

28.01.2014

м.Суми

**Про районний бюджет
Сумського району на 2014 рік**

Розглянувши поданий Сумською районною державною адміністрацією проект районного бюджету Сумського району на 2014 рік, сформований на підставі Бюджетного кодексу України та Закону України «Про Державний бюджет України на 2014 рік», відповідно до статті 43 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» районна рада

ВИРІШИЛА:

1. Установити загальний обсяг доходів районного бюджету на 2014 рік у сумі 200650,6 тис. грн., у тому числі:

дотації вирівнювання з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 93262,0 тис. грн.;

кошти, що надходять до районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів з міських (міст районного значення), селищних, сільських та районних у містах бюджетів у сумі 703,9 тис. грн.;

додаткова дотація з державного бюджету на виплату надбавок за обсяг та якість виконаної роботи медичним працівникам закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу, у не пілотних регіонах у сумі 423,0 тис. грн.;

субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування у сумі 135,5 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям у сумі 58482,6 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот у сумі 12233,0 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату електроенергії, природного і

скрапленого газу, на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 1335,7 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу у сумі 558,0 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 3318,0 тис. грн.;

інші субвенції у сумі 604,8 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» у сумі 435,7 тис. грн.;

субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів у сумі 1071,1 тис. грн.;

субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що не враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів у сумі 6,0 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у сумі 1155,8 тисяч гривень.

Обсяг доходів загального фонду районного бюджету визначити у сумі 196652,9 тис. грн., спеціального фонду бюджету 3997,7 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку 89,2 тис. грн. (Додаток 1).

2. Затвердити загальний обсяг видатків районного бюджету на 2014 рік у сумі 200650,6 тис. грн. (дотації вирівнювання, що передаються з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів – 14341,6 тис. грн., субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у сумі 1155,8 тис. грн., інші субвенції у сумі 305,0 тис. грн., субвенція з державного бюджету

місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 950,0 тис. грн.), у тому числі обсяг видатків загального фонду бюджету у сумі 193066,4 тис. грн. та видатків спеціального фонду бюджету 7584,2 тис. грн. за тимчасовою класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів (Додаток 2), головними розпорядниками коштів (Додаток 3) та за головними розпорядниками коштів у розрізі бюджетних програм (Додаток 3.1).

3. Установити профіцит загального фонду районного бюджету у сумі 3586,5 тис. грн., напрямком використання якого визначити передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (Додаток 6).

4. Установити дефіцит спеціального фонду районного бюджету у сумі 3586,5 тис. грн., джерелом покриття якого визначити надходження коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (Додаток 6).

5. Установити розмір оборотного залишку бюджетних коштів районного бюджету у сумі 300,0 тисяч гривень.

6. Затвердити обсяги міжбюджетних трансфертів (Додаток 4) на 2014 рік:

дотації вирівнювання, що передаються з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів у сумі 14341,6 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у сумі 1155,8 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 950,0 тис. грн.;

інші субвенції у сумі 305,0 тисяч гривень.

7. Установити, що перерахування дотації вирівнювання сільським, селищним бюджетам (коштів, що передаються до районного бюджету) здійснюється шляхом застосування нормативів щоденних відрахувань від надходжень доходів до загального фонду районного бюджету (сільських бюджетів) згідно із Додатком 4 (Додатком 4а) до цього рішення.

8. Установити обсяг повернення кредитів до спеціального фонду районного бюджету у сумі 9,8 тис. грн. та надання кредитів з спеціального фонду районного бюджету у сумі 9,8 тис. грн. (Додаток 5, Додаток 5-1).

9. Затвердити перелік об'єктів (Додаток 7), фінансування яких буде здійснено за рахунок коштів бюджету розвитку.

10. Установити обсяг резервного фонду районного бюджету на 2014 рік у сумі 66,8 тисяч гривень.

11. Затвердити перелік захищених статей видатків загального фонду районного бюджету на 2014 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.

