

25.12.2015

м.Суми

Про районний бюджет Сумського району на 2016 рік

Розглянувши поданий Сумською районною державною адміністрацією проект районного бюджету Сумського району на 2016 рік, сформований на підставі Бюджетного кодексу України, відповідно до статті 43 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» районна рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2016 рік:

- **доходи** районного бюджету у сумі 155458,3 тис. грн., в тому числі доходи загального фонду районного бюджету 152691,0 тис.грн., доходи спеціального фонду районного бюджету 2767,3 тис.грн. згідно з додатком №1 цього рішення;
- **видатки** районного бюджету у сумі 155458,3 тис. грн., в тому числі видатки загального фонду районного бюджету 148991,0 тис. грн., видатки спеціального фонду районного бюджету 6467,3 тис. гривень;
- **профіцит** районного бюджету у сумі 3700,0 тис.грн., в тому числі загального фонду районного бюджету 3700,0 тис.грн. згідно з додатком №2 до цього рішення;
- **дефіцит** спеціального фонду районного бюджету у сумі 3700,0 тис.грн. згідно з додатком №2 до цього рішення.

2. Затвердити **бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів районного бюджету на 2016 рік у розрізі кодів тимчасової класифікації видатків та кредитування, у тому числі по загальному фонду 148991,0 тис.грн. та спеціальному фонду 6467,3 тис.грн. згідно з додатком №3 до цього рішення.

3. Визначити **оборотний залишок бюджетних коштів** районного бюджету у сумі 300,0 тис.гривень.

4. Затвердити на 2016 рік **міжбюджетні трансферти** згідно з додатком №4 до цього рішення.

5. Затвердити на 2015 рік **перелік об'єктів**, фінансування яких буде здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку згідно з додатком №5 до цього рішення.

6. Затвердити на 2016 рік **резервний фонд** районного бюджету у сумі 554,4 тис.гривень.

7. Затвердити **перелік захищених статей видатків загального фонду** районного бюджету на 2016 рік за їх економічною структурою:

оплата праці працівників бюджетних установ;
нарахування на заробітну плату;
придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
забезпечення продуктами харчування;
оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
поточні трансферти населенню;
поточні трансферти місцевим бюджетам;
забезпечення інвалідів технічними та іншими засобами реабілітації,
виробами медичного призначення для індивідуального користування;
оплата послуг з охорони державних (комунальних) закладів культури.

8. Затвердити в складі видатків районного бюджету **кошти на реалізацію місцевих (регіональних) програм** у сумі 4895,2 тис. грн. згідно з додатком №6 до цього рішення.

9. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право начальнику фінансового управління Сумської районної державної адміністрації отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України позики на покриття тимчасових касових розривів районного бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Розпорядникам коштів районного бюджету забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань.

11. Установити, що у загальному фонді районного бюджету на 2016 рік: до доходів належать надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, а також міжбюджетні трансферти, що надаються з державного бюджету України районному бюджету та з інших місцевих бюджетів.

12. Установити, що джерелами формування спеціального фонду районного бюджету на 2016 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України.

13. Установити, що джерелами формування спеціального фонду районного бюджету на 2016 рік у частині фінансування є надходження, визначені статтею 71 Бюджетного кодексу України.

14. Установити, що джерелами формування спеціального фонду районного бюджету на 2016 рік у частині кредитування є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України.

15. Надати право Сумській районній державній адміністрації при необхідності вносити зміни до районного бюджету на 2016 рік з послідуєчим затвердженням на сесії районної ради:

в межах загального обсягу видатків по головному розпоряднику бюджетних коштів;

при додаткових надходженнях з обласного бюджету, державного бюджету і сільських (селищних) бюджетів субвенцій та дотацій;

здійснювати перерозподіл міжбюджетних трансфертів;

вносити зміни до доходної та видаткової частин районного бюджету в частині міжбюджетних трансфертів.

16. Затвердити формулу розподілу обсягу міжбюджетних трансфертів з районного бюджету бюджетам місцевого самоврядування для здійснення видатків у 2016 році, визначених відповідно пункту 20 Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України.

