

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до проєкту бюджету міста Глухова на 2020 рік**

**Обсяг фінансового ресурсу бюджету міста Глухів на 2020 рік** розраховано з урахуванням вимог Бюджетного та Податкового кодексів України, положень програми діяльності Кабінету Міністрів України, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017–2020 роки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 № 142-р., основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, ЗУ «Про Державний бюджет України на 2020 рік»

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на **2020 рік** було враховано:

- фінансовий ресурс міського бюджету на 2020 рік сформовано на основі норм законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020-2022р.р., схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 15.05.2019р. № 555( в редакції постанови КМУ від 23.10.2019р. № 883);
- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- незастосування індексації ставок, визначених в абсолютних значеннях по рентній платі за спеціальне використання лісових ресурсів, використання води, надр, не пов'язаних з видобутком, користування радіочастотним ресурсом, а також по екологічному податку;
- застосування до 2023 року включно індексу споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки сільськогосподарських угідь, земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, а також для цілей оподаткування єдиним податком четвертої групи, із значенням 100 відсотків;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2017 - 2018 років та 9 місяців 2019 року.

### **Інформація про соціально-економічний стан м. Глухова у 2019 році і прогноз розвитку на 2020 рік**

Діяльність міської влади у 2019 році була направлена на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні містом, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах міської економіки, здійснення модернізації інфраструктури та запровадження заходів з енергозбереження, проведення комплексу заходів підтримки малозахищених верств населення.

Проводилась організаційна робота щодо участі у проєкті «Е-рішення для громад», здійснювалась постійна координація цього проєкту.

Підготовлено заявку на участь у проєкті «Малі міста – великі враження». Проведено роботу щодо участі в програмі «Державотворець».

Спеціалісти відділу енергоменеджменту і підтримки підприємництва управління соціально-економічного розвитку приймали активну участь в проєкті «U-LEAD» з Європою «Модернізація ЦНАП».

Проводилася робота з підготовки проєкту Корпус миру США в Україні проєкт «Розвиток громад».

Виконавчими органами міської ради постійно проводиться робота щодо створення сприятливих умов для інвестиційної привабливості міста.

В місті здійснюють виробничу діяльність чотири підприємства з іноземними інвестиціями, а саме ТОВ «Глухівський елеватор», ТОВ «Бонтруп Україна», ТОВ «Лінен оф Десна», ТОВ «Еко Прайм».

### **Промисловість**

На території міста розташовано та працюють 65 підприємств, в тому числі 8 найбільших :

- ПАТ «Глухівський завод «Електропанель»;
- Глухівська філія НВФ «Модуль»;
- ДП «Глухівське лісове господарство»;
- ДП «Глухівський агролісгосп»;
- ТОВ «Лінен оф Десна»;
- ТДВ «Глухівський хлібокомбінат»;
- ТОВ «Десналенд»;
- ТОВ «Еко Прайм».

Загальний обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) за січень-липень 2019 року збільшився на 9,9 % в порівнянні з відповідним періодом 2018 року і склав 117863,3 тис. гривень.

В місті за адресою вул. Сергєєва-Ценського,13 розпочав виробничу діяльність швейний цех ТОВ «ІСО ГРУП» де вже працюють 32 мешканця міста. Цех виробляє військову форму для Національної гвардії, білизну та інше.

Реалізовано інвестиційний проект «Будівництво цеху з переробки олійних культур у ТОВ «Десналенд», де додатково створено 5 робочих місць та налагоджено виробництво олії з насіння льону та конопель.

Найстабільнішим підприємством міста залишається Глухівська філія науково-виробничої фірми «Модуль», де на цей час працюють 125 осіб.

Основний вид продукції - термоелектричні модулі різних модифікацій, які використовуються у виробництві автомобільних холодильників, охолоджувачів напоїв, кулерів та медичного обладнання, лазерних технологій. Підприємство виробляє продукцію, яка протягом багатьох років зберігає репутацію однієї з кращих у світі, 100 відсотків продукції відправляється на експорт, а саме у Таїланд, Німеччину, Канаду, Нідерланди, США та інші.

### **Споживчий ринок**

За звітний період в місті відкрито два підприємства торгівлі, 1 заклад ресторанного господарства та 1 заклад побутового обслуговування населення. До закупівлі товарів/виконання робіт за рахунок бюджетних коштів залучено 47 суб'єктів малого підприємництва.

Станом на 01.10.2019 у місті зареєстровано 168 малих підприємств та 1160 фізичних осіб-підприємців.

Забезпечується контроль за дотриманням суб'єктами господарювання нормативно-правових актів у сфері торгівлі шляхом проведення щомісячних обстежень суб'єктів господарювання, що здійснюють торговельну діяльність на споживчому ринку міста. Протягом звітного періоду здійснено 36 обстежень.

На виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва в місті Глухові організовано та проведено 3 ярмарки продукції місцевих товаровиробників, підприємцям міста надано 14 консультацій з ведення бізнесу, організовано та проведено 1 навчальний семінар.

### **Зайнятість**

Протягом січня-серпня 2019 року послугами служби зайнятості скористалося 1947 осіб, що на 2,4% більше у порівнянні з відповідним періодом 2018 року.

Впродовж звітнього періоду за направленням служби зайнятості працевлаштовано 618 осіб, які перебували на обліку в службі зайнятості, що на 13,8% менше ніж за відповідний період минулого року.

Рівень працевлаштування безробітних громадян 31,7%, менше відповідного періоду минулого року на 6,0 %. Чисельність зареєстрованих безробітних зменшилась до початку року на 9 осіб та станом на 01.09.2019 складала 441 особа. Одноразову допомогу для відкриття власної справи отримала одна особа.

### **Заробітна плата**

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника за II квартал 2019 року склала 7205,0 грн. На постійному контролі знаходиться питання своєчасної виплати заробітної плати на підприємствах, організаціях та установах міста. В разі виявлення порушень законодавства про працю інформація направляється до контролюючих органів. Проводяться засідання тимчасової комісії з питань погашення заборгованості із заробітної плати (грошового забезпечення), пенсій, стипендій, та інших соціальних виплат.

Станом на 01.10.2019 заборгованість із виплати заробітної плати по місту відсутня.

### **Охорона здоров'я**

Первинну медичну допомогу населенню з 01.05.2017 р. надає комунальний заклад «Глухівський центр первинної медико-санітарної допомоги» (КЗ «ГЦПМСД»).

Медичну допомогу в місті надає Центральна районна лікарня на 265 ліжок та 1063 відвідування.

Протягом 9 місяців 2019 року придбано медикаментів на суму 4220,9 тис. грн.

На фінансування галузі на 2019 рік затверджено 63025,0 тис. грн.

За 9 місяців 2019 року профінансовано видатки в сумі 42425,4 тис. грн.

За рахунок коштів міського бюджету на придбання медичного обладнання та комп'ютерної техніки передбачені кошти в сумі 509,2 тис. грн.

