



**БОГОДУХІВСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

18 грудня 2018 року

Богодухів

№ 674

**Про схвалення проекту районного
бюджету на 2019 рік та прогнозу
районного бюджету на 2020-2021 роки**

Відповідно до статей 21, 76 Бюджетного кодексу України, керуючись статтями 6, 18, 39 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», з метою своєчасного затвердження районного бюджету на 2019 рік та схвалення прогнозу бюджету на наступні за плановим два бюджетні періоди:

1. Схвалити проект районного бюджету на 2019 рік (додаток 1) та прогноз районного бюджету на 2020-2021 роки (додаток 2).
2. Запропонувати Богодухівській районній раді розглянути проект районного бюджету на 2019 рік та прогноз районного бюджету на 2020-2021 роки на черговій сесії.
3. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

**Голова районної
державної адміністрації**

В. ШАРОВ

Додаток 1

до розпорядження голови
районної державної
адміністрації

від 18 грудня 2018 року № 674

ПРОЕКТ районного бюджету на 2019 рік

Дохідна частина

Показники дохідної частини районного бюджету на 2019 рік визначені відповідно до норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням Основних напрямів бюджетної політики, схвалених розпорядженням Кабінету Міністрів України від 18 квітня 2018 року № 315-р, основних прогнозних макроекономічних і соціального розвитку України на 2019 рік, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 11 липня 2018 року № 546, на підставі опрацювання основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку Богодухівського району за 2017 рік, очікуваних показників за 2018 рік та прогнозних на 2019 рік, фактичного виконання дохідної частини районного бюджету за 2017 рік та очікуваного виконання за 2018 рік, а також розрахунків органів, на які покладено контроль за справлянням та стягненням відповідних платежів до бюджету.

Фінансовий ресурс районного бюджету (без урахування трансфертів) на 2019 рік прогнозується в обсязі 99098,4 тис. грн, з них:

- загальний фонд – 96690,0 тис. грн;
- спеціальний фонд – 2408,4 тис. грн.

Загальний фонд

Найвагомішим джерелом надходження доходів загального фонду є податок на доходи фізичних осіб (питома вага 93,1%), який зараховується до районного бюджету за нормативом відрахувань 60% від загального обсягу податку, що сплачується на території району. Надходження податку на доходи фізичних осіб прогнозується в розмірі 90020,0 тис. грн.

Розрахунок обсягу надходжень податку на доходи фізичних осіб до районного бюджету на 2019 рік здійснений з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати з 1 січня у розмірі 4 173 грн на місяць, посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС – 1 921 грн., прогнозного обсягу фонду оплати праці та рівня середньої заробітної плати.

Надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів (питома вага 6,7%) планується отримати в обсязі 6500,0 тис. грн., з них:

- рентної плати за користування надрами для видобування нафти – 100,0 тис. грн.;
- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу – 5900,0 тис. грн.;
- рентної плати за користування надрами для видобування газового конденсату – 500,0 тис. грн.

Розрахунок прогнозних показників по рентній платі здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, надходжень поточного року, прогнозного індексу цін виробників промислової продукції, видобутку природного газу, нафти та газового конденсату.

Надходження плати за надання адміністративних послуг (питома вага 0,1%) визначені в цілому в сумі 100,0 тис. грн., зокрема, це адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності визначені у сумі 70,0 тис. грн. за розрахунками головних розпорядників коштів.

Спеціальний фонд

Власні надходження бюджетних установ, які утримуються за рахунок коштів районного бюджету, плануються в обсязі 2408,4 тис. грн., з них: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 2218,37 тис. грн, плата за оренду майна бюджетних установ – 165,03 тис. грн, надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 25,0 тис. грн..

Обсяг надходжень визначено на підставі розрахунків головних розпорядників коштів районного бюджету та з урахуванням фактичних надходжень поточного року.

Видаткова частина

При формуванні проекту районного бюджету на 2019 рік видатки на заробітну плату працівників закладів, які фінансуються за рахунок коштів районного бюджету, обраховано виходячи із розміру мінімальної заробітної плати з 01 січня 2019 року у розмірі 4 173 грн., посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 1 921 грн.

Мережу закладів, які будуть фінансуватися з районного бюджету у 2019 році, сформовано з урахуванням вимог статті 90 Бюджетного кодексу України.