16.1. Установити, що на 2016 рік обсяг міжбюджетних трансфертів з районного бюджету Сумського району бюджетам сільських, селищних рад визначається:

$$V_i = V_{oi}, \text{ де}$$

V_i – розрахунковий обсяг міжбюджетних трансфертів, які передаються з районного бюджету бюджетам сільських, селищних рад;

V_{oi} – розрахунковий обсяг видатків на утримання дошкільних навчальних закладів.

У цьому розрахунку застосовуються такі позначення:

i – бюджет села, селища;

o – дошкільні заклади освіти.

16.2. При визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів з районного бюджету Сумського району бюджетам сільських, селищних рад застосовується фінансовий норматив бюджетної забезпеченості:

$$H_d = 9500 \text{ грн./дит.},$$

де H_d - фінансовий норматив бюджетної забезпеченості на одну дитину дошкільного віку.

16.3. Установити, що на 2016 рік обсяг міжбюджетних трансфертів з районного бюджету Сумського району бюджетам місцевого самоврядування на утримання дошкільних навчальних закладів здійснюється за такою формулою:

$$V_{oi} = H_d \times D_{si},$$

де

D_{si} - кількість дітей віком до 6 років у дошкільних навчальних закладах, станом на 1 вересня 2015 року за даними відділу освіти Сумської районної державної адміністрації, що відвідують дошкільний навчальний заклад.

16.4. Кошти з районного бюджету передаються у вигляді інших додаткових дотацій за загальним фондом бюджету.

17. Додатки 1-6 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

Голова

В.В.Акпєров

**Пояснювальна записка
до рішення 3 сесії сьомого скликання районної ради «Про районний
бюджет Сумського району на 2016 рік»**

Доходи

**Інформація про соціально-економічний стан в районі у 2015 році і
прогноз на 2016 рік покладені в основу проекту бюджету.**

В 2015 році Сумським районом забезпечено виконання затверджених місцевими радами на поточний рік за власними доходами загального фонду. Надходження за 11 місяців звітного року склали 74620,7 тис. грн., або 118,8% до планових показників січня-листопада (+ 11 811,5 тис.грн.).

Відповідно до 2014 року збільшення надходжень становить 27 761,7 тис.грн., або 59,2%.

Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 33 411,3 тис. грн., або 102,5% до затверджених обсягів на 2015 рік. Аналіз динаміки надходжень даного податку у співставних умовах до фактичних надходжень 2014 року свідчить про позитивну динаміку – приріст становить 33,7%, або 8428,4 тис.грн.

Земельного податку та орендної плати за землю до місцевих бюджетів Сумського району зараховано 18 527,5 тис. грн., або 101,7% до затверджених місцевими радами обсягів на 2015 рік з урахуванням змін. В порівнянні з фактичними надходженнями 11 місяців 2014 року збільшення становить 5246,2 тис. грн. або 39,5%.

Очікуване виконання 2015 року прогнозується в сумі 82 644,7 тис.грн., або 119,7% до планових показників станом на 01.11.2015 (+13629,1 тис.грн.).

З державного бюджету надійшло базової дотації 12473,3 тис.грн., освітньої субвенції – 52192,9 тис.грн., медичної субвенції – 35472,3 тис.грн., субвенції на соціальні виплати – 84257,7 тис.грн.

З обласного бюджету отримано 1242,3 тис.грн. цільових коштів, які використовуються відповідно до укладених угод між Сумською обласною та Сумською районною радами.

З метою покращення стану утримання бюджетних установ районного бюджету залучалися кошти субвенції з бюджетів сільських, селищних рад району.

Інформація про хід виконання районного бюджету в 2015 році та прогнозування його на 2016 рік.

Дохідна частина районного бюджету Сумського району на 2016 рік сформована з урахуванням вимог Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Збережено позитивну тенденцію в частині приросту власних доходів відносно 2015 року. Очікувані надходження цих доходів в поточному році планується отримати в сумі 38 377,6 тис.грн. (117% до уточнених затверджених обсягів) що на 12813,1 тис.грн., або 50,1%, більше фактичних надходжень за 2014 рік. Збільшення доходів відбулося в першу чергу як підсумок внесення змін до Бюджетного кодексу України, а саме за рахунок зміненого відсотку зарахування ПДФО до районного бюджету району з 50 до 60 (6396,3 тис.грн.), також вплив мали фактори: стрімкий ріст індексації грошових доходів населення, оподаткування доходів у вигляді пенсійних виплат, застосування коефіцієнту індексації вартості орендованих часток (паїв). Основне джерело наповнення районного бюджету за власними і закріпленими доходами є податок та збір на доходи фізичних осіб. Обсяги надходжень даного податку до районного бюджету в 2015 році прогнозуються в сумі 38080,1 тис. грн. або 99,2% від загального обсягу власних доходів загального фонду.