12. Затвердити в складі видатків районного бюджету кошти на реалізацію державних та регіональних галузевих програм на загальну суму 4240,6 тис. грн. (Додаток 8).

13. 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.

14. 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 місцевого 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;

середньострокові позики на суми невиконання у відповідному звітному періоді розрахункових обсягів кошика доходів місцевого бюджету, визначених у Законі України «Про Державний бюджет України на 2014 рік», без нарахування відсотків за користування цими коштами.

15. Надати право Сумській районній державній адміністрації при необхідності вносити зміни до районного бюджету на 2014 рік в межах загального обсягу видатків по головному розпоряднику бюджетних коштів та при додаткових надходженнях з обласного бюджету та Державного бюджету субвенцій та дотацій, здійснювати перерозподіл міжбюджетних трансфертів з послідуочим затвердженням на сесії районної ради.

16. Рекомендувати сільським, селищним радам:

при затвердженні бюджетів забезпечити в першочерговому порядку потребу в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну енергію, теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами та забезпечити укладання угод по кожному виду енергоносіїв у межах встановлених відповідним головним розпорядником обґрунтованих лімітів споживання.

17. Надати право начальнику фінансового управління Сумської районної державної адміністрації в межах поточного бюджетного періоду здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів районного бюджету на депозитах з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду.

18. Додатки 1-8 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

Голова

І.В.Бояринова

Пояснювальна записка
До рішення районної ради «Про районний бюджет
Сумського району на 2014 рік»

Доходи

Інформація про соціально-економічний стан в районі у 2013 році і прогноз розвитку на 2014 рік покладені в основу проекту районного бюджету.

В 2013 році Сумським районом забезпечено виконання як контрольних показників Міністерства фінансів України так і затверджених місцевими радами на поточний рік за власними і закріпленими доходами загального фонду. Надходження за поточний рік склали 50710,5 тис. грн., або 113,2% до затверджених обсягів та 117,8% до контрольних цифр Міністерства фінансів.

Проти 2012 року місцеві бюджети в 2013 році за власною доходною базою зросли на 14,5 %, або на 6415,6 тис. грн.

Бюджетоутворюючими джерелами наповнення місцевих бюджетів, як і в попередні роки, залишається податок на доходи фізичних осіб та плата за землю. У порівнянні з 2012 роком надходження податку на доходи фізичних осіб зросли на 4046,7 тис. грн. або 13,0%, а плати за землю на 2718,9 тис. грн. або 25,3%.

Позитивно вплинуло на зростання податку на доходи фізичних осіб законодавче збільшення розміру мінімальної заробітної плати та економічний розвиток району. Тримається на постійному контролі надходження податку на доходи фізичних осіб від надання в оренду земельних часток (паїв).

Збільшенню надходжень плати за землю сприяла робота щодо оновлення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів, надання в оренду земельних ділянок, сплата за фактичне використання земельних ділянок державної та комунальної власності.

Дотації надійшли в повному обсязі і це становить 90269,3 тис. грн. Субвенції з державного, обласного бюджетів та від Лебединського району освоєні в сумі 63735,4 тис. грн.

При формуванні бюджету на 2014 рік Міністерством фінансів України в розрахунках доходів І кошика в розрізі адміністративно-територіальних одиниць, було враховано фактичні надходження доходів за 2010-2012 роки та 11 місяців 2013 року. Планується підвищення Урядом розміру мінімальної заробітної плати на протязі року: з 1 січня – 1 218 грн., з 1 липня – 1 250 грн., з 1 жовтня – 1 301 гривень. Склад доходів II кошика залишається незмінним та відповідає статті 69 Бюджетного кодексу України.

По спеціальному фонду, при проведенні розрахунків прогнозних надходжень 2014 року Міністерством фінансів України в складовій бюджету розвитку враховано надходження єдиного податку, коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності територіальної громади, коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту.

Розподіл обсягів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах між районним бюджетом та бюджетами місцевого самоврядування здійснено на основі формул, затверджених Постановою Кабінету Міністрів України № 972 від 7 вересня 2011 року «Деякі питання розподілу обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах».

