Протокол № 2
наради робочої групи з питань розроблення проекту
Програми економічного і соціального розвитку м. Суми на 2017 рік,
підготовки проекту міського бюджету м. Суми на 2017 рік
та прогнозу міського бюджету на 2018 – 2019 роки

м. Суми **30 вересня 2016 року**
площа Незалежності, 2
каб. № 59, 14 ^{00}

Головуючий:
Пак С.Я. - в. о. заступника міського голови, керуючий справами виконавчого комітету, **керівник робочої групи**;

Присутні (14 осіб):
Липова С.А. - директор департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради, **заступник керівника робочої групи**;

Куцомеля Н.О. - заступник начальника управління бюджету, обліку та звітності - начальник відділу прогнозування доходів департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради, **секретар робочої групи**;

Гробова В. П. - голова постійної комісії з питань житлово-комунального господарства, благоустрою, енергозбереження, транспорту та зв'язку;

Волошина О.М. - голова постійної комісії з питань охорони здоров'я, соціального захисту населення, освіти, науки, культури, туризму, сім'ї, молоді та спорту;

Божко Н.Г. - начальник відділу з організації діяльності ради;

Цилюрик В.В. - заступник начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності Сумської міської ради;

Михайлик Т.О. - заступник директора департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради;

Данильченко А.М. - начальник управління освіти і науки Сумської міської ради;

Братушка О.В. - начальник відділу охорони здоров'я Сумської міської ради;

Масік Т.О. - директор департаменту соціального захисту населення Сумської міської ради;

Шкиря Ю.І. - головний спеціаліст планового відділу управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради;

Гулякіна Р.А. - головний бухгалтер відділу культури та туризму Сумської міської ради;

Яременко О.В. - головний спеціаліст планово - економічного відділу департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради.

Відсутні (5 осіб): Зименко О.В.; Шилов В.О., Винниченко Н.В., Галицький М.О.; Мотречко В.В.

Порядок денний:

1. Ознайомлення членів робочої групи з: основними показниками економічного і соціального розвитку м. Суми на 2014 - 2017 роки; попередніми розрахунками доходної частини міського бюджету (за 2015 рік), 2016 рік (очікуване), 2017 рік (проект); пропозиціями до проекту міського бюджету за видатками загального (без урахування міжбюджетних трансфертів, окрім освітньої та медичної субвенції) та спеціального (бюджет розвитку без урахування міжбюджетних трансфертів) фонду на 2017 рік і переліком міських цільових програм до проекту міського бюджету на 2017 рік.

2. Розгляд: розрахункових прогнозних показників економічного і соціального розвитку міста на 2017 рік; попередніх розрахункових показників доходної частини міського бюджету та попередніх розрахункових показників видаткової частини міського бюджету відповідно до потреби, визначеної головними розпорядниками бюджетних коштів.

3. Підведення підсумків.

1. Членам робочої групи надано:

- основні показники економічного і соціального розвитку м. Суми на 2014-2017 роки;
- попередні розрахунки доходної частини міського бюджету за 2015 рік, 2016 рік (очікуване), 2017 рік (проект);
- пропозиції до проекту міського бюджету за видатками загального (без урахування міжбюджетних трансфертів, окрім освітньої та медичної субвенції) та спеціального (бюджет розвитку без урахування міжбюджетних трансфертів) фонду на 2017 рік, перелік міських цільових програм до проекту міського бюджету на 2017 рік.

2. Директор департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради, **Липова С.А.** доповіла:

2.1. Щодо формування основних показників економічного і соціального розвитку на 2014-2017 роки по м. Суми.

Промисловість. Протягом останніх років основною бюджетоутворюючою галуззю залишається промисловість. При цьому слід зазначити, що протягом 2014-2016 років спостерігається приріст як обсягів виробництва, так і обсягів реалізації промислової продукції: 2014 рік – 9,6 млрд. грн. (на 3,2% більше до 2013 року), 2015 рік – 14,7 млрд. грн. (на 53,1% більше до 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 15,8 млрд. грн. (на 7,5% більше до 2015 року).