Видатки за напрямками характеризуються наступним:

На утримання **районної ради** планується спрямувати 2822,5 тис. грн., в тому числі на оплату праці – 1921,6 тис. грн., нарахування на заробітну плату – 422,8 тис. грн. та інші видатки та послуги – 478,1 тис. грн.

Видатки **на освіту** передбачені в сумі 112907,237 тис. грн, з них по загальному фонду – 111529,537 тис. грн, по спеціальному фонду – 1377,7 тис. грн.

В загальному обсязі видатків враховано обсяг освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 62316,6 тис. грн., який спрямовується на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників районних загальноосвітніх навчальних закладів.

Асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм в сфері освіти, а саме на:

- надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою - дитячим садком), ліцеями, гімназіями в сумі 100901,88 тис. грн., в тому числі по загальному фонду 99916,88 тис. грн., по спеціальному - 985,0 тис. грн.;

- надання загальної середньої освіти вечірними (змінними) школами – 144,6 тис. грн.;

- надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 1862,0 тис. грн.;

- надання спеціальної освіти школами естетичного виховання – 4802,4 тис. грн., в тому числі по загальному фонду - 4409,7 тис. грн., спеціальному - 392,7 тис. грн.;

- методичне забезпечення діяльності навчальних закладів району – 1316,5 тис. грн.;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 3868,957 тис. грн., в тому числі Богодухівського інклюзивно-ресурсного центру Богодухівської районної ради Харківської області – 1203,957 тис. грн., на педагогічну зарплату якого виділена цільова субвенція за рахунок освітньої субвенції із державного бюджету в обсязі 1040,757 тис. грн.

- інші програми та заходи у сфері освіти (надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років у 2019 році -10,9 тис. грн.

На районному рівні функціонуватиме 24 бюджетні установи: 18 загальноосвітніх закладів; 1 заклад з позашкільної освіти; музична школа, методичний кабінет, 3 інших заклади у сфері освіти (централізована бухгалтерія, господарча група та інклюзивно-ресурсний центр).

Головними розпорядниками коштів по видатках на освіту визначені:

- Відділ освіти Богодухівської районної державної адміністрації – 108104,837 тис. грн (по загальному фонду – 107119,837 тис. грн., по спеціальному фонду – 985,0 тис. грн.);

- Сектор культури Богодухівської районної державної адміністрації – 4802,4 тис. грн. (по загальному фонду – 4409,7 тис. грн., по спеціальному фонду – 392,7 тис. грн.) для надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичною школою).

Видатки на **охорону здоров'я** плануються в сумі 41296,821 тис. грн., в тому числі по загальному фонду 40553,221 тис. грн., по спеціальному фонду – 743,6 тис. грн.

В загальному обсязі видатків враховано обсяг медичної субвенції з державного бюджету в сумі 25896,5 тис. грн., дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 1655,0 тис. грн., субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції в сумі 791,81 тис. грн., субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 199,6 тис. грн., субвенції місцевих бюджетів району – 150,911 тис. грн., власний ресурс – 11859,4 тис. грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм у сфері охорони здоров'я, а саме:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню в сумі 40012,611 тис. грн., в тому числі по загальному фонду 39269,011 тис. грн. (із них: обсяг медичної субвенції -25896,5 тис. грн., додаткової дотації -1367,2 тис. грн., субвенції з Шарівського селищного бюджету – 145,911 тис. грн., кошти районного бюджету -11859,4 тис. грн.), по спеціальному – 743,6 тис. грн.;

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами медичної (медико-санітарної) допомоги – 292,8 тис. грн., із них додаткова дотація визначена в сумі 287,8 тис. грн., субвенція Вікторівського сільського бюджету – 5,0 тис. грн.;

- централізовані заходи з лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет – 791,81 тис. грн.;

- відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 199,6 тис. грн.

Цільові видатки на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет та відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань отримані у вигляді субвенції місцевим бюджетам області за рахунок відповідних субвенцій із державного бюджету (заходи комплексної обласної програми «Здоров'я Слобожанщини на 2019-2020 роки»).

На районному рівні функціонуватиме 2 заклади охорони здоров'я (з яких 1 перетворений у комунальне некомерційне підприємство), в тому числі центр первинної медико-санітарної допомоги).

Головним розпорядником коштів по видатках на охорону здоров'я визначено Богодухівську районну державну адміністрацію.

На соціальний захист та соціальне забезпечення плануються видатки в сумі 116714,618 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 116477,518 тис. грн. та по спеціальному фонду – 237,1 тис. грн.