Враховуючи вищенаведене, дохідну частину районного бюджету було обраховано у сумі 155 458,3 тис. грн.

Доходи загального фонду бюджету на 2016 рік прогнозовано у сумі 152 691,0 тис. грн.

Власні доходи заплановано в сумі 41 840,3 тис. грн., в тому числі податок та збір на доходи фізичних осіб в сумі 41 704,9 тис. грн.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності територіальних громад сіл, селищ Сумського району передбачені у сумі 85,4 тис. грн.

Інші надходження – у сумі 50,0 тис. грн. (повернення коштів попередніх періодів).

Трансферти з державного бюджету до загального фонду районного бюджету передбачається отримати у сумі 109 188,6 тис.грн., з них:

базова дотація – 13 607,3 тис.грн.;

освітня субвенція – 56 986,1 тис.грн.;

медична субвенція – 38 595,2 тис.грн.

Трансферти з сільських, селищних бюджетів передбачається отримати в сумі 382,7 тис.грн., з обласного бюджету в сумі 1279,4 тис.грн. відповідно до укладених угод з Сумською районною радою.

По спеціальному фонду районного бюджету Сумського району надходження заплановані в сумі 2767,3 тис.грн. – це власні надходження бюджетних установ.

Видатки

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані відповідно до динаміки соціальних стандартів встановлених законодавством України, виходячи з розмірів мінімальної заробітної плати з 1 січня – 1 378 грн., з 1 травня – 1 450 грн., з 1 грудня – 1 550 грн. на місяць та вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2015 р. №1013 «Про упорядкування структури заробітної плати, особливості проведення індексації та внесення змін до деяких нормативно-правових актів».

Потреба в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами, розрахована відповідно до фактичного споживання та з урахуванням цін і тарифів на енергоносії станом на 01.12.2015.

Для розрахунку потреби на оплату комунальних послуг та енергоносіїв застосовані коефіцієнти:

оплату природного газу (КЕКВ 2274) – 1,1;

оплату теплопостачання (КЕКВ 2271)- 1,1016;

оплату електроенергії (КЕКВ 2273)-1,05;

оплату водопостачання і водовідведення (КЕКВ 2272) та інших енергоносіїв (КЕКВ 2275)-1,104.

Видатки на інші статті розраховані відповідно пропозицій розпорядників коштів, розглянутих на погоджувальних нарадах, виходячи з фінансових можливостей районного бюджету з метою забезпечення виконання вимог ст. 77 Бюджетного кодексу України, враховуючи мінімальну потребу галузей та умови укладених договорів по оплаті послуг.

Обсяги освітньої та медичної субвенцій з державного бюджету передбачені на рівні показників поточного року, що регламентовано ст. 77 Бюджетного кодексу України. У двотижневий строк з дня офіційного опублікування Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» обсяги міжбюджетних трансфертів будуть приведені у відповідність із зазначеним Законом.

Видаткову частину районного бюджету сформовано в сумі 155458,3 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду – 148991,0 тис. грн., спеціального – 6467,3 тис. грн.

Обсяг видатків загального фонду на галузі бюджетної сфери становить 132262,1 тис. грн.

Органи місцевого самоврядування

Видатки загального фонду на утримання Сумської районної ради в 2016 році передбачені в сумі 1926,9 тис. грн.

Плановий обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями складає 1292,7 тис.грн. (у т.ч. видатки на виплату середньої заробітної плати у сумі 29,8 тис.грн. заступнику голови районної ради, в зв'язку з не обранням на наступний термін).

На 2016 рік видатки на оплату праці з нарахуваннями розраховано згідно штатного розпису на 19,0 шт.од.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 217,2 тис.грн., на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг (крім комунальних) та інші видатки – 417,0 тис.грн.