Основними підприємствами у 2015 році за обсягами реалізації промислової продукції були: ПАТ «СМНВО» (1,6 млрд. грн.), ПАТ «Сумихімпром» (2,5 млрд. грн.), АТ «Сумський завод «Насосенергомаш» (1,2 млрд. гривень). Їх частка в загальному обсязі складає майже 40 відсотків.

За підсумками І півріччя 2016 року обсяг реалізованої промислової продукції склав 7,9 млрд. грн., або 50% річного планового показника (15,8 млрд. гривень). При цьому очікується збільшення планового показника обсягів реалізованої промислової продукції на 7,5% у порівнянні з 2015 роком.

З метою визначення прогнозного показника обсягів реалізованої продукції на 2017 рік департамент забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради звернувся до керівників промислових підприємств міста щодо надання відповідної інформації. Станом на 25.09.2016 відгукнулися до співпраці 12 підприємств, які збільшують у 2017 році обсяги реалізованої продукції, але вони займають незначну частку в загальному обсязі реалізованої продукції.

ПАТ «Сумихімпром» у 2017 році прогнозує реалізувати продукції майже на 2 млрд. грн.; ПАТ «СМНВО», АТ «Сумський завод «Насосенергомаш», група підприємств АТ «Технологія», ТОВ «Гуала Кложерс Україна», ТОВ «ГуалаПак Україна» не надали інформацію (планування даними підприємствами вказаних показників буде здійснюватись у грудні 2016 року).

Але враховуючи позитивну тенденцію останніх років та ріст цін виробників промислової продукції (1 сценарій - 108,5%, 2 сценарій – 111,1%) за попередніми розрахунками прогнозований обсяг реалізованої продукції складає 17,5 млрд. грн., або 110,8% до очікуваного показника 2016 року (державний прогнозний показник ВВП України у 2017 році становитиме 103% до 2016 року).

Цей показник може бути скоригований (як в бік збільшення, так і зменшення) при надходженні додаткової інформації від промислових підприємств міста.

Будівництво. Аналогічна тенденція до збільшення обсягів виконаних будівельних робіт спостерігається в галузі будівництва. У 2014 році обсяг виконаних будівельних робіт складав – 438,2 млн. грн. (на 6,5% більше до 2013 року), 2015 рік – 567,3 млн. грн. (на 29,5% більше до 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 610 млн. грн. (на 7,5% більше до 2015 року).

За підсумками 7 місяців 2016 року обсяг виконаних будівельних робіт склав 300,9 млн. грн., або 49,3% річного планового показника (610 млн. гривень.). При цьому передбачається виконання запланованого показника на 7,5% у порівнянні з 2015 роком.

За попередніми розрахунками у 2017 році прогнозований обсяг виконаних будівельних робіт планується на рівні 680 млн. грн., або 111,5% до очікуваного показника 2016 року.

Прогнозується введення в експлуатацію 100 тис. кв.м житла, в тому числі за рахунок ТОВ «БВК «Федорченко» – 43,1 тис. кв.м, ПАТ «Сумбуд» – 22,4 тис. кв.м, ТОВ «ВКП Нотехс» показник не наданий.

Інвестиційна діяльність. Вплив зовнішньоекономічної та політичної ситуації позначився на обсягах іноземних інвестицій. В загальному обсязі по області обсяг прямих іноземних інвестицій в економіку міста Суми складає 57,1 відсотка.

Протягом останніх трьох років спостерігається тенденція до зменшення обсягів прямих іноземних інвестицій. На кінець 2014 року їх обсяг склав – 164,9 млн. дол. США (на 46,1% менше 2013 року), на кінець 2015 року – 113,8 млн. дол. США (на 31% менше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 117,8 млн. дол. США (на 3,5% більше 2015 року).

Проте, у 2016 році намітилася тенденція до збільшення обсягу прямих іноземних інвестицій. Якщо на кінець І кварталу 2016 року їх обсяг складав 105,9 млн. дол. США, то на кінець І півріччя 2016 року вони становили 111,7 млн. дол. США.

