

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ПРОЕКТУ РІШЕННЯ РАЙОННОЇ РАДИ
ПРО РАЙОННИЙ БЮДЖЕТ СОКАЛЬСЬКОГО РАЙОНУ
НА 2019 РІК"**

**ІНФОРМАЦІЯ ПРО ХІД ВИКОНАННЯ
РАЙОННОГО БЮДЖЕТУ У 2018 РОЦІ
(за оперативними даними)**

До загального фонду районного бюджету в 2018 році надійде за очікуваними розрахунками 195 270 тис. грн. податків, зборів та платежів або на 9 відсотків більше від уточнених планових завдань. Порівняно з 2017 роком надходження прогноуються більшими на 32463,2 тис. грн. або 20 відсотків.

У 2018 році очікується виконання уточнених планових показників з надходження до загального фонду районного бюджету по всіх податках і зборах.

Питома вага надходжень **податку на доходи фізичних осіб** у дохідній частині загального фонду районного бюджету становить 99,3 відсотка, тому виконання планових показників за доходами в основному залежить від стану мобілізації до бюджету цього податку. Загалом у 2018 році його надійде за очікуваними даними 193900 тис. грн, що становитиме 108,9 відсотка до плану. Порівняно з 2017 роком надходження збільшаться на 31699 тис.грн або 19,5 відсотків.

У 2018 році до районного бюджету надійде за очікуваними обрахунками 1,5 тис. грн. **частини прибутку комунальних підприємств**, що вилучається до бюджету, що менше на 13,9 тис.грн проти 2017 року та становитиме 100,0% до уточнених планових показників.

До загального фонду районного бюджету в 2018 році надійде за очікуваними даними 11,7тис.грн **податку на прибуток комунальних підприємств**, що становитиме 100% уточнених планових призначень однак, менше надходжень минулого року на 23,7тис.грн.

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійде в 2018 році близько 131,0 тис. грн, що становитиме 100 відсотків уточненого річного плану та 74,2 відсотка - від надходжень 2017 року.

За звітний період до районного бюджету очікуються надходження **адміністративного збору** за проведення державної реєстрації юридичних осіб-підприємців та громадських формувань – 100,0тис.грн, адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень- 400,0 тис.грн(більше минулого року на 165,2 тис.грн), плати за розміщення тимчасово вільних коштів 526,4 тис.грн, інших надходжень 199,4 тис.грн.

За очікуваними обрахунками **власні надходження бюджетних установ** становитимуть 9251,0 тис. грн. або 100 відсотків до планових показників.

У 2018 році до спецфонду районного бюджету надійде також 149,4 тис.

грн коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва.

У цілому **офіційних трансфертів** до районного бюджету у 2018 році за оперативними даними надійде згідно плану 604,8млн.грн, це: додаткова дотація – 22,9 млн.грн, 134,5млн.грн освітньої субвенції, 68,5млн.грн медичної субвенції, 373,2млн.грн субвенцій соціального характеру, 5,7млн.грн інші субвенції з місцевих та державного бюджетів.

Видаткову частину районного бюджету із урахуванням трансфертів у 2018 році прогнозується виконати на суму **761548,7 тис. грн**, з них за загальним фондом – 732030,5 тис. грн, спеціальним фондом – 29217,9 тис. грн.

З районного бюджету у 2018 році планується забезпечити своєчасну та в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери з урахуванням підвищення відповідно до вимог чинного законодавства мінімального розміру заробітної плати, дострокову виплату заробітної плати за другу половину грудня, інші першочергові видатки, з них на оплату комунальних послуг і спожитих енергоносіїв, придбання продуктів харчування, медикаментів тощо.

На утримання **органів місцевого самоврядування** (апарат районної ради) у 2018 році очікується використати 3840,2 тис. грн, що на 1303,5 тис. грн більше видатків 2017 року. За рахунок коштів, виділених на утримання органів місцевого самоврядування, прогноуються видатки на оплату праці з нарахуваннями на неї, енергоносії, господарське утримання установи та інші витрати.

У 2018 році Сокальською районною радою по Програмі розвитку місцевого самоврядування Сокальською районною радою планується використати кошти в сумі 744,7 тис.грн.

По Програмі покращення ефективності використання нерухомого майна та земельних ділянок, що належать до спільної комунальної власності територіальних громад Сокальського району у 2018 році Сокальською районною радою прогноуються видатки в сумі 150,0 тис.грн.