Соціально – культурна сфера та соціальний захист населення

Освіта

Мережа галузі «Освіта» включає 38 установ та закладів, в тому числі: 23 загальноосвітні школи, 11 навчально-виховних комплексів, 2 заклади позашкільної освіти, методичний кабінет, централізовану бухгалтерію.

У 2016 році на утримання галузі в районному бюджеті плануються кошти в сумі 77488,0 тис. грн. (75054,8 тис.грн. - загальний фонд та 2433,2 тис.грн. - спеціальний фонд) в тому числі:

видатки установ, які утримуються за рахунок освітньої субвенції – 69437,5 тис.грн.: видатки освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на 2016 рік в сумі 56986,1 тис. грн. (в обсягах освітньої субвенції з державного бюджету на 2015 рік, враховуючи вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України) та додатковий обсяг коштів районного бюджету в сумі 12271,3 тис.грн. та субвенцій сільських/селищних рад - 180,1 тис.грн. При затвердженні показника освітньої субвенції відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» буде приведено у відповідність як обсяг освітньої субвенції з державного бюджету так і обсяг додаткових коштів районного бюджету;

видатки установ, які утримуються за рахунок районного бюджету – 5588,4 тис. гривень., в тому числі на утримання:

дітей дошкільного віку в школах-дитячих садках – 2745,2 тис.грн.;

позашкільних закладів освіти – 1300,4 тис.грн.;

методичного кабінету - 704,2 тис.грн.;

централізованої бухгалтерії відділі освіти – 757,1 тис.грн.;

групи господарського обслуговування при відділі освіти – 81,5 тис.грн.

Відповідно до частини 6 статті 25 Закону України «Про охорону дитинства», передбачено одноразову допомогу дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2016 році виповниться 18 років, в розмірі 28,9 тис. грн.

На оплату праці з нарахуваннями заплановано 54656,8 тис.грн., що становить 72,6 % від видатків загального фонду.

На виконання статті 57 Закону України «Про освіту» передбачено педагогічним працівникам асигнування на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення в розмірі посадового окладу. Згідно законодавства передбачена матеріальна допомога медичному персоналу та бібліотекарям загальноосвітніх шкіл в повному обсязі, надбавка за престижність праці педагогічним працівникам в розмірі 10%, надбавку за особливі умови роботи бібліотекарям в розмірі 3%, видатки на заміну тимчасово відсутніх педпрацівників.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки обраховані в сумі 14837,0 тис. грн., що складає 19,8 % в структурі видатків.

Видатки на харчування дітей заплановані в сумі 2238,6 тис. грн. в тому числі:

за рахунок субвенції сільських рад - 145,4 тис.грн., за рахунок освітньої субвенції 780,0 тис.грн. на харчування учнів пільгових категорій.

Для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування передбачені видатки на придбання шкільної форми в сумі 176,0 тис. грн.

На придбання бензину та запчастин для шкільних автобусів передбачено 857,7 тис. грн.

В видатках на галузь передбачені видатки на придбання шкільних автобусів в сумі 731,0 тис.грн.

Охорона здоров'я

На утримання лікувальних закладів обраховано видатки загального фонду в сумі 44261,4 тис.грн., в тому числі обсяг медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам передбачено на рівні показників поточного року згідно ст. 77 Бюджетного кодексу України в сумі 38595,2 тис.грн., субвенція з обласного бюджету на забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 705,2 тис. грн. По спеціальному фонду кошти заплановано в сумі 748,2 тис. грн.

При затвердженні показника медичної субвенції відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» буде приведено у відповідність як обсяг медичної субвенції з державного бюджету так і обсяг додаткових коштів районного бюджету.

Мережа установ, що фінансуються з районного бюджету, включає дві установи: Комунальний заклад Сумської районної ради «Сумський районний Центр первинної медико-санітарної допомоги» та Сумську центральну районну клінічну лікарню.

У загальному обсязі видатків галузі найбільшу питому вагу займають видатки на утримання Сумської центральної районної клінічної лікарні – 53,6%, або 23706,3 тис.грн. На утримання Комунального закладу Сумської районної ради «Сумський районний Центр первинної медико-санітарної допомоги» передбачено – 46,4 %, або 20555,1 тис. грн.

На оплату праці з нарахуваннями кошти передбачені в обсязі 32343,9 тис. грн., або 73,1% від загальної суми видатків.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги передбачені в повному обсязі в сумі 3526,0 тис. грн. по загальному фонду.