### **Освіта**

У місті функціонують 5 закладів загальної середньої освіти I-III ступенів, в тому числі ліцей-інтернат з посиленою військово-фізичною підготовкою, в них навчається 2765 учнів, 1 загальноосвітня школа I-II ступенів (131 учень), 1 загальноосвітня школа I ступеня (57 учнів).

Суспільним дошкільним вихованням охоплено 81% дошкільнят.

Із 1965 дітей віком від народження до 6 років, які мешкають в місті, 1152 дитини виховуються в закладах дошкільної освіти. Діти 5-річного віку 100% охоплені підготовкою до навчання в школі.

Різними видами харчування охоплено 87% учнів закладів загальної середньої освіти, у тому числі гарячим харчуванням забезпечено 78% учнів.

Учні початкових класів харчуванням забезпечені на 100%.

Рівень комп'ютеризації закладів освіти міста становить 98%.

До мережі Інтернет підключено 15 закладів освіти, що становить 100% від потреби (заклади дошкільної освіти – 100%, заклади загальної середньої освіти – 100%, заклади позашкільної освіти – 100%).

Станом на 01 жовтня 2019 року різними формами відпочинку та оздоровлення охоплено 1218 дитини, що становить 100% від планових показників оздоровчої кампанії влітку 2019 року.

На видатки для закупівлі дидактичних матеріалів для учнів початкових класів, що навчаються за новими методиками відповідно до Концепції " Нова українська школа" , закупівлю сучасних меблів , закупівлю музичних інструментів, комп'ютерного обладнання ,

відповідного мультимедійного контенту, інтернету закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції передбачено коштів в сумі 716,6 тис.грн., з міського бюджету – 1669,0 тис.грн.

На придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних групах закладів дошкільної та середньої освіти, придбання спеціальних засобів корекції для учнів спеціальних класів за рахунок субвенції передбачено коштів в сумі 36,1 тис.грн.

За рахунок коштів соціально-економічного розвитку було придбано інтерактивні комплекси для ЗОШ №2 та НВК №5 в сумі 150,0 тис.грн.

За рахунок залишку коштів субвенції на капітальний ремонт спортивної зали будівлі початкової ланки Глухівської ЗОШ 1-111 ступеня передбачено 354,3 тис.грн.

## **Культура**

При відділі культури функціонують три комунальні заклади: Глухівський міський палац культури, Глухівська школа мистецтв ім. Максима Березовського, Глухівський міський краєзнавчий музей.

У серпні 2019 року проведено 7 масових культурно-мистецьких заходів:

- Вечір відпочинку для людей похилого віку (щонеділі)
- Година шани «Все пам'ятає Глухівська земля: і грім гармат, і визволення день» до Дня визволення міста Глухова від німецько-фашистських загарбників;
- Урочистості з нагоди Дня Державного Прапора України «Прапор наш – України стяг шовковий»;
- Святковий концерт «Моя Україна – рідна сторона» до Дня незалежності України.

## **Транспорт та транспортна інфраструктура**

З метою забезпечення належних та безпечних умов для учасників дорожнього руху та пішоходів у 2019 році виконано поточний ремонт автомобільних доріг міста на суму 1852,1 тис. грн., поточний ремонт тротуарів – 570,3 тис. грн., 258,4 тис. грн. витрачено на горизонтальну дорожню розмітку, придбано 60 знаків дорожнього руху на суму 20,6 тис. грн.

На виготовлення проектно-кошторисної документації по капітальному ремонту гідротехнічної споруди по вул. Джерельній, 76 передбачено кошти в сумі 40,0 тис. грн.

Регулярні пасажирські перевезення автомобільним транспортом здійснюються на 6 міських автобусних маршрутах загального користування.

За рахунок коштів субвенції передбачено кошти (грошова компенсація) на придбання житла для дітей-сиріт 344,6 тис.грн .

## **Енергозабезпечення та енергозбереження**

Відділом енергоменеджменту і підтримки підприємництва управління соціально-економічного розвитку міської ради було впроваджено програму для ведення енергомоніторингу – Umuni, яка дозволила забезпечити контроль ефективного використання паливно-енергетичних ресурсів у бюджетній сфері міста та їх облік, вчасне виявлення аварійних ситуацій, а також скорочення бюджетних витрат на використання енергоресурсів. Спеціалістами відділу протягом кварталу постійно здійснювалось наповнення програми інформацією щодо муніципальних будівель. Щомісяця готуються звіти з енергоспоживання бюджетними закладами.

Протягом звітної періоду спеціалісти відділу взяли участь у 4-х вебінарах проекту ЄС «Угода мерів» та проекту «Української кліматичної мережі».

В рамках святкування Європейського тижня сталої енергії відділом було організовано та проведено загальноміський захід «День енергії».

## **Соціальне забезпечення**

Діяльність міської влади у сфері соціального захисту населення направлена на підтримку малозабезпечених сімей, які опинились в складному матеріальному становищі. За рахунок міського бюджету розроблена та діє: «Комплексна міська цільова Програма для

пільгових категорій населення міста Глухова на 2016-2019 роки» від 30.12. 2015 №37, «Міська цільова Програма підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників антитерористичної операції та членів їх сімей на 2018-2019» від 27.11.2017 №287, «Програма соціального захисту окремих категорій населення міста Глухова на 2019-2023 роки» від 27.09.2019 №370.

Види соціальних допомог з міського бюджету	2017 рік тис. грн. фактичні видатки	2018 рік тис. грн. фактичні видатки	2019 рік тис. грн. план з урахуванням змін
Надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків	27,0	28,0	30,0
Виплата матеріальної допомоги інвалідам I групи для проходження гемодіалізу	52,5	0,0	0,0
Матеріальна допомога особам, яким виповнилось 100 і більше років	6,4	7,2	8,0
Надання одноразової грошової допомоги в зв'язку з тяжкою або тривалою хворобою, скрутним матеріальним становищем	17,0	22,2	25,0
Виплата допомоги на поховання осіб, незастрахованих в системі соціального страхування	7,2	11,2	12,0
Надання допомоги у разі стихійного лиха та непередбачених ситуацій, внаслідок чого заподіяно шкоди майну та здоров'ю постраждалих	32,2	88,0	45,0
Придбання карток поповнення мобільного зв'язку для інвалідів війни та учасників бойових дій Великої Вітчизняної війни, яким придбані мобільні телефони	1,2	1,0	1,0
Надання одноразової грошової допомоги в зв'язку із тяжкою тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах, обстеження магнітно-резонансної томографії	643,0	716,0	656,3
Надання матеріальної допомоги у разі поранення учасників АТО	0,0	5,0	5,0
Надання матеріальної допомоги Почесним громадянам міста Глухова	2,5	2,7	2,7
Надання допомоги матері, яка народила двійню	0,0	20,0	20,0
Відшкодування витрат організаціям постачальникам за надані житлово-комунальні послуги, виплати готівки інвалідам по зору I групи	27,3	16,4	30,0
Грошова компенсація перевізникам пільгових категорій населення на міських маршрутах загального користування	331,2	331,2	384,0
Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства (санаторно-курортне лікування, проїзд та матеріальна допомога ЧАЕ)	19,9	71,7	135,0
Надання пільг окремим категоріям громадян з послуг зв'язку	152,1	102,1	120,0

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	391,2	637,4	770,0
<b>Всього</b>	<b>1710,7</b>	<b>2060,1</b>	<b>2244,0</b>

Під медичним супроводом у міському Центрі соціальної реабілітації знаходиться 44 дітей-інвалідів та 36 дітей групи ризику.