Для реалізації бюджетних програм в **сфері соціального забезпечення** планується спрямувати асигнування в сумі 115975,522 тис. грн. в

Продовження додатка 1

тому числі: по загальному фонду – 115738,422 тис. грн., по спеціальному фонду – 237,1 тис. грн., а саме на:

- надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 9000,0 тис. грн.,
- надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг – 28428,668 тис. грн.,
- надання пільг на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 765,0 тис. грн.,
- надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 4230,866 тис. грн.,
- надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами - 500,3 тис. грн.,
- надання допомоги при усиновленні дитини – 71,38 тис. грн.,
- надання допомоги при народженні дитини - 20020,0 тис. грн.,
- надання допомоги на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування – 2132,655 тис. грн.,
- надання допомоги на дітей одиноким матерям – 11024,0 тис. грн.,
- надання тимчасової державної допомоги дітям – 150,48 тис. грн.,
- надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям – 11013,0 тис. грн.,
- надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю – 13040,0 тис. грн.,
- надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд – 3005,0 тис. грн.,
- надання допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу – 401,3 тис. грн.,
- надання тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату – 201,0 тис. грн.,
- надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку – 6,27 тис. грн.,
- виплата державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях, 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» та оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплата соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – 1691,803 тис. грн.,

- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю у сумі 8534,7 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 8297,6 тис. грн. та по спеціальному фонду – 237,1 тис. грн.,

- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 537,0 тис. грн.,

- на надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг – 36,3 тис. грн.,

- організація та проведення громадських робіт – 90,0 тис. грн.,

- на надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість – 276,3 тис. грн.,

- на реалізацію заходів комплексної Програми соціального захисту населення на 2016-2020 роки – 582,4 тис. грн., в тому числі за рахунок цільової субвенції із обласного бюджету на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю, ветеранів війни, осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань» у санаторно-курортних закладах Харківської області – 26,4 тис. грн.

У системі соціального забезпечення населення функціонує 1 установа районного підпорядкування - територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг).

Головним розпорядником коштів по видатках на соціальний захист та соціальне забезпечення визначено Управління соціального захисту населення районної державної адміністрації.

Видатки на соціальні програми у сфері молодіжної політики плануються в сумі 739,096 тис. грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм у сфері молодіжної політики, а саме на:

- утримання та забезпечення діяльності центру соціальної служби для сім'ї, дітей та молоді – 534,296 тис. грн.;

- здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» – 80,0 тис. грн.;

- інші заходи та заклади молодіжної політики – 124,8 тис. грн.;

На районному рівні функціонуватиме 1 бюджетна установа, а саме: центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді.

Головними розпорядниками коштів по видатках на соціальні програми у галузі сім'ї, молоді та дітей визначені:

- Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації – 534,296 тис. грн.;

- Сектор у справах молоді та спорту Богодухівської районної державної адміністрації – 204,8 тис. грн.;

Видатки на культуру і мистецтво плануються в сумі 6396,012 тис. грн., в т.ч. по загальному фонду – 6346,012 тис. грн., по спеціальному фонду – 50,0 тис. грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм в сфері культури і мистецтва, а саме:

- забезпечення діяльності бібліотек – 3544,012 тис. грн.;
- забезпечення діяльності музею – 130,7 тис. грн.;
- забезпечення діяльності будинку культури у сумі 2410,8 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 2360,8 тис. грн. та по спеціальному фонду – 50,0 тис. грн.;
- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва - 292,8 тис. грн.;
- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 17,7 тис. грн.;

На районному рівні функціонуватиме централізована бібліотечна система, музей, будинок культури, централізована бухгалтерія.

Головним розпорядником коштів по видатках на культуру і мистецтво визначено сектор культури Богодухівської районної державної адміністрації.

Видатки на фізичну культуру і спорт плануються в сумі 1476,7 тис. грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм у сфері фізичної культури і спорту, а саме на:

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 30,0 тис. грн.;
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 8,0 тис. грн.;
- утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 1438,7 тис. грн.;

На районному рівні функціонуватиме 1 бюджетна установа фізкультурно-спортивної спрямованості - дитячо-юнацька спортивна школа.

Головним розпорядником коштів по видатках на фізичну культуру і спорт визначено Сектор у справах молоді та спорту Богодухівської районної державної адміністрації.