У 2018 році з районного бюджету на **освіту** очікується використати 234492,5 тис.грн. Видатки загального фонду прогноуються в сумі 218356,6 тис.грн, що на 18795,1 тис.грн більше видатків 2017 року. На видатки спеціального фонду очікується спрямувати 16135,9 тис.грн, з яких витрати за рахунок власних надходжень – 8177,4 тис.грн (в т.ч. капітальні – 987,1 тис.грн), капітальні видатки за рахунок інших джерел – 7958,5 тис.грн.

По загальному фонду на оплату праці з нарахуваннями працівників галузі очікувані видатки складуть 188955,2 тис.грн. У повному обсязі забезпечено потребу в коштах на комунальні послуги та енергоносії, на що буде спрямовано 15692,3 тис.грн.

На харчування учнів пільгових категорій у школах та дітей у навчально-виховних комплексах виділено 2466,5 тис.грн.

На придбання предметів і обладнання та інвентарю очікуються видатки на суму 7903,2 тис.грн, на оплату послуг (крім комунальних) – 2109,8 тис.грн, на проведення інших поточних видатків – 1229,6 тис.грн.

Для утримання установ **охорони здоров'я** у 2018 році очікується використати видатки загального фонду у сумі 93548,7 тис.грн. Капітальні видатки за кошти передані із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку 4525,1 тис. грн.

У 2018 році на оплату праці працівників закладів охорони здоров'я очікується використати 73696,5 тис. гривень.

Забезпечується також потреба в коштах на комунальні послуги та енергоносії, на що очікується використати 7712,8 тис. гривень.

Для придбання медикаментів і перев'язувальних засобів очікується використати 2164,7 тис. грн, продуктів харчування – 757,5 тис. грн.

На утримання установ **соціального забезпечення і проведення заходів із соціального захисту населення** у 2018 році планується засвоїти видатки в сумі 368983,0 тис.грн, з них по загальному фонду – 368189,6 тис.грн , що на 41880,9 тис.грн більше до видатків 2017 року, по спеціальному – 793,4 тис.грн.

За рахунок субвенцій з державного бюджету планується виплатити:

- допомог сім'ям з дітьми в сумі 171169,2 тис.грн.

- пільг – 12735,0 тис.грн.

- субсидій - 170483,9 тис.грн.

У 2018 році на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету планується засвоїти кошти в сумі 139,3 тис.грн.

По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району у 2018 році планується провести видатки за рахунок коштів районного бюджету на суму 1672,4 тис.грн.

По Програмі виплати одноразової адресної допомоги окремих категорій громадян Сокальського району у 2018 році Сокальською районною радою планується провести видатки в сумі 370,0 тис.грн.

У 2018 році очікується провести видатки по Програмах фінансової підтримки Сокальської районної Асоціації інвалідів – 50,0 тис.грн та Благодійного Фонду "Карітас-Сокаль" - 50,0 тис.грн .

По Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автомобільному транспорті у Сокальському районі на 2018 рік планується використати кошти в сумі 3097,7 тис.грн, з них з обласного бюджету – 497,7 тис.грн.

По Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян на залізничному транспорті у Сокальському районі на 2018 рік планується використати кошти в сумі 100,0 тис.грн.

У 2018 році по спеціальному фонду за рахунок субвенції з державного бюджету планується виплата грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення

в сумі 693,7 тис.грн.

У 2018 році за рахунок субвенції з державного бюджету планується 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 в сумі 2158,7 тис.грн.

По територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у 2018 році очікується виконання видатків на суму 5426,1 тис.грн за загальним фондом.

На заробітну плату з нарахуваннями буде використано 4960,8 тис.грн, на придбання предметів, матеріалів та обладнання – 110,4 тис.грн, медикаментів – 46,9 тис.грн, оплату послуг – 58,8 тис.грн, відрядження – 5,2 тис.грн, енергоносії – 103,0 тис.грн.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді в 2018 році очікувані видатки складуть на рівні плану 595,6 тис.грн.

На заробітну плату з нарахуваннями буде використано 515,8 тис.грн, на придбання предметів, матеріалів та обладнання – 6,0 тис.грн, оплату послуг – 5,0 тис.грн, енергоносії – 35,3 тис.грн.

На програми і заходи центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді використано кошти в сумі 25,0 тис.грн.