У відділенні соціальної допомоги територіального центру на обслуговуванні перебуває 372 особи.

#### **Доходи міського бюджету**

Обсяг дохідної частини міського бюджету на 2020 рік, враховуючи очікуване виконання за 2019 рік обраховано у сумі – 190897,8 тис.грн., в т.ч. доходи загального фонду – 181964,9 тис.грн. (з них офіційні трансферти 63454,1 тис.грн.), доходи спеціального фонду 8932,9 тис.грн. (з них бюджет розвитку – 510,0 тис.грн.).

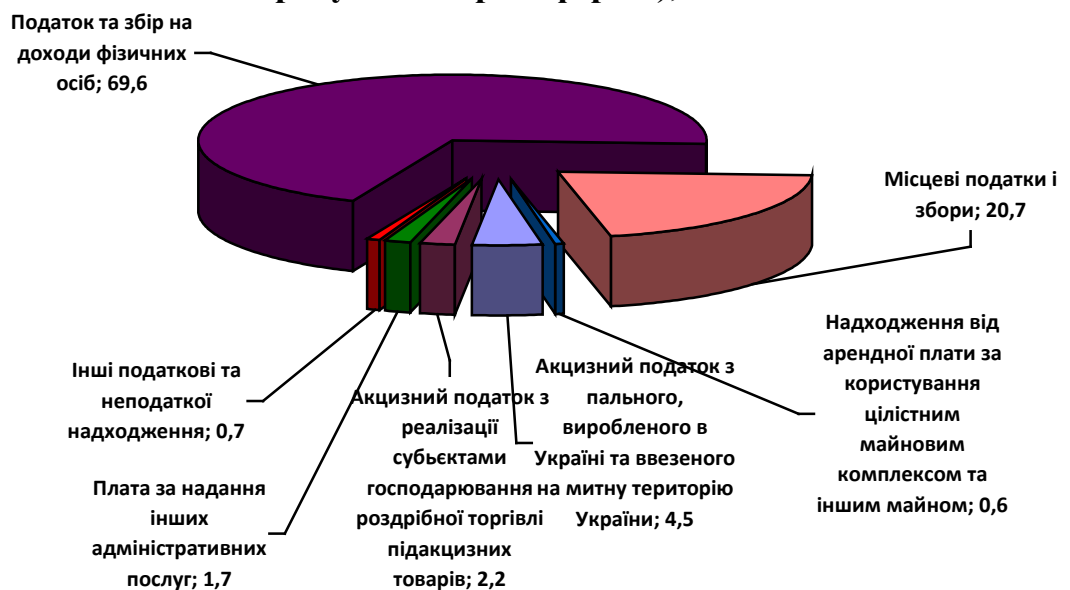
Обсяг дохідної частини бюджету міста на 2020 рік (без офіційних трансфертів) складає 127443,7 тис.грн., у т.ч.:

- ✓ доходи загального фонду – 118510,8 тис.грн.;
- ✓ доходи спеціального фонду – 8932,9 тис.грн., з них бюджет розвитку – 510,0 тис.грн.

Прогнозні показники власних доходів загального фонду бюджету на 2020 рік (без офіційних трансфертів) у порівнянні з очікуваними надходженням за 2019 рік, збільшено на 10740,8 тис.грн., або на 10,0 %.

#### **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

##### **Структура загального фонду в 2020 році (без врахування трансфертів), відсоток**



**Динаміка надходжень власних доходів загального фонду  
до бюджету м. Глухова (тис. грн.)**

<b>Найменування доходів</b>	<b>Факт 2018 рік</b>	<b>Очікувані 2019 рік</b>	<b>Проект на 2020 рік</b>
Податок на доходи фізичних осіб	61556,6	73749,0	82345,0
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	26,6	114,3	152,0
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	71,8	632,2	665,4
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	7910,5	7860,0	7900,0
Податок на майно	7553,9	8345,8	8461,4
Єдиний податок	13045,8	14377,0	16030,0
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету	4,4	7,0	8,0
Адміністративні штрафи та інші санкції	62,6	63,0	72,0
Плата за надання інших адміністративних послуг	2026,5	1827,0	1987,0
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	600,0	590,0	684,0
Держмито	26,1	29,0	26,0
Інші надходження	596,7	175,7	180,0
<b>РАЗОМ</b>	<b>93481,5</b>	<b>107770,0</b>	<b>118510,8</b>

**«Податок та збір на доходи фізичних осіб»**

Найбільшим бюджетоутворюючим джерелом надходжень бюджету міста є податок на доходи фізичних осіб.

Відповідно до статей 29,64,66 Бюджетного кодексу України встановлено нормативи розмежування податку на доходи фізичних осіб :

- до державного бюджету -25%
- до обласного бюджету-15%
- до міського бюджету-60%.

**Розрахунок** надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2020 рік здійснювався із очікуваних надходжень 2019 року, прогнозного росту мінімальної заробітної плати та тарифного посадового окладу, рівня середньої заробітної плати, а також діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб.

**Основним чинником, який вплине на надходження** податку на доходи фізичних осіб є підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки

З урахуванням стану економіки міста, прогнозний обсяг надходження податку та збору на доходи фізичних осіб на 2020 рік складе **82345,0 тис.грн.**

У структурі власних доходів бюджету м.Глухів на 2020 рік цей податок становить 69,6%. Ріст надходжень 2020 року до очікуваних надходжень за 2019 рік –11,7 %.

**«Податок на прибуток підприємств комунальної власності»**

Розрахунок проведено відповідно до чинних норм податкового законодавства із урахуванням прогнозу прибутку комунальних підприємств наданого управлінням соціально-економічного розвитку міської ради.

Прогноз надходження податку на прибуток до міського бюджету в 2020 році визначено в сумі **152,0 тис.грн.** і враховує діючу ставку податку на прибуток підприємств 18%.

