

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО БЮДЖЕТУ ІЗЮМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ОБ'ЄДНАНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2020 РІК**

### **Інформація про соціально-економічний стан Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади та прогноз її розвитку на 2020 бюджетний рік, які покладено в основу проекту бюджету**

Пріоритетним напрямком роботи всіх структурних підрозділів Ізюмської міської ради, виконавчого комітету Ізюмської міської ради, підприємств, установ та організацій міста протягом 2019 року було виконання заходів направлених на розвиток економіки та соціальної сфери, прийняття конкретних рішень щодо регулювання соціально-економічних процесів, ефективності розв'язання економічного і соціального розвитку території, досягнення стабільності та зростання, з огляду на очікувані зміни в економіці, на ринку праці, в соціальній та гуманітарних сферах.

Станом на 1 жовтня 2019 р. обсяг реалізованої промислової продукції становить 589200,0 тис. грн., що на 219500,0 тис. грн. більше показника відповідного періоду 2018 року. Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу населення становить 12,6 тис. грн.

Станом на 01 жовтня 2019 р. середньомісячна заробітна плата штатних працівників підприємств та установ складає 8782 грн., що на 35% вище за аналогічний показник минулого року, коли вона становила 6503 грн.

На обліку в Ізюмському міськрайонному центрі зайнятості зареєстровано 3288 осіб, рівень безробіття по становить – 3,49 % .

Найбільш масовою формою організації підприємства є мале підприємництво. Зростання підприємницької активності в цій сфері сприяє наповненню ринку товарами та послугами, вирішенню проблеми зайнятості, створення нових робочих місць.

В сфері малого бізнесу здійснює діяльність 2534 осіб, в тому числі 2011 фізичних осіб-підприємців та 523 юридичних осіб.

Протягом поточного періоду 2019 року зареєстровано 212 фізичних осіб – підприємців та 14 юридичних осіб. Припинили державну реєстрацію 218 фізичні особи та 11 юридичних осіб.

Мережа підприємств торгівлі, ресторанного господарства та побутового обслуговування населення становить 792 об'єкта, з яких 538 торговельних об'єктів, 134 об'єкта сфери послуг, 52 об'єкта ресторанного господарства, 49 аптечних закладів та 19 АЗС.

Протягом поточного року реалізовано послуг на 789292,8 тис. грн., в тому числі населенню – 26205,2 тис. грн.

Загальні обсяги пасажирських перевезень автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування за звітний період 2019 року склали 1791,7 осіб. За рахунок компенсаційних виплат автоперевізникам на пільговий проїзд автомобільним транспортом з міського бюджету в сумі 1450,0 тис. грн. забезпечено перевезення 503,1 тис. осіб пільгового контингенту.

З початку 2019 року на проведення капітального ремонту доріг з місцевого бюджету виділено 5355,5 тис. грн., на обслуговування та проведення поточного ремонту автомобільних доріг з місцевого бюджету виділено 5348 тис. грн., в результаті чого проведено поточний ремонт 24 автомобільних доріг та капітальний ремонт 3 вулиць.

В громаді зареєстровано 35 об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ), 10 з яких були створені шляхом перереєстрації ЖБК в ОСББ та 25 ОСББ новостворені, з яких 2 ОСББ зареєстровано у 2019 році, таким чином з 224 багатоквартирних будинків житлового фонду в ОСББ увійшло 43 будинка.

Особлива увага була направлена на утримання мереж вуличного освітлення, приведення у належний санітарний стан території та утримання зелених насаджень. На ці потреби з міського бюджету було виділено 5224,2 тис. грн.

Крім того, направлені значні кошти місцевого бюджету на приведення у належний стан тротуарів, асфальтного покриття прибудинкової території та внутрішньо-квартальних проїздів, шляхом проведення поточного ремонту їх. На дані роботи було з міського бюджету було виділено 4073,8 тис. грн.

Проведено роботу по впорядкуванню зовнішньої реклами. Протягом 2019 року укладено 24 договори на розміщення зовнішньої реклами.

Енергозбереження є одним із важливих чинників впливу на стабільне забезпечення підприємств, організацій, установ та населення енергоносіями. Протягом року впроваджуються заходи з енергозбереження та ефективного використання енергетичних ресурсів.

В звітному періоді за рахунок власних коштів підприємств, бюджетів всіх рівнів та залучених інвестицій (кредити, гранти та інше) впроваджено 11 енергозберігаючих заходів на загальну суму 11224,15 тис. грн. Економія складає 0,02 тис. тон умовного палива.

Так на об'єктах Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства, в закладах освіти, на мережі вуличного освітлення міста та в житловому фонді проводилась заміна ламп освітлення на енергозберігаючі.

В закладах освіти та на об'єктах Ізюмського комунального виробничого водопровідно-каналізаційного підприємства проводилась робота щодо заміни дерев'яних віконних блоків на енергозберігаючі.

В закладах освіти, а саме ІЗОШ №11, ІДНЗ №14 проводилась робота щодо заміни дверей на металопластикові.

Протягом звітнього періоду за рахунок коштів обласного бюджету в пологовому будинку КНП Ізюмської міської ради « Центральна міська лікарня Піщанської Богоматері» продовжувались роботи по капітальному ремонт фасаду.

Ізюмським комунальним підприємством теплових мереж встановлено турбулізатори в котлах котельної по вул. Спортивна, 1.

В місті проведена робота по заміні зношених ділянок мережі водопостачання.

ДП “Ізюмським приладобудівним заводом” направлено на впровадження енергозберігаючих заходів 8374,80 тис. грн. Зокрема, це придбання верстату вертикально-фрезерного моделі MF630C.

Основні заходи з енергозбереження в бюджетній сфері були спрямовані на:

- впровадження енергозберігаючих ламп освітлення;
- заміну входних дверей та вікон на енергозберігаючі;
- заміна мережі водопостачання.

З метою підвищення ефективності використання енергетичних ресурсів, посилення енергетичної безпеки, покращення якості енергетичних послуг, захисту довкілля та забезпечення сталого розвитку громади Ізюмська міська рада продовжує співробітництво з Європейською ініціативою “Угода мерів”.

Серед багатьох факторів, від яких залежить стале економічне зростання, створення нових високооплачуваних, кваліфікованих робочих місць, привабливий інвестиційний імідж міста та розвинена інфраструктура є інвестування.

За підтримки Німецького банку KfW та Українського фонду соціальних інвестицій в рамках проекту “Сприяння розвитку соціальної інфраструктури, УФСІ VI” буде проведена реконструкція будівлі за адресою: вул. Замостянська, 3, а саме облаштування житлових приміщень для внутрішньо переміщених осіб, а також покращення умов надання послуг шкільної освіти – капітальний ремонт із впровадженням заходів енергозбереження в ДНЗ №16. На даному етапі укладено Меморандум про співпрацю. Ведеться розробка проектно-кошторисної документації.

За підтримки уряду Німеччини в Ізюмській гімназії №3 буде реалізовано проект «Сучасні санвузли у закладах середньої освіти». В рамках проекту буде виконано ремонт санвузлів та встановлено сучасне сантехнічне обладнання. Загальна вартість проекту становить – 157,8 тис. грн., в тому числі грантові кошти – 142,1 тис. грн., співфінансування місцевого бюджету – 15,7 тис. грн.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на соціально-економічний розвиток територій було виконано капітальний ремонт (улаштування) диспетчеризації ліфтів житлових будинків за адресами: вул. Капітана Орлова, 5, 7, пр. Незалежності, 48-Б, 32, вул. Різдвяна, 5-А, 13-А, на загальну суму 330,0 тис. грн. (з державного бюджету виділено 320,4 тис. грн., з міського – 9,6 тис. грн.).

За підтримки Державного фонду регіонального розвитку будуть розпочаті роботи по реалізації проекту “Реконструкція фізкультурно-оздоровчого комплексу «Донець» з влаштуванням басейну за адресою: вул. Капітана Орлова, 47, м. Ізюм, Харківської області (коригування)”.

Загальна кошторисна вартість робіт по зазначеному проекту складає – 47685,2 тис. грн. Даний проект буде реалізовуватися у 2019-2020 роках.

На реалізацію проекту в 2019 році з Державного фонду регіонального розвитку виділено – 18087,4 тис. грн., з місцевого бюджету - 2074,6 тис. грн.

Завдяки Проекту буде збудовано ергономічний, ефективний, комфортний та багатофункціональний спортивний комплекс з басейном.

Вже кілька років поспіль приймається участь в обласному конкурсі міні-проектів “Разом у майбутнє”. За результатами конкурсного відбору виграли 7 проектних заявок на загальну суму 2018,0 тис. грн., за рахунок яких проведено ремонтні роботи та закуплено обладнання для установ міста.