У 2018 році на **утримання районних закладів культури** очікується використати 10337,2 тис.грн. Видатки загального фонду очікуються у сумі 9848,4 тис.грн, що на 855,8 тис.грн. більше видатків 2017 року. На видатки спеціального фонду очікується використати 488,8 тис.грн, з яких капітальні видатки проведені за кошти передані із загального фонду до спеціального – 458,0 тис.грн. та за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 2,5 тис.гривень.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівникам установ культури за оперативними даними становитимуть 8167,9 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 689,0 тис.грн. На реалізацію програми підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальського району планується використати 180,0 тис.грн, програми пропагування Сокальського району на території України та за кордоном: культурний розвиток Сокальського району - 252,0 тис.грн, програму підтримки культурно-просвітницьких та інформаційно-презентаційних заходів районного значення - 45,0 тис.грн, програму збереження пам'яток історії та монументального мистецтва Сокальського району на 2018 рік – 95,0 тис.грн.

На фінансову підтримку засобів масової інформації у 2018 році з районного бюджету планується виділити кошти в сумі 600,0 тис.грн. Це на фінансову підтримку телерадіокомпанії "Сокаль" - 250,0 тис.грн, редакції газети "Голос з-над Бугу" - 350,0 тис.грн.

На утримання установ **фізичної культури і спорту** та проведення спортивних заходів у 2018 році очікуються видатки на суму 5617,0 тис.грн, зокрема за загальним фондом – 3909,3 тис.грн та спеціальним фондом – 1707,7

тис.грн (в т.ч. капітальні – 1658,6 тис.грн).

За загальним фондом на утримання ДЮСШ «Соколяни» та «Буг» планується провести видатки в сумі 3117,8 тис.грн, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та програму розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту – 370,6 тис.грн, утримання комунальних спортивних споруд (КЗСРРЛО «ФСК»Сокіл») – 420,9 тис.грн.

У 2018 році по місцевій пожежній команді м.Белз очікувані видатки складуть 1105,1 тис.грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями планується засвоїти кошти в сумі 930,0 тис.грн, оплату спожитих енергоносіїв – 23,5 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та оплату послуг – 135,6 тис.грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 16,0 тис.грн.

На Районну програму забезпечення житлом дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа в Сокальському районі на 2016-2018 роки планується засвоїти кошти в сумі 2000,0 тис.грн.

На Програму створення, накопичення та використання матеріальних резервів для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їхніх наслідків у Сокальському районі на 2014 -2016 роки планується провести видатки в сумі 107,6 тис.грн.

Для будівництва, реконструкції, ремонту та утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення з районного бюджету місцевим радам району очікується фінансування в сумі 14 800 тис.грн(98,7% річного плану).

На заходи Програми енергозбереження для населення Сокальського району на 2017-2019 роки очікуються видатки в сумі 59,0 тис.грн.

На проведення заходів у рамках програми з **розроблення містобудівної документації** районним бюджетом очікується використати кошти іншої субвенції в сумі 900,0 тис. гривень. Окрім цього, з районного бюджету буде перераховано субвенцію обласному бюджету в сумі 930,0 тис. гривень **на реставрацію церков с.Цеблів та с.Фусів.**

На заходи Програми підтримки Жовківська ДЕД ДП «Львівський облавтодор» профінансовано 49,9 тис.грн (99,9%).

На виконання програм у галузі **сільського господарства** з районного бюджету у 2018 році очікується використати кошти: по **Програмі захисту сільськогосподарських угідь** від повторного заболочення та населених пунктів від підтоплення у повному розмірі 500,0 тис.грн, на заходи **Програми молочного скотарства** у господарствах приватного сектору Сокальського району 100,0 тис.грн. По **Програмі охорони навколишнього природного середовища** станом на 1 грудня при планових призначеннях 665,0 тис.грн видатки не проводились.

По Програмі зовнішнього освітлення населених пунктів Сокальського району очікується використання коштів у повному розмірі 1420 тис.грн, по Програмі водопостачання населених пунктів у Сокальському районі очікуються видатки в повному розмірі 513,0 тис.грн, на Програму покращення санітарно-екологічного стану території Сокальського району очікується використати кошти в сумі 1500 тис.грн(83,3%).

ПРО ПОКАЗНИКИ ПРОЕКТУ РАЙОННОГО БЮДЖЕТУ НА 2019 РІК ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Прогнозні показники доходів і видатків районного бюджету на 2019 рік сформовано з урахуванням норм чинного Бюджетного та Податкового кодексів України при обчисленні податків та зборів, враховуючи при цьому нормативи їх зарахування до відповідних місцевих бюджетів та індексацію ставок окремих з них.

Пріоритетом формування бюджетної політики на 2019 рік і надалі залишається прогнозування збалансованих і оптимальних показників районного бюджету за доходами і видатками.