Для забезпечення лікувальних закладів медикаментами та перев'язувальними матеріалами передбачено 2490,0 тис. грн. (виходячи з вартості одного ліжка-дня стаціонарного лікування для загальної категорії населення – 8,40 грн. та для ветеранів Великої Вітчизняної війни – 40,0 грн.).

На забезпечення медикаментами пільгової категорії населення видатки обраховано в сумі 2064,3 тис. грн., що становить в середньому 496,2 грн. на 1 людину.

На харчування хворих передбачено 1291,4 тис. грн., при вартості одного ліжка - дня перебування в стаціонарі для загальної категорії населення – 12,5 грн., для ветеранів Великої Вітчизняної війни – 35,0 грн.

Видатки на молочні суміші обраховано в сумі 185,5 тис. грн.

На безкоштовне зубопротезування кошти обраховані в сумі 220,0 тис. грн., що становить в середньому на 1 людину 880,0 грн.

Соціальні програми у галузі молоді, сім'ї та жінок

На утримання Сумського районного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді у районному бюджеті на 2016 рік планується спрямувати 298,4 тис. грн., з них на оплату праці з нарахуваннями 279,5 тис.грн., для розрахунків за комунальні послуги та енергоносії – 8,6 тис.грн. Кошти на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг (крім комунальних) та інші видатки – 8,0 тис. грн., видатки на відрядження 2,3 тис. гривень.

Видатки на оплату праці, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані в повному обсязі.

Інші програми соціального захисту дітей

На районну програму з реалізації Конвенції ООН про права дитини на 2015-2016 роки передбачені видатки в сумі 40,0 тис.грн.

Соціальний захист населення

За рахунок районного бюджету утримуються територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) та центр соціальної реабілітації дітей-інвалідів. Також, на 2016 рік плануються видатки на проведення виплат компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

Видатки на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) на 2016 рік обраховані в сумі 3595,7 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 3548,9 тис. грн., по спеціальному фонду (власні надходження) – 46,8 тис.грн.

На утримання центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів на 2016 рік передбачено видатки в сумі 464,0 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями 285,1 тис.грн., для розрахунків за комунальні послуги та енергоносії – 61,2 тис.грн. Кошти на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг (крім комунальних) та інші видатки – 117,7 тис.грн.

Для проведення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги передбачені видатки в сумі 282,4 тис. грн., що в повному обсязі забезпечує потребу, обраховану управлінням соціального захисту населення Сумської районної державної адміністрації на виплату щомісячної компенсації 158 фізичним особам, яким надають соціальні послуги.

Обсяг видатків по виконанню районної програми соціального захисту населення на 2014-2016 роки становить 95,5 тис. грн. в тому числі:

на надання матеріальної підтримки особам похилого віку, яким виповнилося 100 і більше років – 21,7 тис. грн.;

на надання матеріальної підтримки особам з числа інвалідів війни та учасників бойових дій, яким виповнилося 90 і більше років – 15,9 тис. грн.;

на надання знижок особам з обмеженими фізичними можливостями, які мають комп'ютерну техніку і користуються послугами доступу до мережі Інтернет – 1,7 тис. грн.;

на встановлення пільг (знижки) на житлово-комунальні послуги та надання пільг на тверде паливо готівкою особам, які мають статус Почесного Донора України – 30,0 тис. грн.;

на встановлення пільг (знижки) на житлово-комунальні послуги інвалідам І групи по зору та із захворюванням хребта та спинного мозку, дітям-інвалідам з онкологічними захворюваннями – 26,2 тис. грн.

Культура і мистецтво

В галузі культури і мистецтва продовжиться робота з організації та проведення основних культурно-мистецьких заходів для різних верств населення; проведення на належному рівні фестивалів та конкурсів у різних жанрах, розвиток у районі музично-хорової культури, популяризації декоративно-прикладного та образотворчого мистецтва; покращення якості освітнянських послуг з початкової мистецької освіти за рахунок оновлення музичних інструментів, покращення матеріально-технічної бази, проведення ремонтних робіт шкіл естетичного виховання дітей.