За підтримки Харківської обласної ради розпочато роботи по Реконструкції теплопостачання від котельної по вул. Пролетарська, 1-м з впровадженням енергозберігаючого обладнання модульних котельних м. Ізюм Харківської області. Загальна вартість робіт становить 19787,215 тис. грн. На сьогоднішній день з обласного бюджету на реалізацію проекту вже виділено 17208,5 тис. грн.

Роботи по реконструкції котельної виконані в повному обсязі за виключенням пуско-налагоджувальних випробувань.

Отже, серед багатьох чинників, від яких залежить постійне економічне зростання є інвестування. Залучення інвестицій - один із головних пріоритетів у роботі міської ради.

В 2020 році головними завданнями залишаються забезпечення зростання надходжень за всіма основними податками, стимулювання економічного розвитку, забезпечення дотримання державних гарантій в оплаті праці, вжиття заходів щодо недопущення виникнення поточної заборгованості з виплати заробітної плати та погашення існуючої.

Значну увагу буде приділено розвитку комунального господарства, впровадженню енергозберігаючих технологій на об’єктах соціально-економічного значення громади.

## **2. Інформація щодо виконання міського бюджету за 11 місяців 2019 року.**

Затверджений бюджет м. Ізюм (з урахуванням змін) за 11 місяців 2019 року виконаний по доходах на 100,7%, при плані 490133,9 тис. грн. фактично надійшло 493622,5 тис. грн.; в тому числі по загальному фонду – на 99,7% (план – 468161,5 тис. грн., факт – 466723,2 тис. грн.), по спеціальному фонду – на 122,4% (план – 21972,4 тис. грн., факт – 26899,3 тис. грн.). В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 11758,0 тис. грн. переважно за рахунок зменшення міжбюджетних трансфертів по соціальному захисту населення.

Обсяг міжбюджетних трансфертів в загальній сумі надходжень до міського бюджету склав 64,2%. За 11 місяців 2019 року до міського бюджету міста надійшло міжбюджетних трансфертів по загальному та спеціальному фондах в сумі 317068,1 тис. грн., в тому числі з державного бюджету по загальному фонду – 119035,6 тис. грн., з місцевих бюджетів – 198032,5 тис. грн. (в т. ч. по загальному фонду – 185431,5 тис. грн. (з них з обласного бюджету 178011,6 тис. грн., з Оскільського сільського бюджету – 6911,1 тис. грн., з Ізюмського районного бюджету – 508,8 тис. грн.), по спеціальному фонду з обласного бюджету – 12601,0 тис. грн.).

З державного бюджету надійшли наступні трансферти: базова дотація в сумі 32316,9 тис. грн., освітня субвенція – 49814,2 тис. грн., медична субвенція – 36904,5 тис. грн.

З обласного бюджету до загального фонду надійшли наступні трансферти: субвенції по соціальному захисту населення – 154146,5 тис. грн. (в т. ч. на надання пільг та житлових субсидій населенню – 80988,2 тис. грн., на виплату допомоги сім'ям з дітьми – 71679,1 тис. грн., на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт – 1479,2 тис. грн.), субвенції на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 5718,6 тис. грн. (в т. ч. – на відшкодування вартості препаратів інсуліну та десмопресину під час забезпечення хворих на цукровий та нецукровий діабет – жителів відповідних адміністративно-територіальних одиниць через аптечні підприємства всіх форм власності – 1366,5 тис. грн., на медичне обслуговування внутрішньо переміщених осіб – 4352,1 тис. грн.), субвенція на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1478,4 тис. грн., субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 834,1 тис. грн., субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 617,8 тис. грн., субвенція на здійснення

переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 553,2 тис. грн., субвенція на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних та забезпечення житлом дітей - сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету- 386,1 тис. грн., субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 383,8 тис. грн., інші субвенції – 2179,6 тис. грн. (в т.ч. на проведення санаторно-курортного лікування пільгового контингенту – 1737,5 тис. грн., субвенція на співфінансування міні-проектів розвитку територіальних громад «Разом в майбутнє» - 442,1 тис. грн.), та 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 – 11713,5 тис. грн.

З Оскільського сільського бюджету по загальному фонду надійшли наступні трансферти: 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 – 478,0 тис. грн., субвенція для забезпечення препаратами інсуліну хворих на цукровий і нецукровий діабет жителів Оскільської ОТГ-30,8 тис. грн.

З Ізюмського районного бюджету по загальному фонду надійшли наступні трансферти: субвенції на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції для надання медичної допомоги закладами охорони здоров'я м. Ізюм за рахунок відповідної субвенції з Ізюмського районного бюджету - 6896,7 тис. грн., субвенція для компенсації витрат за транспортування для надання медичних послуг до медичних закладів м. Харків хворих, мешканців Ізюмського району, що потребують процедури гемодіалізу – 14,4 тис. грн.

З місцевих бюджетів до спеціального фонду надійшли наступні трансферти: субвенція на виконання інвестиційних проектів за рахунок бюджету розвитку обласного бюджету – 8822,4 тис. грн. (на реконструкцію системи тепlopостачання по вул. Пролетарська), субвенція на співфінансування міні-проектів розвитку територіальних громад «Разом в майбутнє» – 552,5 тис. грн., інша субвенція на виконання інвестиційних проектів а саме на капітальний ремонт фасадів пологового будинку Ізюмської центральної міської лікарні – 2801,2 тис. грн., субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду 424,9 тис. грн. (в т. ч. на придбання обладнання для оснащення ресурсних кімнат – 169,4 тис. грн., на оснащення закладів загальної середньої освіти засобами навчання та обладнанням для кабінетів природно-математичних предметів – 255,5 тис. грн.).

Дохідна частина міського бюджету м. Ізюм (без урахування трансфертів) за 11 місяців 2019 року виконана на 109,1%, при плані 161887,3 тис. грн. фактично надійшло 176554,7 тис. грн. В тому числі по загальному фонду виконання склало 106,4 %, при плані 152559,8 тис. грн. фактично надійшло 162256,1 тис. грн.; сума перевиконання – 9696,3 тис. грн. По спеціальному фонду виконання склало 153,3%, при плані 9327,5 тис. грн. фактично надійшло 14298,3 тис. грн.; сума перевиконання – 4970,8 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 44391,3 тис. грн. або на 33,6%, в т. ч. по загальному фонду – на 43979,6 тис. грн. або на 37,2%, по спеціальному фонду – на 411,7 тис. грн. або на 3%.

З розрахунку на одну особу - мешканця доходи загального фонду міського бюджету міста (без урахування трансфертів) за 11 місяців склали 3345,5 грн., що на 901,8 грн. або на 36,9% більше надходжень відповідного періоду минулого року.

По найбільш вагомому джерелу надходжень – податку на доходи фізичних осіб (питома вага в обсязі доходів загального фонду – 50,7%) виконання склало 105,8% (план – 77832,0 тис. грн., факт – 82325,4 тис. грн.); в порівнянні з відповідним періодом минулого року цих коштів надійшло більше на 19401,7 тис. грн. або на 30,8%.

Вагомими джерелами надходжень до загального фонду є також місцеві податки (питома вага в обсязі доходів загального фонду – 38,9%) та акцизний податок (питома вага – 7,9%). По місцевих податках надійшло 63133,0 тис. грн. при плані 58724,4 тис. грн. (107,5%), що на 25970,4 тис. грн. або на 69,9% більше надходжень ніж за 11 місяців минулого року. У складі місцевих податків значні суми коштів надійшли по податку на майно та єдиному податку. По податку на майно надійшло 40873,3 тис. грн. при плані 39774,8 тис. грн. (102,8%), що на 21105,1 тис. грн. або в 2 рази більше надходжень відповідного періоду минулого року, в тому числі: по земельному податку та орендній платі – 38243,2 тис. грн. при плані 37200,5 тис. грн. (102,8%) та більше на 20560,2 тис. грн. або на 116,3% в порівнянні з минулим роком; по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 2489,0 тис. грн. при плані 2448,3 тис. грн., по транспортному податку – 141,1 тис. грн. при плані 126,0 тис. грн. Туристичного збору надійшло 15,0 тис. грн. при плані 14,3 тис. грн. По єдиному податку надходження склали 22244,7 тис. грн. при плані 18935,4 тис. грн. або 117,5%, що на 4857,0 тис. грн. або на 27,9% більше надходжень ніж за 11 місяців минулого року. По акцизному податку надійшло 12756,1 тис. грн. при плані 12153,1 тис. грн. або 105%.

По всіх інших джерелах доходів загального фонду міського бюджету міста, сума надходжень по яких склала 4041,6 тис. грн. (питома вага – 2,5%), планові завдання також виконано.

