



Красноградська районна державна адміністрація
Харківської області

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

12 грудня 2017 року

Красноград

№ 452

Про схвалення проекту районного бюджету на 2018 рік та прогнозу районного бюджету на 2019-2020 роки

Відповідно до статей 21, 76 Бюджетного кодексу України, керуючись статтями 6, 18, 39 Закону України «Про місцеві державні адміністрації»:

1. Схвалити проект районного бюджету на 2018 рік (додаток 1).
2. Схвалити прогнозні показники районного бюджету Красноградського району на 2019 та 2020 роки (додаток 2).
3. Подати на розгляд до Красноградської районної ради проект районного бюджету на 2018 рік.
4. Рекомендувати міському та сільським головам забезпечити своєчасне складання, розгляд та затвердження місцевих бюджетів на 2018 рік та схвалення прогнозних показників відповідних бюджетів на 2019 – 2020 роки.
5. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

Голова районної
державної адміністрації

Є.А. Третяков

Додаток 1
до розпорядження голови
районної державної адміністрації
16 лютого 2014 р. № 452

**Проект районного бюджету
на 2018 рік**

Головною метою бюджетного планування на 2018 рік є збереження досягнутого рівня якості життя населення, забезпечення громадян доступними і якісними послугами, збереження сприятливого середовища для розвитку малого підприємництва. Основою фінансового забезпечення видаткових зобов'язань є план соціально-економічного розвитку нашого району.

Фінансовий ресурс місцевих бюджетів на 2018 рік сформовано виключно в межах можливостей ресурсної частини бюджету в умовах чинного законодавства з урахуванням змін, внесених до Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

При розробці проекту районного бюджету враховані основні принципи бюджетного процесу: максимальна мобілізація доходних джерел і соціальна спрямованість видатків місцевого бюджету. Пріоритетним напрямком бюджетних витрат залишається їх соціальна значимість, задоволення потреб громадян у послугах освіти, медицини, культури та надання пільг і субсидій на житлово – комунальні послуги населенню, виплати допомоги сім'ям з дітьми та малозабезпеченим сім'ям.

Доходна частина районного бюджету по загальному фонду складається із 60% відрахувань податку та збору на доходи фізичних осіб та надходжень від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом і іншим майном, що перебуває в комунальній власності.

У доходи районного бюджету також включено передачу з державного бюджету субвенцій на фінансування видатків загальноосвітніх навчальних закладів, медична субвенція та субвенція для надання пільг і субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг та соціальних виплат на дітей і малозабезпеченим верствам населення, інша субвенція на проведення відпочинку звільнених у запас (демобілізованих) військовослужбовців, які брали участь в антитерористичній операції, в санаторно-курортних закладах Харківської області.

З урахуванням змін до Бюджетного кодексу України систему балансування замінено системою бюджетного вирівнювання, яка передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень на одного жителя.

Для районного бюджету Красноградського району встановлено реверсну дотацію до державного бюджету України.

За рахунок районного бюджету забезпечується фінансування по утриманню майже всієї мережі закладів соціально-культурної сфери, що надають послуги населенню в цілому по району.

Утримання міських дитячих садків, установ культури в сільській місцевості (клуби та бібліотеки) і міської бібліотеки згідно прикінцевих положень змін до Бюджетного кодексу України протягом 2018 року залишається при міській та сільських радах із фінансуванням за рахунок міжбюджетних трансфертів із районного бюджету.