Видатки на реалізацію окремих районних програм, з урахуванням коштів передбачених на галузі бюджетної сфери, складають 1142,4 тис. грн, в тому числі на:

- виконання заходів Програми підтримки розвитку архівної справи у Богодухівському районі на 2019-2021 роки в сумі 131,3 тис. грн., (головний розпорядник коштів – Богодухівська районна рада);

- виконання заходів Комплексної програми соціального захисту населення Богодухівського району на 2016-2020 роки в сумі 868,6 тис. грн. (головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації), з них 556,0 тис. грн. – надання адресної допомоги мешканцям Богодухівського району та інші виплати і допомоги, визначені заходами програми, 276,3 тис. грн. – надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, та 36,3 тис. грн. – надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг;

- виконання заходів «Цільової соціальної програми «Молодь України» у Богодухівському районі Харківської області на 2016-2020 роки» в сумі 124,8 тис. грн. (головний розпорядник коштів – сектор у справах молоді та спорту Богодухівської районної державної адміністрації).

- виконання заходів Програми розвитку культури Богодухівського району на 2018-2023 роки в сумі – 17,7 тис. грн.

Резервний фонд передбачається в сумі 3078,9 тис. грн., відповідно до ст.24 Бюджетного кодексу України, в межах 1 % обсягу видатків загального фонду.

Нерозподілені видатки районного бюджету становлять 13206,6 тис. грн., які будуть розподілені на наступних сесіях районної ради.

Трансферти з державного бюджету

Базова дотація з державного бюджету передбачається в сумі 579,9 тис. грн.

За рахунок трансфертів з державного бюджету, які мають цільове спрямування, в районному бюджеті передбачаються видатки, в т.ч.:

- освітня субвенція у сумі 62316,6 тис. грн., з них: 62172,0 тис. грн. спрямовується на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників районних загальноосвітніх навчальних закладів та 144,6 тис. грн. - класів із заочною та екстернатною формою навчання (головний розпорядник коштів – відділ освіти районної державної адміністрації);

- медична субвенція у сумі 25896,5 тис. грн., яка спрямовується на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню (головний розпорядник коштів – Богодухівська районна державна адміністрація).

Трансферти з обласного бюджету

Із обласного бюджету передається дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 10849,4 тис. грн., з яких 9194,4 тис. грн. спрямовується на фінансування загальноосвітніх закладів району, на оплату спожитих енергоносіїв медичними закладами відповідно КУОЗ Богодухівська ЦРЛ – 1367,2 тис. грн., КНП «Центр

первинної медико-санітарної допомоги Богодухівського району» -287,8 тис. грн. (головні розпорядники коштів – відділ освіти Богодухівської районної державної адміністрації і Богодухівська районна державна адміністрація).

- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету – на інклюзивно-ресурсні центри, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів – 1040,757 тис. грн. (головний розпорядник коштів – відділ освіти Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 258,880 тис. грн. (головний розпорядник коштів – відділ освіти Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів на лікування окремих захворювань в сумі 199,6 тис. грн. запланована для подальшої реалізації заходів Урядової програми «Доступні ліки» (головний розпорядник коштів – Богодухівська районна державна адміністрація);

- субвенція на відшкодування вартості препаратів інсуліну та десмопресину під час забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 791,81 тис. грн. (головний розпорядник коштів – Богодухівська районна державна адміністрація);

- субвенція 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», оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя, підтримку малих групових будинків в сумі 1691,803 тис. грн., (головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція 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), управління багатоквартирним будинком, поводження з побутовими відходами (вивезення побутових відходів) та вивезення рідких нечистот, внесків за встановлення, обслуговування та заміну вузлів комерційного обліку води та теплової енергії, абонентського обслуговування для споживачів комунальних послуг, що надаються у багатоквартирних будинках за індивідуальними договорами в сумі 37428,668 тис. грн. (головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу в сумі 4995,866 тис. грн.

(головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку в сумі 61 565,385 тис. грн., яка розподіляється між відповідними видатками (головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації);

- субвенція з обласного бюджету на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю, ветеранів війни, осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань» у санаторно-курортних закладах Харківської області (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2016-2020 роки) – 26,4 тис. грн. (головний розпорядник коштів – Управління соціального захисту населення Богодухівської районної державної адміністрації).

Трансферти з міського, селищних та сільських бюджетів

- Всього залучено трансфертів з місцевих бюджетів району 3561,219 тис. грн.