### **«Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів»**

**Розрахунок** показника рентної плати на **2020 рік** здійснено по прогнозним даним Головного управління ДПС у Сумській області та ДП «Глухівське лісове господарство» з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, надходжень поточного року, тенденції платного відпуску деревини і становить **665,4 тис.грн.**

### **«Акцизний податок з пального»**

#### **Динаміка надходження акцизного податку з пального**

	тис. грн.	
	Очікувані 2019 рік	Проект на 2020 рік
Надходження до бюджету м.Глухів – всього, в т.ч.:	<b>5360,0</b>	<b>5300,0</b>
Акцизний податок з пального, виробленого в Україні (код 14021900)	1052,0	1100,0
Акцизний податок з пального, ввезеного на митну територію України (код 14031900)	4308,0	4200,0

Відповідно до змін ЗУ «Про внесення змін до БКУ» у 2020 році, як виняток з положень пунктів 7 і 8 частини другої статті 29 Бюджетного кодексу України, 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні пального та 13,44 відсотка акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зараховуються до бюджетів місцевого самоврядування автоматично:

- 1) у першому півріччі 2020 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за друге півріччя 2019 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за друге півріччя 2019 року;
- 2) у другому півріччі 2020 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за перше півріччя 2020 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за перше півріччя 2020 року

### **«Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів»**

**Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** (згідно з пунктом 16 частини першої статті 64 БКУ входить до складу доходів загального фонду міського бюджету), а саме: пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну. Враховуючи обсяг роздрібного товарообігу, через торгову мережу підприємств м. Глухів за попередні роки, у 2020 році прогноуються надходження в сумі **2600,0 тис.грн.**

### **«Місцеві податки і збори»**

Відповідно до Податкового кодексу України:

#### **1. До місцевих податків належать:**

1.1. Податок на майно (складається з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; транспортного податку та плати за землю).

1.2. Єдиний податок.

#### **2. До місцевих зборів належать:**

2.1. Збір за місця для паркування транспортних засобів;

2.2. Туристичний збір.

### **«Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки»**

Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2020 рік прогноується в сумі **1250,0 тис.грн.** виходячи з фактичних надходжень 2019 року та росту мінімальної заробітної плати, з урахуванням об'єктів житлової та комерційної нерухомостей, юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням площі об'єктів. При розрахунку



враховано надходження попередніх періодів, а також збільшення розміру мінімальної заробітної плати, від якої обраховується цей податок.

#### «Транспортний податок»

Транспортний податок встановлюється на легкові автомобілі, які мають об'єм циліндрів двигуна понад 3000 куб.см., і вік яких не перевищує 5 років по ставці 25,0 тис.грн. на рік. Прогноз надходжень транспортного податку з юридичних та фізичних осіб на 2020 рік складає **75,0 тис.грн.**

#### «Туристичний збір»

Прогноз обсягу надходжень туристичного збору на 2020 рік визначено на основі фактичних надходжень у 2019 році і становить **10,0 тис.грн.**

#### «Плата за землею»

**Плату за землю на 2020 рік** розраховано у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності з врахуванням індексу нормативно грошової оцінки земельних ділянок 100%. Прогнозні розрахунки надходжень **плати за землею** на 2020 рік здійснено на основі норм Земельного кодексу України, Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями (статті 269-289).

**Нововведення:** застосування до 2023 року включно індексу споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативно грошової оцінки сільськогосподарських угідь, земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, а також для цілей оподаткування єдиним податком четвертої групи, із значенням 100 відсотків

Прогнозний показник надходження плати за землею на 2020 рік складе **7136,4 тис. грн.**, що на рівні очікуваних надходжень 2019 року.

#### «Єдиний податок»

##### Динаміка надходжень єдиного податку по м. Глухів тис.грн.

	Очікувані 2019 рік	Проект на 2020 рік
<b>Надходження до міського бюджету, в т.ч.:</b>	<b>14339,0</b>	<b>16030,0</b>
з юридичних осіб	1890,0	2230,0
з фізичних осіб	11980,0	13400,0
з сільгоспвиробників	469,0	400,0

У 2020 році збережено спрощену систему оподаткування для платників єдиного податку I – IV груп, що діє у 2019 році. Єдиний податок для юридичних осіб та фізичних осіб підприємців розраховано з урахуванням росту мінімальної заробітної плати.

#### «Адміністративні штрафи та інші санкції»

Прогнозна сума надходжень адміністративних штрафів та інших санкцій на 2020 рік становить **72,0 тис. грн.**, що на рівні 2019 року.

#### «Плата за надання адміністративних послуг»

##### Динаміка надходження

(тис. грн.)

	Очікувані 2019 рік	Проект на 2020 рік
<b>Надходження до місцевого бюджету, всього</b>	<b>1827,0</b>	<b>1987,0</b>
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних та фізичних осіб-підприємців	50,0	55,0
Плата за надання інших адміністративних послуг	1660,0	1800,0

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	2,0	2,0
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	115,0	130,0

Надходження цього податку розраховані на 2020 рік з урахуванням динаміки за 9 місяців 2019 року та росту мінімальної заробітної плати з 01 січня 2020 року.

**«Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності»**

На 2020 рік плануються надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності згідно наданих розрахунків управлінням соціально-економічного розвитку міської ради в сумі **684,0 тис.грн.**, що на 16 % більше очікуваних надходжень за 2019 рік.

**«Державне мито»**

Прогноз надходження державного мита до місцевого бюджету на 2020 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2019 рік і становить **26,0 тис.грн.**

**«Інші надходження»**

Прогноз інших надходжень до місцевого бюджету на 2020 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2019 рік і становить 170,0 тис.грн.

Пільги зі сплати податків в 2020 році не передбачаються.

**СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

Основними доходами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, екологічний податок, кошти від продажу землі, кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та надходження до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади. Обсяг доходів спеціального фонду на 2020 рік пропонується затвердити в сумі **8932,9 тис. грн.** (бюджет розвитку – 510,0 тис. грн.)

Прогноз обсягу надходжень екологічного податку на 2020 рік становить **135,0 тис.грн.** Згідно розрахунків, наданих головними розпорядниками бюджетних коштів, прогнозний показник власних надходжень на 2020 рік становить **8207,9 тис.грн.**, цільові фонди **80,0 тис.грн.**

Бюджет розвитку на 2019 рік планується в сумі **510,0 тис. грн.**, а саме : надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності визначено відповідно наданої інформації управлінням соціально-економічного розвитку міської ради в сумі 60,0 тис.грн., кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності 420,0 тис.грн. Відповідно інформації відділу містобудування та архітектури Глухівської міської ради надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту в 2020 році планується залучити 30,0 тис.грн.

**Прогноз доходів бюджету міста на 2021-2022 роки**

Надходження власних доходів загального та спеціального фонду на 2021 рік заплановано в сумі 131912,3 тис.грн. (акцизний податок з пального зараховуватиметься до державного бюджету), на 2022 рік в сумі 139580,9 тис.грн., або на 5,8 % більше індикативних показників на 2021 рік. (додаток 1 до пояснювальної записки).

**Субвенції**

В 2020 році фінансування установ освіти та медицини буде здійснюватися шляхом надання цільових субвенцій з Державного бюджету. Так, освітня субвенція з державного

бюджету міському бюджету складе 34053,6 тис. грн., що на 12,7 % більше планової 2019 року.