Порядок розподілу іншої субвенції з районного бюджету для міського та сільських бюджетів визначено по формулі розподілу обсягу міжбюджетних трансфертів між районним бюджетом та бюджетами територіальних громад сіл та міста:

- показник обсягу іншої субвенції на утримання установ галузі «Освіта» визначається за такою формулою:

$$Vod = Hd * Kdm * Kod * Kzd * Kjkg, \text{ де}$$

Vod - загальний розрахунковий показник обсягу видатків на дошкільну освіту;

Hd - фінансовий норматив бюджетної забезпеченості на одну дитину дошкільного віку 9,34752 тис. грн.;

Kdm - фактичний коефіцієнт охоплення дітей віком до 6 років 0,538;

Kod - загальна кількість дітей віком до 6 років (включно), прикріплених до дитячого дошкільного закладу;

Kzd - коефіцієнт приведення кількості дітей віком до 6 років 1,1;

Kjkg – коефіцієнт коригування обсягу видатків до потреби видатків захищеного характеру;

- показник обсягу іншої субвенції на утримання установ галузі «Культура» визначається за такою формулою:

$$Vki = Hkk \times (Ni - Nrkki + Njk - Nik) * Njkg + Hkb \times (Ni - Nrkbi + Njb - Nib) * Njkg, \text{ де}$$

Vki - загальний розрахунковий показник обсягу видатків на культуру;

Hkk - фінансовий норматив бюджетної забезпеченості клубних закладів 59,972 тис. грн, з урахуванням коефіцієнту частки обсягу видатків бюджетів місцевого самоврядування, який становить 0,34;

Hkb - фінансовий норматив бюджетної забезпеченості бібліотек 28,222 тис. грн, з урахуванням коефіцієнту частки обсягу видатків бюджетів місцевого самоврядування, який становить 0,16;

Ni – населення;

Nrkki - чисельність наявного населення міста районного значення, села, що обслуговується клубними закладами, які фінансиються з районного бюджету;

Nrkbi - чисельність наявного населення міста районного значення, села, що обслуговується бібліотеками, які фінансиються з районного бюджету;

Njk - чисельність наявного населення сусідніх міст районного значення, сіл, що не мають клубних закладів і обслуговуються клубними закладами, які фінансиються з бюджету міста районного значення, села;

Njb - чисельність наявного населення сусідніх міст районного значення, сіл, що не мають бібліотек і обслуговуються бібліотеками, які фінансиються з бюджету міста районного значення, села;

Nik - чисельність наявного населення міста районного значення, села, що обслуговуються клубними закладами, які фінансиються з бюджету сусідніх міст районного значення, сіл;

Njkg – коефіцієнт коригування обсягу видатків до потреби видатків захищеного характеру;

Nib - чисельність наявного населення міста районного значення, села, що обслуговуються бібліотеками, які фінансиються з бюджету сусідніх міст районного значення, сіл.

Фонд оплати праці на 2018 рік у бюджетній сфері запланований з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати і розмірів посадових окладів тарифної сітки, надбавки за вислугу років, матеріальної допомоги на оздоровлення.

Розрахунки бюджетних асигнувань на оплату комунальних послуг, які здійснювалися, виходячи з фактичної потреби лімітів споживання теплової та електричної енергії, послуг з водопостачання і водовідведення, збільшено в середньому на коефіцієнт 1,095.

Повністю задоволено розрахункову потребу, надану головними розпорядниками коштів по інших видатках. Збільшені бюджетні призначення на придбання медикаментів, оплату послуг та поточні видатки з придбання матеріалів для господарської діяльності.

З метою забезпечення надання якісних бюджетних послуг на 2018 рік запроваджено програмно-цільовий метод для досягнення конкретних результатів за рахунок коштів бюджету із застосуванням оцінки ефективності використання бюджетних коштів на всіх стадіях бюджетного процесу. Проект рішення представлений у розрізі кодів програмної класифікації видатків.

На підставі представлених головними розпорядниками розрахунків по напрямках видатків у проекті рішення зведено загальну суму доходів та видатків районного бюджету на 2018 рік.

Керівник апарату районної
державної адміністрації

I.B.Sax

(Щербина Н.І.)

regf-

Додаток 2
до розпорядження голови
районної державної адміністрації
12 березня 2017 р., № 452

**ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ
районного бюджету Красноградського району на 2019 та 2020 роки**

Загальна частина

Прогноз районного бюджету на 2019 та 2020 роки (далі – Прогноз) розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, державних та місцевих цільових програм з метою запровадження середньострокового бюджетного планування.