На 2017 рік обсяг прямих іноземних інвестицій прогнозований в сумі 120 млн. дол. США, або 101,9% до очікуваного показника 2016 року.

На кінець 2014 року обсяг **капітальних інвестицій** склав – 1039,7 млн. грн. (на 18,6% менше 2013 року), на кінець 2015 року – 1454,4 млн. грн. (на 39,9% більше 2014 року), очікуване на кінець 2016 року – 1500 млн. грн. (на 3,1% більше 2015 року).

За підсумками І півріччя 2016 року обсяг капітальних інвестицій склав 741,3 млн. грн., або 61,8% річного планового показника (1200 млн. грн.) та на 32,5% більше до І півріччя 2015 року.

На 2017 рік прогнозований обсяг складає 1700 млн. грн., або 113,3% до очікуваного показника 2016 року.

Освоєння капітальних інвестицій спостерігається за наступними видами активів: житлові будівлі (близько 46%), машини, обладнання та інвентар (26%), нежитлові будівлі (близько 10%).

За джерелами фінансування розподіляються на власні кошти підприємств та організацій (майже 52%), кошти населення на будівництво житла (45,5%).

Зовнішня торгівля. У місті спостерігається позитивний торгівельний баланс (експорт переважає над імпортом).

Експорт товарів та послуг останніми роками має тенденцію до скорочення. За 2014 рік він склав – 441,5 млн. дол. США (на 32,9% менше

2013 року), за 2015 рік – 357,6 млн. дол. США (на 19% менше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 300 млн. дол. США (на 16,1% менше 2015 року).

У 2016 році продовжується тенденція до скорочення експорту товарів та послуг. За 1 півріччя 2016 року їх обсяг склав 150,6 млн. дол. США і скоротився на 47,7% у порівнянні з І півріччям 2015 року.

На 2017 рік обсяг експорту товарів та послуг спрогнозований в сумі 310 млн. дол. США, або 103,3% до очікуваного показника 2016 року.

Імпорт товарів та послуг за 2014 рік склав – 292,1 млн. дол. США (на 23,3% менше 2013 року), за 2015 рік – 220,8 млн. дол. США (на 24,4% менше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 250 млн. дол. США (на 13,2% більше 2015 року).

У 2016 році продовжується тенденція до скорочення імпорту товарів та послуг. Їх обсяг за І півріччя 2016 року склав 123,5 млн. дол. США і скоротився на 33,5% у порівнянні з І півріччям 2015 року.

На 2017 рік обсяг імпорту товарів та послуг спрогнозований в сумі 260 млн. дол. США, або 104,0% до очікуваного показника 2016 року.

Чисельність населення міста має тенденцію до зменшення (близько 1 тисяча осіб щороку) за рахунок природного та міграційного скорочення. До кінця 2016 року показник наявного населення Сумської міської ради очікується на рівні 269 тис. осіб.

Середньооблікова чисельність штатних працівників. На кінець 2014 року середньооблікова чисельність штатних працівників складала 90 тис. осіб (на 5,2% менше 2013 року), на кінець 2015 року – 84 тис. осіб (на 6,7% менше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 82,5 тис. осіб (на 1,8% менше 2015 року).

За підсумками І півріччя 2016 року середньооблікова чисельність штатних працівників склала 84,4 тис. осіб, що на 0,8% менше у порівнянні з аналогічним періодом 2015 року.

На 2017 рік середньооблікова чисельність штатних працівників прогнозується в сумі 81,5 тис. осіб, або 98,8% до очікуваного показника 2016 року.

Зайнятість населення. На кінець 2014 року кількість зареєстрованих безробітних складала – 3209 осіб (на 23,9% більше 2013 року), на кінець 2015 року – 3400 осіб (на 6,0% більше 2014 року), на кінець 2016 року (очікуване) – 3000 осіб (на 11,8% менше 2015 року).

За підсумками І півріччя 2016 року кількість зареєстрованих безробітних склала 2644 осіб, або на 19,2% менше аналогічного періоду минулого року.

На кінець 2017 року прогнозована кількість зареєстрованих безробітних очікується на рівні 2016 року і складатиме 3000 осіб.