Власні і закріплені доходи загального фонду на 2014 рік для району обраховані Міністерством фінансів України у сумі 50527,9 тис. грн., що перевищує контрольні показники 2013 року на 7479,7 тис. грн. (на 17,4%), але менші від фактичного виконання 2013 року на 182,6 тис. грн. (0,4%).

Складовими цих доходів є доходи, що враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів (36763,6 тис. грн.) та доходи 2 – го кошика (13764,3 тис. грн.).

Дотацію вирівнювання, що одержується з державного бюджету, заплановано у сумі 93262,0 тис. грн., що на 4767,3 тис. грн. більше обсягів 2013 року. Вона розраховується як різниця між доходами, що враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів та видатками на виконання делегованих повноважень, визначених на основі формульних розрахунків.

Інформація про хід виконання районного бюджету в поточному році та прогнозування його на наступний рік.

Зберігається позитивна тенденція в частині приросту власних та закріплених доходів відносно 2012 року. Фактичні надходження власних та закріплених доходів за 2013 рік склали 23654,0 тис. грн. (106,2% до затверджених уточнених обсягів) що на 2542,0 тис. грн., або 12%, більше фактичних надходжень за 2012 рік. Основне джерело наповнення районного бюджету за власними і закріпленими доходами є податок на доходи фізичних осіб, який зараховується в розмірі 50 відсотків даного податку, що

сплачується на території сіл, селищ Сумського району відповідно до статті 66 Бюджетного кодексу України.

Для побудови міжбюджетних відносин на 2014 рік та складання проекту районного бюджету законодавчою базою є Бюджетний Кодекс України, Закон України «Про Державний бюджет України на 2014 рік», Податковий кодекс України та інші законодавчі акти. Розподіл міжбюджетних трансфертів між районним бюджетом та бюджетами територіальних громад сіл, селищ, а саме дотації вирівнювання та коштів, що передаються до районного бюджету, проведено на підставі формульних розрахунків, затверджених Постановою Кабінету Міністрів України від 8 грудня 2010 року № 1149 «Деякі питання розподілу обсягу міжбюджетних трансфертів».

Районний бюджет на 2014 рік сформований в сумі 200650,6 тис. грн.

Обсяг загального фонду становить 196652,9 тис. грн., передбачені міжбюджетні трансферти: дотації в сумі 93685,0 тис. грн., субвенції – 77591,2 тис. грн. Враховані і кошти, що надходять до районного бюджету з сільських бюджетів в сумі 703,9 тис. грн. (в тому числі з бюджетів Басівської сільської ради 89,0 тис. грн., Біловодської сільської ради 51,3 тис. грн., Миколаївської сільської ради 148,1 тис. грн., Северинівської сільської ради 159,8 тис. грн., Сульської сільської ради 22,0 тис. грн., Терешківської сільської ради 59,6 тис. грн., Шпилівської сільської ради 174,1 тис. грн.).

Власні та закріплені доходи на 2014 рік заплановано в сумі 24672,8 тис. грн., що відповідає розрахунковим контрольним показникам Міністерства фінансів України. В тому числі податок на доходи фізичних осіб в сумі 24524,5 тис. грн., податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності в сумі 0,5 тис. грн., частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету в сумі 0,3 тисяч гривень.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності територіальної громади сіл та селищ Сумського району передбачені у сумі 94,4 тис. грн.

Інші надходження – у сумі 53,1 тис. грн. (повернення коштів попередніх періодів).

По спеціальному фонду районного бюджету Сумського району надходження заплановані в сумі 3997,7 тис. грн. Власні надходження бюджетних установ планується отримати в сумі 2248,0 тис. грн. По коду 21110000 «Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва» планується 4,7

тис. грн. (15 відсотків від загальної суми платежу згідно статті 69 Бюджетного кодексу України).

Передбачено субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах для розподілу між бюджетами району у сумі 1155,8 тис. грн.

Заплановані кошти іншої субвенції в сумі 589,2 тис. грн.

