації.

При визначенні обсягу фінансового ресурсу міського бюджету на 2019 рік враховано основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку міста на 2019 рік, динаміку надходжень податків і зборів, інших доходів у минулі роки і прогностичні показники дохідної частини міського бюджету, визначені Міністерством фінансів України та враховані при формуванні проекту Державного бюджету України на 2019 рік, схваленому постановою Кабінету Міністрів України 14 вересня 2018 року № 741, поданому на розгляд Верховної Ради України та схваленому 18 жовтня поточного року в першому читанні, з такими особливостями:



Урядові ініціативи



прискорення росту ВВП з 2,5% у 2017 році до 4,1% у 2021 році

ріст реальної ЗП у 2019–2021 роках на 6–6,9% щорічно



сповільнення річної інфляції до 5% починаючи з 2020 року

зменшення частки боргу до ВВП з 60% до 46% у 2018–2021 роках



РЕФОРМА МЕДИЦИНИ

19,9 млрд.грн. на реформу медицини



РЕФОРМА ОСВІТИ

1,3 млрд.грн. на «Нову українську школу»





Зростання ВВП



* сценарій 1 Прогнозу соціального і економічного розвитку України, затвердженого постановою КМУ від 11.07.2018 №546

протягом 2016–2017 років вдалося забезпечити стабільний ріст економіки

до 2021 року очікується подальше прискорення темпів економічного зростання



Стабілізація цін



* сценарій 1 Прогнозу соціального і економічного розвитку України, затвердженого постановою КМУ від 11.07.2018 №546

очікується уповільнення інфляційної динаміки з 13,7% у 2017 до 5% у 2021



- підвищення розмірів державних соціальних стандартів: забезпечення зростання мінімальної заробітної плати (4 173 грн) та прожиткового мінімуму для працездатних осіб (1 921 грн);



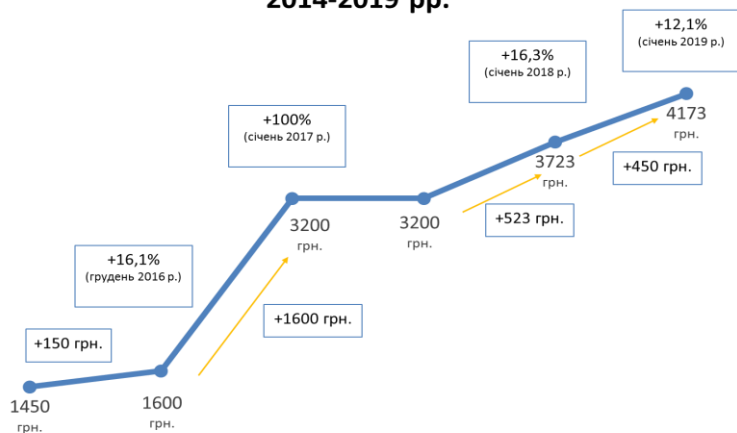
Соціальні стандарти

Прожитковий мінімум, грн:

	2019 рік		
	з січня	з липня	з грудня
на одну особу	1853	1936	2027
для дітей віком до 6 років	1626	1699	1779
для дітей віком від 6 до 18 років	2027	2118	2218
для працездатних осіб	1921	2007	2102
для осіб, які втратили працездатність	1497	1564	1638

Роки	Посадовий оклад (тарифна ставка) працівника і тарифного розряду	Мінімальна заробітна плата
2018	1762	3723
2019	1921	4173

ЗРОСТАННЯ МІНІМАЛЬНОЇ ЗАРПЛАТИ 2014-2019 рр.



6

- збереження на 2019 рік спрощеної системи оподаткування для платників

податків єдиного податку I–IV груп;

- вагомим позитивом для міста є збереження у 2019 році норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального до місцевих бюджетів.

Відповідно до норм статті 77 Бюджетного кодексу України у проекті міського бюджету на 2019 рік обсяги міжбюджетних трансфертів (освітня та медична субвенції) враховані на рівні, визначеному у проекті Закону України “Про Державний бюджет України на 2019 рік”.