Вагомим джерелом надходжень до спеціального фонду міського бюджету є власні надходження бюджетних установ (питома вага в обсязі доходів спеціального фонду – 91,5%). За 11 місяців поточного року по власних надходженнях бюджетних установ надійшло 13080,2 тис. грн. при плані 8154,5 тис. грн. або 153,3%. Надходження екологічного податку склали 132,8 тис. грн. при плані 111,0 тис. грн. До бюджету розвитку надійшло 1085,3 тис. грн. при плані 1062 тис. грн. або 102,2%, в т. ч. по надходженнях коштів від продажу земельних ділянок – 991,0 тис. грн., по надходженнях коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста – 94,3 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду міського бюджету виконана за 11 місяців поточного року в сумі 417 745,1 тис. грн., з яких 50 205,0 тис. грн. – за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету; 47 435,2 тис. грн. – за рахунок медичної субвенції; 383,8 тис. грн. – за рахунок субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань; 386,1 тис. грн. – за рахунок державних субвенцій з державного бюджету на придбання житла та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа; 154 126,6 тис. грн. – за рахунок державних субвенцій на соціальний захист; 833,5 тис. грн. – за рахунок субвенції з державного бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»; 429,0 тис. грн. – за рахунок субвенції з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами; 552,6 тис. грн. – за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти; 320,4 тис. грн. за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій.

В першу чергу кошти були направлені на фінансування захищених статей видатків - на заробітну плату (148 809,0 тис. грн.), медикаменти (81,4 тис. грн.), харчування (4 874,2 тис. грн.), енергоносії (18 056,8 тис. грн.) та на виплату пільг ветеранам війни, субсидій та соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям, сім'ям з дітьми (154 126,6 тис. грн.).

Видаткова частина загального фонду міського бюджету за 11 місяців 2019 року в розрізі галузей виконано наступним чином :

✓ органи місцевого самоврядування – в сумі 31 081,6 тис. грн. або 87,6 % до річного плану з урахуванням змін;



- ✓ освіта – в сумі 130 430,1 тис. грн., або 87,5 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ охорона здоров'я – в сумі 52 938,1 тис. грн., або 84,9 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ соціальний захист – в сумі 167 135,7 тис. грн., або 88,8 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ культура – в сумі 10 140,9 тис. грн., або 84,6 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ фізична культура – в сумі 7 013,2 тис. грн., або 88,0 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ житлово-комунальне господарство – в сумі 13 264,5 тис. грн., або 89,2 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ будівництво та регіональний розвиток – в сумі 692,0 тис. грн., або 91,4 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури – в сумі 4 813,3 тис. грн., або 90,0 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – в сумі 49,7 тис. грн., або 57,3 % до річного плану з урахуванням змін;
- ✓ інші видатки – в сумі 186,0 тис. грн., або 100 % до річного плану з урахуванням змін.

За рахунок вільного залишку коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2019 р. за 11 місяців поточного року додатково направлено на витрати головним розпорядникам коштів в загальній сумі 8542,7 тис. грн., в тому числі в розрізі галузей: на органи місцевого самоврядування (на поточне утримання) – 210,1 тис. грн.; на освіту – 2628,9 тис. грн. (з них на заробітну плату з нарахуваннями за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 1966,9 тис. грн. та на придбання продуктів харчування – 662,0 тис. грн.); на охорону здоров'я – 1017,5 тис. грн. (з них за рахунок залишку коштів медичної субвенції на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 645,6 тис. грн., на поточний ремонт будівлі поліклінічного відділення – 199,0 тис. грн., на придбання твердого та м'якого інвентарю для педіатричного відділення – 74,0 тис. грн. та на співфінансування проекту по об'єкту «Капітальний ремонт будівлі стаціонарного корпусу відділення Ізюмської центральної міської лікарні (коригування)» – 8,9 тис. грн., Комунальному некомерційному підприємству «Центр первинної медико-санітарної допомоги міст Ізюм» на придбання лікарських та медичних засобів для пільгових категорій населення – 90,0 тис. грн.); на соціальний захист – 129,0 тис. грн. (з них на проведення оплачуваних громадських робіт – 50,0 тис. грн., на придбання проїзних квитків соціальним працівникам – 42,0

тис. грн., на поточне утримання ЦСССДМ – 18,0 тис. грн., на відшкодування знижки з оплати ЖКП пільговим категоріям населення – 19,0 тис. грн.); на культуру – 432,8 тис. грн.(з них на капітальний ремонт (на проведення святкових заходів – 234,0 тис. грн. та на поточний ремонт фасаду будівлі КДК «Спартак» - 198,8 тис. грн.); на житлово-комунальне господарство – 158,8 тис. грн. ( на благоустрій міста – 58,8 тис. грн. та на забезпечення збору та вивезення сміття і відходів – 100,0 тис. грн.); на економічну діяльність – 3779,6 тис. грн. (з них для сплати членських внесків до Асоціації міст органів місцевого самоврядування Харківської області за 2019 рік – 33,8 тис. грн., на проведення заходів з енергозбереження Ізюмської дитячої художньої школи ім. С.І. Васильківського (за рахунок залишку субвенції з державного бюджету місцевому бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій) - 2300,0 тис. грн.; на капітальний ремонт ліфтів житлових будинків (за рахунок залишку субвенції з державного бюджету місцевому бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій) – 320,4 тис. грн; на розробку проектної документації на реконструкцію нежитлової будівлі під дитячий дошкільний заклад та нове будівництво котельні – 766,0 тис. грн. та на розробку проектно – кошторисної документації по об'єкту «Реконструкція нежитлових прибудованих приміщень з переобладнанням під спортивні зали для занять контактними видами спорту по пр. Незалежності, 49 м. Ізюм – 359,4 тис. грн.); на міжбюджетні трансферти – 186,0 тис. грн. у вигляді субвенцій до державного бюджету та Харківського обласного бюджету.

За рахунок перевиконання доходної частини загального фонду міського бюджету за 11 місяців додатково направлено на витрати головним розпорядникам коштів в загальній сумі 45 340,8 тис. грн., в тому числі в розрізі галузей: на освіту – 9 776,5 тис. грн.; на охорону здоров'я – 2 277,2 тис. грн.; на соціальний захист – 1 396,5 тис. грн. (з них на утримання Ізюмського міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 24,5 тис. грн., територіальному центру – 127,4 тис. грн., централізованої бухгалтерії – 107,0 тис. грн., Ізюмському міському центру соціально-психологічної реабілітації дітей – 295,6 тис. грн., на компенсацію вартості проїзду залізничним транспортом пільговим категоріям громадян – 10,0 тис. грн., на компенсаційні виплати з послуг зв'язку пільговим категоріям – 56,0 тис. грн., на грошову компенсацію особам, що надають соціальні послуги – 124,0 тис. грн., на оздоровлення дітей пільгових категорій – 146,6 тис. грн., на виконання громадських робіт – 119,1 тис. грн., на матеріальну допомогу громадянам пільгових категорій – 96,3 тис. грн. та на придбання новорічних подарунків для дітей пільгових категорій – 290,0 тис. грн.); житлово-комунальне господарство – 11 160,1 тис. грн. (з них на благоустрій міста – 7 074,1 тис. грн. та

на утримання та ефективну експлуатацію об'єктів житлово-комунального господарства – 4 086,0 тис. грн.); на культуру – 2 391,2 тис. грн.; на фізичну культуру і спорт – 2006,8 тис. грн.; на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури – 4 808,4 тис. грн.; на органи місцевого самоврядування – 6 547,4 тис. грн.; на реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій – 1 023,8 тис. грн.; на будівництво та регіональний розвиток – 3 320,1 тис. грн.; на внески до статутного капіталу – 501,2 тис. грн., на виконання інвестиційних проектів – 78,6 тис. грн., на інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 53,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду по бюджетним установам міста станом на 01.12.2019 р. зменшилась на 23 732,6 тис. грн. проти кредиторської заборгованості станом на 01.01.2019 р. і склала 52,9 тис. грн., в тому числі :

✓ заборгованість по субвенціях з Державного бюджету становить 17,1 тис. грн. по Управлінню соціального захисту населення ІМР. З неї:

- по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 15,3 тис. грн.,

- по компенсації за відпочинок учасників АТО в санітарно – курортних закладах Харківської області – 1,8 тис. грн. ;

✓ заборгованість за рахунок коштів місцевого бюджету склала 35,8 тис. грн. по оплаті товарів і послуг (Управління освіти ІМР). На даний час кредиторська заборгованість погашена.

Кредиторська заборгованість по виплаті заробітної плати станом на 01.12.2019 р. відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.12.2019 р. відсутня.