Видатки

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані відповідно до динаміки соціальних стандартів, передбачених у Державному бюджеті України на 2014 рік, виходячи з розмірів мінімальної заробітної плати з 1 січня – 1218 грн., з 1 липня – 1250 грн., з 1 жовтня – 1301 грн. на місяць; посадового окладу (тарифної ставки) першого тарифного розряду Єдиної тарифної – з 1 січня – 852 грн., з 1 липня – 890 грн., з 1 жовтня – 1011 грн. на місяць.

Видаткову частину районного бюджету сформовано в сумі 200650,6 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду – 193066,4 тис. грн., спеціального – 7584,2 тис. гривень.

Обсяг видатків загального фонду на галузі бюджетної сфери становить 176466,6 тис. грн., з них:

- державне управління – 1201,7 тис. грн.;
- освіта – 58744,2 тис. грн.;
- охорона здоров'я – 35203,2 тис. грн.;
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 76387,1 тис. грн.;
- культура – 4061,8 тис. грн.;
- фізична культура і спорт – 868,6 тис. грн.

Органи місцевого самоврядування

Видатки на утримання Сумської районної ради в 2014 році заплановано в сумі 1201,7 тисяч гривень.

Видатки на заробітну плату обраховано в повному обсязі, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані з урахуванням фактичних обсягів споживання відповідно до діючих цін.

У структурі видатків на утримання галузі «Державне управління» складова оплати праці працівників органів місцевого самоврядування з

нарахуваннями становить 76,6% (921,0 тис. грн.), на розрахунки за комунальні послуги та енергоносії – 10,7% (128,5 тис. грн.).

Соціально – культурна сфера та соціальний захист населення

Освіта

У 2014 році на утримання установ освіти в районному бюджеті плануються кошти по загальному фонду (без урахування субвенцій з державного бюджету) в сумі 58308,5 тисяч гривень.

На заробітну плату з нарахуваннями працівників освіти передбачено кошти в сумі 46098,0 тисяч гривень.

На виконання статті 57 Закону України «Про освіту» передбачено педагогічним працівникам асигнування на виплату матеріальної допомоги оздоровлення в розмірі посадового окладу. Згідно законодавства передбачена матеріальна допомога медичному персоналу та бібліотекарям загальноосвітніх шкіл в повному обсязі. Загальноосвітні школи видатками на заробітну плату по обов'язкових виплатах забезпечені на 88,0%.

Видатки на оплату енергоносіїв по закладах освіти заплановані в повному обсязі виходячи з фактичного споживання минулого року та діючих цін грудня місяця і становлять 6692,9 тисяч гривень.

Відповідно до частини 6 статті 25 Закону України «Про охорону дитинства», передбачено одноразову допомогу дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2014 році виповниться 18 років, в розмірі 47,1 тисяч гривень.

На виконання статті 14 Закону України «Про освіту» передбачені асигнування на підвезення учнів до місця навчання і додому та вчителів в сумі 326,3 тисяч гривень.

На харчування дітей 1-4 класів, сиріт, дітей з малозабезпечених сімей, дітей школи-дитячого садка та учнів, які проживають в В.Чернечанському інтернаті передбачені видатки в сумі 1866,6 тисяч гривень. Вартість дітодня учнів 1-4 класів складає 6,50 грн., дітей сиріт -12 грн. Видатки на харчування дітей визначені відповідно Постанови Кабінету Міністрів України від 2 лютого 2011 року № 116 «Про затвердження Порядку надання послуг з харчування дітей у дошкільних, учнів у загальноосвітніх та професійно – технічних навчальних закладах, операції з надання яких звільняються від обкладення податком на додану вартість» з урахуванням кількості дітей, які

одержують харчування за рахунок бюджетних коштів, кількості навчальних днів планового року та фактичних цін на продукти харчування в регіоні.

На придбання бензину та запчастин для шкільних автобусів передбачені видатки в сумі 554,0 тисяч гривень. Інші видатки обраховано виходячи з нагальних потреб установ.