Обсяг видатків на оплату праці працівників бюджетної сфери визначений з урахуванням мінімального розміру заробітної плати з 1 січня 2019 року в розмірі 4173 грн, та посадового окладу працівника 1 тарифного розряду ЄТС-1921 грн.

У проекті районного бюджету на 2019 рік видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані на рівні середніх показників 2017-2018 років із застосуванням середнього коефіцієнту 1,1.

ДОХОДИ БЮДЖЕТУ

У проекті районного бюджету на 2019 рік обсяг дохідної частини (із урахуванням трансфертів) визначено в сумі 705 555,3 тис. грн, у тому числі загального фонду -694598,3 тис. грн., спеціального фонду – 10957,0 тис. грн.

Офіційні трансферти на 2019 рік заплановані в сумі 488098,3 тис. грн, з них:

- базова дотація – 1548,6 тис.грн;
- освітня субвенція – 149829,5тис.грн;
- медична субвенція –51813,3 тис.грн;
- дотація на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 20368,6 тис.грн;
- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (оплата праці директорам та педпрацівникам інклюзивно-ресурсних центрів) - 1131,1 тис.грн;
- субвенцій соціального характеру - **263407,2** тис.грн, з них 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 за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **84401,7** тис.грн, надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання **твердого та рідкого** пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **5497,8** тис.грн, **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 за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **171946,0** тис.грн, **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 тримання дитини в сім'ї патронатного вихователя, підтримку малих групових будинків за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - **1561,7** тис.грн.

ДОХОДИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ

Обсяг дохідної частини загального фонду районного бюджету на 2019 рік без урахування міжбюджетних трансфертів визначено в сумі 206500,0 тис. гривень. Обсяг доходів загального фонду на 2019 рік більший на 11230 тис.грн грн. або 5,7 відсотка порівняно з очікуваними надходженнями 2018 року.

У проекті бюджету основну частку в доходах загального фонду становитимуть надходження **податку на доходи фізичних осіб** - 99,6 відсотка.

При розрахунку прогнозного показника податку на доходи фізичних осіб взято до уваги динаміку надходжень протягом останніх років, прогнозні обсяги середньомісячної заробітної плати та грошових доходів населення, підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, уповільнення динаміки надходжень за рахунок реорганізації вугільної галузі.

Надходження податку на доходи фізичних осіб до районного бюджету в 2019 році прогноуються в сумі 205765,0 тис. грн., що на 11865 тис. грн. або 6,1 відсотків більше порівняно з очікуваними надходженнями 2018 року.

Прогнозний обсяг надходжень у 2019 році до районного бюджету **податку на прибуток підприємств комунальної власності** визначено в сумі 7,0 тис. грн.

В районному бюджеті на 2019 рік плануються надходження 605 тис. грн **плати за надання адміністративних послуг**. В основному, це

адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 105,0 тис. грн. та адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень 400,0 тис. грн., плата за надання інших адміністративних послуг 100,0 тис.грн.

У загальному фонді районного бюджету прогноуються також надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в районній комунальній власності (110,0 тис. грн), частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств, що вилучається до бюджету (1,0 тис.грн), орендної плати за водні об'єкти, що надаються в користування на умовах оренди райдержадміністрацією (12,0 тис.грн).

ДОХОДИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ

Доходи спеціального фонду районного бюджету на 2019 рік сформовано за рахунок **власних надходжень бюджетних установ**, що утримуються за кошти районного бюджету, в сумі 10957,0 тис. гривень, що більше на 18,4% очікуваних надходжень поточного року.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ

У проекті районного бюджету на 2019 рік **видатки** за загальним і спеціальним фондами пропонуються в обсязі **705555,3 тис.грн.** Зокрема, видатки загального фонду визначено у сумі **683323,3 тис.грн**, спеціального фонду – **22232,0 тис. гривень.**

Органи управління

На утримання апарату районної ради на 2019 рік передбачаються кошти в сумі 4634,0 тис.грн.

У 2019 році Сокальською районною радою по Програмі розвитку місцевого самоврядування Сокальською районною радою планується використати кошти в сумі 4320,0 тис.грн.

Також Сокальською районною радою у 2019 році прогноуються видатки на оплату членських внесків до Асоціацій органів місцевого самоврядування в сумі 100,0 тис.грн.

Місцева пожежна охорона

У районному бюджеті на 2019 рік передбачаються видатки на утримання Белзької місцевої пожежної команди в сумі 1262,2 тис.грн.