Прогноз включає індикативні прогнозні показники економічного і соціального розвитку району за основними видами доходів, фінансування, видатків і кредитування, взаємовідносин районного бюджету з бюджетами органів місцевого самоврядування.

На середньострокову перспективу основними завданнями районного бюджету є:

- підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом застосування дієвих методів економії бюджетних коштів та подальшої оптимізації бюджетних програм;
- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених місцевими бюджетними програмами;
- продовження роботи щодо оптимізації мережі бюджетних установ та їхніх витрат з метою надання якісних соціальних послуг населенню;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження;
- визначення та виконання завдань соціально-економічного розвитку району з урахуванням їх пріоритетності.

Індикативні прогнозні показники районного бюджету на 2019 та 2020 роки є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту районного бюджету на середньострокову перспективу.

Індикативні прогнозні показники районного бюджету на 2019 та 2020 роки

тис.грн.

			Районний бюджет	
			2019 рік	2020 рік
Доходи загального бюджету	фонду районного		445095,1	471896,9
Видатки загального бюджету	фонду районного		445095,1	471896,9

Доходи районного бюджету на 2019 та 2020 роки

Прогноз доходів районного бюджету на 2019 та 2020 роки розроблено з урахуванням основних напрямів податкової реформи та прогнозних показників економічного і соціального розвитку на 2019 та 2020 роки.

Для розрахунку використані індикативні прогнозні показники за основними видами доходів державного та районного бюджетів на 2019 та 2020 роки, які розроблено відповідно до основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку України на 2019 та 2020 роки, прогнозу показників Державного бюджету України на 2019–2020 роки.

Індикативні прогнозні показники доходної частини районного бюджету (без міжбюджетних трансфертів) на 2019-2020 роки

тис. грн.

Найменування платежів	Прогноз на 2019 рік	Прогноз на 2020 рік
Податок та збір на доходи фізичних осіб	108138,7	114780,6
Податок на прибуток	10,0	15,0
Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	2100	2150
Плата за оренду комунального майна	340,0	350,0
Інші неподаткові надходження	50,0	50,0
ВСЬОГО	110638,7	115410,6

Доходи районного бюджету у 2018 та 2019 роках плануються в сумі 112960,0 тис. грн. та 115215,6 відповідно.

Основним джерелом формування доходної частини районного бюджету як і в попередніх періодах залишається податок та збір на доходи фізичних осіб (99,6% усіх надходжень).

Видатки районного бюджету на 2019 та 2020 роки

Прогноз видатків бюджету на 2019 та 2020 роки розроблено з урахуванням інфляційної динаміки, мінімальних соціальних стандартів, граничних обсягів видатків загального фонду на 2018 рік.

Індикативні прогнозні показники видатків та надання кредитів районного бюджету за функціональним призначенням на 2019 та 2020 роки

тис. грн.

Найменування	2019 рік	2020 рік
Усього	445095,1	471896,9

Органи місцевого самоврядування	2544,8	2698,4
Освіта	126413,9	134046,8
Соціальний захист та соціальне забезпечення	210497,5	223135,3
Охорона здоров'я	69727,4	73937,5
Культура, мистецтво та туризм	9513,3	10087,7
ДЮСШ	2812,7	2982,5
Інші видатки	23585,5	25008,7

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 адресного характеру надання соціальної підтримки, охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити наступні заходи:

- створення єдиної інформаційно-аналітичної системи обліку та управління бюджетними коштами соціальної сфери, впровадження електронних соціальних карток;
- сприяння підвищенню рівня соціальної захищеності населення, підтримка ветеранів війни та праці, інвалідів, малозабезпечених верств населення;
- забезпечення роз'яснювальної роботи серед населення щодо економного споживання житлово-комунальних послуг, обсяг витрачання яких вимірюється засобами обліку;
- забезпечення належного рівня соціальної підтримки сімей з дітьми та малозабезпечених сімей.