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету передбачені кошти на реалізацію регіональної цільової програми «Дитячі меблі Сумщини» в сумі 15,6 тис. грн. (Писарівський НВК та Терешківський НВК).

Розрахунками передбачені капітальні видатки на загальну суму 1827,7 тис. грн., в т.ч.:

на придбання токарного та деревообробного верстатів, байдарок, велосипедів, генераторів для закладів позашкільної освіти, обладнання для предметів природно-математичних дисциплін на загальну суму 123,5 тис. гривень;

капітальний ремонт покрівлі трьох загальноосвітніх шкіл та заміну котлів по двох закладах-на загальну суму 450,0 тис. гривень.

за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету передбачені кошти на реалізацію Програми економічного та соціального розвитку Сумської області в сумі 89,2 тис. грн. для придбання електронних інтерактивних дошок (Верхньосироватська, Великочернечинська, Хотінська спеціалізовані школи I-III ступенів, Червоненська та Степанівська №1 загальноосвітні школи I-III ступенів) та на суму 195,0 тис. грн. заплановано проведення капітальних ремонтів будівель Косівщинської ЗОШ I-III ступеневі м. Лесі України, Терешківського НВК, Червоненської ЗОШ I-III ступенів;

за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій передбачені кошти в сумі 970,0 тис. грн. (капітальний ремонт Низівської ЗОШ I-III ступенів – 265,0 тис. грн., капітальний ремонт будівлі Підліснівської ЗОШ I-III ступенів – 705,0 тис. грн.)

Охорона здоров'я

Видатки на заклади охорони здоров'я обраховані в сумі 35203,2 тис. грн., в тому числі додаткова дотація з державного бюджету на виплату надбавок за обсяг та якість виконаної роботи медичним працівникам закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу у не пілотних регіонах – 423,0 тис. грн.

На оплату праці кошти передбачені в повному обсязі і становлять 27328,4 тисяч гривень.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги передбачені в повному обсязі в сумі 2485,5 тисяч гривень.

На харчування хворих видатки плануються в обсязі 583,1 тисяч гривень. Вартість 1 л/дня складає 6,53 грн. В тому числі, на молочні суміші заплановано 45,2 тисяч гривень.

Видатки на медикаменти плануються в обсязі 1543,1 тисяч гривень. Розрахунки зроблено на підставі стандартів якості лікування відповідної нозології. Вартість 1 л/дня складала 7,83 гривень.

На пільгове забезпечення заплановано 1256,4 тис. грн., що становить в середньому 127,2 грн. на 1 людину. При розрахунку видатків на медикаменти та харчування було використано кількість ліжко-днів, кількість відвідувань лікарів за минулий рік та вищезазначені нормативи.

На зубопротезування заплановано кошти в сумі 220,0 тисяч гривень. При цьому, в середньому, на 1 чол. заплановано 628,57 грн., при фактичному показнику 2013 року 617,64 гривень.

На 2014 рік за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановані капітальні видатки в сумі 225,0 тис. грн., в тому числі, на придбання медичного обладнання для кардіологічного відділення – 180,0 тис. грн., на проведення капітального ремонту покрівлі, рентгенкабінету, автомашини – 45,0 тисяч гривень.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій передбачені кошти в сумі 250,0 тис. грн. на капітальний ремонт АЗПСМ с.Яструбине.

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 2014 рік передбачено 1257,7 тис. грн., в тому числі, на проведення видатків з утримання фахівців із соціальної роботи – 1102,7 тис. грн., державних службовців – 155,0 тисяч гривень.

На оплату праці з нарахуваннями передбачені видатки в сумі 1211,5 тисяч гривень.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги передбачені в повному обсязі в сумі 16,9 тисяч гривень.

На районну програму реформування системи закладів для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, на 2010-2017 роки заплановано видатки в сумі 19,5 тисяч гривень.

Соціальний захист населення

Видатки на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) на 2014 рік обраховані в сумі 2206,6 тисяч гривень.