На 2016 рік обраховано видатки в сумі 4 771,6 тис. грн., у тому числі: по загальному фонду – 4 578,5 тис. грн. та по спеціальному фонду – 193,1 тис. грн. - за рахунок надходження коштів від батьківської плати, які спрямовуються на оплату праці з нарахуваннями, і дозволяють утримувати протягом навчального періоду 9,65 ставки педагогічних працівників.

Обсяг видатків загального фонду передбачено направити на:

проведення культурно-мистецьких заходів – 50,4 тис. грн.;

утримання районної бібліотеки – 610,2 тис. грн.;

утримання 3-х шкіл естетичного виховання дітей – 3 177,4 тис. грн.;

утримання інших культурно-освітніх закладів – 740,5 тис. грн.

На оплату праці по загальному фонду передбачено кошти в сумі 3 879,0 тис. грн., що забезпечує потребу в коштах на обов'язкові виплати заробітної

плати в повному обсязі. Працівникам культури передбачено: допомогу на оздоровлення під час щорічної відпустки у розмірі посадового окладу, надбавку за особливі умови роботи бібліотекарям у розмірі 3 відсотки, надбавку за престижність праці педагогічних працівників у розмірі 10 відсотків посадового окладу, надбавку за роботу на село, а також, за особливі умови роботи у розмірі 25 відсотків.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено – 488,8 тис. грн.

Фізична культура і спорт

По галузі «Фізична культура і спорт» заплановані видатки в сумі 1136,9 тис. грн.

На утримання та навчально-тренувальну роботу дитячо - юнацьких спортивних шкіл передбачено кошти в сумі 1063,5 тис. грн., в т.ч:

оплата праці з нарахуваннями – 968,8 тис. грн.,

енергоносії та комунальні послуги - 6,6 тис. грн.,

проведення спортивно – масових заходів – 76,7 тис. грн.,

інші видатки – 11,4 тис. грн.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань заплановано видатки в сумі 67,2 тис. грн.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту заплановано видати в сумі 3,4 тис. грн.

На Центри «Спорт для всіх» та заходи з фізичної культури передбачено 2,8 тис.грн.

Капітальні вкладення

У районному бюджеті на 2016 рік передбачено капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 2969,0 тис. грн. на реконструкцію приміщень та будівель Верхньосироватської спеціалізованої школи I-III ступенів Сумського району.

Підтримка малого і середнього підприємництва

У 2016 році для виконання районної програми підтримки малого підприємництва в Сумському районі на 2015 – 2016 роки, планується виділити кошти у сумі 1,0 тис. грн. для відзначення Дня підприємця та проведення районного конкурсу на звання «Кращий підприємець року».

Видатки не віднесені до основних груп

Резервний фонд районного бюджету на 2016 рік передбачено в сумі 554,4 тис. грн.

На утримання архівної установи Сумської районної ради «Районний трудовий архів» передбачені кошти в сумі 202,7 тис. грн., які надійдуть як інші субвенції з сільських, селищних бюджетів.

Видатки бюджету розвитку

По спеціальному фонду за рахунок надходження коштів із загального фонду (3700,0 тис. грн.) передбачені видатки у сумі 3700,0 тис. грн., які у 2016 році будуть проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку.

Міжбюджетні трансфери з районного бюджету КФК 250315 «Інші додаткові дотації»

Відповідно статті 101 та пункту 20 Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України передбачено надання міжбюджетних трансфертів з районного бюджету сільським, селищним бюджетам Сумського району за КФК 250315 «Інші додаткові дотації» у сумі 15970,9 тис.грн., в тому числі на утримання дошкільних навчальних закладів – 15323,5 тис.грн.

Міжбюджетні трансфери з бюджетів сільських, селищних рад

До районного бюджету заплановані надходження іншої субвенції для утримання архівної установи Сумської районної ради «Районний трудовий архів» в сумі 202,7 тис. грн., зокрема від 3-х селищних бюджетів у сумі 45,4 тис. грн., та від 22 сільських бюджетів у сумі 157,3 тис. грн.

Також передбачені надходження іншої субвенції в сумі 180,1 тис.грн. для здійснення видатків по КФК «070201 Загальноосвітні школи (в т.ч. школадитячий садок, інтернат при школі), спеціалізовані школи, ліцеї, гімназії, колегіуми» від Біловодської сільської ради в сумі 47,7 тис.грн., від Могрицької сільської ради в сумі 37,0 тис.грн., від Сульської сільської ради в сумі 60,4 тис.грн., від Яструбинської сільської ради в сумі 35,0 тис.грн.