Медична субвенція з державного бюджету міському бюджету планується на 1 квартал 2020 року і складає 6643,8 тис. грн. З 01 квітня 2020 року фінансування закладів охорони здоров'я вторинного рівня, в разі переведення їх в комунальні не комерційні підприємства та отримання відповідної ліцензії, буде здійснюватись національною службою здоров'я України.

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції складає 5490,3 тис.грн. в т. ч. з обласного бюджету на гемодіаліз та сахарний діабет – 1329,0 тис.грн., бюджету Глухівського району, що передається на відшкодування надання медичних послуг вторинного рівня 2393,4 тис.грн., з бюджету Березівської сільської об'єднаної територіальної громади 979,1 грн., з бюджету Шалигинської селищної об'єднаної територіальної громади 765,5 тис.грн., з бюджету Дружбівської міської об'єднаної територіальної громади 23,3 тис.грн.

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету місцевому бюджету на 2020 рік передбачено видатки соціального спрямування в сумі 222,0 тис. грн., а саме: для забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) у сумі 12,0 тис. грн.; на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 113,8 тис. грн.; на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни у сумі 11,0 тис. грн.; на оплату компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування у сумі 10,5 тис. грн.; на забезпечення твердим паливом (дровами, торфобрикетками) сімей учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) у сумі 73,6 тис. грн., компенсаційні виплати за пільговий проїзд учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), членів сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), інших ветеранів війни та добровольців з числа учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), осіб, які супроводжують інваліда війни I групи у сумі 0,8 тис. грн., компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 0,3 тис. грн. , з бюджету Шалигинської селищної об'єднаної територіальної громади (інклюзивна) 8,5 тис.грн., з бюджету Березівської сільської об'єднаної територіальної громади 20,0 тис.грн. (інклюзивна).

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції складає – 1236,4 тис.грн.

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету складає –176,2 тис. грн.

### **Дотації**

У 2020 році до міського бюджету з державного бюджету надійде базова дотації в сумі 13260,7 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 2342,7 тис.грн.

### **Видатки**

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані на підставі вимог Бюджетного кодексу України з урахуванням особливостей складання розрахунків до проектів бюджетів на наступний бюджетний період, доведених Міністерством фінансів України.

Видаткова частина загального фонду сформована за наступними пріоритетними видатками на :

- оплату праці з нарахуваннями, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати, врахованої у законі України «Про державний бюджет України»;

- проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії за фактичними тарифами виходячи з очікуваних фактичних видатків 2019 року;
- видатки на харчування в дошкільних закладах та закладах освіти.

Видатки на інші статті розраховані виходячи з фінансових можливостей бюджету, враховуючи мінімальну потребу головних розпорядників бюджетних коштів.

Основними причинами зростання видатків бюджетної сфери є:

- збільшення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС;
- зміни в ціновій політиці щодо енергоносіїв;
- інфляційні процеси.

З метою забезпечення належного соціального захисту кожного громадянина України у 2020 році також передбачено поетапне зростання розміру прожиткового мінімуму:

**прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць у розмірі з 1 січня 2020 року – 2027 гривень, з 1 липня – 2118 гривень, з 1 грудня – 2189 гривні (середньорічний розмір становитиме 2078 гривень);**

а для основних соціальних і демографічних груп населення:

**дітей віком до 6 років: з 1 січня 2020 року – 1779 гривень, з 1 липня – 1859 гривень, з 1 грудня – 1921 гривень (середньорічний розмір становитиме 1824 гривень);**

**дітей віком від 6 до 18 років: з 1 січня 2020 року – 2218 гривень, з 1 липня – 2318 гривні, з 1 грудня – 2395 гривень (середньорічний розмір становитиме 2274 гривня);**

**працевдатних осіб: з 1 січня 2020 року – 2102 гривні, з 1 липня – 2197 гривень, з 1 грудня – 2270 гривень (середньорічний розмір становитиме 2156 гривні);**

**осіб, які втратили працевдатність: з 1 січня 2020 року – 1638 гривень, з 1 липня – 1712 гривень з 1 грудня – 1769 гривень (середньорічний розмір становитиме 1680 гривень).**

Таким чином, **видаткову частину** бюджету міста Глухова сформовано в сумі 190898,4 тис. грн. (загальний фонд – 175806,2 тис. грн, спеціальний фонд – 15092,2 тис. грн.).

Всього на поточне утримання бюджетних установ по загальному фонду (заробітна плата, оплата енергоносіїв, медикаментів, харчування) утримання місцевого господарства, реалізацію міських програм і заходів буде спрямовано 175806,2 тис. грн., з них:

державне управління – 24928,1 тис. грн.. (питома вага у видатках загального фонду – 14,2 відсотки);

освіта – 102440,9 тис. грн. (58,3 відсотка);

охорона здоров'я – 20865,3 тис. грн. (11,8 відсотка);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 9539,3 тис. грн. (5,4 відсотка);

культура – 3735,3 тис. грн. (2,1 відсотка),

фізична культура і спорт – 3311,0 тис. грн. ( 1,9 відсотка),

трансферти іншим бюджетам – 850,0 тис. грн. (0,5 відсотки),

інші видатки – 10136,3 тис. грн.. ( 5,8 відсотка).

На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери передбачено 129352,6 тис. грн. (менше ніж очікуються видатки на заробітну плату 2019 року (147004,0 тис. грн) на 17651,4 тис. грн. або 13,7 %), в зв'язку з тим, що фінансування заробітної плати працівників Глухівської ЦРЛ (в зв'язку з перетворенням в некомерційний комунальний заклад) з 1 квітня 2020 року планується через Національну службу здоров'я України.

Якщо обраховувати в співставних умовах (з ЦРЛ за 1 квартал у 2019 році – 11010,9 тис. грн), то % росту оплати праці становить 14,7 %.

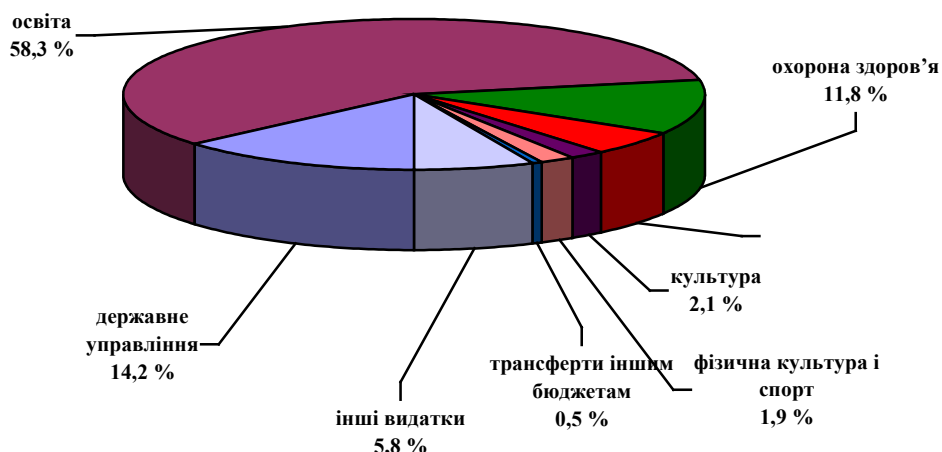
При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховані розміри мінімальної заробітної плати з 1 січня – 4723 гривень, та встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2020 р. у розмірі 2102 гривень. **Очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати педагогам за рахунок освітньої субвенції на суму 2490,7 тис. грн.**