На оплату праці кошти передбачені в сумі 2178,6 тис. грн., що складає 77,3% (9,3 місяці) від загальної потреби на обов'язкові виплати.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги передбачаються в повному обсязі в сумі 12,0 тисяч гривень.

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 відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 29.04.2004 № 558 «Про затвердження Порядку призначення і виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги» передбачені видатки в сумі 168,5 тис. грн., що забезпечує потребу в коштах на 68,0%.

Видатки на утримання центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів на 2014 рік заплановано кошти в сумі 121,5 тис. грн., що забезпечує потребу в коштах на 27%.

Оплата праці з нарахуваннями обраховується в сумі 77,4 тис. грн., що становить 22,5 % від загальної потреби на обов'язкові виплати.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги заплановані в повному обсязі в сумі 29,3 тис. грн. виходячи з фактичного споживання минулого року відповідно до діючих цін.

Обсяг видатків по виконанню районної програми соціального захисту населення на 2014-2016 роки та районної програми та порядку надання і перерахування коштів з районного бюджету на відшкодування витрат, пов'язаних з оздоровленням Героїв Соціалістичної Праці та Героїв України, мешканців Сумського району у 2013-2014 роках становить 41,9 тис. грн., в тому числі :

- на надання матеріальної підтримки особам похилого віку, яким виповнилося 100 і більше років – 12,1 тис. грн.;

- на надання матеріальної підтримки особам з числа інвалідів та учасників бойових дій, яким виповнилося 90 і більше років – 10,4 тис. грн.;

- на відшкодування витрат, пов'язаних з наданням пільг з доступу до мережі Інтернет інвалідам, мешканцям Сумського району – 1,4 тис. грн.;

- надання підтримки найуразливішим категоріям осіб з обмеженими фізичними можливостями шляхом встановлення пільг на житлово-комунальні послуги інвалідам І групи по зору та із захворюванням хребта та спинного мозку - 4,8 тис. грн.;

надання підтримки шляхом встановлення пільг на житлово-комунальні послуги особам, які мають статус Почесного донора України - 7,7 тис. грн.;
на відшкодування витрат, пов'язаних з оздоровленням Героїв Соціалістичної Праці та Героїв України – 5,5 тис. гривень.

Культура і мистецтво

На утримання відділу культури у 2014 році заплановано видатки в сумі 4061,8 тисяч гривень. На оплату праці заплановано кошти в сумі 3464,3 тисяч гривень, що забезпечує потребу в коштах на виплату заробітної плати в повному обсязі.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено – 213,8 тисяч гривень.

Інші статті видатків забезпечують мінімальну потребу галузі в умовах економії.

На проведення культурно-мистецьких заходів заплановано видатки в сумі 101,5 тисяч гривень.

На 2014 рік за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановані капітальні видатки в сумі 390,9 тис. грн., у тому числі: (50,0 тис. грн. - поповнення бібліотечного фонду районної бібліотеки, 9,0 тис. грн. – придбання 3-х баянів, 6,0 тис. грн. – придбання двох фортепіано, 15,0 тис. грн. – придбання сценічних костюмів для хореографії дитячих шкіл мистецтв; 9,0 тис. грн. – придбання комп'ютерної техніки, 15,0 тис. грн. – відео-проектори, 7,2 тис. грн. – два кейси для апаратури, 8,5 тис. грн. – музичну апаратуру для працівників районного організаційно-методичного центру народної творчості і культурно-освітньої роботи; 30,0 тис. грн. - проведення капітального ремонту даху відділу комплектування районної бібліотеки та 241,2 тис. грн. – на проведення капітального ремонту опалювальної системи хореографічного класу та частково приміщення Садівської дитячої школи мистецтв).

Фізична культура і спорт

На утримання спортивних організацій та проведення заходів передбачені асигнування в сумі 868,6 тис. грн., в тому числі на:

утримання та навчально-тренувальна робота дитячо – юнацької спортивної школи – 787,6 тис. грн.;

утримання апарату управління КПФСТ «Колос» – 61,0 тис. грн.;

на проведення спортивних змагань, навчально-тренувальних зборів з фізичної культури по Сумського району – 20,0 тисяч гривень.