На утримання 15-ти штатних одиниць передбачено видатки на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 1012,0 тис.грн. Видатки на енергоносії прогноуються в сумі 31,4 тис.грн, предмети,матеріали (придбання паливно-мастильних матеріалів) – 215,0 тис.грн, оплату послуг– 3,8 тис.грн.

ОСВІТА

На забезпечення діяльності закладів освіти районного підпорядкування, які обслуговуються КЗСРРЛО «ЦОЗО», у 2019 році передбачається 249149,1 тис.грн, у тому числі за загальним фондом - 235088,0 тис.грн, спеціальним фондом - 14061,1 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку - 4000,0 тис.грн. У видатках загального фонду врахована освітня субвенція з державного бюджету в сумі 149829,5 тис.грн, субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти - 1131,1 тис.грн та додаткова дотація на фінансування переданих з державного бюджету видатків на 2019 рік в сумі 12711,7 тис.грн.

Запропоновані обсяги витрат забезпечують утримання 58 шкіл (7509 учнів), в тому числі 22 НВК, 4 позашкільних установи (мала академія наук, станція юних техніків, будинки учнівської творчості міст Сокаль та Белз), методичного кабінету, КУСРРЛО «ЦОЗО» (що включає централізовану бухгалтерію та групу централізованого обслуговування) та КУСРРЛО «Інклюзивно-ресурсний центр». Проти 2018 року зменшено утримання 1 школи (призупинено навчальний процес в Угринівській ЗШ І ступеня у зв'язку із малою кількістю учнів).

Обсяг видатків загального фонду районного бюджету на освіту більший проти очікуваного використання у 2018 році на 16731,4 тис.грн або 7,7 відсотка. Ріст видатків зумовлено в основному очікуваним ростом заробітної плати згідно єдиної тарифної сітки, ростом цін на паливо, комунальні послуги та енергоносії.

На заробітну плату з нарахуваннями у 2019 році планується спрямувати 202979,7 тис.грн, що складає 86,3 % всіх видатків загального фонду.

Видатки на оплату комунальних послуг та спожитих енергоресурсів для установ освіти передбачаються в обсязі 19438,7 тис.грн (8,3 % видатків загального фонду).

На 2019 рік передбачено на харчування учнів 1-11 класів пільгових категорій (дітей-сиріт, дітей з малозабезпечених сімей, дітей, батьки яких загинули або є учасниками АТО, дітей з особливими освітніми потребами (з інвалідністю)) кошти в сумі 2154,2 тис.грн. Для дітей дошкільного віку у НВК в бюджеті заплановано 1194,6 тис.грн. Для харчування дітей в пришкільних таборах передбачено 63,0 тис.грн. Вартість дітодня харчування за рахунок бюджету одного учня визначено на рівні 15 грн, однієї дитини в НВК - 20 грн, одного учня в пришкільних таборах - 18 грн.

Інші поточні видатки на утримання установ освіти заплановано в сумі 9257,8 тис.грн (3,9 % видатків загального фонду).

По спеціальному фонду по установах освіти прогнозується одержати кошти за рахунок батьківської плати за харчування дітей у НВК - 1041,5 тис.грн, повернення коштів за харчування учнів 1-11 класів - 5049,0 тис.грн, харчування учнів ГПД - 803,2 тис.грн, буфет - 2380,4 тис.грн, орендної плати - 110,0 тис.грн, транспортних послуг - 14,0 тис.грн, реалізації майна (макулатури, скала та металобрухту) - 13,0 тис.грн, благодійних внесків, грантів та дарунків - 650,0 тис.грн. Всього 10061,1 тис.грн. Дані кошти передбачається використати на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 1447,4 тис.грн,

продуктів харчування - 8263,7 тис.грн, оплату послуг - 30,0 тис.грн, придбання твердого палива - 20,0 тис.грн, придбання предметів довгострокового використання - 300,0 тис.грн.

Капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановано в сумі 4000,0 тис.грн, зокрема на капітальний ремонт покрівель Волицької ЗШ – 400,0 тис.грн, Карівської ЗШ – 650 тис.грн, Мурованської ЗШ – 250,0 тис.грн, капітальний ремонт підлоги Белзької ЗШ – 750 тис.грн, капітальний ремонт туалетів Волицької ЗШ – 235,0 тис.грн, капітальний ремонт їдальні Савчинської ЗШ – 115,0 тис.грн, капітальний ремонт майстерень та фасаду спортзалу Княжівської ЗШ – 250,0 тис.грн, виготовлення ПКД будівництва спортзалу Мурованської ЗШ – 250,0 тис.грн, виготовлення ПКД реконструкції даху Сілецької ЗШ – 100,0 тис.грн, капітальний ремонт системи опалення Ільковичі – 500,0 тис.грн, встановлення компактних біологічних очисних установ (5 установ) – 500,0 тис.грн.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