Споживчий ринок. На кінець 2014 року обсяг роздрібного товарообороту підприємств роздрібної торгівлі складав – 3,8 млрд. грн. (на 15,1% більше 2013 року), на кінець 2015 року – 4,4 млрд. грн. (на 14,0% більше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 4,6 млрд. грн. (на 5,5% більше 2015 року).

За підсумками І кварталу 2016 року обсяг роздрібного товарообороту підприємств роздрібної торгівлі склав 1,1 млрд. грн., або на 46% менше аналогічного періоду минулого року.

На 2017 рік прогнозований обсяг – 5 млрд. грн., або на 8,7% більше очікуваного показника 2016 року.

Заробітна плата. У 2014 року середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника по місту склала – 3232 грн. (на 4,7% більше 2013 року), у 2015 році – 3894 (на 20,5% більше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 4560 (на 17,1% більше 2015 року).

За підсумками І півріччя 2016 року заробітна плата одного штатного працівника склала 4233 грн., що на 18,7% більше до І півріччя 2015 року.

На 2017 рік заробітна плата одного штатного працівника прогнозується в сумі 5250 грн., або 115,1% до очікуваного показника 2016 року.

Фонд оплати праці штатних працівників на 2017 рік був розрахований відповідно до показника середньомісячної заробітної плати одного штатного працівника та середньооблікової кількості штатних працівників.

У 2014 року фонд оплати праці складав – 3,5 млрд. грн. (на 0,7% менше 2013 року), у 2015 році – 3,9 млрд. грн. (на 12,5% більше 2014 року), 2016 рік (очікуване) – 4,5 млрд. грн. (на 15% більше 2015 року).

За підсумками І півріччя 2016 року фонд оплати праці склав 2,1 млрд. грн., що на 17,7% більше до І півріччя 2015 року.

На 2017 рік фонд оплати праці прогнозується в сумі 5,1 млрд. грн., або 113,7% до очікуваного показника 2016 року.

2.2. Щодо попередніх розрахункових показників доходної частини міського бюджету на 2017 рік.

Попередній прогноз дохідної частини міського бюджету на 2017 рік *(без трансфертів з бюджетів з інших рівнів),* визначений з урахуванням виконання міського бюджету за 8 місяців 2016 року, на основі норм чинного податкового та бюджетного законодавства і становить **1 194 202,2 тис. грн.**, у т.ч.:

- ✓ доходи **загального фонду – 1 129 599,0 тис. грн.;**
- ✓ доходи **спеціального фонду – 64 603,2 тис. грн.**, з них **бюджет розвитку – 3 188,6 тис. гривень.**

Прогнозні показники доходів **міського бюджету на 2017 рік** (без офіційних трансфертів), у порівнянні з очікуваним виконанням 2016 року, **збільшено** на **95 135,1 тис. грн.,** або на **108,7 %,** у тому числі по:

- загальному фонду – збільшено **на 95 035,8 тис. грн.** або на **109,2 %**;

- спеціальному фонду - збільшено **на 99,3 тис. грн.** або на **100,2%.**

2.3. Щодо пропозицій до проекту міського бюджету на 2017 рік за видатками загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів, окрім освітньої та медичної субвенції) та спеціального фонду (бюджет розвитку без урахування міжбюджетних трансфертів).

На засіданні Кабінету Міністрів України 15.09.2016 схвалений проект Закону України «Про Державний бюджет України на 2017 рік», який переданий до Верховної ради України та зареєстрований за № 5000. Дана інформація доведена Міністерством фінансів України місцевим фінорганам (лист від 19.09.2016 № 31-05110-14-8/26486 «Щодо формування місцевих бюджетів на 2017 рік») та головним розпорядникам бюджетних коштів (лист від 20.09.16 № 2962/04.02.01-10) із зазначенням посилання на офіційний веб-портал Верховної ради України. **Разом з цим доведено:**

1) Обсяги міжбюджетних трансфертів, а саме:

Освітня субвенція – 197 058,0 тис. грн., яка спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників *(педагогічні, керівні та інші працівники, умови оплати яких прирівнюються до педагогічних – постанова Кабінету Міністрів України від 14.06.2000 № 963)*, з них 182 544,5 тис. грн. для загальноосвітніх навчальних закладів та 14 513,5 тис. грн. на здобуття повної загальної середньої освіти професійно-технічних начальних закладів. **На 2016 рік додатково до субвенції** ЗНЗ направлено з міського бюджету – 26 328,6 тис. грн., **на 2017 рік незабезпеченість** обсягу субвенції за розрахунками головних розпорядників коштів складає 49 986,8 тис. грн., та обраховано за попередніми розрахунками на ЗП з нарахуваннями для обслуговуючого персоналу і інші видатки – 134 617,7 тис. гривень.

Медична субвенція – 187 819,8 тис. грн., яка спрямовується для оплати поточних видатків, крім видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, при цьому **цільові кошти** на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет, лікування хворих на хронічну ниркову недостатність методом гемодіалізу враховані в обсягах субвенції обласних бюджетів. **На 2016 рік** затверджено (без цільових видатків) – 198 377,5 тис. грн. (в т.ч. на енергоносії – 19 115,4 тис. грн.), з них **додатково** з міського бюджету – 19 376,0 тис. грн.; **на 2017 рік** попередньо обраховано головним розпорядником коштів (без цільових коштів) – 340 170,6 тис. грн., з них **додатково з міського бюджету** – 129 205,6 тис. грн. та на енергоносії – 22 458,9 тис. гривень. При цьому слід зазначити, що відповідно до наказу Міністерства охорони здоров'я від 02.09.2016 № 928 втратив чинність наказ МОЗ від 23.02.2000 № 33 «Про примірні штатні нормативи закладів охорони здоров'я» та штатний розпис формується залежно від обсягу медичної допомоги, що надається закладом та в межах доведених бюджетних призначень на оплату праці.

Реверсна дотація – 65 457,9 тис. грн. (2015 рік – 56 401,3 тис. грн.), що на 9 056,6 тис. грн. або на 16,1% більше 2015 року. Для міст обласного значення обрахована виходячи з показника надходжень податку на доходи фізичних осіб за 2015 рік із урахуванням наявного населення та індексу

податкоспроможності до середнього значення по Україні в розмірі 50 % – вище 1,1 (по м. Суми складає 1,6).

2) Пояснюючу записку прогнозу доходів місцевих бюджетів на 2017 рік;

3) Типову форму рішення про місцевий бюджет на плановий бюджетний період;

4) Структурно-логічну схему прогнозу місцевого бюджету на наступні за плановим два бюджетні періоди;

5) Інші організаційно-методологічні визначення та показники щодо складання проектів місцевих бюджетів, зокрема:

- покращення умов оплати праці педагогічних працівників шкіл *(встановлення мінімального тарифного розряду на рівні не нижче десятого);*
- розмежування сфери відповідальності щодо утримання загальноосвітніх навчальних закладів (за рахунок коштів державного бюджету – утримання педагогічного персоналу, за рахунок місцевих бюджетів – обслуговуючого персоналу та інші видатки на утримання закладів);
- передачу фінансування за рахунок коштів місцевих бюджетів видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я;
- відтермінування до 1 січня 2018 року передачі видаткових повноважень до місцевих бюджетів з фінансування підготовки фахівців у державних вищих навчальних закладах 1-2 рівня акредитації, з метою завершення реформування мережі таких закладів, започаткованих Законом України «Про вищу освіту»;
- передача субвенцій з Державного бюджету на здійснення державних програм соціального захисту населення (виплата допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами 1 чи 2 групи внаслідок психічного розладу), заходів щодо уніфікації законодавства в частині забезпечення надання державних соціальних допомог виключно на адресних та соціально справедливих засадах;
- не передбачається у наступному році за рахунок коштів державного бюджету витрати на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян (запропоновано включити до визначених ст. 91 Бюджетного кодексу України видатків місцевих бюджетів).

Також було зазначено, що слід звернути увагу на те, що подані для розгляду до Верховної ради України проект Закону України «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України» (за № 5131) та проект Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів» (за № 5130).