Міжбюджетні трансфери з обласного бюджету

Загальний обсяг субвенції з обласного бюджету на 2016 рік становить 1279,4 тис. грн., в тому числі:

видатки на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту, та транспортне обслуговування передбачено в сумі 17,3 тис. грн.;

на встановлення телефонів інвалідам I та II груп – 1,1 тис. грн.;

видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 28,7 тис. грн.;

на виплату допомоги інвалідам І групи з числа учасників бойових дій на території інших держав та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумському районі – 24,4 тис.грн.;

на забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників антитерористичної операції- 412,0 тис. грн.;

на обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій – 10,5 тис. грн.;

на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи - 80,2 тис. грн.;

на забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 705,2 тис. грн.

Регіональні програми

На фінансування державних та регіональних програм в районному бюджеті на 2016 рік передбачено 4895,2 тис. грн.

**Начальник фінансового
управління**

Н.В.Сенченко

ПРОГНОЗ
районного бюджету на 2017 та 2018 роки
Загальна частина

Прогноз районного бюджету на 2017 та 2018 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України.

Основними завданнями Прогнозу є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витрачанням бюджетних коштів.

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку району, індикативні прогностичні показники районного бюджету за основними видами доходів, фінансування і видатків, взаємовідносин державного та місцевих бюджетів.

Індикативні прогностичні показники районного бюджету на 2017 та 2018 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проектів районного бюджету на 2017 рік та 2018 рік.

Прогноз районного бюджету на 2017 – 2018 роки розроблений з урахуванням прогностичних показників економічного і соціального розвитку України на 2017 та 2018 роки, відповідно до норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України, інших законодавчих актів, постанови Кабінету Міністрів України від 05 серпня 2015 року №558 «Про схвалення прогнозу соціального і економічного розвитку України на 2016 рік та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2017-2019 роки» та галузевих регіональних програм.

При формуванні дохідної частини бюджету були враховані фактичні надходження за 11 місяців 2015 року та прогностичні показники на 2016 рік.

Обсяг доходів загального фонду районного бюджету на 2017 рік розрахований в сумі 165059,0 тис.грн., що на 12368,0 тис.грн., або 8,1%, більше прогностичних показників 2016 року. До спеціального фонду прогнозується отримати 2991,4 тис.грн., що на 224,1 тис.грн. (8,1 %) більше прогностичних показників на 2016 рік.

У 2018 році прогнозується отримати доходи до загального фонду районного бюджету в сумі 174137,3 тис.грн. та до спеціального фонду – 3155,9 тис.грн., що на 21446,3 та 388,6 тис.грн. (14,0%) відповідно більше прогностичних показників на 2016 рік.

Видатки районного бюджету на 2017 та 2018 роки

Прогноз видатків бюджету на 2017 та 2018 роки розроблено на основі макропоказників економічного і соціального розвитку України на відповідні роки, показників дохідної частини бюджету, обсягів фінансування та повернення кредитів до бюджету.

Індикативні прогностичні показники на 2017 та 2018 роки

тис. грн.

Назва показника	2017 рік			2018 рік		
	загальний фонд	спеціальний фонд	РАЗОМ	загальний фонд	спеціальний фонд	РАЗОМ
ДОХОДИ	165059,0	2991,4	168050,4	174137,3	3155,9	177293,2
Податкові надходження	45083,0		45083,0	47562,6		47562,6
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	45083,0		45083,0	47562,6		47562,6
Податок та збір на доходи фізичних осіб	45083,0		45083,0	47562,6		47562,6
Неподаткові надходження	146,4	2991,4	3137,8	154,5	3155,9	3310,4
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	92,3		92,3	97,4		97,4
Інші неподаткові надходження	54,1		54,1	57,1		57,1
Власні надходження бюджетних установ		2991,4	2991,4		3155,9	3155,9
Разом	45229,4	2991,4	48220,8	47717,1	3155,9	50873,0
Офіційні трансферти	119829,6		119829,6	126420,2		126420,2
Дотації	14709,5		14709,5	15518,5		15518,5
Субвенції	105120,1		105120,1	110901,7		110901,7
ВИДАТКИ	160360,5	7689,9	168050,4	169180,3	8112,9	177293,2
Державне управління	2083,0	83,2	2166,2	2197,5	87,8	2285,3
Освіта	81134,3	6538,6	87672,9	85596,6	6898,2	92494,8
Охорона здоров'я	47846,5	808,8	48655,3	50478,1	853,3	51331,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення	5114,8	50,6	5165,4	5396,1	53,4	5449,5
Культура і мистецтво	4949,4	208,7	5158,1	5221,6	220,2	5441,8
Фізична культура і спорт	1149,6		1149,6	1212,9		1212,9
Видатки не віднесені до основних груп	18082,9		18082,9	19077,5		19077,5
ФІНАНСУВАННЯ	-4698,5	4698,5	0	-4957,0	4957,0	0
Кошти, одержані із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-4698,5	4698,5	0	-4957,0	4957,0	0