### **3. Пояснення до основних показників проекту бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік.**

Показники міського бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік визначені відповідно до норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із врахуванням показників Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2020 рік, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 № 555 (зі змінами), на підставі опрацювання основних прогнозних

показників економічного і соціального розвитку регіону за 2018 рік, очікуваних показників за 2019 рік та прогнозних на 2020 рік, фактичного виконання дохідної частини міського бюджету м. Ізюм за 2018 рік та очікуваного виконання за 2019 рік, а також розрахунків органів, на які покладено контроль за справлянням та стягненням відповідних платежів до міського бюджету.

Обсяг дохідної частини міського бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади у проекті бюджету на 2020 рік визначений в сумі 290948,9 тис. грн., що на 234831,5 тис. грн. або на 44,7% менше затвердженого з урахуванням змін обсягу доходів на 2019 рік та пояснюється зменшенням сум міжбюджетних трансфертів з інших місцевих бюджетів, зокрема у 2020-2022 роках субвенції на надання пільг та житлових субсидій на оплату житлово-комунальних послуг, придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу, на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, на виплату допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування не передбачаються. В тому числі обсяг доходів загального фонду складе 282187,3 тис. грн., що на 220473,6 тис. грн. або на 43,9% менше затвердженого з урахуванням змін показника на 2019 рік, обсяг спеціального фонду – 8761,6 тис. грн. або менше показника 2019 року на 14357,9 тис. грн., що також пояснюється зменшенням сум міжбюджетних трансфертів з обласного бюджету загальна сума яких на 2019 рік становить 13021,2 тис. грн.



Обсяг міжбюджетних трансфертів з державного бюджету визначений в сумі 119316,6 тис. грн. відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», в тому числі: базова дотація – 47565,9 тис. грн., освітня субвенція – 61868,0 тис. грн. та медична субвенція – 9882,7 тис. грн.

Обсяг міжбюджетних трансфертів з інших місцевих бюджетів на 2020 рік становить 13490,0 тис. грн., в тому числі з обласного бюджету – 10171,8 тис. грн., з Ізюмського районного бюджету – 1819,7 тис. грн., з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ - 1498,5 тис. грн., а саме:

✓ дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету складає 7255,1 тис. грн., в тому числі з обласного бюджету – 6815,4 тис. грн., з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ - 439,7 тис. грн.;

✓ субвенції з обласного бюджету в сумі 3356,4 тис. грн.:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на інклюзивно-ресурсні центри) – 308,1 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 911,4 тис. грн., в тому числі: підтримка осіб з особливими освітніми потребами (видатки споживання - 600,6 тис. грн., з них: у закладах дошкільної освіти в сумі 247,0 тис. грн.) та підтримка осіб з особливими освітніми потребами (видатки розвитку – 310,8 тис. грн., з них: у закладах дошкільної освіти в сумі 123,5 тис. грн.);

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на відшкодування вартості препаратів інсуліну та десмопресину під час забезпечення хворих на цукровий та нецукровий діабет – жителів відповідних адміністративно-територіальних одиниць через аптечні підприємства всіх форм власності – 329,0 тис. грн.;

- інші субвенції з місцевого бюджету – 1 807,9 тис. грн., з них: на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю, ветеранів війни, осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань», у санаторно-курортних закладах Харківської області (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2016-2020 роки) – 1 421,6 тис. грн., на проведення відпочинку у санаторно-курортних закладах Харківської області осіб, які безпосередньо брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і

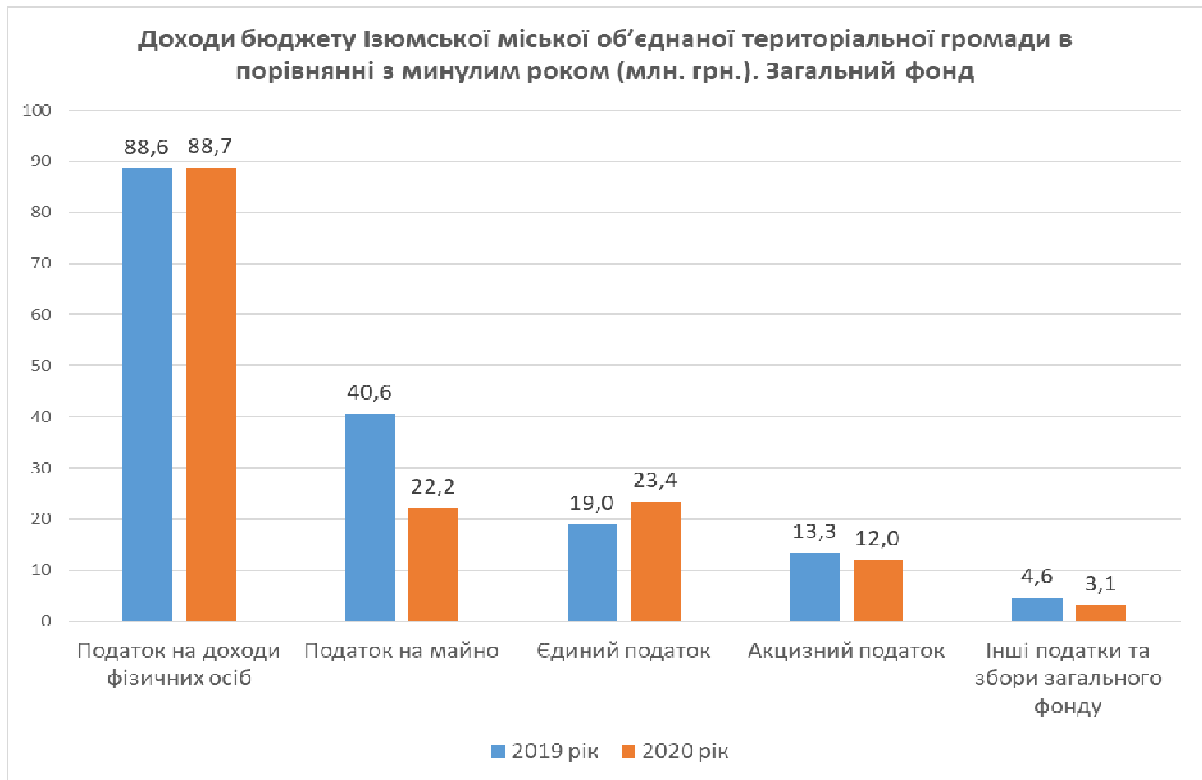
стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2016-2020 роки) – 226,0 тис. грн. і на проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою) (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2016-2020 роки) – 160,3 тис. грн.

✓ з Ізюмського районного бюджету субвенція на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції в сумі 1819,7 тис. грн.

✓ з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ субвенція на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції в сумі 1 058,8 тис. грн..

Обсяг доходної частини міського бюджету Ізюмської міської ОТГ без урахування трансфертів на 2020 рік складе 158142,3 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 149380,7 тис. грн., що на 16678,4 тис. грн. або на 10,1% менше цього показника на 2019 рік; по доходах спеціального фонду – 8761,6 тис. грн., що менше показника 2019 року на 1336,7 тис. грн. або на 13,2%.





Найвагомішим джерелом надходжень до загального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ є **податок на доходи фізичних осіб**, який є основним бюджетоутворюючим показником в бюджеті громади. Обсяг надходжень до міського бюджету Ізюмської міської ОТГ визначений в сумі 88720,0 тис. грн або 59,4% в обсязі доходів загального фонду, що на 99,1 тис. грн. більше цього показника на 2019 рік

Другим вагомим джерелом надходжень до загального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ є **місцеві податки**, сума надходжень по яких на 2020 рік складає 45546,9 тис. грн. або 30,6% в обсязі доходів загального фонду. До складу місцевих податків увійшли **податок на майно, єдиний податок та туристичний збір**.

Найбільш вагоме джерело у складі місцевих податків – це **єдиний податок**, сума якого на 2020 рік складає 23400,0 тис. грн. або 15,7% в обсязі доходів загального фонду, що на 4452,5 тис. грн. або на 23,50% більше цього показника на 2019 рік.

Сума надходжень **податку на майно** до загального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ на 2020 рік складе 22132,4 тис. грн. або 14,8% в обсязі доходів загального фонду, що на 18504,3 тис. грн. менше цього показника на 2019 рік. Це пов'язано з тим, що в 2019 році згідно рішення 90 сесії 7 скликання Ізюмської міської ради від 25 червня 2019 року №2268 зменшено ставку земельного податку на землі для розміщення та експлуатації будівель і споруд залізничного транспорту з 12% до 3%, що суттєво вплинуло на обсяг надходжень земельного податку з юридичних осіб до міського бюджету а також зменшується

кількість орендарів земельних ділянок в зв'язку з оформленням права власності на земельні ділянки.