З метою збереження фінансового ресурсу на місцевому рівні департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради із року в рік відстежує на сайті Верховної Ради України всі законопроекти, які стосуються міського бюджету, тісно співпрацює з Асоціацією міст України (першим заступником виконавчого директора Слобожаном О.В.) та

народними депутатами Верховної Ради України (Бухарєв В.В., Лаврик М.І., Медуниця О.В., Молоток І.Ф. та Сугоняко О.Л.).

Видаткова частина міського бюджету на 2017 рік. Проведений аналіз попередніх розрахункових показників видаткової частини міського бюджету відповідно до потреби, визначеної головними розпорядниками бюджетних коштів, свідчить про недостатність фінансового ресурсу, тобто дохідна частина міського бюджету на 2017 рік не покриває потребу головних розпорядників бюджетних коштів в сумі 983 149,2 тис. гривень.

Пропозиції до проекту міського бюджету за видатками та доходами на 2017 рік

тис. грн.

КТКВК	Видатки бюджету за тимчасової класифікацією видатків та кредитування	2015	2016		2017		
		Виконано за 2015 рік	Затверджено на 2016 рік (з урах-ням рішення СМР від 13.01.2016 року № 221-МР)	Затверджено з урахуванням змін (станом на 01.10.2016 року)	Потреба ГРК	Темп росту (2017/2016), %	Темп росту (2017/2016), %
1	2	3	4	5	6	7=6/4*100-100	8=6/5*100-100
010116	Органи місцевого самоврядування	56 089,4	61 586,1	69 189,1	93 109,8	51,2	34,6
070000	Освіта (всього), в. ч.:	392 347,8	415 377,1	426 881,2	750 074,6	80,6	75,7
	- за рахунок субвенції з державного бюджету	*235 259,0*	*192 447,2*	*193 886,6*	*189 770,8*	-1,4	-2,1
	- за рахунок субвенції з обласного бюджету	*64,6*		*77,5*			-100,0
080000	Охорона здоров'я (всього) в т.ч.	211 801,7	209 569,0	225 722,5	373 682,5	78,3	65,5
	- за рахунок субвенції з державного бюджету	*182 196,7*	*178 130,8*	*206 346,6*	*222 018,0*	24,6	7,6

1	2	3	4	5	6	7=6/4*100-100	8=6/5*100-100
	- за рахунок субвенції з обласного бюджету	*5 418,1*	*14 679,2*			-100,0	
090000	Соціальний захист	18 807,6	18 854,6	26 652,6	35 675,9	89,2	33,9
100000	Житлово-комунальне господарство	69 458,4	90 013,2	98 571,0	139 039,7	54,5	41,1
110000	Культура і мистецтво	29 382,5	30 524,7	31 325,7	41 917,2	37,3	33,8
120300	Книговидання	316,7	90,3	101,5	35,0	-61,2	-65,5
130000	Фізична культура і спорт	15 152,3	16 768,0	17 734,9	27 167,2	62,0	53,2
150000	Будівництво	0,0	564,0	798,4		-100,0	-100,0
160101	Землеустрій	19,0	190,5	270,9	7 835,0	4 012,9	2 792,3
170000	Транспорт, дорожнє господарство, зв"язок, телекомунікації та інформатика	9 128,1	7 412,1	31 078,7	29 117,2	292,8	-6,3
180000	Інші послуги, пов"язані з економічною діяльністю	202,7	1 452,3	1 952,3	2 543,4	75,1	30,3
200000	Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека	572,8	158,8	158,8	290,0	82,6	82,6
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	1 027,6	1 029,8	1 072,5	1 156,7	12,3	7,9
230000	Обслуговування боргу		198,7	130,9	3 025,2	1 422,5	2 211,4
250000	Видатки, не віднесені до основних груп	61 129,0	73 243,8	75 332,3	87 279,3	19,2	15,9
	Всього видатки	**865 435,8**	**927 032,9**	**1 006 973,2**	**1 591 948,8**	71,7	58,1