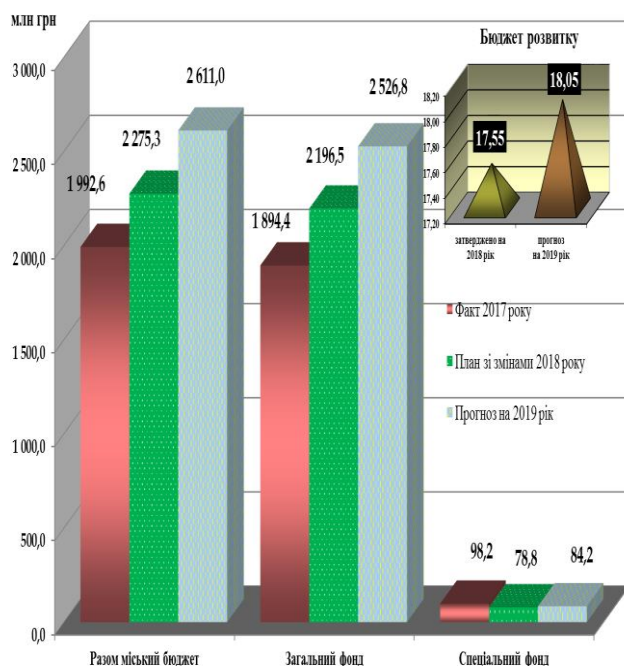
При визначенні обсягу фінансового ресурсу міського бюджету на 2019 рік враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку міста на 2019 рік, враховано динаміку надходжень податків, зборів, інших доходів у минулі роки та прогнозні показники дохідної частини міського бюджету з урахуванням змін в ціновій політиці щодо енергоносіїв. Мінімальна заробітна плата з 1 січня 2019 року врахована на рівні 4 173 гривні.

Дохідна частина бюджету

Загальний обсяг доходів міського бюджету міста Чернігова на 2019 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів прогнозується в обсязі **2 611,0** млн грн, що на 14,8 відсотка більше уточненого річного планового показника 2018 року у співставних умовах, у тому числі:

- за загальним фондом – 2 526,8 млн грн (на 15,0 відсотків більше річного планового показника 2018 року з урахуванням змін у співставних умовах),
- за спеціальним фондом – 84,2 млн грн (на 6,9 відсотків більше уточненого річного планового показника 2018 року у співставних умовах).

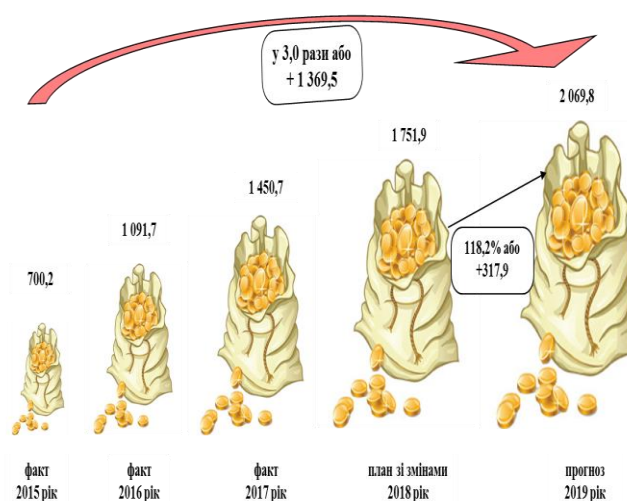
Показники надходжень міського бюджету м. Чернігова
на 2017-2019 роки (з урахуванням освітньої та медичної субвенцій з ДБУ)



У загальному обсязі враховано офіційні трансферти у сумі 541,2 млн гривень та реверсну дотацію, яка на 2019 рік для міста склала 20,4 МЛН



Порівняльний аналіз власних надходжень міського бюджету м. Чернігова (без урахування міжбюджетних трансфертів), млн грн