Основними результатами, які планується досягти, є:

- удосконалення системи надання адресної допомоги найбільш вразливим верствам населення;
- спрощення процедури та скорочення термінів оформлення документів для отримання соціальних допомог;
- покращення поінформованості населення щодо можливості отримання державних соціальних допомог;
- заощадження енергоресурсів, зменшення обсягу бюджетних коштів для надання субсидій та скорочення витрат на оплату житлово-комунальних послуг;
- підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування та рівня соціального захисту населення.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі є забезпечення доступності до якісної освіти.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити такі заходи:

- оптимізація мережі навчальних закладів району з урахуванням демографічних і економічних реалій та необхідності підвищення якості освіти, створення умов для однозмінного навчання;

- впровадження типових штатних нормативів закладів та установ освіти;
 - створення умов для раннього виявлення творчих нахилів дитини;
 - забезпечення у навчальних закладах середовища, що сприяє збереженню здоров'я;
 - забезпечення профільного навчання учнів старших класів загальноосвітніх навчальних закладів;
 - забезпечення загальноосвітніх навчальних закладів комп'ютерними комплексами (у тому числі заміна морально застарілих), 100-відсоткове підключення до мережі Інтернет, запровадження інформаційно-комунікаційних технологій;
 - створення належних умов для здобуття якісної освіти дітьми-сиротами, дітьми, позбавленими батьківського піклування, та дітьми, які потребують корекції фізичного або розумового розвитку, соціальної адаптації;
 - збільшення чисельності дітей, охоплених дошкільною освітою; відновлення роботи непрацюючих та відкриття нових дошкільних навчальних закладів і груп з короткотривалим перебуванням дітей, розширення мережі навчально-виховних комплексів „Школа-дитячий садок”, зокрема у сільській місцевості;
 - будівництво, реконструкція, капітальний ремонт закладів і установ, придбання обладнання, будівництво спортивних залів за новими технологіями (модульні конструкції), проведення поточних ремонтів, заходів з протипожежної безпеки та охорони праці;
 - забезпечення регулярного підвезення учнів та педагогічних працівників, які проживають за межею пішохідної доступності, до місць навчання і додому, в тому числі шляхом придбання шкільних автобусів;
 - здійснення моніторингу регіонального ринку праці та узгодження формування державного замовлення на підготовку кадрів;
 - створення сучасної навчально-виробничої бази професійно-технічних навчальних закладів;
 - виконання районних галузевих програм.
- Основними результатами, яких планується досягти, є:
- підвищення рівня забезпечення охоплення дошкільною освітою;
 - покращення підвезення учнів та педагогічних працівників, які проживають за межею пішохідної доступності;
 - покращення матеріально-технічної бази навчальних закладів.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі є забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами та створення сприятливих умов життедіяльності людини, а саме:

- поліпшення здоров'я населення району, забезпечення рівного і справедливого доступу всіх членів громади до медичних послуг належної якості;
- створення умов для безпечних пологів, надання високотехнологічної допомоги хворим жінкам та дітям у післяпологовому періоді;
- поліпшення стану здоров'я та продовження тривалості життя населення району;
- повне забезпечення та підвищення ефективності кадрового потенціалу;
- укомплектування галузі кваліфікованими кадрами - лікарями і середнім медичним персоналом, насамперед у сільській місцевості;
- посилення профілактичної роботи та запровадження її нових форм;

- добудова та оснащення закладів охорони здоров'я сучасним лікувально-діагностичним обладнанням;
 - впровадження у діяльність лікувальних закладів новітніх технологій.
- Основними результатами, яких планується досягти, є:
- поліпшення здоров'я населення;
 - забезпечення рівного й справедливого доступу всіх членів суспільства до медичних послуг належної якості шляхом реформування первинного рівня надання медичної допомоги.