У проекті районного бюджету за загальним фондом враховано видатки на надання вторинної медичної допомоги населенню в сумі 72144,2 тис.грн, з них за рахунок медичної субвенції – 51813,3 тис.грн, оплату енергоносіїв з додаткової дотації – 7656,9 тис.грн. На оплату енергоносіїв первинної ланки 1760,9 тис.грн, надання міжбюджетних трансфертів за пролікованих хворих бюджетам міст Львова та Червонограда в сумі 2000,9 тис.грн та на реалізацію заходів Програми медичного забезпечення демобілізованих учасників АТО в сумі 400,0 тис.грн.

По галузі охорони здоров'я передбачено утримання 2 лікарень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями в медичних установах у 2019 році пропонуються в сумі 57871,3 тис.грн, або 80,2 % загальних видатків.

На придбання медикаментів та перев'язочних матеріалів для установ охорони здоров'я передбачається 2154,1 тис.грн, (ліжкодень – 14,76 грн) на безкоштовне забезпечення медикаментами пільгової категорії громадян – 660,0 тис.грн.

На придбання продуктів харчування прогнозується 925,8 тис.грн. Середньоденні витрати на харчування одного хворого в день складуть 7,92 грн. Також передбачено придбання дитячого харчування (молочні суміші) на 9,5 тис.грн.

Безкоштовне зубопротезування передбачено 200 пільговикам на суму 140,0 тис.грн.

По спеціальному фонду капітальні видатки заплановано в сумі 1240,0 тис.грн, з них на придбання обладнання, предметів довгострокового користування – 224,0 тис.грн, капітальні ремонти відділень лікарні – 1016,0 тис.грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

На 2019 рік видатки на соціальний захист прогнозуються по загальному

фонду – 274006,4 тис.грн.

У цих видатках врахована субвенція з державного бюджету на загальну суму 263407,2 тис.грн, з них на:

1) виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу в сумі 171946,0 тис.грн. Допомоги передбачені:

- у зв'язку з вагітністю і пологами – 900,0 тис.грн;
- при народженні дитини – 59182,62 тис.грн;
- на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування – 6000,9 тис.грн;
- на дітей самотніми матерями – 10410,96 тис.грн;
- тимчасова державна допомога дітям – 192,0 тис.грн;
- малозабезпеченим сім'ям – 41161,5 тис.грн;
- при усиновленні дитини – 144,48 тис.грн;
- особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю – 37200,0 тис.грн;
- особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю – 6612,0 тис.грн;
- на догляд за інвалідом I чи II групи психічного розладу – 8640,0 тис.грн;
- непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату – 601,2 тис.грн;
- непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку – 900,34 тис.грн;

2) забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування у дитячих будинках сімейного типу, прийомних сім'ях, в сім'ях патронатного вихователя, надання допомоги дітям сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років – 1561,7 тис.грн;

3) надання пільг на покриття витрат на оплату житлово-комунальних послуг та придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 11212,0 тис.грн;

4) субсидії населенню на покриття витрат на оплату житлово-комунальних послуг та придбання твердого та рідкого пічного побутового палива та скрапленого газу в розмірі 78687,5 тис.грн.

У 2019 році з районного бюджету по Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальського району прогноуються видатки на суму 1466,12 тис.грн.

По Програмі виплати одноразової адресної допомоги окремих категорій громадян Сокальського району у 2019 році Сокальською районною радою прогноуються видатки в сумі 370,0 тис.грн.

По Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян в автомобільному транспорті у Сокальському районі на 2019 рік прогноуються видатки в сумі 1170,0 тис.грн.

У 2019 році на компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку з районного бюджету планується засвоїти

кошти в сумі 106,5 тис.грн.

На 2019 рік запропоновано видатки на реалізацію Програм фінансової підтримки громадських організацій, а саме Сокальської районної Асоціації інвалідів на суму 90,0 тис.грн та Благодійного Фонду «Карітас-Сокаль» - 90,0 тис.грн.

На утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) на 2019 рік передбачено асигнування в сумі 6708,3 тис.грн, з них по загальному фонду – 6551,3 тис.грн, спеціальному - 157,0 тис.грн.

По загальному фонду на заробітну плату з нарахуваннями прогнозується 6088,8 тис.грн, що складе 92,9 відсотків у питомій вазі витрат.