Капітальні вкладення

По спеціальному фонду за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій передбачені кошти в сумі 1148,0 тис. грн., в тому числі на реконструкцію школи інтернату в с.Лікарське Постольненської сільської ради під соціальний гуртожиток 918,0 тис. грн. та на реконструкцію покрівлі Кіндратівської ЗОШ I-III ступенів 230,0 тис. грн.

Охорона і раціональне використання земель

По спеціальному фонду передбачені планові видатки у сумі 4,7 тис. грн. за рахунок надходжень в поточному році доходів по коду 21110000 «Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва» під Програму використання та охорони земель Сумського району на 2007-2015 роки.

Заходи у сфері захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

Для реалізації програми створення і використання матеріального резерву передбачені асигнування в сумі 20,0 тисяч гривень.

Видатки бюджету розвитку

По спеціальному фонду за рахунок надходження коштів із загального фонду (3586,5 тис. грн.) та іншої субвенції (89,2 тис. грн.) передбачені видатки у сумі 3675,7 тис. грн., які у 2014 році будуть проводитися за рахунок коштів бюджету розвитку.

Видатки не віднесені до основних груп

Резервний фонд районного бюджету на 2014 рік передбачено в сумі 66,8 тисяч гривень.

На утримання районного трудового архіву передбачені кошти в сумі 135,5 тис. грн., які надійдуть як субвенція на утримання об'єктів спільного користування з сільських, селищних бюджетів.

Міжбюджетні трансфери з державного бюджету

Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг, житлових субсидій та державних соціальних допомог населенню

Обсяг субвенції з державного бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям затверджено в сумі 58482,6 тис. грн., що більше в порівнянні з уточненими показниками 2013 року (48752,1 тис. грн.) на 9730,5 тис. грн., або на 20 відсотків. Збільшення субвенції пояснюється підвищенням розмірів державних соціальних допомог, що визначаються залежно від прожиткового мінімуму.

Обсяг субвенції з державного бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та при будинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот затверджено в сумі 12233,0 тис. грн., що більше в порівнянні з уточненими показниками 2013 року (11353,9 тис. грн.) на 879,1 тис. грн., або 8 відсотків.

Обсяг субвенції з державного бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу затверджено в сумі 558,0 тис. грн., що більше в порівнянні з минулим роком (555,1 тис. грн.) на 2,9 тисяч гривень.

Обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених чинним законодавством пільг, в тому числі компенсації втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального для фізичних осіб (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплату електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло, водопостачання і водовідведення квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття

та рідких нечистот) та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян становить 1335,7 тис. грн., що більше в порівнянні з уточненими показниками минулого року (1331,7 тис. грн.) на 4,0 тис. грн., з них на послуги зв'язку передбачено 120,7 тис. грн., обраховано виходячи з очікуваного споживання зазначених послуг у 2013 році, на надання інших пільг (санаторно – курортне лікування, капітальний ремонт житлових будинків інвалідів війни, одноразовий проїзд громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) – 129,1 тис. грн., кошти на компенсацію за пільговий проїзд окремим категоріям громадян – 1085,9 тис. гривень, що на рівні уточнених показників 2013 року.

Обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» затверджено в сумі 435,7 тис. грн., що більше в порівнянні з 2013 роком (418,0 тис. грн.,) на 17,7 тисяч гривень.

Передбачено додаткову дотацію на встановлення з 1 жовтня 2014 року надбавок за обсяг та якість виконаної роботи медичним працівникам, що надають первинну медичну допомогу у регіонах, які не беруть участі у пілотному проекті реформування галузі охорони здоров'я в сумі 423,0 тисяч гривень.