До складу надходжень по податку на майно в 2020 році ввійдуть:

- ✓ **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;**
- ✓ **земельний податок та орендна плата;**
- ✓ **транспортний податок.**

Сума надходжень **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки**, на 2020 рік складе 2530,7 тис. грн., та є майже на рівні показника 2019 року з яких 12,3 тис. грн. надійде від юридичних осіб, які є власниками об'єктів житлової нерухомості; 144,2 тис. грн. – від фізичних осіб, які є власниками об'єктів житлової нерухомості; 1210,0 тис. грн. – від фізичних осіб, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості та 1164,2 тис. грн. – від юридичних осіб, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості.

По **земельному податку та орендній платі** надходження на 2020 рік складуть 19460,1 тис. грн., в тому числі по земельному податку з юридичних осіб – 12104,3 тис. грн., по орендній платі з юридичних осіб – 3565,1 тис. грн., по земельному податку з фізичних осіб – 1463,9 тис. грн., по орендній платі з фізичних осіб – 2326,8 тис. грн.

По **транспортному податку** в 2020 році планується отримати 141,1 тис. грн., або 0,1% в обсязі доходів загального фонду, в тому числі від платників - фізичних осіб – 131,1 тис. грн., від платників – 10,5 тис. грн.

**Туристичний збір** визначений в сумі 14,5 тис. грн. та є на рівні цього показника на 2019 рік.

Значним джерелом надходжень до загального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ в 2020 році залишиться **акцизний податок** (у складі внутрішніх податків на товари і послуги), який визначено в сумі 12000,0 тис. грн. або 8% в обсязі доходів загального фонду, що на 1335,5 тис. грн. менше показника на 2019 рік та пов'язано з тим, що згідно ПКМУ від 21.08.2019р №778 «Про внесення змін до Порядку зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування у 2019 році» зменшилась частка для зарахування до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального. В тому числі по акцизному податку з **реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів** сума складе 5840,0 тис. грн., по акцизному податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України **пального** (зараховується до місцевого бюджету в розмірі 13,44% від загального обсягу податку) – 6160,0 тис. грн.



В 2020 році (згідно розрахунків відділу державної реєстрації апарату виконавчого комітету Ізюмської міської ради) плануються надходження до міського бюджету Ізюмської міської ОТГ 1950,0 тис. грн. **плати за надання адміністративних послуг** або 1,3% до обсягу доходів загального фонду.

**Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності,** складуть 930,0 тис. грн. або 0,6% в обсязі доходів загального фонду та майже на рівні планового показника 2019 року.

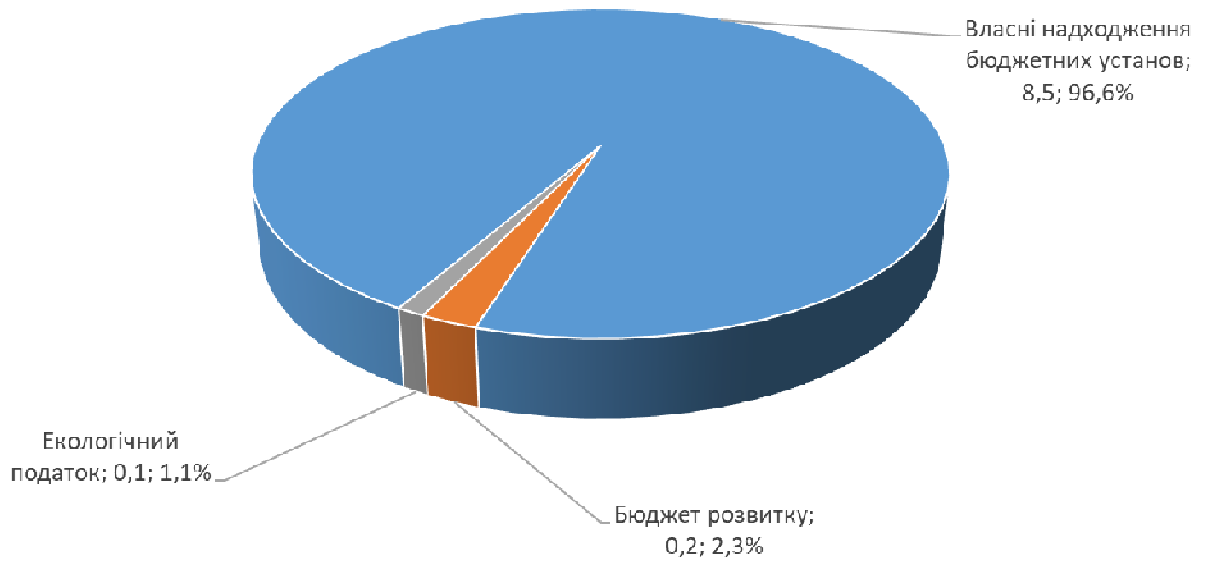
Сума надходжень **державного мита** до міського бюджету Ізюмської міської ОТГ на 2020 рік складе 107,1 тис. грн. або 0,1% в обсязі доходів загального фонду та майже на рівні планового показника 2019 року.

Сума надходжень **податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності** на 2019 рік складе 81,9 тис. грн та на рівні цього показника на 2019 рік.

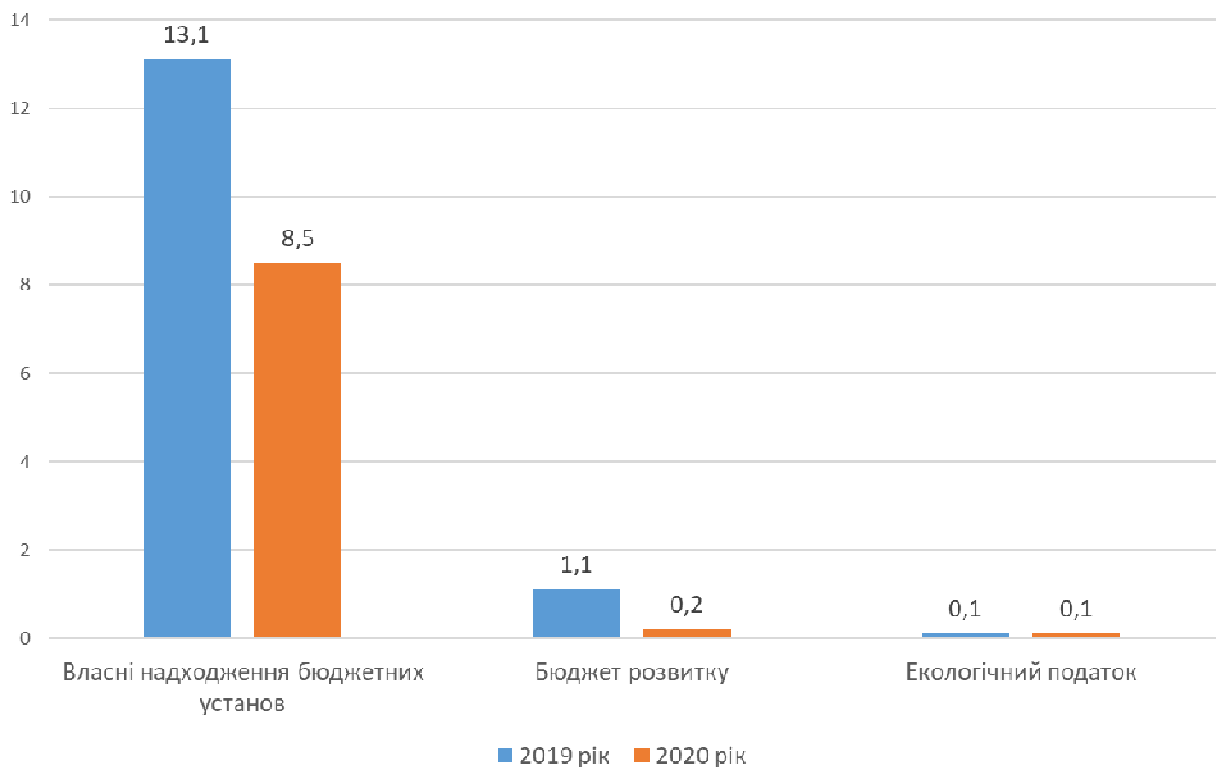
Передбачаються також надходження до міського бюджету Ізюмської міської ОТГ по **адміністративних штрафах та інших санкціях** в сумі 44,8 тис. грн., що на 82,8 тис. грн. менше планового показника на 2019 рік., тобто прогнозується зменшення кількості адміністративних правопорушень в 2020 році.

Найбільш вагомим доходним джерелом спеціального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ в 2020 році залишаться **власні надходження бюджетних установ,** сума надходжень по яких складе 8461,6 тис. грн. за розрахунками бюджетних установ або 96,5% в обсязі доходів спеціального фонду.