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії передбачено 20320,8 тис. грн., більше ніж очікується виконання у 2019 році на 213,5 тис. грн. або 1,1 % . **Очікується незабезпеченість по комунальним послугам Глухівської ЦРЛ на суму 822,5 тис. грн.**

**На лікування хворих на хронічну ниркову недостатність (гемодіаліз) – 330,3 тис.грн., на цукровий діабет – 227,6 тис. грн. Всього незабезпеченість по бюджету міста Глухова очікується на суму 3871,1 тис. грн.**

Прогнозні показники по видатках та кредитуванню міського бюджету на 2021-2022 роки (додаток 2, 3 до пояснювальної записки) розраховані з урахуванням індексу споживчих цін (інфляції).

### Структура видатків бюджету м.Глухів



### Глухівська міська рада

У проекті бюджету міста Глухова на 2020 рік на утримання апарату Глухівської міської ради по загальному фонду заплановані видатки в сумі 24688,6 тис. грн., у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 22601,8 тис. грн., що становить 91,5 % від загального обсягу видатків;
- комунальні послуги та енергоносії – 952,7 тис. грн. (3,9 % від загального обсягу видатків);
- інші поточні видатки – 1134,1 тис. грн.. (4,6 % від загального обсягу видатків).

### Виконавчий комітет Глухівської міської ради

На виконання міських цільових програм передбачені кошти в сумі 1817,3 тис. грн., а саме: міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету – 222,4 тис. грн., програми соціально-економічного розвитку – 1125,3 тис. грн. , програми фінансової підтримки та розвитку комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медичної-санітарної допомоги" Глухівської міської ради - 408,2 тис. грн., програми підготовки лікарських кадрів – 25,9 тис. грн., програми «Назустріч дітям» - 35,5 тис. грн.

Кошти цільового фонду соціально-економічного та культурного розвитку міста у складі спеціального фонду передбачені в сумі 30,0 тис. грн.

Мережа установ охорони здоров'я включає 2 заклади: Глухівська центральна районна лікарня (знаходиться в стадії перетворення в Комунальне некомерційне підприємство «Глухівська міська лікарня») та Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико –санітарної допомоги» Глухівської міської ради.

Потреба на утримання закладів охорони здоров'я обрахована на 2020 рік в сумі 22245,7 тис.грн. (408,2 тис.грн. + 21837,5 тис.грн.)

На **первинну медичну допомогу** з міського бюджету передбачено 408,2 тис.грн. на оплату комунальних послуг КНП «Центру первинної медико –санітарної допомоги» Глухівської міської ради.

На **вторинну медичну допомогу** плануються поточні видатки на I квартал 2020 р. по загальному фонду в сумі 15275,6 тис. гривень. На комунальні послуги, виплату пенсій і допомоги, зубопротезуванню заплановано на рік – 5181,5 тис.грн.. Разом заплановано суму 20457,1 тис.грн. - у тому числі: за рахунок:

- медичної субвенції з державного бюджету – **6643,8 тис. гривень**;
- субвенція з місцевого бюджету на передані видатки по охороні здоров'я - **5490,3 тис.**

грн. :

обласний бюджет (гемодіаліз) – 1237,2 тис. грн.

обласний бюджет (цукровий діабет) – 91,8 тис. гривень;

Глухівського району(цукровий діабет) – 41,3 тис.грн;

Шалигинської селищної ради (цукровий діабет)– 7,0 тис.грн.

Березівської сільської ради (цукровий діабет)– 16,3 тис.грн.

Глухівського району –2352,1 тис.грн.(медична субвенція);

Шалигинської селищної ради – 758,5 тис.грн.(медична субвенція);

Березівської сільської ради – 962,8 тис.грн.(медична субвенція);

Дружбівської об'єднаної громади - 23,3 тис. грн. (гемодіаліз);

- доходів бюджету м. Глухова –**8323,00 тис.грн.** (на поточні видатки – 3141,5 тис.грн., 4603,5 тис.грн. – комунальні послуги; виплату пенсій і допомоги - 408,0 тис.грн.; зубопротезування - 170,0 тис.грн.).

Потреба в видатках на 1 квартал на заробітну плату працівників Глухівської ЦРЛ - 12956,7 тис.грн., харчування - 80,0 тис.грн., медикаменти з урахуванням гемодіалізу – 2050,8 тис.грн., інші видатки - 362,0 тис.грн., цукровий діабет – 384,0 тис.грн. Потреба на рік на оплату комунальних послуг 5426,0 тис.грн., зубопротезування -170,0 тис.грн., на відшкодування пільгових пенсій – 408,0 тис.грн.

**Незабезпеченість по охороні здоров'я очікується 1380,4 тис.грн., а саме: на оплату комунальних послуг – 822,5 тис. грн, на лікування хворих на хронічну ниркову недостатність (гемодіаліз) – 330,3 тис.грн., на цукровий діабет – 227,6 тис.грн.**

З 1 квітня за надані послуги ЦРЛ, лікування хворих на хронічну ниркову недостатність (гемодіаліз), цукровий діабет фінансуватиметься через Національну службу здоров'я.

#### **Відділ освіти Глухівської міської ради**

У проєкті бюджету на 2019 рік видатки на галузь **освіти** передбачено в сумі 108933,1 тис. грн.: у тому числі по загальному фонду – 99632,8 тис. грн., по спеціальному – 9300,3 тис. грн. (6309,9 тис. грн. - власні надходження бюджетних установ, видатки розвитку – 2990,4 тис. грн.). Із загальної суми видатки за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам складуть 34053,6 тис. грн., які спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл, 86,3 тис. грн. - на оплату за проведення додаткових занять для учнів інклюзивних класів, 29,4 тис. грн. – на оплату за проведення додаткових занять в інклюзивних групах дошкільної освіти, 45,7 тис. грн. - на придбання спеціальних засобів корекції для учнів інклюзивних класів, 14,7 тис. грн.. – на придбання спеціальних засобів корекції в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти, 1236,4 тис. грн. - на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів, 28,5 тис. грн. (8,5 тис. грн. – Шалигинська ОТГ та 20,0 тис. грн. – Березівська ОТГ) іншої субвенції на надання психолого-педагогічних та корекційно - розвиткових послуг в інклюзивно-ресурсному центрі та дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків (на заробітну плату з нарахуваннями іншим працівникам (крім педагогів) загальноосвітніх навчальних закладів) - **2342,7 тис.грн.**

В структурі видатків на освіту найбільшу частку займають видатки на загальноосвітні школи – 61,3% або 61031,2 тис. грн., дитячі дошкільні заклади – 26,1% або 25967,2 тис. грн. та позашкільна освіта – 6,3% або 6304,7 тис. грн.