Трансферти з районного бюджету міському, селищним, сільським бюджетам

- інша субвенція місцевим бюджетам на дошкільну освіту - 10739,3 тис. грн.,
- інша субвенція місцевим бюджетам на утримання клубних закладів - 1768,3 тис. грн.,

(головний розпорядник коштів – фінансове управління Богодухівської районної державної адміністрації).

Розподіл коштів трансфертів, що передаються місцевим бюджетам району і отримується, затверджується в додатку № 3 до рішення сесії.

Таким чином, загальний обсяг районного бюджету з врахуванням міжбюджетних трансфертів за доходами та видатками складе 310301,188 тис. грн, в тому числі: по загальному фонду – 307892,788 тис. грн, по спеціальному фонду – 2408,4 тис. грн.

Начальник фінансового управління
районної державної адміністрації



О. КОВАЛЬОВ

Додаток 2

до розпорядження голови
районної державної
адміністрації

від 18 грудня 2019 року № 674

ПРОГНОЗ **районного бюджету на 2020-2021 роки**

Загальна частина

Прогноз районного бюджету Богодухівського району на 2020 та 2021 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, районних цільових програм, з урахуванням середньострокового бюджетного планування.

Метою середньострокового бюджетного прогнозування є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом як складової системи управління фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку району та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджету;
- забезпечення фінансування інвестиційних проектів (програм), що мають термін реалізації більше одного року;
- зниження впливу політичного фактору на формування бюджетних пріоритетів.

Прогноз ґрунтується на принципах збалансованості та стійкості бюджетної системи.

Прогноз зорієнтований на формування сприятливого макроекономічного середовища, відновлення та підтримання високих темпів економічного зростання на інноваційно-інвестиційній основі, забезпечення оптимального податкового та боргового навантаження та гарантованого виконання державою соціальних зобов'язань.

На середньострокову перспективу в умовах відновлення економіки України основними завданнями районного бюджету є:

- забезпечення справедливої, стабільної, спрямованої на забезпечення фіскальної достатності системи оподаткування як фактору активізації підприємницького потенціалу та зниження частки тіньової економіки;
- покращення добробуту та якості життя населення шляхом економічно обґрунтованого підвищення державних соціальних стандартів та гарантій, удосконалення системи надання пільг і допомог;

підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом удосконалення та розширення сфери застосування програмно-цільового методу та подальшої оптимізації бюджетних програм.

Прогнозні показники доходів

Прогноз доходів районного бюджету на 2020 та 2021 роки розроблено з урахуванням основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку району на 2020 та 2021 роки, фактичного виконання доходної частини бюджету за минулі роки.

Прогноз надходжень з податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до базової ставки оподаткування доходів (18 відсотків) та з урахуванням положень Програми дій Уряду щодо забезпечення збільшення розмірів мінімальної заробітної плати відповідно до індексу інфляції (індексу споживчих цін) та недопущення зниження рівня оплати праці у бюджетній сфері.

(тис. грн.)				
№ з/п	Код	Доходи районного бюджету	Прогноз на 2020 рік	Прогноз на 2021 рік
	1	2	3	4
Податкові надходження				
	11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	94521,0	99247,0
	13030000	Рентна плата за користування надрами	6970,0	7200,0
	Разом по податкових надходженнях		101491,0	106447,0
Неподаткові надходження				
	22010000	Плата за надання адміністративних послуг	105,0	107,0
	22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	72,0	72,0
	Разом по неподаткових надходженнях		177,0	179,0
	До загального фонду місцевих бюджетів		101668,0	106626,0
Спеціальний фонд				
	25000000	Власні надходження бюджетних установ	3124,0	3280,0
	Разом спеціальний фонд		3124,0	3280,0
	Разом доходи районного бюджету (без трансфертів)		104792,0	109906,0

Видатки районного бюджету

Прогноз видатків бюджету на 2020 та 2021 роки розроблено на основі відповідних макроекономічних показників, показників доходної частини бюджету, обсягів фінансування бюджету.

Прогнозні показники видатків районного бюджету за функціональним призначенням на 2020 та 2021 роки

тис. грн.