Структура доходів спеціального фонду бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік (млн. грн.) [ Всього 8,8 млн. грн.]



Доходи бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади в порівнянні з минулим роком (млн. грн.). Спеціальний фонд



Надходження до **бюджету розвитку** спеціального фонду міського бюджету Ізюмської міської ОТГ в 2020 році складуть 210,0 тис. грн.( кошти від продажу землі) або 2,4% в обсязі доходів спеціального фонду.

Сума надходжень **екологічного податку** в 2020 році складе 100,0 тис. грн. або 1,1% в обсязі доходів спеціального фонду.

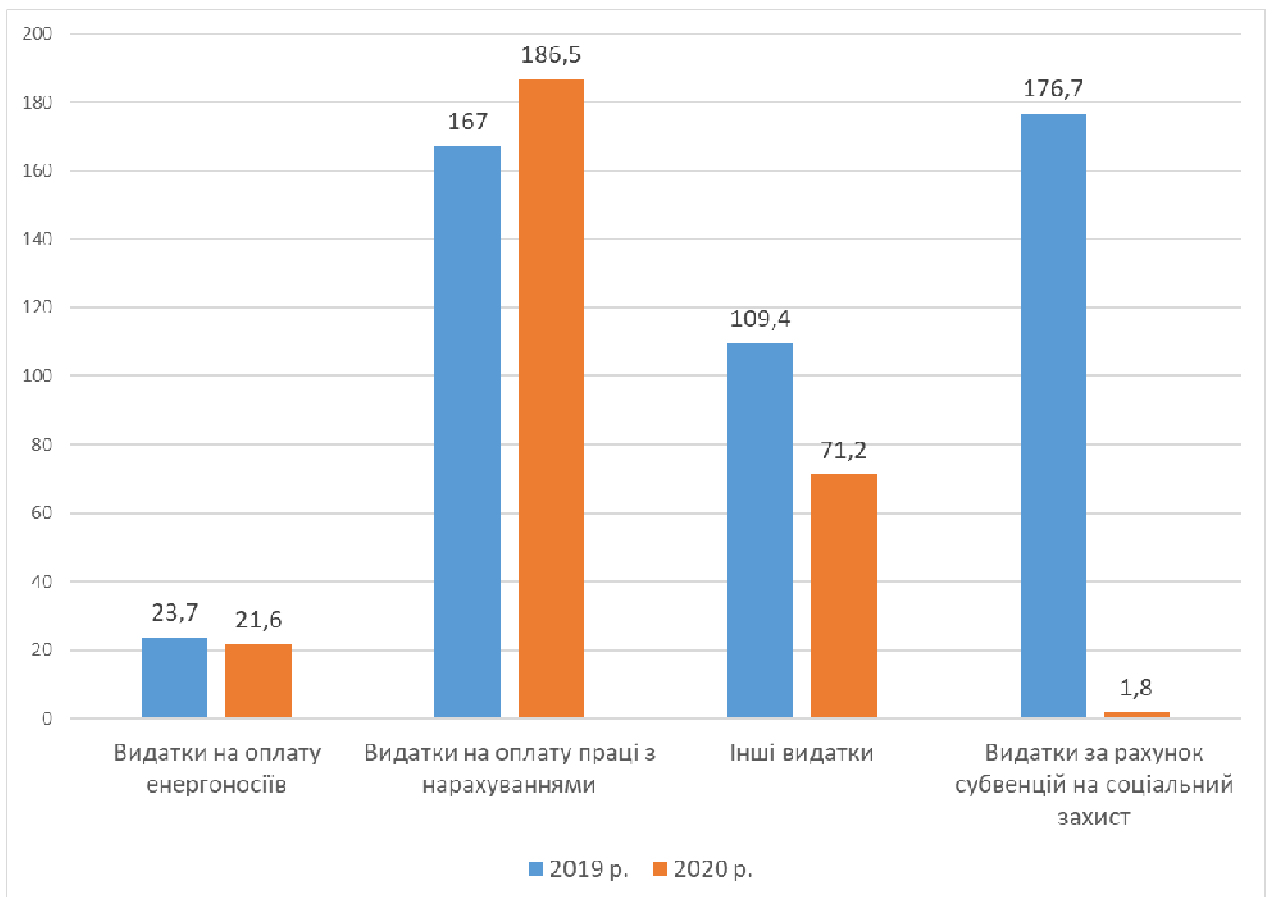
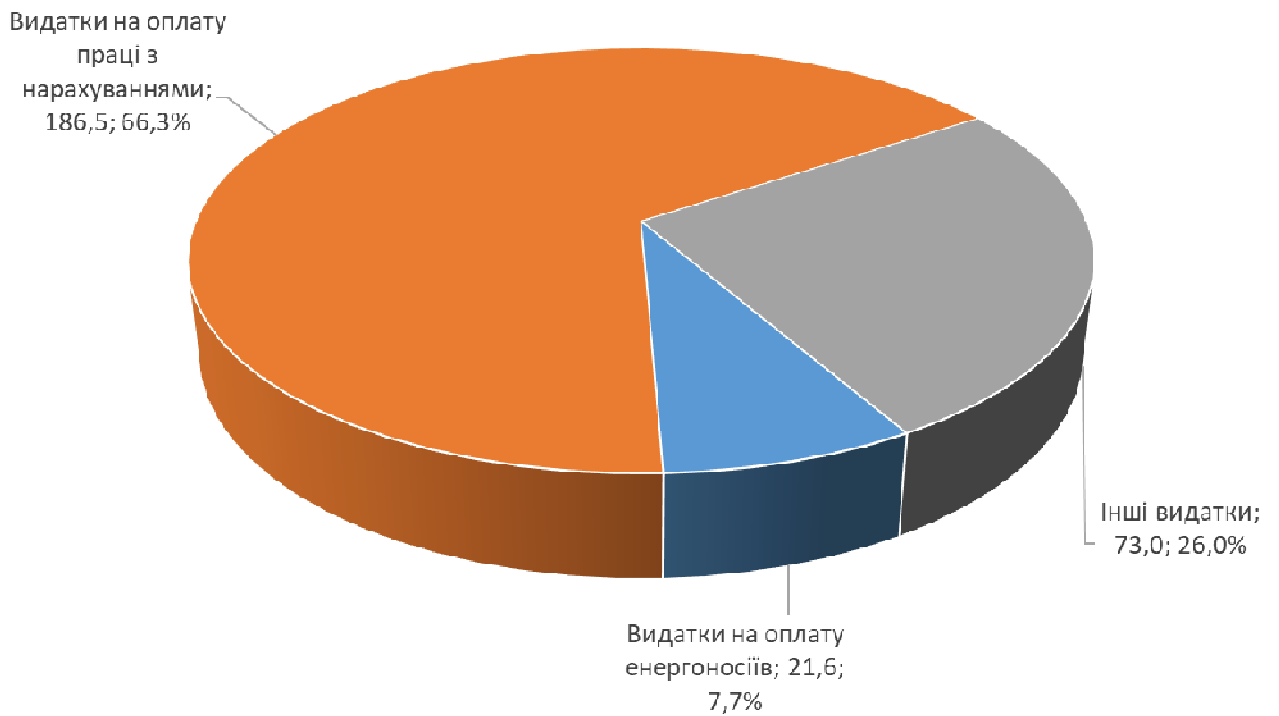
**Видаткова частина міського бюджету**  
**міської об'єднаної територіальної громади**

Обсяг видаткової частини міського бюджету міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік визначений в сумі 302 948,9 тис. грн. (що на 234 636,0 тис. грн. менше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік, а саме: по загальному фонду – 281 076,5 тис. грн., (в тому числі: за рахунок трансфертів з державного бюджету – 119316,6 тис. грн. (базова дотація – 47565,9 тис. грн., освітня субвенція – 61 868,0 тис. грн. та медична субвенція – 9 882,7 тис. грн.), з обласного бюджету – 10171,8 тис. грн., з бюджету Ізюмського району – 1 819,7 тис. грн., з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ – 1 498,5 тис. грн. та по спеціальному фонду – 21 872,4 тис. грн..