Заплановано 3318,0 тис. грн. субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що є складовою державного фонду регіонального розвитку. Використання даних коштів обумовлено постановою Кабінету Міністрів України від 6 лютого 2012 р. № 106 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» та постановою Кабінету Міністрів України від 18 травня 2011 р. № 520 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання інвестиційних програм (проектів)»

Міжбюджетні трансферти з обласного бюджету

Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховується при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів

Обсяг видатків на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту, та транспортне обслуговування передбачено в сумі 16,7 тис. грн., на встановлення телефонів інвалідам I та II груп – 0,8 тис. грн., допомоги на догляд за інвалідом I чи II групи внаслідок психічного розладу – 911,7 тис. грн., видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 46,7 тис. грн., на обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій - 14,6 тис. грн., на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи - 80,6 тис. грн. Загальний обсяг субвенції складає 1071,1 тис. грн.

Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що не враховується при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів

Обсяг видатків на виплату допомоги сім'ям загиблих учасників бойових дій на території Республіки Афганістан передбачено в сумі 6,0 тисяч гривень.

Інші субвенції

Передбачено кошти загального фонду в сумі 15,6 тис. грн. на реалізацію регіональної цільової програми «Дитячі меблі Сумщини» на період до 2015 року.

Передбачено кошти спеціального фонду в сумі 89,2 тис.грн. на реалізацію Програми економічного та соціального розвитку області та 500,0 тис.грн. кошти цільового розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури області.

Міжбюджетні трансферти з бюджетів сільських, селищних рад

До районного бюджету заплановані надходження субвенції на утримання об'єктів спільного користування в сумі 135,5 тис. грн. для утримання архівної установи Сумської районної ради «Районний трудовий архів», зокрема від 3-х селищних бюджетів у сумі 31,4 тис. грн., та від 20 сільських бюджетів у сумі 104,1 тисяч гривень.

Міжбюджетні трансферти з районного бюджету місцевим бюджетам

Дотація вирівнювання, що передається з районного бюджету до бюджетів сіл, селищ передбачена в сумі 14341,6 тис. грн.

Передбачено субвенцію місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у сумі 1155,8 тис. грн.

Передбачено іншу субвенцію в сумі 305,0 тис. грн. за рахунок коштів цільового розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури області (реконструкція вуличного освітлення с. Сула 20,0 тис. грн., реконструкція системи водопостачання с. Постольне Постольненської сільської ради 85,0 тис. грн., будівництво водогону до с. Харківщина Шпилівської сільської ради 100,0 тис. грн., добудова спортивного комплексу в смт. Степанівка 100,0 тис. грн.).

Передбачено субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 950,0 тис. грн. (будівництво водогону с.Новосуханівка – 350,0 тис. грн., капітальний ремонт ДНЗ в с.Юнаківка – 315,0 тис. грн., капітальний ремонт Будинку культури с.Терешківка – 285,0 тис. грн.).

Кредитування

КФК 250911 «Надання державного пільгового кредиту індивідуальним сільським забудовникам»

З спеціального фонду районного бюджету у 2014 році передбачено фінансування цільової програми підтримки індивідуального житлового будівництва «Власний дім» на 2012-2015 роки в сумі 9,8 тис. грн. (за рахунок повернення кредитів).

КФК 250912 «Повернення коштів, наданих для кредитування індивідуальних сільських забудовників»

По спеціальному фонду, згідно зобов'язань СОКП «Фонд інвестування об'єктів соціальної сфери та промисловості», заплановано часткове повернення довгострокових кредитів сільськими забудовниками в сумі 9,8 тисяч гривень.

Джерела фінансування

В бюджеті 2014 року передбачено кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 3586,5 тисяч гривень.

Регіональні програми

На фінансування державних та регіональних програм в районному бюджеті на 2014 рік передбачено 4240,6 тисяч гривень.

Прогнозні показники по доходах, видатках, кредитуванню, джерел фінансування, переліку місцевих (регіональних) програм на 2015-2016 роки розраховані з урахуванням індексу споживчих цін (інфляції), наведені в додатках 1, 2, 3, 4, 5 до пояснювальної записки.

Начальник фінансового управління

Н.В.Черних