Найменування показників	Загальний обсяг видатків	
	2020 рік	2021 рік
Державне управління	2980,6	3129,6
Освіта	117775,2	123663,9
Охорона здоров'я	42824,2	44965,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення	123000,3	129150,3
Культура	6701,4	7036,5
Фізична культура та спорт	1559,4	1637,4
Інші видатки	30293,7	31808,5
Разом видатків загального фонду	325134,8	341391,6
Бюджет розвитку		
Разом видатків спеціального фонду	2543,3	2670,4
РАЗОМ видатків	327678,1	344062,0

Орган місцевого самоврядування

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснення організаційного, інформаційно-аналітичного та матеріально-технічного забезпечення діяльності районної ради з метою забезпечення виконання наданих законодавством повноважень.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життєдіяльності людини.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

запровадження системи індикаторів якості первинної, вторинної, третинної та екстреної медичної допомоги, які враховуються під час оцінювання якості медичної допомоги відповідного виду;

підвищення ролі та активної позиції органів виконавчої влади та місцевого самоврядування у формуванні адекватної системи медичного обслуговування;

реалізація державної політики щодо забезпечення населення міста доступною та кваліфікованою медичною допомогою;

забезпечення заходів зниження рівня інвалідності та смертності; надання населенню доступної і високоякісної медичної допомоги.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливості щодо його доступності та якості;

підготовка підґрунтя до запровадження обов'язкового соціального медичного страхування;
забезпечення населення доступними послугами з питань планування сім'ї.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти є забезпечення доступності високоякісної освіти для всіх громадян України відповідно до європейських стандартів освітньої системи.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

удосконалення мережі навчальних закладів та установ освіти на рівні не нижче обласних показників серед районів області;

встановлення типових штатних нормативів у навчальних закладах та установах освіти;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

підвищення рівня забезпечення охоплення загальною середньою освітою;

підвищення рівня забезпечення охоплення дошкільною освітою;

підвищення рівня охоплення дошкільною освітою дітей передшкільного віку;

при необхідності підвищення рівня забезпечення транспортними послугами учнів сільської місцевості, які проживають на відстані понад 3 км від школи, за державною програмою «Шкільний автобус»;

підвищення рівня забезпечення сучасним обладнанням дошкільних навчальних закладів та загальноосвітніх навчальних закладів;

підвищення рівня охоплення оздоровлення дітей влітку в пришкільних таборах та за рахунок придбання путівок.

Розвиток культури та спорту

Пріоритетами розвитку культури та спорту є збереження, відтворення та примноження духовних та культурних здобутків мешканців міста, всебічне фізичне виховання та становлення здорового населення міста.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

забезпечення розвитку районної спортивної інфраструктури із залученням інвесторів;

заходів на збереження пам'яток архітектури та культурної спадщини;

популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я населення міста та попередження захворювань;

створення нових спортивних об'єктів;

створення єдиної системи інформаційного забезпечення розвитку культури, збереження наукового і культурного надбання.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними завданнями діяльності у сфері соціального захисту та соціального забезпечення є здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення, створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді, надання допомог і пільг населенню. Надання соціальних послуг громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам в установах соціального обслуговування.

У 2020 та 2021 роках передбачається здійснити такі заходи:

проведення соціально-профілактичної роботи, спрямованої на запобігання складних життєвих обставин сімей, дітей та молоді;

виявлення сімей, дітей та молоді, які перебувають в складних життєвих обставинах;

виявлення одиноких, непрацездатних громадян похилого віку для взяття їх на обслуговування територіальним центром;

здійснення соціального супроводу, надання соціальних послуг та проведення інших заходів щодо відновлення соціальних функцій, психологічного та фізичного стану сімей, дітей та молоді, які перебувають в складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги;

проведення інформаційно-просвітницької роботи з сім'ями, дітьми та молоддю;

Основними результатами, яких планується досягти, є:

раннє виявлення та надання допомоги сім'ям, дітям та молоді, які перебувають в складних життєвих обставинах;

адресність та індивідуальний підхід, комплексність та системність надання соціальних послуг;

додержання державних стандартів і нормативів щодо надання соціальних послуг;

максимальна ефективність використання бюджетних та позабюджетних коштів.

Взаємовідносини з місцевими бюджетами

У 2020-2021 роках районна рада може передати кошти на здійснення окремих видатків місцевих бюджетів сільській, селищній, міській (міста районного значення) раді у вигляді міжбюджетного трансферту відповідно до сільського, селищного, міського (міста районного значення) бюджету, а також отримати кошти до районного бюджету у вигляді міжбюджетного трансферту від сільської, селищної, міської (міста районного значення) ради.

Начальник фінансового управління
районної державної адміністрації



О. КОВАЛЬОВ