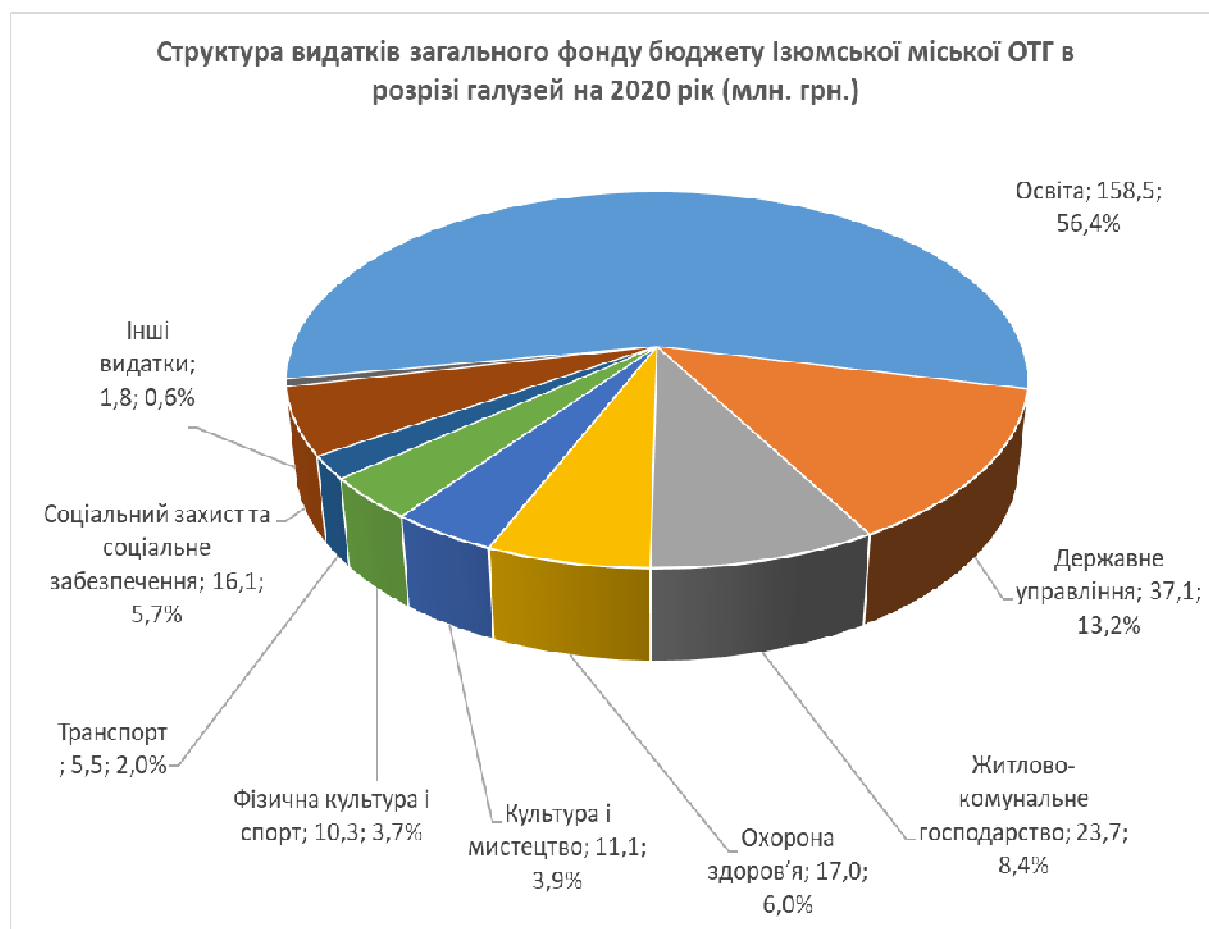
У видатках міського бюджету міської об'єднаної територіальної громади відповідно до ст. 24 Бюджетного кодексу України передбачений резервний фонд бюджету міської об'єднаної територіальної громади в сумі 1800,0 тис. грн. (в межах 1% обсягу видатків загального фонду).

Згідно вимог ст. 77 Бюджетного кодексу України врахована у першочерговому порядку потреба в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати та на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

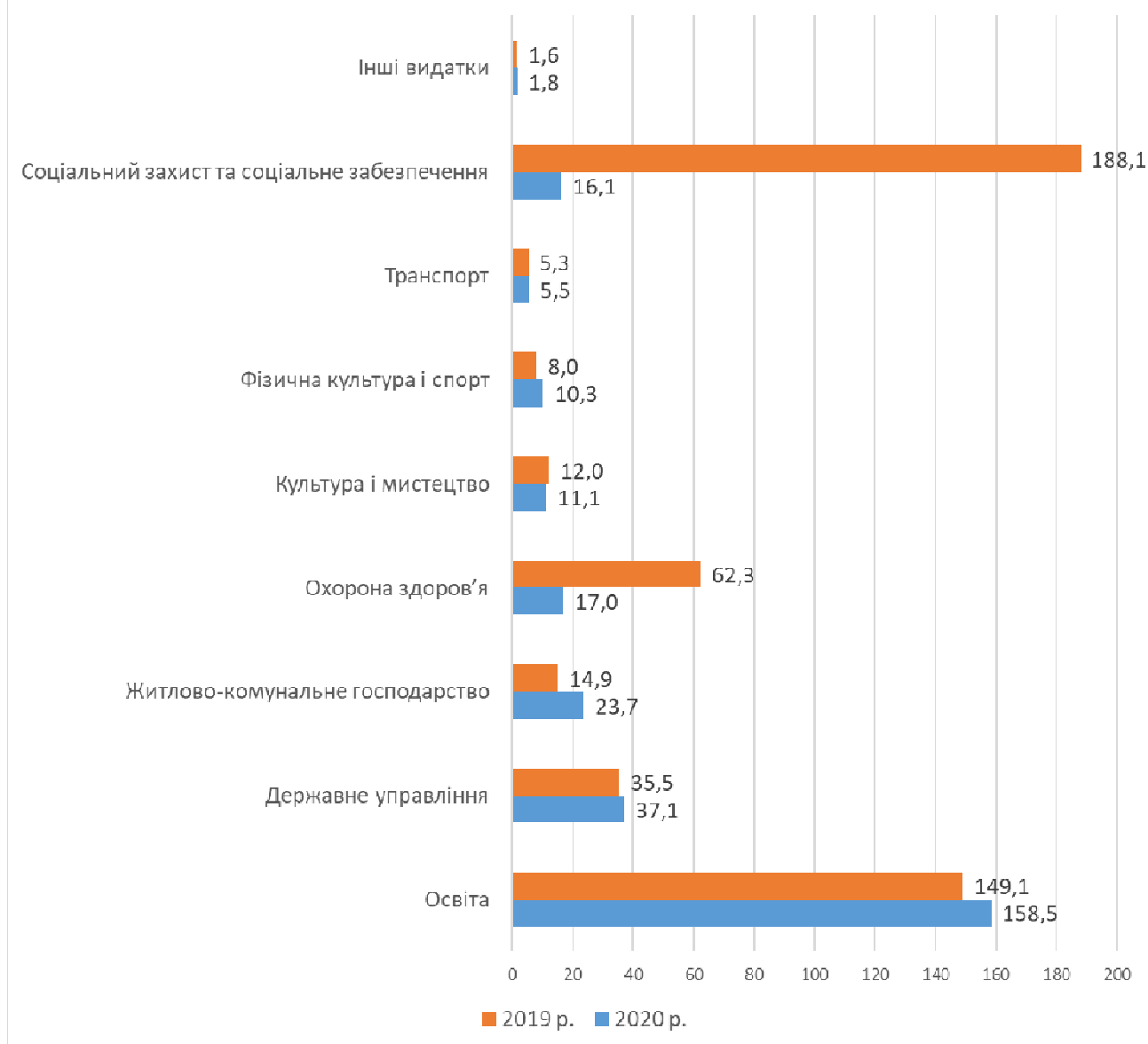
**Структура видатків загального фонду бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік (млн. грн.)**



Видатки по галузях характеризуються наступним:



**Видатки загального фонду бюджету Ізюмської міської об'єднаної територіальної громади в порівнянні з минулим роком (млн. грн.)**



**Органи місцевого самоврядування**

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування визначені в сумі 37 089,3 тис. грн. по загальному фонду (з них: виконавчому комітету – 100,0 тис. грн. на представницькі видатки), що на 1 590,7 тис. грн. більше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік.

**Освіта**

Видатки міського бюджету міської об'єднаної територіальної громади на галузь «Освіта» на 2020 рік передбачені в сумі 165 800,3 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 158 492,0 тис. грн. (з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 61 868,0 тис. грн. на оплату праці з нарахуваннями

педагогічних працівників загальноосвітніх закладів, за рахунок субвенції з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 600,6 тис. грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету - на інклюзивно-ресурсні центри – 308,1 тис. грн. та за рахунок дотації з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 6300,0 тис. грн.), що на 9 424,8 тис. грн. більше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік; по спеціальному фонду – 7 308,3 тис. грн., в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 310,8 тис. грн.

За рахунок бюджетних призначень у 2020 році з міського бюджету міської об'єднаної територіальної громади будуть утримуватись 9 загальноосвітніх шкіл та КЗ «Кам'янський ліцей», 10 дошкільних установ, 1 позашкільна установа, господарча група, інклюзивно-ресурсний центр, централізована бухгалтерія, дитяча музична і художня школи та ДЗОВ «Байдиківка».