Видатки на оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв та інших комунальних послуг передбачаються у обсязі 132,2 тис.грн (2,0 % загальних видатків). Інші поточні видатки на утримання установи складають 330,3 тис.грн, а це 5,1 %.

По територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) передбачаються надходження по спеціальному фонду благодійних внесків, грантів та дарунків на суму 53,0 тис.грн та надання платних послуг - 104,0 тис.грн. Дані кошти передбачається використати на заробітну плату з нарахуваннями – 50,2 тис.грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря – 56,7 тис.грн, оплату послуг – 3,0 тис.грн, енергоносіїв – 2,1 тис.грн, інші виплати населенню - 45,0 тис.грн.

На 2019 рік прогноуються видатки на утримання **районного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді** в сумі 755,3 тис.грн. На заробітну плату з нарахуваннями прогнозується 668,1 тис.грн, що становить 88,5 відсотка загальних видатків. На оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв – 49,3 тис.грн, інші видатки – 11,9 тис.грн. На здійснення програм і заходів центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді - 26,0 тис.грн.

КУЛЬТУРА

У проекті районного бюджету на 2019 рік видатки на утримання закладів, головним розпорядником коштів по яких є відділ з питань культури, охорони культурної спадщини, туризму та релігій Сокальської РДА, передбачаються в сумі 23178,0 тис. гривень. За рахунок коштів загального фонду пропонуються видатки в сумі 21990,4 тис.грн, спеціального фонду – 1187,6 тис.грн. Обсяг видатків загального фонду районного бюджету на культуру та мистецтво більший на 2694,6 тис.грн від очікуваних видатків у 2018 році.

Заплановані видатки забезпечують утримання централізованої бібліотечної системи (65 філій), районного народного дому, двох шкіл естетичного виховання дітей (м.Сокаль та м.Белз) та централізованої бухгалтерії.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями передбачаються в сумі 19415,9 тис.грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1314,1 тис.грн, інші поточні видатки на утримання установ – 1110,4 тис.грн.

На програму підтримки культурно-просвітницьких та інформаційно-презентаційних заходів районного значення пропонується виділити 150,0 тис.грн.

По закладах культури прогноуються надходження до спеціального фонду на суму 687,6 тис.грн, з них від батьківської плати за навчання в школах естетичного виховання дітей – 601,3 тис.грн, оренди приміщень – 27,4 тис.грн, платних послуг – 55,9 тис.грн, спонсорської допомоги – 3,0 тис.грн. Зазначені кошти передбачається виділити на зарплату з нарахуваннями працівникам, видатки з господарського утримання приміщень, оплату послуг, капітальні видатки (придбання літератури).

Капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановано в сумі 500,0 тис.грн, зокрема на придбання літератури для централізованої бібліотечної системи – 100,0 тис.грн, придбання музичних інструментів для Сокальської дитячої школи мистецтв ім.В.Матюка – 200,0 тис.грн, капітальний ремонт санвузла Белзької дитячої музичної школи – 58,0 тис.грн, капітальний ремонт фасаду Сокальського районного народного дому – 142,0 тис.грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

Проектом районного бюджету на 2019 рік видатки для галузі фізичної культури та спорту визначені в сумі 4937,5 тис.грн, у тому числі за загальним фондом - 4821,3 тис.грн та спеціальним - 116,2 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку - 65,0 тис.грн.

Вказані кошти заплановані на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань у розмірі 250,0 тис.грн, утримання спортивних споруд (КЗСРРЛО «ФСК «Сокол»») - 574,3 тис.грн, утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл «Соколяни» - 2926,0 тис.грн та «Буг» - 755,0 тис.грн, програму підтримки розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту (волейболу, футболу, легкої атлетики та карате) в Сокальському районі на 2019 рік - 296,0 тис.грн. На заходи з реалізації Державної цільової соціальної програми «Молодь України» передбачено 20,0 тис.грн.

По закладах фізичної культури та спорту прогноуються надходження до спеціального фонду за надання платних послуг ДЮСШ «Соколяни» в сумі 40,0 тис.грн та оренди приміщень на стадіоні «Сокол» - 11,2 тис.грн. Дані кошти передбачено використати на придбання матеріалів, обладнання та інвентарю - 40,0 тис.грн, та оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 11,2 тис.грн.

Капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановано в сумі 65,0 тис.грн, зокрема на придбання водяного насоса – 20,0 тис.грн та трьох теплообмінників – 45,0 тис.грн.