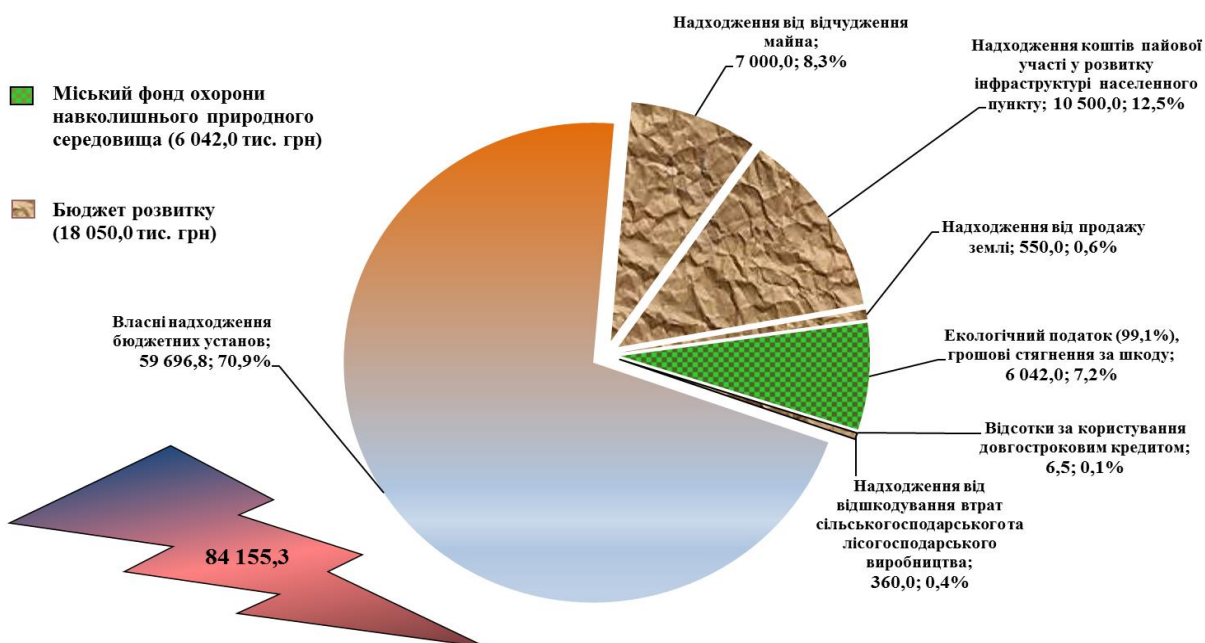
У 2019 році ми плануємо отримати **2 069,8** млн грн власних доходів, що на **18,2 %** більше річного планового показника 2018 року з урахуванням змін, у тому числі, доходи загального фонду – **1 985,6** млн грн або на 18,7 % більше уточненого річного планового показника 2018 року,

Структура власних та закріплених надходжень загального фонду міського бюджету на 2019 рік (без офіційних трансфертів), тис. гривень

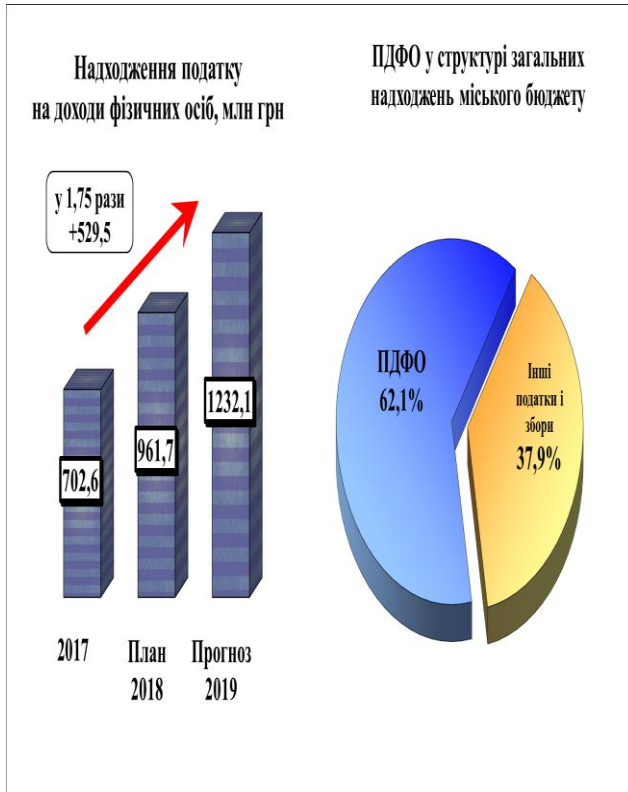


доходи спеціального фонду – **84,2 млн грн** (або на 6,9 % більше уточненого річного планового показника 2018 року), з них бюджет розвитку – **18,05 млн грн** або на 2,8% більше, ніж передбачено у 2018 році.