Мережа установ підпорядкованих відділу освіти Глухівської міської ради включає 19 установ, з яких 6 дошкільних навчальних закладів та 6 шкіл, в т.ч. 2 навчально-виховних комплекси, методичний кабінет, МЦПО, ЗОДЮТ «Сонячний», централізована бухгалтерія, господарча група, інклюзивно-ресурсний центр та дитячо-юнацька спортивна школа.

В структурі видатків закладів, підпорядкованих відділу освіти, найбільшу питому вагу займають видатки на оплату праці з нарахуваннями (80,2% або 79931,6 тис. грн.). По загальноосвітнім навчальним закладам очікується **незабезпеченість по виплаті заробітної плати з нарахуваннями – 2490,7 тис. грн.** – педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції (0,8 місячного фонду). При цьому враховані кошти на реалізацію положень ст.57 Закону України „Про освіту” (виплату надбавки за вислугу років та допомоги на оздоровлення), надбавка за престижність, доплата за перевірку зошитів та класне керівництво. Щорічна грошова винагорода не планується.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані в сумі 9938,3 тис. грн., що становить 10% в структурі витрат. **Видатки на оплату комунальних платежів заплановано в повному обсязі.**

Видатки на харчування заплановані в сумі 3755,7 тис. грн. (3,8% в структурі витрат). Видатки на харчування дітей плануються для ясельних груп – 20,0 грн., садових – 23,0 грн., для учнів 1-4 класів – 14,0 грн. За рахунок міського бюджету плануються в розмірі для дітей ясельних груп – 8,0 грн., садових груп – плануються виходячи з розрахунку 9,2 грн., в школах харчування дітей 1-4 класів з розрахунку 8,4 грн. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких знаходяться в місцях проведення АТО та вимушених переселенців.

На **підтримку** обдарованих та талановитих учнів навчальних закладів міста передбачаються видатки в сумі 36,0 тис. грн. на виплату щомісячної стипендії міського голови кращим учням міста.

На виплату одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років передбачено 18,1 тис. грн..

В мінімальних обсягах, враховуючи можливості бюджету, передбачені видатки на інші захищені та незахищені статті.

На виконання програми запровадження в навчальних закладах міста системи роздільного збирання твердих побутових відходів на 2016-2020 роки по дошкільним та загальноосвітнім навчальним закладам передбачені видатки в сумі 102,0 тис. грн.

На реалізацію програми «Дитячі меблі» по дошкільним навчальним закладам міста для придбання меблів, передбачено 100,5 тис. грн.

На утримання та проведення навчально-тренувальної роботи ДЮСШ заплановано видатки в сумі 2310,8 тис. грн. проти 1737,7 тис. грн. в 2019 році, в т.ч. проведення навчально-тренувальних зборів і змагань – 110,0 тис. грн. (в 2019 році – 105,9 тис. грн.), на придбання інвентарю – 120,0 тис. грн.

#### **Відділ молоді та спорту Глухівської міської ради**

На утримання і функціонування **міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»** планується 1000,2 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями 349,8 тис.грн., на енергоносії 59,8 тис.грн.. На проведення спортивних заходів планується 320,0 тис.грн., на участь юнацької футбольної команди в обласних змаганнях – 160,0 тис. грн., на стипендії міського голови – 42,0 тис. грн., грошова винагорода – 18,0 тис. грн.

#### **Управління соціального захисту населення**

Відповідно до вимог бюджетного законодавства планування видатків на реалізацію програм соціального захисту населення здійснювалося, виходячи з показників, затверджених згідно Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік».

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету місцевому бюджету на 2020 рік передбачено видатки соціального спрямування в сумі 222,0 тис. грн., а саме: для забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) у сумі 12,0 тис. грн.; на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 113,8 тис. грн.; на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни у сумі 11,0 тис. грн.; на оплату компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування у сумі 10,5 тис. грн.; на забезпечення твердим паливом (дровами, торфобрикетами) сімей учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) у сумі 73,6 тис. грн., компенсаційні виплати за пільговий проїзд учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), членів сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), інших ветеранів війни та добровольців з числа учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил), осіб, які супроводжують інваліда війни I групи у сумі 0,8 тис. грн., компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 0,3 тис. грн.

Відповідно до рішення міської ради «Програма соціального захисту окремих категорій населення міста Глухова на 2019-2023 роки» від 27.09.2019 №370, «Про комплексну міську цільову Програму для пільгових категорій населення міста Глухова на 2020-2023 роки» від 23.12.2019 №393 з міського бюджету передбачені кошти на послуги зв'язку – 120,0 тис. грн.; на інші пільги – 100,0 тис. грн. (санаторно-курортне лікування, компенсацію за пільговий проїзд громадянам, які постраждали внаслідок ЧАЕС, один раз на рік до будь-якого пункту України, матеріальна допомога ЧАЕС), компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян – 410,4 тис. грн. Також, відповідно до бюджетного законодавства у місцевому бюджеті передбачено видатки соціального спрямування, а саме: на виплату грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 810,0 тис. грн., інші видатки на соціальний захист населення (одноразова грошова допомога в зв'язку із тяжкою тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах, допомога у разі стихійного лиха та непередбачених ситуацій, внаслідок чого заподіяно шкоди майну та здоров'ю постраждалих, матеріальна допомога інвалідам I групи для проходження гемодіалізу, допомога на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків та ін.) – 1000,0 тис. грн., надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг (пільги інвалідам I та II групи по зору) – 30,0 тис. грн., надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість – 62,0 тис. грн.

З міського бюджету м. Глухів обласному бюджету Сумської області передбачено міжбюджетний трансферт у вигляді іншої субвенції для компенсаційних виплат та відшкодування вартості пільгового проїзду автомобільним транспортом загального користування у приміському і міжміському внутрішньо обласному сполученні в Сумській області у сумі 100,0 тис. грн., а саме: для компенсаційних виплат за пільговий проїзд учасників антитерористичної операції та іншим ветеранам війни у сумі 75,0 тис. грн. та для відшкодування вартості проїзду інших пільгових категорій у сумі 25,0 тис. грн.

Передбачені кошти на **реалізацію програм та заходів державної політики з питань сім'ї, дітей та молоді** на загальну суму 13,0 тис. грн. На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 34,0 тис. грн.

#### **Відділ культури Глухівської міської ради**

У проекті бюджету на 2020 рік видатки на утримання закладів культури Глухівської міської ради передбачені у сумі 9658,4 тис. грн., у тому числі по загальному фонду – 8846,4 тис. грн., спеціальному – 812,0 тис. гривень (власні надходження – 417,0 тис. грн.). На



виплату заробітної плати передбачено 7308,7 тис. грн., на оплату енергоносіїв – 771,5 тис. гривень.