На Програму фінансової підтримки та зміцнення матеріально-технічної бази Комунального підприємства "Телерадіокомпанія "Сокаль"" на 2019 рік передбачено 250,0 тис.грн.

На Програму покращення ефективності використання нерухомого майна та земельних ділянок, що належать до спільної комунальної власності

територіальних громад Сокальського району на 2019 рік, заплановано 400,0 тис.грн.

На Районну програму забезпечення житлом дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа в Сокальському районі на 2019 рік прогноуються кошти в сумі 1000,0 тис.грн.

На Програму створення, накопичення та використання матеріальних резервів для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їхніх наслідків у Сокальському районі на 2019-2023 роки прогноуються кошти в сумі 300,0 тис.грн.

На Програму з розроблення містобудівної документації на 2016-2020 роки плануються видатки в сумі 500,0 тис.грн, на Програму по збереженню культурної спадщини Сокальського району планується 300,0 тис.грн, на заходи Програми енергозбереження для населення Сокальського району – 70,0 тис.грн, по Програмі дороги Сокальщини – 3000,0 тис.грн.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

У проєкті районного бюджету на 2019 рік враховано обсяг субвенцій за загальним фондом, що передаються з районного бюджету місцевим бюджетам у сумі 57207,0 тис. гривень.

Зокрема, видатки на утримання дитячих дошкільних закладів передбачено у сумі 50100,0 тис.грн, на утримання народних домів – 7107,0 тис.грн.

ПРОГНОЗ

РАЙОННОГО БЮДЖЕТУ СОКАЛЬСЬКОГО РАЙОНУ НА 2020-2021 РОКИ

Індикативні прогнозні показники доходів районного бюджету

Сокальського району на 2020 і 2021 роки

тис.грн

Найменування	2020 рік тис. грн.	у % до 2019 року	2021 рік тис. грн.	у % до 2020 року
Податок та збір на доходи фізичних осіб	217287,8	105,6	228152,2	105,0
Податок на прибуток	7,4	105,6	7,8	105,0
Частина чистого прибутку	1,1	105,6	1,2	105,0
Плата за надання адміністративних послуг	639,4	105,6	671,4	105,0
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	116,2	105,6	122,0	105,0

Орендна плата за водні об'єкти	12,7	105,6	13,3	105,0
Міжбюджетні трансферти	508071,1	105,6	533474,5	105,0
РАЗОМ	726135,7	105,6	762442,4	105,0

**Індикативні прогностичні показники видатків районного бюджету
на 2020 і 2021 роки**

тис.грн

	2020 рік, тис.грн.	у відсотках до 2019року	2021 рік, тис.грн.	у відсотках до 2020року
<i>Державне управління</i>	4893,5	105,6	5138,2	105,0
<i>Освіта</i>	252476,9	105,6	265100,7	105,0
<i>Охорона здоров'я</i>	77916,1	105,6	81811,9	105,0
<i>Соціальний захист та соціальне забезпечення</i>	289350,8	105,6	303818,3	105,0
<i>Культура і мистецтво</i>	23749,9	105,6	24937,4	105,0
<i>Фізична культура і спорт</i>	5191,6	105,6	5451,2	105,0
<i>Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони</i>	1332,9	105,6	1399,5	105,0
<i>Міжбюджетні трансферти</i>	60410,6	105,6	63431,1	105,0
<i>Видатки, не віднесені до основних груп</i>	10813,4	105,6	11354,1	105,0
РАЗОМ	726135,7	105,6	762442,4	105,0

ДОХОДИ

Прогноз доходів районного бюджету розроблено на підставі очікуваних показників економічного і соціального розвитку району на базі діючого бюджетного і податкового законодавства та можливості забезпечення з 2019 року сталого позитивного розвитку економіки. Враховано також основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки, затверджених постановою КМУ від 11.07.2018р № 546 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2019-2021 роки», динаміку надходжень протягом останніх років.

ВИДАТКИ

Обсяг видаткової частини районного бюджету у 2020 році прогнозується у сумі 726135,7 тис.грн, 2021 році – 762442,4 тис.гривень. Розрахунок проведено із урахуванням росту реальної середньомісячної заробітної плати, зростання індексу споживчих цін та індексу інфляції. При цьому, виконання

вказаних завдань збалансоване за доходами та видатками.

За функціональною ознакою зазначені видатки наведені у таблиці вище.

Фінансування бюджетних програм за період 2020-2021 років здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів, оптимізації мережі бюджетних установ і їх видатків.

**Начальник фінансового управління
Сокальської РДА**

Галина ЛЕОНОВА