Структура надходжень до спеціального фонду міського бюджету м. Чернігова на 2019 рік (тис. грн)

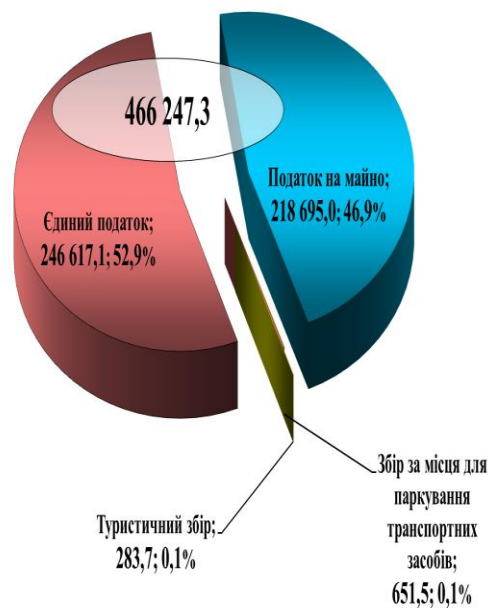


12 Лівову частку у ресурсному забезпеченні міського бюджету (62,1 %) займає податок на доходи фізичних осіб, обсяг якого прогнозується на рівні 1 232,1 млн гривень.



Місцевих податків передбачається мобілізувати загальним обсягом 466,2 млн грн або на 9,4% більше за уточнений показник 2018 року, більшу половину з яких 52,9% (246,6 млн грн) займає єдиний податок, 46,9% (218,7 млн грн) - податок на майно (плата за землю 41,9% - 195,5 млн грн).

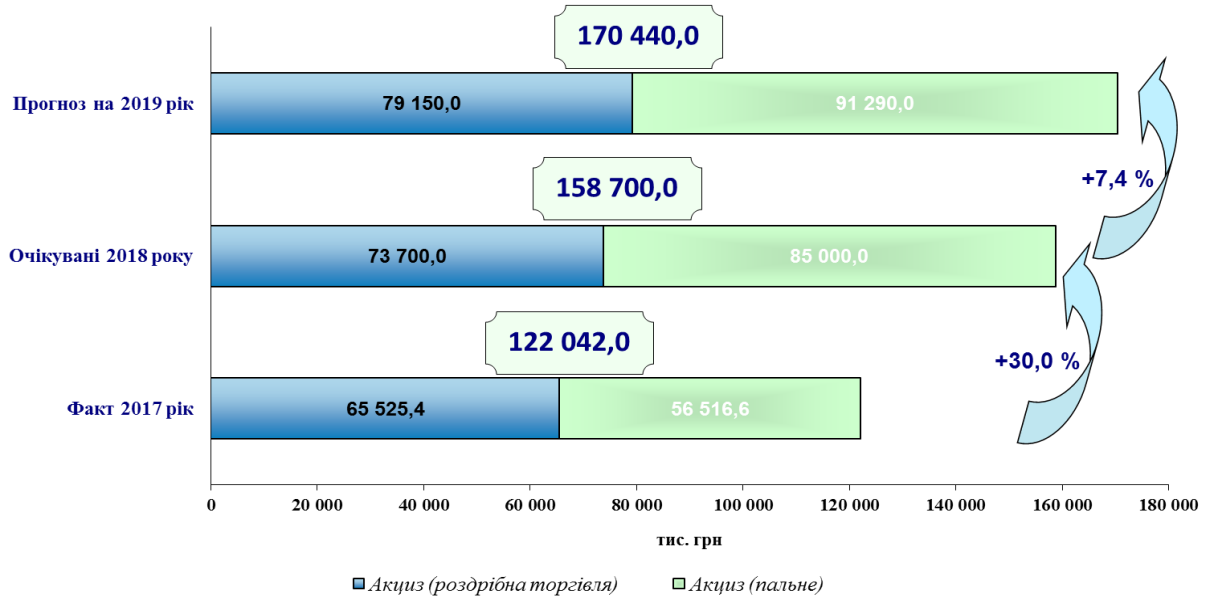
Структура прогнозних надходжень місцевих податків до загального фонду міського бюджету на 2019 рік (тис. грн)