В структурі видатків загального фонду найбільшу частку займає школа мистецтв – 58,1%, утримання Палацу культури – 26,8 %, краєзнавчого музею – 10,2 відсотків.

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 70,0 тис. грн.

#### **Управління житлово-комунального господарства та містобудування**

##### **Глухівської міської ради**

Видатки по загальному фонду на фінансування **житлово-комунального господарства** передбачені на благоустрій міста та підтримання його в належному санітарному стані в сумі – 5800,0 тис. грн., в тому числі на освітлення міста – 1200,0 тис. грн., поточне утримання вуличного освітлення – 400,0 тис. грн., поточний ремонт знаків дорожнього регулювання – 40,0 тис. грн., зимове утримання вулично-дорожньої мережі - 550,0 тис. грн., на прибирання міської території, вивіз та утилізацію сміття – 1300,0 тис. грн., озеленення – 440,0 тис. грн., санітарне оброблення – 1100,0 тис. грн., інші заходи – 770,0 тис. гривень.

На ремонт та утримання доріг і вулиць комунальної власності по загальному фонду передбачені видатки в сумі – 3000,0 тис. грн. в т. ч.: придбання солі для посипання доріг - 200,0 тис. грн., придбання знаків дорожнього регулювання – 35,0 тис. грн., горизонтальна розмітка доріг – 300,0 тис. грн., грейдування доріг – 80,0 тис. грн., поточний ремонт доріг та тротуарів – 2385,0 тис. гривень.

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 7,0 тис. грн., на програму поводження з безпритульними тваринами в м. Глухові на 2016-2020 р. – 60,0 тис. грн., на програму захисту населення від надзвичайних ситуацій – 95,0 тис.грн.

На витрати пов'язані з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво та придбання житла заплановано 6 % - 0,6 тис. грн.

На повернення та надання кредитів передбачені кошти із спеціального фонду в сумі 9,4 та 10,0 тис. грн. відповідно.

Кошти **цільового фонду розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури** у складі спеціального фонду передбачені в сумі 50,0 тис. грн. - на виготовлення проектно-кошторисної документації по капремонті об'єктів інженерно-транспортної інфраструктури міста.

На фінансування видатків по **охороні та раціональному використанню природних ресурсів**, ліквідації забруднення навколишнього природного середовища та по іншій діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища по спеціальному фонду передбачені кошти в сумі 135,0 тис. гривень.

#### **Управління соціально-економічного розвитку**

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 31,0 тис. грн. На розробку проектів землеустрою виділяється 241,2 тис. грн.

##### **Фінансове управління Глухівської міської ради**

Заплановано субвенцію Глухівському району на утримання об'єкта спільного користування – Глухівська районна бібліотека в сумі 750,0 тис. грн. та іншу субвенцію обласному бюджету Сумської області міського бюджету м. Глухів передбачено міжбюджетний трансферт у вигляді іншої субвенції для компенсаційних виплат та відшкодування вартості пільгового проїзду автомобільним транспортом загального користування у приміському і міжміському внутрішньо обласному сполученні в Сумській області у сумі 100,0 тис. грн., а саме: для компенсаційних виплат за пільговий проїзд учасників антитерористичної операції та іншим ветеранам війни у сумі 75,0 тис. грн. та для відшкодування вартості проїзду інших пільгових категорій у сумі 25,0 тис. грн.

Кошти **резервного фонду** плануються в сумі 975,3 тис.грн.

### **Бюджет розвитку**

По спеціальному фонду за рахунок **бюджету розвитку** передбачено 6668,7 тис.грн. в т.ч. за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку 6158,7 тис.грн. та за рахунок власних надходжень 510,0 тис.грн. в т.ч. для ЦРЛ на співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку - придбання системи рентгенівської діагностики на 3 робочі місця 860,0 тис.грн., на придбання технологічного обладнання та комп'ютерної техніки для ЦРЛ 265,3 тис.грн., ПКД на будівництво тротуару по вул. Веригинська 60,0 тис.грн., придбання та встановлення світлофорів 150,0 тис.грн., реконструкція мереж вуличного освітлення 300,0 тис.грн., розроблення проектної документації по удосконаленому полігону по складуванню ТПВ: "Будівництво нової карти" 300,0 тис.грн. , співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку на реконструкцію теплових мереж котельні по вул. Ціолковського 505,0 тис.грн. Для УСЗН передбачено 5 комп'ютерів в комплекті в сумі 65,0 тис.грн.,стелаж металевий в архів 13,0 тис.грн.,принтер матричний великий 13,0 тис.грн., для відділу молоді та спорту передбачено співфінансування субвенції на будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 450,0 тис.грн., проведення експертної оцінки фундаменту адмінбудівлі стадіону "Дружба" 30,0 тис.грн., придбання комп'ютерної техніки 2 шт. для школи мистецтв комплект (монітор, системний блок, клавіатура, миша, інше) 30,0 тис.грн.,проектор Epson EB-S04 (V11H716040) 15,0 тис.грн., звуковий комплект Clarity MCS-3 30,0 тис.грн., мікрофони для палацу культури 20,0 тис.грн., капітальний ремонт фасаду міського палацу культури 300,0 тис.грн., придбання 2 ноутбуків для УСЕР 22,0 тис.грн., ДНЗ "Журавка" - капітальний ремонт заміна вікон 150,0 тис.грн., ДНЗ "Чебурашка" - ПКД по утепленню 50,0 тис.грн., ДНЗ " Світлячок" - капітальний ремонт внутрішніх туалетів 200,0 тис.грн., ДНЗ " Світлячок" - ПКД по утепленню 50,0 тис.грн., ДНЗ " Ромашка" - капітальний ремонт заміна вікон 170,0 тис.грн., придбання холодильника 10,0 тис.грн. для ДНЗ " Ромашка", на придбання спеціальних закладів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти (кошти субвенції) передбачено 14,7 тис.грн., на придбання спеціальних закладів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних класах ЗОШ (кошти субвенції) 45,7 тис.грн., ЗОШ № 1 - капітальний ремонт даху шкільної їдальні 350,0 тис.грн., ЗОШ № 2 - капітальний ремонт заміна вікон 150,0 тис.грн., НВК № 4 - заміна вікон 100,0 тис.грн., НВК № 5- заміна підлоги та віконних блоків спортивної зали 300,0 тис.грн., НВК № 5- капітальний ремонт внутрішніх туалетів 100,0 тис.грн., ЗОШ № 6- капітальний ремонт даху школи 600,0 тис.грн., придбання мультимедійного та комп'ютерного обладнання для 1 - х класів "Нова українська школа" 700,0 тис.грн., для ЗОШ № 3 передбачено співфінансування субвенції на будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 250,0 тис.грн.

### **Міські цільові програми**

На фінансування 16 міських цільових програм передбачено 19888,7 тис. грн.

**Начальник фінансового управління**

**Алла ОНИЩЕНКО**