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетними завданнями апарату районної ради є забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законами України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про службу в органах місцевого самоврядування» та іншими нормативно-правовими актами.

У 2017 - 2018 роках планується здійснити такі заходи: організаційне, правове, інформаційне, аналітичне, матеріально-технічне забезпечення діяльності ради, взаємодію і зв'язок з територіальними громадами, місцевими органами виконавчої влади, органами та посадовими особами місцевого самоврядування.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення формування системи навчальних закладів для надання високоякісних освітніх послуг з використанням наявних ресурсів шляхом виконання регіональних планів.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

створення умов для проживання та виховання дітей, подолання соціальної ізоляції вихованців, забезпечення розвитку, виховання, навчання та ранньої адаптації дітей - сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, дошкільного і шкільного віку;

приведення інформаційної компетентності учасників навчально-виховного процесу у відповідність із сучасними вимогами;

підвищення якості надання освітніх послуг здібним та обдарованим учням;

створення механізму підтримки та розвитку творчого потенціалу обдарованої молоді;

удосконалення науково-методичного забезпечення процесу підвищення кваліфікації вчителів.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення якісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини, пріоритетність фінансування закладів.

У 2017 та 2018 роках передбачається здійснити такі заходи:

забезпечення населення доступною та якісною медичною допомогою;

зниження рівня інвалідності населення;

поліпшення стану здоров'я та продовження тривалості життя населення;

забезпечення рівного і справедливого доступу всіх членів громади до медичних послуг належної якості;

посилення профілактичної роботи та запровадження її нових форм;

впровадження у діяльність лікувальних закладів новітніх технологій.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є:

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами на державну підтримку соціально вразливих верств населення;

- забезпечення підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів;

- удосконалення системи надання реабілітаційних послуг;

- підвищення рівня матеріального забезпечення осіб з обмеженими фізичними можливостями.

Підтримка сімей та молоді

Пріоритетами розвитку у цій сфері є забезпечення соціальної підтримки сімей, дітей та молоді через ефективно функціонуючу систему соціальних послуг.

У 2017 та 2018 роках передбачається здійснити такі заходи:

- дотримання права дитини та створення умов для її благополучного зростання і виховання у колі здорової сім'ї;

- забезпечення соціальної підтримки сімей, дітей та молоді через ефективно функціонуючу систему соціальних послуг;

- попередження насильства в сім'ї.

Культура

Пріоритетом розвитку у цій сфері є забезпечення рівності прав та можливостей громадян у створенні, використанні, поширенні культурних цінностей; збереження, примноження культурних надбань; створення умов для творчого розвитку особистості та підвищення культурного рівня громадян.

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку у цій сфері є залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя, забезпечення максимальної реалізації здібностей обдарованої молоді в дитячо-юнацькому, резервному спорті, спорті вищих досягнень, створення умов для занять фізичною культурою і спортом, підтримка діяльності закладів дитячо-юнацького та резервного спорту.

Регіональні програми

Інформація щодо місцевих (регіональних) програм, які фінансуватимуться за рахунок коштів районного бюджету Сумського району на 2017-2018 роки розраховані з урахуванням індексу споживчих цін (інфляції), наведені в додатку 1 до пояснювальної записки.

**Начальник фінансового управління
Сумської районної державної адміністрації**

Н.В.Сенченко