Головними розпорядниками коштів та відповідальними виконавцями бюджетних програм по галузі «Освіта» визначені:

- ✓ управління освіти Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 151 606,3 тис. грн.; по спеціальному фонду – 5 010,8 тис. грн.);
- ✓ управління молоді, спорту та іміджевих проєктів Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 902,4 тис. грн.; по спеціальному фонду – 1 780,5 тис. грн.);
- ✓ управління культури Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 5 983,3 тис. грн.; по спеціальному фонду – 517,0 тис. грн.).

### **Охорона здоров'я**

Видатки на галузь «Охорона здоров'я» плануються в сумі 18 136,4 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 17 045,3 тис. грн. ( з яких за рахунок медичної субвенції в сумі 12761,2 тис. грн., в тому числі: з державного бюджету – 9 882,7 тис. грн., з районного бюджету Ізюмського району – 1 819,7 тис. грн. та з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ – 1 058,8 тис. грн.; за рахунок дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я в сумі 955,1 ти. грн., в тому числі: з обласного бюджету – 515,4 тис. грн., з сільського бюджету Оскільської сільської ОТГ – 439,7 тис. грн.; за рахунок субвенції з обласного бюджету – 329,0 тис. грн. на відшкодування вартості препаратів інсуліну та десмопресину під час забезпечення

хворих на цукровий та нецукровий діабет, що на 45 278,6 тис. грн. менше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік, в зв'язку із запровадженням медичної реформи видатки на вторинну медицину за рахунок медичної субвенції з державного бюджету в 2020 році передбачаються видатки тільки на I квартал поточного року; по спеціальному фонду – 1 091,1 тис. грн.

Головним розпорядником коштів по галузі «Охорона здоров'я» визначено виконавчий комітет Ізюмської міської ради.

Відповідальними виконавцями по бюджетних програмах галузі визначено:

- ✓ КНП Ізюмської міської ради «Центральна міська лікарня Піщанської Богоматері» (по загальному фонду – 14 577,7 тис. грн.; по спеціальному фонду – 1 091,1 тис. грн.);
- ✓ КЗОЗ «Міська залізнична поліклініка (по загальному фонду – 1 902,8 тис. грн.);
- ✓ КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Ізюм.» (по загальному фонду – 235,8 тис. грн.);
- ✓ Виконавчий комітет Ізюмської міської ради по загальному фонду – 329,0 тис. грн.

### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Видатки на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» плануються в сумі 16 189,6 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 16 054,6 тис. грн. що на 172 100,1 тис. грн. менше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік та по спеціальному фонду – 135,0 тис. грн.

У розрізі соціальних програм загальний обсяг цих видатків розподілено таким чином:

✓ на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 6 680,7 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 6 545,7 тис. грн., по спеціальному – 135,0 тис. грн.;

✓ на 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 – 500,0 тис. грн.;

✓ на інші заходи та заклади молодіжної політики – 355,1 тис. грн.;

✓ на інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 500,0 тис. грн.;

✓ на забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 1 145,8 тис. грн.;



✓ на компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 2 076,4 тис. грн.;

✓ на утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 478,1 тис. грн.;

✓ на утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах в сумі 1 547,3 тис. грн.;

✓ на організацію та проведення громадських робіт – 1 048,3 тис. грн.;

✓ на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 50,0 тис. грн.;

✓ за рахунок субвенцій з обласного бюджету на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю, ветеранів війни, осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань», осіб, які брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій, постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою, у санаторно-курортних закладах Харківської області (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2016-2020 роки) видатки на галузь соціального захисту та соціального забезпечення складають 1 807,9 тис. грн.

Головними розпорядниками коштів та відповідальними виконавцями бюджетних програм по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» визначено:

✓ управління соціального захисту населення Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 13 153,9 тис. грн.; по спеціальному фонду – 135,0 тис. грн.);

✓ служба у справах дітей Ізюмської міської ради, Ізюмський міський центр соціально-психологічної реабілітації дітей (по загальному фонду – 1 547,3 тис. грн.);

✓ управління молоді, спорту та іміджевих проектів Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 419,9 тис. грн.);

✓ управління житлово-комунального господарства Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 933,5 тис. грн.).

### **Культура і мистецтво**

Видатки на галузь «Культура і мистецтво» плануються в сумі 11 261, 1 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 11 078,1 тис. грн., що на 915,7 тис. грн. менше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік; по спеціальному фонду – 183,0 тис. грн.

За рахунок бюджетних призначень на галузь «Культура і мистецтво» в 2020 році будуть утримуватись 8 бюджетних установ та закладів культури, в тому числі: центральна бібліотечна система, краєзнавчий музей, 3 будинки культури, 2 палаци культури та централізована бухгалтерія.

Головним розпорядником коштів та відповідальним виконавцем бюджетних програм по галузі «Культура і мистецтво» визначено управління культури Ізюмської міської ради.

### **Фізична культура і спорт**

Видатки на галузь «Фізична культура і спорт» плануються в сумі 10 321,8 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 10 276,8 тис. грн., що на 2 303,6 тис. грн. більше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік; по спеціальному фонду – 45,0 тис. грн.

В загальному обсязі коштів, врахованих у бюджеті міської об'єднаної територіальної громади на фізичну культуру і спорт, передбачені асигнування на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, утримання та діяльність дитячо-юнацької спортивної школи ім. Ткаченка, централізованої бухгалтерії та футбольного клубу «Крем'янець».

Головним розпорядником коштів та відповідальним виконавцем бюджетних програм по галузі «Фізична культура і спорт» визначене управління молоді, спорту та іміджевих проєктів Ізюмської міської ради.

### **Житлово-комунальне господарство**

Видатки на галузь «Житлово-комунальне господарство» плануються в сумі 23 706,5 тис. грн. по загальному фонду, що на 8 838,2 тис. грн. більше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік.

Головним розпорядником коштів та відповідальним виконавцем бюджетних програм по галузі «Житлово-комунальне господарство» визначено управління житлово-комунального господарства Ізюмської міської ради.

### **Будівництво та регіональний розвиток**

Видатки на галузь «Будівництво та регіональний розвиток» плануються в сумі 119,0 тис. грн. по спеціальному фонду.

Головним розпорядником коштів та відповідальним виконавцем бюджетної програми по галузі «Будівництво та регіональний розвиток» визначене управління житлово-комунального господарства Ізюмської міської ради.

### **Транспорт та шляхове господарство**

Видатки на галузь «Транспорт та шляхове господарство» плануються в сумі 5 500,0 тис. грн. по загальному фонду, що на 152,0 тис. грн. більше від затвердженого в міському бюджеті на 2019 рік.

Головним розпорядником коштів та відповідальним виконавцем бюджетної програми по галузі «Транспорт та шляхове господарство» визначене управління житлово-комунального господарства Ізюмської міської ради.

### **Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю**

Видатки на галузь «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» плануються в сумі 12925,0 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду – 34,0 тис. грн.; по спеціальному фонду – 12891,0 тис. грн.

Головними розпорядниками коштів та відповідальним виконавцями бюджетних програм по галузі «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» визначені:

- виконавчий комітет Ізюмської міської ради (по загальному фонду – 34,0 тис. грн.; по спеціальному фонду – 91,0 тис. грн.);
- управління освіти Ізюмської міської ради (по спеціальному фонду – 12800,0 тис. грн. за рахунок зовнішнього запозичення від Міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО)).

### **Видатки спеціального фонду**

Загальний обсяг видатків спеціального фонду міського бюджету міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік визначений в сумі 21872,4 тис. грн., в тому числі: видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 8 451,6 тис. грн., за рахунок надходжень від екологічного податку – 100,0 тис. грн. та бюджет розвитку – 13320,8 тис. грн., з яких: за рахунок надходжень від

продажу землі 210,0 тис. грн. (91,0 тис. грн. на проведення експертних грошових оцінок земельних ділянок несільськогосподарського призначення та 119,0 тис. грн. на виконання робіт по виготовленню проектно-кошторисної документації по об'єкту "Реконструкція нежитлової будівлі під квартири для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб за адресою: вул. Замостянська, 3, м. Ізюм, Харківської області»); за рахунок субвенції з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 310,8 тис. грн та за рахунок зовнішнього запозичення від Міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО) – 12800,0 тис. грн. по об'єкту "Капітальний ремонт з впровадженням заходів по енергозбереженню та енергоефективності будівлі Ізюмської загальноосвітньої школи I – III ступенів №6 за адресою: Харківська область, м. Ізюм, вул.24 Серпня, буд.32".

Начальник фінансового управління

І. РЕШЕТНЯК