Культура, мистецтво та туризм

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити такі заходи:

- забезпечення збереження мережі та покращення матеріально-технічного стану закладів культури;
- забезпечення доступності для широких верств населення якісних послуг закладів культури клубного типу, бібліотек, музеїв;
- розвиток і збереження національних традицій та звичаїв, нематеріальної культурної спадщини;
- проведення ремонтних робіт закладів культури і мистецтв;
- забезпечення та збереження кадрового потенціалу закладів культури і мистецтв, у тому числі в сільській місцевості.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- реалізація державної політики в культурно-мистецькій сфері;
- збереження та модернізація культурно-мистецької інфраструктури;
- реставрація пам'яток архітектури та їх збереження, популяризація надбань національної історико-культурної спадщини району;
- забезпечення реалізації прав громадян на свободу літературної і художньої творчості;
- забезпечення проведення державних свят на належному рівні, розвиток самоцінностей культури і мистецтва в усіх її численних проявах;
- забезпечення зайнятості працівників культури і мистецтва по району;
- забезпечення ефективності використання бюджетних коштів, створення правових та економічних стимулів для залучення недержавних коштів та засобів для підтримки культури й мистецтва.

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку у цій сфері є всеобічне фізичне виховання та становлення здорової нації, а саме:

- підвищення рівня охоплення населення різних вікових і соціальних груп усіма видами фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності;
- забезпечення об'єднання зусиль органів державної влади, громадських та приватних організацій спортивної спрямованості щодо залучення широких верств населення до фізкультурно-оздоровчої роботи, активного сімейного дозвілля за місцем проживання та у місцях масового відпочинку;
- забезпечення удосконалення роботи дитячо-юнацької спортивної школи району, проведення оптимізації її мережі;
- створення умов для фізичної реабілітації людей з обмеженими фізичними можливостями, розвитку спорту інвалідів;
- підвищення освітнього рівня фахівців сфери фізичної культури та спорту;

- проведення районних та забезпечення підвищення авторитету району на обласних, всеукраїнських юнацьких та молодіжних змаганнях.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- здобуття призових місць у всеукраїнських та обласних змаганнях;
- оснащення спортивних споруд сучасним інвентарем та обладнанням;
- охоплення фізкультурно-оздоровчою та спортивно-масовою роботою населення району.

Житлово-комунальне господарство

Пріоритетними завданнями реформування житлово-комунального господарства у прогнозному періоді буде підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення та утримання житлового фонду району в належному стані.

У 2019 та 2020 роках передбачається здійснити заходи щодо ремонту систем тепло-, водопостачання та водовідведення, впровадження енергозберігаючих технологій та засобів обліку витрат і регулювання споживання води та теплової енергії, ремонту фасадів будинків, балконних галерей, збільшення кількості об'єднань співвласників багатоквартирних будинків.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- зменшення рівня зношенності основних фондів житлово-комунальної сфери.

Взаємовідносини районного бюджету з бюджетами інших рівнів

Пріоритетом бюджетної політики у 2019-2020 роках є реформування міжбюджетних відносин з метою підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

З урахуванням змін до Бюджетного кодексу України передбачається горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень на одного жителя і для районного бюджету Красноградського району встановлено реверсну дотацію до державного бюджету України.

Також включено передачу з державного бюджету субвенцій на фінансування видатків загальноосвітніх навчальних закладів, медична субвенція та фінансування державних програм соціального захисту, пов'язаних з наданням державних соціальних допомог, пільг окремим категоріям громадян і житлових субсидій населенню в оплаті за енергоносії та житлово-комунальні послуги, тверде паливо, скраплений газ, інших пільг, передбачених чинним законодавством, які протягом 2019 - 2020 років здійснюються з місцевих бюджетів за рахунок коштів відповідних субвенцій з державного бюджету у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України.

Керівник апарату районної
державної адміністрації

I.B.Sax

(Щербина Н.І.)