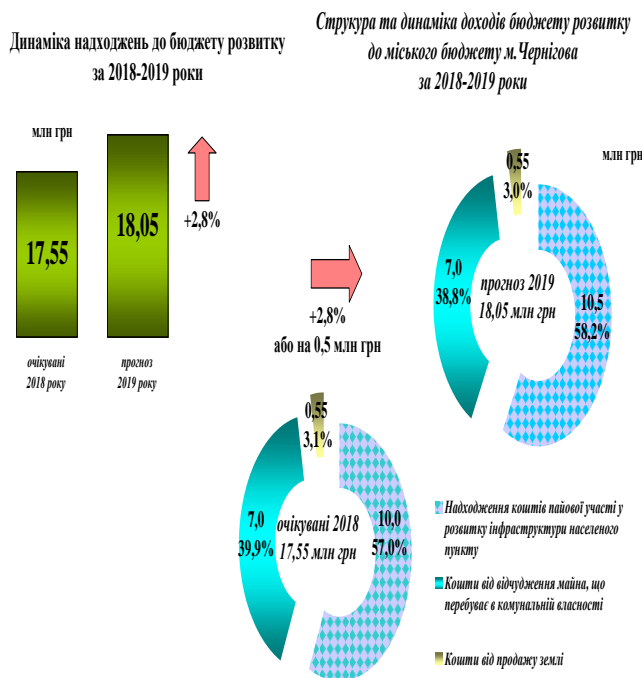
Суттєвим джерелом наповнення міської скарбниці також є **акцизний податок** з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів + пальне, якого прогнозується отримати у обсязі

170,4 млн грн або на 9,7% більше за показник 2018 року з урахуванням змін.

Динаміка надходжень акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів та акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального за 2017-2019 роки, тис.гривень



Загалом обсяг бюджету розвитку міського бюджету на 2019 рік прогнозується на рівні **18 050 000** грн зі збереженням позитивної динаміки надходжень.



Проте, наповнення міської скарбниці напряму залежатиме від якісного адміністрування податків та зборів.

Видаткова частина

Загальний обсяг видатків та кредитування міського бюджету міста Чернігова на 2019 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів (освітня та медична субвенції) прогнозується в обсязі 2,6 млрд грн, що на 26,8 % більше порівняно з початковим планом на 2018 рік (без урахування субвенцій соціального характеру), у тому числі:

- за загальним фондом – 1,9 млрд грн (+26,7%),
- за спеціальним фондом – 0,7 млрд гривень (+16,7%).



У 2019 році, як і 2015-2018 роках, фінансування закладів охорони здоров'я та частково освіти, а саме шкіл усіх типів та ПТУ (на здобуття повної загальної середньої освіти), передбачається за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету.

Зважаючи на те, що на сьогодні закон про Державний бюджет України на 2019 рік Верховною Радою України не прийнято, у проекті міського бюджету на 2019 рік враховано обсяг освітньої та медичної субвенції, визначений у проекті Закону України "Про Державний бюджет України на 2019 рік", у таких розмірах:

- освітня субвенція - 329,6 млн грн;
- медична субвенція - 211,2 млн гривень.

Проектом міського бюджету на 2019 рік передбачено підвищення мінімальної заробітної плати та встановлення її у розмірі з 1 січня 2019 року – 4 173 гривень на місяць. Обсяг ресурсу міського бюджету для виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ, які отримують кошти з

міського бюджету, розраховувався виходячи з наступних соціальних стандартів - розмірів мінімальної заробітної плати і посадового окладу (тарифної ставки) першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

- мінімальна заробітна плата з 1 січня – 4 173 гривень;
- посадовий оклад (тарифна ставка) першого тарифного розряду ЄТС з 1 січня – 1 921 гривень.

БЮДЖЕТ УЧАСТІ

У 2019 році 5 рік поспіль у місті будуть реалізовуватися проекти переможці бюджету участі



У 2019 році у місті Чернігова планується реалізувати 21 проект, які стали переможцями у 2018 році у рамках виконання Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016–2020 роки, на загальну суму 14,4 млн грн, що на 4,9 млн грн більше проти 2018 року або 51,6 %.

При цьому, головним було збереження основних пріоритетів бюджетної політики, дотримання принципів Бюджетного кодексу України та забезпечення подальшого розвитку рідного міста.



Міський бюджет на 2019 рік є збалансованим. Фінансовий ресурс міста спрямовано на фінансування найпріоритетніших потреб міста.



Відповідно до статті 77 БКУ у двотижневий термін з дня офіційного опублікування ЗУ “Про ДБУ на 2019 рік” міська рада має привести обсяги міжбюджетних трансфертів у відповідність з законом.