1	2	3	4	5	6	7=6/4* 100-100	8=6/5* 100-100
	Субвенція з державного бюджету	*417 455,7*	*370 578,0*	*400 233,2*	*411 788,8*	11,1	2,9
	Субвенції з обласного бюджету	*5 482,7*	*14 679,2*	*77,5*	*0,0*	-100,0	-100,0
	Всього видатки без МБТ	**442 497,4**	**541 775,6**	**606 662,4**	**1 180 160,0**	**117,8**	**94,5**
	Кредитування	**1 693,3**	**1 415,1**	**9 495,1**	**1 529,7**	**8,1**	**-83,9**
250908	*Витрати, пов"язані з наданням та обслуговуванням державних пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво та придбання житла*	*969,3*	*1 415,1*	*1 415,1*	*1 529,7*	8,1	8,1
250903	*Надання бюджетних позичок суб"єктам підприємницької діяльності*	*724,0*		*8 080,0*			-100,0
	Разом ЗФ Видатки (без МБТ) + Кредитування	**444 190,7**	**543 190,7**	**616 157,5**	**1 181 689,7**	**117,5**	**91,8**
	Доходи ЗФ				**1 129 599,0**		
	Передача із ЗФ до СФ				**931 058,5**		
	Різниця (між дохідною частина МБ та потребою ГРБК)				**-983 149,18**		

Прийняття завищених показників по дохідній частині міського бюджету на 2017 рік тягне за собою невиконання затверджених показників по доходах та недофінансування видаткової частини міського бюджету. Враховуючи завищені показники видаткової частини міського бюджету на 2017 рік, департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради на наступному тижні буде направлено головним розпорядникам бюджетних коштів графік щодо розгляду наданих попередніх розрахункових показників видаткової частини міського бюджету на 2017 рік.

Підводячи підсумки, Липова С.А. наголосила на слідуючому:

- головним розпорядникам бюджетних коштів здійснити оптимізацію витрат шляхом виключення непріоритетних та неефективних

витрат, виходячи з необхідності забезпечення фінансовими ресурсами тільки тих видатків, що забезпечують здійснення основних функцій і завдань;

- з метою збереження фінансового ресурсу на місцевому рівні виконавчим органам Сумської міської ради необхідно відстежувати на сайті Верховної Ради України всі законопроекти, які стосуються міського бюджету, тісно працювати зі своїми профільними міністерствами, Асоціацією міст України, народними депутатам Верховної Ради України та направляти пропозиції (зауваження) стосовно запропонованих змін;
- термін затвердження лімітів споживання енергоносіїв – 20.10.2016;
- термін затвердження міських цільових (комплексних) програм та змін до існуючих цільових (комплексних) програм – 01.11.2016;
- депутатські звернення стосовно бюджету необхідно направляти до головних розпорядників бюджетних коштів;
- головним розпорядникам бюджетних коштів в найкоротший термін опрацьовувати запити, звернення, пропозиції щодо виділення коштів з міського бюджету, і враховувати їх у разі доцільності та можливості за рахунок коштів міського бюджету (виходячи з реальних фінансових можливостей міського бюджету та за умови, що вирішення порушених питань належить до компетенції органів місцевого самоврядування та видаткових повноважень міського бюджету, визначених Бюджетним кодексом України).

3. Заслухавши всіх присутніх Робоча група вирішила:

3.1. Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Липовій С.А.) забезпечити розгляд:

1) опрацьованих розрахункових показників надходжень податків і зборів до міського бюджету, наданих виконавчими органами Сумської міської ради;

2) опрацьованих розрахункових показників видатків міського бюджету на 2017 рік;

3) основних пріоритетів економічного і соціального розвитку міста, цілей та пріоритетних завдань відповідних галузей (сфер діяльності).

3.2. Наступне засідання Робочої групи запланувати на 3 декаду жовтня 2016 року (конкретну дату та час проведення засідання буде повідомлено додатково).

В.о. заступника міського голови,
керуючий справами
виконавчого комітету,
керівник робочої групи **Пак С.Я.**

Секретар робочої групи **Куцомеля Н.О.**