Виступили:

Кириєнко С. В. – поставив запитання, чи не додали освітньої субвенції у цьому році?

Лисенко О. Ю. – у цьому році спрямовано 12 млн грн залишку освітньої субвенції за 2017 рік та 18 млн своїх доходів. І це вистачило виплачувати 5%

надбавку за престижність праці педагогічним працівникам шкіл. Розмір освітньої субвенції на 2019 рік, який складає 329 млн грн за I читанням Закону України “Про Державний бюджет України на 2019 рік”, вистачить до 10 % надбавки за престижність праці педагогічним працівникам за попередніми обрахунками фінансового управління та управління освіти Чернігівської міської ради.

Тимошенко О. В. – запитав щодо розробки ПКД на будівництво 23 школи.

Лисенко О. Ю. – надала пояснення.

Тимошенко О. В. – зазначив, що управління освіти Чернігівської міської ради не надало пропозиції щодо державних будівельних норм у зв’язку з реформою в освіті – “Нова українська школа”.

Білогура В. О. – зауважив, що управління освіти Чернігівської міської ради не надає пропозиції щодо державних будівельних норм. Це не є функції управління. Також, було зазначено, що на 2019 рік необхідно визначатись щодо оплати праці педагогічним працівникам шкіл: або платити надбавку з більшим відсотком, або робити поділ класів на вивчення окремих предметів тощо.

Кириєнко С. В. – поспитав, скільки недоотримає бюджет міста субвенцій?

Лисенко О. Ю. – у 2019 році бюджет міста Чернігова по галузі “Охорона здоров’я” медичної субвенції отримає на одну третину менше від необхідної потреби для забезпечення оплати праці, не кажучи вже про решту видатків по галузі.

Обсяг освітньої субвенції на 2019 рік вистачить для виплати необхідної заробітної плати педагогічного персоналу шкіл міста.

Кириєнко С. В. – запитав, з чого складається показник 233 млн грн на транспортну інфраструктуру?

Лисенко О. Ю. – відповіла, що 233 млн грн на 2019 рік передбачено на ремонт дорожньої інфраструктури.

Також, начальник фінансового управління Чернігівської міської ради зазначила, що на наступний рік у міському бюджеті малоімовірний розподіл залишків, так як на 01.01.2019 їх не очікується.

Кириєнко С. В. – спитав, скільки на 2019 рік передбачається на поточний та капітальний ремонт доріг?

Лисенко О. Ю. – відповіла, що на 2019 рік планується 100 млн грн на поточний ремонт доріг, 50 млн грн – на капітальний ремонт, 30 млн грн – на початок реконструкцію центральної площі міста.

Якубова Г. В. – підняла питання, що КП “Чернігівводоканал” ЧМР протягом 2-х тижнів не реагує на її звернення щодо вжиття заходів на ліквідацію аварійної ситуації, пов’язаної з каналізаційною мережею, на території КНП “Дитяча поліклініка № 2” Чернігівської міської ради. Також, акцентувала увагу, що на 2019 рік по галузі “Охорона здоров’я” передбачені кошти за рахунок бюджету розвитку (спеціальний фонд) значна сума тільки на КНП “Чернігівська міська лікарня № 1” ЧМР.

Черненко М. П. – пообіцяв про допомогу у вирішенні питання з КП “Чернігівводоканал” ЧМР, а щодо перенаправлення видатків за рахунок коштів бюджету розвитку по галузі “Охорона здоров’я”, то Лисенко О. Ю. порадила звернутися до головного розпорядника коштів – начальника управління охорони здоров’я ЧМР – Кухаря В. В., так як це в компетенції саме цього управління.

Тимошенко О. В. – запитав, чи передбачено на наступний рік будівництво по інженерно-транспортної інфраструктурі?

Лисенко О. Ю. – відповіла, що на 2019 рік передбачаються видатки на “Будівництво централізованої каналізації по вулицях Світанкова, Слов’янська, Славутицька, Льговська, Білогірська, Солов’їна у м. Чернігові (ОСН - вуличний комітет “Астра”)”.

Вирішили:

Схвалити представлений проект міського бюджету міста Чернігова на 2019 рік у рамках бюджетного процесу та узгоджені основні моменти щодо проекту.

Голова робочої групи

О. А. Ломако

Заступник голови робочої групи

О. Ю. Лисенко

Секретар робочої групи

Т. І. Тарасенко